



OBČINA JESENICE
Nadzorni odbor

Cesta železarjev 6, 4270 Jesenice

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi in 37. člena Statuta Občine Jesenice (Uradni list RS, št. 1/2006, 102/2007, 34/2009 in 10/2014) ter 42. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora (Uradni list RS, št. 14/2006) je Nadzorni odbor Občine Jesenice na svoji 8. seji, dne 21.12.2015, sprejel

POROČILO
O OPRAVLJENEM NADZORU PODROČJA PRORAČUNSKE PORABE 18 -
PODROČJE KULTURE, ŠPORTA IN NEVLADNIH ORGANIZACIJ OBČINE
JESENICE V LETU 2014

/Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Jesenice/

I. POVZETEK

Cilj nadzora je preveriti pravilnost poslovanja občine v tem delu poslovanja.

Zaključni račun Občine Jesenice za leto 2014 obsega 19.433.392,53 EUR, v njem pa področje 18 obsega 2.634.990,28 EUR, od tega:

- kultura 919.900,75 EUR,
- šport 1.520.069,99 EUR in
- prostočasne aktivnosti 195.020,54 EUR.

Pravilnost poslovanja smo preverili po metodi na preskok, in sicer pri kulturi Gornjesavski muzej in Kulturno športno društvo Hrušica; pri športu Zavod za šport Jesenice in Planinsko društvo Jesenice, športno plezanje; pri programih za mladino pa Mladinski center Jesenice.

Organizacije s področja kulture, športa in prostočasnih aktivnosti opravljajo pomembno družbeno koristno delo, saj pripomorejo k temu, da Občina Jesenice ne postane spalno naselje in s tem upravičujejo smotrnost porabe proračunskih sredstev.

II. PODATKI O NADZORU

1. Člana Nadzornega odbora v sestavi:

Franc Rožič
Vladanka Lović

2. Poročevalca:

Franc Rožič

Vladanka Lović

3. Izvedenec /izvedenci/:

Niso bili vključeni v nadzor.

4. Ime nadzorovanega organa

Občina Jesenic, Cesta železarjev 6, 4270 Jesenice

5. Predmet nadzora

Proračunsko področje kulture, športa in nevladnih organizacij

6. Datum nadzora

Junij – november 2015

III. UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanemu organu

1.1. Organi in organiziranost ter število zaposlenih

Občina Jesenice je temeljna samoupravna lokalna skupnost, ustanovljena z Zakonom o ustanovitvi občin ter določitvi njihovih območij. Je pravna oseba javnega prava s pravico posedovati, pridobivati, razpolagati in upravljati z vsemi vrstami premoženja. Občina po svojih organih samostojno ureja in opravlja vse lokalne zadeve javnega pomena, določene z zakonom in statutom občin, ustanovljen za opravljanje javne službe, katerega ustanoviteljica je Občina Jesenice.

1.2. Kratek opis področij dela, pristojnosti in odgovornosti z navedbo odgovorne osebe med opravljanjem nadzora in odgovorne osebe v času, na katerega se nadzor nanaša

Nadzorni odbor je že obravnaval proračunsko področje 18 – kultura, šport, nevladne organizacije ob nadzoru Zaključnega računa proračuna Občine Jesenice za leto 2014. Nadzorni odbor je ugotovil, da v letu 2014 niso bili preseženi planirani izdatki, nekateri so manjši od indeksa 100, kar pa je značilno za celoten Zaključni račun za leto 2014. V tem letu je manj nezaključenih zadev v primerjavi z letom 2013. V letu 2014 se nadaljuje trend zmanjševanja strukturnih deležev sredstev za to področje.

Nadzor je obsegal pregled poslovanja Občine Jesenice glede proračunske porabe - 18, področje kulture, športa in nevladnih organizacij. Le-ta je obsegal preveritev načrtovanja, izvrševanja proračuna in poročanje na izbranem področju proračunske postavke, transparentnost postopkov, skladnost ravnanja s pravnimi predpisi ter gospodarnost in namenskost porabe sredstev in njihov učinek na opredeljen cilj.

Ob obisku pri vodji Oddelka za družbene dejavnosti in splošne zadeve Občine Jesenice, je bilo razloženo, da bo nadzor izveden za dva javna zavoda, dve društvi in organizacijo s področja prostočasne dejavnosti in to: Gornjesavski muzej Jesenice,

Zavod za šport Jesenice, Kulturno športno društvo Hrušica, Planinsko društvo Jesenice, športno plezanje in Mladinski center Jesenice.

1. 3. sodelovanje med odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora

Komunikacija z vodjo Oddelka za družbene dejavnosti in splošne zadeve občine Jesenice ga. Petro Dečman in z delavci na oddelku, je bila korektna in konstruktivna.

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011-UPB4),
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/2007-UPB2,
- Statut občine Jesenice (Uradni list RS, št. 1/2006,102/2007, 34/2009 in10/2014)
- Odlok o dodeljevanju sredstev za programe s področja športa v občini Jesenice (Uradni list RS, št. 3/2014) in
- Pravilnik o dodeljevanju sredstev občinskega proračuna za programe in projekte iz področja kulturne dejavnosti (Uradni list RS 84/2012).

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Nadzor je bil opravljen v skladu s programom dela NO Občine Jesenice za leto 2015 in na podlagi Sklepa o izvedbi nadzora, sprejetega na 3. seji NO Občine Jesenice, z dne 25.03.2015.

4. Namen in cilj nadzora

Nadzor je obsegal pregled pravilnosti poslovanja Občine Jesenice glede proračunske porabe na področju kulture, športa in nevladnih organizacij.

Pravilnost poslovanja smo preverili po metodi na preskok, in sicer pri kulturi Gornjesavski muzej in Kulturno športno društvo Hrušica; pri športu Zavod za šport Jesenice in Planinsko društvo Jesenice, športno plezanje; pri programih za mladino pa Mladinski center Jesenice.

IV. UGOTOVITVENI DEL

1. Področje proračunske porabe kultura (Gornjesavski muzej) in šport (Zavod za šport Jesenice)

Oddelek za družbene dejavnosti in splošne zadeve Občine Jesenice je javnim zavodom in drugim proračunskim uporabnikom s področja družbenih dejavnosti v Občini Jesenice 20.08.2013 ter posredne uporabnike proračuna Občine Jesenice seznanil z »Izhodišči in navodili za pripravo programa dela in finančnega načrta za leto 2014«. Makroekonomska izhodišča in predpostavke so bile: rast BDP - 0,2, plače javni sektor - 0,7, plače zasebni sektor - 0,7, cene – inflacija 1,7 in tečaj EUR/USD 1,298.

NAČRTOVANE ODHODKOV IN DRUGIH IZDATKOV: pri načrtovanju plač in drugih stroškov dela se uporabljata Zakon o sistemu plač in Dogovor o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ. Skupna višina tekoče porabe se giblje v okviru veljavnega proračuna 2013 in se nominalno ne povečuje. Pri načrtovanju sredstev za splošne obratovalne stroške (splošni stroški delovanja, vezani na prostor in tekoče vzdrževanje ter ostali materialni stroški – elektrika, komunala...) je treba izhajati iz ocene realizacije 2013. Stroški naj se v splošnem ne povečujejo, nujni so prihranki oziroma zmanjšanja tam, kjer se to da). Novih obveznosti, v kolikor ne izhajajo iz zakonodaje, se ne načrtuje.

FINANČNI NAČRT JAVNEGA ZAVODA mora vsebovati splošni del – bilanca prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjate in naložb te račun financiranja. Sledijo navodila, kaj se mora upoštevati pri oblikovanju finančnega načrta. Posebej je poudarjeno, da naj se posredni uporabniki proračuna ne zadolžujejo. V obrazložitvi finančnega načrta se opišejo izhodišča in kazalci stroškov, na katerih temeljijo izračuni in ocene potrebnih sredstev.

PROGRAM DELA JAVNEGA ZAVODA mora vsebovati uvod, cilje, pravne podlage, program dela zavoda, projekte, kadrovski načrt, nakup opreme in predvidene investicije, predlog prodaje premoženja in prihodki od najemnin. Rok za dostavo opisanega je bil 10. September 2013.

1. 1. področje proračunske porabe – kultura (Gornjesavski muzej)

Javni zavod Gornjesavski muzej Jesenice je pravočasno - 10.09.2013 - oddal potrebne dokumente na enotnih obrazcih strokovni službi Občine.

Finančni plan obsega celovite podatke za Gornjesavski muzej Jesenice o prihodkih in odhodkih, za Občino Jesenice pa vsebuje naslednje obveznosti:

	eur
izdatki za zaposlene:	
plače in drugi izdatki	76.031
povračila, nadomestila in drugi izdatki	12.715
prispevki	12.241
premije kolektivnega dod. pok. zav.	375
materialni stroški	5.850
materialni in progr. stroški Kolperna	23.000
Kolpern	10.800
ogrevanje	40.000
stroški projektov	37.000
investicije in investicijsko vzdrževanje	171.000
stroški protokola v Kosovi graščini	4.300
odkup muzejskega gradiva	4.000
javna dela	17.090
	414.402

Skupni organ Občine Jesenice in Občine Kranjska Gora za izvrševanje ustanoviteljskih pravic v javnem zavodu Gornjesavski muzej Jesenice je dal 14.10.2013 soglasje javnemu zavodu Gornjesavski muzej Jesenice k predlogu

programa dela in finančnemu načrtu Gornjesavskega muzeja Jesenice za leto 2014. V nadaljevanju je strokovna služba skupaj z direktorico Gornjesavskega muzeja Jesenice pripravila gradivo za Skupni organ občin ustanoviteljic, v katerem so bile popravljene postavke - črta se postavka javna dela v celoti, ker za to še ni ustreznih podatkov, investicijsko vzdrževanje se zniža na 6.000 EUR, črta se postavka nakup muzejskega gradiva 4.000 EUR in drugi manjši popravki.

Popravljeni plan je obravnaval Skupni organ in na podlagi le-tega sta se župana občin Jesenice in Kranjske Gore zavezala, da bosta kot soustanoviteljici javnega zavoda za sofinanciranje delovanja Gornjesavskega muzeja Jesenice v fazi sprejema občinskih proračunov predložili svetoma predlog za naslednja sredstva:

Prihodek v EUR	Občina Jesenice	Občina Kranjska Gora	skupaj
tekoči transferi	219.284,00	180.947,00	400.231,00
investicijski transferi	6.000,00	9.300,00	15.300,00
skupaj	225.284,00	190.247,00	415.531,00

V okviru tekočih transferov bosta občini ustanoviteljici javnemu zavodu zagotavljali tudi sredstva za javna dela. Višina teh sredstev ni zajeta v zgornji tabeli, ker bodo le-ta znana šele po končanem postopku odobritve javnih del s strani ZZRS.

Oddelek za družbene dejavnosti in splošne zadeve Občine Jesenice je 30.12.2013 javnim zavodom in drugim proračunskim uporabnikom s področja družbenih dejavnosti v Občini Jesenice sporočil, da je Občinski svet občine Jesenice 19.12.2013 sprejel proračun za leto 2014.

Po sprejetju Proračuna za leto 2014 je bil javni zavod Gornjesavski muzej Jesenice, tako kot drugi proračunski uporabniki, dolžan svoj program dela in finančni načrt uskladiti s proračunom in posredovati Oddelku.

Rok za dostavo navedenega je bil 20.01.2014. Javni zavod je dokumente dostavil 17.01.2014, ki pa jih je bilo potrebno še izpopolniti.

Končni rezultat je pogodba o sofinanciranju javnega zavoda Gornjesavski muzej Jesenice v letu 2014 med Občino Jesenice in javnim zavodom Gornjesavski muzej Jesenice. Pogodba ima 11 členov.

Pogodba je bila podpisana 31.03.2014. V pogodbi je posebej vpisan datum, kdaj je Svet zavoda sprejel dokončni program dela, in sicer je to dne 31.01.2014. Javni zavod je bil po izhodiščih in navodilih Oddelka za družbene dejavnosti in splošne zadeve dolžan dostaviti program dela v 30 dneh po sprejemu proračuna. Le-ta je bil sprejet 19.12.2013, rok za dostavo dokumentov je po navodilih Oddelka 20.01.2014. Zavod je dokumente dostavil 17.01.2014. Javni zavod je torej oddal program dela, ki ga Svet zavoda še ni sprejel. Pri tem bi bilo upoštevati, da je imel Svet zavoda sicer tri seje v letu 2014 s tem, da je bila konstituantna seja 14.01.2014.

K pogodbi sta bila sklenjena dva dodatka, in sicer:

- Občina je zaradi izvajanja projekta »Pogodbeno zagotavljanje prihrankov rabe energije v javnih objektih Občine Jesenice« naknadno znižala s pogodbo

dogovorjene zneske, in sicer za ogrevanje v višini 1.676,08 EUR in za električno v okviru materialnih stroškov za 118,27 EUR. Dodatek št. 1 je bil sklenjen 13.03.2014. - Drugi dodatek vsebuje modro odločitev in sicer, da se spremeni višina sredstev za sofinanciranje javnega zavoda zaradi uskladitve planiranih sredstev z dejanskim izplačilom sredstev. Datum sklenitve tega dodatka je 31.12.2014.

Finančni odnosi med udeležencema pogodbe in dodatkov so razvidni iz spodaj navedene preglednice.

PREGLED FINANČNIH OBVEZNOSTI OBČINE JESENICE DO GORNJESAVSKEGA MUZEJA JESENICE V LETU 2014

		Pogodba		Dodatek št. 1		Dodatek št. 2	
	izdatki za zaposlene:						
1.	plače in drugi izdatki	75.755				77.736,83	
2.	povračila, nadomestila in drugi izdatki	12.856				11.285,13	
3.	prispevki	12.197				12.279,95	
4.	premije kolek. dodatnega pok. zavar.	526				391,61	
5.	materialni stroški	8.850		8.731,73		8.731,73	
	- od tega vzdrževanje Stare Save		3.000		3.000		3.000
6.	materialni in progr. stroški Kolperna	33.800				33.800,00	
	- od tega : materialni stroški		23.000				23.000
	Programski stroški		3.600				3.600
	Poletje na Stari Savi		7.200				7.200
7.	ogrevanje	40.000		38.323,92		17.538,49	
8.	stroški projektov	31.000				23.996,42	
9.	investicije in investicijsko vzdrževanje	6.000				5.700,88	
10.	stroški protokola v Kosovi graščini	4.000				858,17	
	SKUPAJ	224.984		223.189,65		192.319,21	

Neposredno kritje stroškov pog. zagotavljanja prihrankov rabe energije občine za leto 2014

1.644,94

SKUPAJ	193.964,15
---------------	-------------------

Zadnji akt dogovarjanja pogodbenih strank je bil sprejet tik pred zaključkom proračunskega leta, zato je logično, da se finančni odnosi v nespremenjeni vsebini odražajo v Zaključnem računu Občine Jesenice za leto 2014.

Javni zavod Gornjesavski muzej Jesenice je k finančnemu delu Zaključnega računa, ki ga je posredoval občinski strokovni službi, priložil tudi poročilo o doseganju planiranih rezultatov. V uvodu navaja zakonske in druge pravne osnove za delovanje zavoda. Dolgoročni cilji so opredeljeni v programu dela in razvoja oziroma področnih strategij in nacionalnih programov. Poudarek je na zgodovini železarstva in slovenskega planinstva.

V letu 2014 so dosegli vse cilje za posamezne zbirke oziroma kustodiate s področja javne službe in projektov. Izvedli so pedagoško promocijski program, muzejski večer, dopolnili stalne železarske zbirke, mednarodni projekt Slovenska pot kulture železa, medinstitucionalni projekt Kako so včasih živeli, tekmovanje iz zgodovine mesta Jesenice, postavili razstavo Jeseniška Talija in V ritmu železarskega srca in mednarodni projekt Ledinska imena.

Zavod je upravljal in vzdrževal tri objekte in trga Stara Sava, ukvarjal se je s konzervacijo predmetov na stalnih zbirkah in za razstave, pa tudi s pomočjo in realizacijo razstav, pripravo promocijskega materiala za zavod in stranke, digitalizacijo fonda Železarne Jesenice – del projekta GOZDOVI KID in digitalizacijo zbirk Galis in ažuriranjem podatkov spletnih strani. V Kolpernu je oddajal prostore in organiziral prireditve ter izvajal programe.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev po fizičnih, finančnih in opisnih kazalcev v dejavnostih: dopolnitev stalnih razstav, občasne lastne razstave, lastne razstave gostujejo druge, gostujoče razstave drugih in medinstitucionalne razstave in gostovanja – kažejo po številčnih podatkih povprečni indeks 144 s tem, da nobeden od posameznih ni manjši od 100.

V jeseniški enoti je bilo 19.155 obiskovalcev, kar je za 15 % več kot v letu 2013. Prihodki od vstopnin so bili 3.768,50 EUR, kar je za 2 % nad planiranimi, pač pa so manjše za 6,2 % od vsote v letu 2013.

V letu 2014 je Gornjesavski muzej Jesenice imel kontrolo notranje revizijske službe, ki je izvedla kontrolo v kranjskogorski enoti muzeja in pregled Inšpektorata za javni sektor Ministrstva za notranje zadeve.

1. 2. področje proračunske porabe – šport (Zavod za šport Jesenice)

Zavod za šport Jesenice upravlja, ureja in vzdržuje športne objekte v lastni občine ter opravlja administrativna, strokovna, organizacijska, tehnična in druga dela za delovanje društev na področju športa ter izvaja različne športno rekreativne aktivnosti za občane vseh starosti. V okviru zavoda kot notranje organizacijska enota deluje tudi Mladinski center Jesenice.

Na 32. redni seji Občinskega sveta Jesenice, je bil dne 19.12.2013 sprejet Odlok o proračunu občine Jesenice za leto 2014, s katerim so zagotovljena sredstva za sofinanciranje dejavnosti javnega zavoda. Na podlagi sprejetega programa dela javnega zavoda, ki ga je svet zavoda sprejel 23.12.2013, je bila sklenjena pogodba o sofinanciranju javnega zavoda 27.1.2014.

Na področju športa so bila za leto 2014 bila dodeljena sredstva:

- Zavod za šport Jesenice 384.192,03 eur,
- za upravljanje in tekoče vzdrževanje športnih objektov 169.644,08 eur,
- za Mladinski center Jesenice 118.097,64 eur,
- za področje Španov vrh 37.664,00 eur.

ZAVOD ZA ŠPORT JESENICE	
plače in drugi izdatki	251.589
povračila, nadomestila in drugi izdatki	33.529
prispevki	39.902
premijeoletivnega dod.pok.zav.	1984
materialni stroški	45.938
stroški projektov	11.250
	384.192
vzdrževanje objektov	169.644
investicije in investicijsko vzdrževanje	226.124
	395.768

	779.960

MLADINSKI CENTER JESENICE	
plače in drugi izdatki	62.335
povračila, nadomestila in drugi izdatki	5.587
prispevki	10.037
premije kolektivnega dod.pok.zav.	295
materialni stroški	39.844
	118.098
mladinski programi	8.000
investicije in investicijsko vzdrževanje	2.000
	10.000
	128.098

ŠPANOV VRH	
obratovalni in materialni stroški	33.603
stroški storitev (notarski str., služnost za potrebe smučišča)	4.061
	37.664

V pogodbi o sofinanciranju javnega zavoda za šport so bili zneski določeni za izplačilo plač vključno z vsemi dodatki in prispevki višji za 46.983,81 eur kot v zaključnem računu. V pogodbi o sofinanciranju javnega zavoda ZŠJ v letu 2014, št. 014-41/2013, so navedeni zneski za plače, vključno z vsemi dodatki in prispevki usklajeni z višino sprejetega s proračunom 2014, realizacija pa je bila nižja od planirane (bolniške odsotnosti, nekateri planirani dodatki, ki niso bili izplačani...). Za usklajeno vrednost glede na dejanska izplačila je sklenjen Dodatek št. 2 iz katerega je razloženo tudi razvidno. Zahtevki s strani zavoda za izplačilo plač in dodatkov, povračil,.. morajo biti posredovani vsaj 4 delovne dni pred izplačilom sredstev za plače. Eventuelne razlike med zahtevki, posredovanimi občini in dejansko izplačanimi, se poračunajo takoj pri naslednjem zahtevku za plače.

V pogodbi o sofinanciranju javnega zavoda je bil znesek za investicije in investicijsko vzdrževanje višji za 9.124,33 eur kot v zaključnem računu. Za to razliko oz. dodatna sredstva v višini 10.000 eur je bil sklenjen Dodatek št. 1. Potrebna je bila prerazporeditev zagotovljenih sredstev iz programskih stroškov na investicijski konto - pravilnost knjiženja. Realizacija ob koncu leta je bila nekoliko nižja od planiranega zneska, saj so morali zaradi pravilnosti knjiženja znesek v višini 875,80 € prerazporediti iz investicijskega konta na tekoči konto, za kar je bil sklenjen Dodatek št. 2.

Zavodu za šport je bilo za potrebe materialnih stroškov izplačano 45.938,34 eur, kar predstavlja 47,39% celotnih materialnih stroškov javnega zavoda. Iz naknadno prejete specifikacije stroškov s strani občine, je razvidno, da je bilo iz proračuna občine Jesenice nakazano 45.938,34 eur, medtem ko so bili celotni stroški v višini 96.937,23 eur. Razliko je Zavod za šport pokrival iz drugih virov financiranja, in sicer iz Fundacije za šport (sofinanciranje stroškov športnih projektov), iz drugih (zasebnih)

prihodkov za izvajanje dejavnosti javne službe (razne najemnine ter prihodki iz naslova prireditev, reklam in izposoja opreme) ter iz proračuna občine Jesenice za namensko financiranje sejmov in drugih prireditev.

Za upravljanje in vzdrževanje športnih objektov je bilo namenjeno 169.644,08 eur kar predstavlja 52,07% celotnih stroškov. Iz naknadno prejete specifikacije s strani občine, je razvidno, da je bilo za potrebe upravljanja in vzdrževanja športnih objektov porabljen 325.766,38 eur. Razliko do navedene višine je Zavod pokrival iz drugih virov financiranja, in sicer iz Fundacije za šport (sofinanciranje investicij) in iz drugih (zasebnih) prihodkov za izvajanje dejavnosti javne službe (najemnine in izposoja športne opreme).

2. Poraba in dodelitev sredstev za Kulturno športno društvo Hrušica in Planinsko društvo Jesenice, športno plezanje.

V okviru proračunske postavke ljubiteljske kulture je bilo društvom in zvezi društev preko razpisov dodeljeno 54.412,51 eur. V okviru proračunske postavke s področja športa pa 169.600,00 eur preko razpisov za izvajanje športnih programov.

Pri ugotavljanju višine sredstev za posamezno društvo oz. področje športa se uporabljata pravilnika o dodeljevanju sredstev občinskega proračuna in merila za vrednotenje programov. Vsi akti imajo dolgoletno uporabo in tudi postopek dodeljevanja sredstev je vnaprej določen.

Občina Jesenice kot naročnik in društvo ter javni zavod (Zavod za šport) kot izvajalca skleneta pogodbi, ki naštejeta programe za izvajanje, sredstva sofinanciranja, obveznosti zagotovitve kakovosti izvajanja programov, nadzor, sankcije v primeru, da izvajalec ne izpolnjuje svojih obveznosti, osebe, zadolžene za nadzor, način spreminjanja pogodbe in končne določbe. Proračunski nadzor nad pravilno, racionalno in smotrno uporabo sredstev opravlja občinska uprava.

2.1 Ljubiteljska kultura – Kulturno športno društvo Hrušica

V ljubiteljski kulturi deluje 16 društev in zvez društev ter Pihalni orkester Jesenice Kranjska Gora. V zaključnem računu za leto 2014 sta v ta namen dve proračunski postavki in sicer Dejavnost kulturnih društev, zvez in skladov – 54.412,51 EUR ter Pihalni orkester 22.976,51 EUR.

V okviru prve postavke je del sredstev, ki so bila razdeljena društvom in zvezi društev na podlagi javnega razpisa v znesku 54.412,51 EUR. Pri ugotavljanju višine sredstev za posamezno društvo se uporabljata:

- Pravilnik o dodeljevanju sredstev občinskega proračuna za programe in projekte s področja kulturne dejavnosti in
- Merila za vrednotenje programov ljubiteljskih kulturnih društev in kulturnih projektov te projektov obnove nepremičnih kulturnih spomenikov, ki se financirajo ali sofinancirajo iz proračuna Občine Jesenice.

Postopek je določen:

- Občinski svet je sprejel Letni program kulture v občini Jesenice za leto 2014.

- Župan je 07.01.2014 sprejel sklep o objavi Javnega razpisa za dodelitev sredstev za programe s področja ljubiteljske kulture za leto 2014.
- Župan je imenoval 07.01.2014 komisijo za odpiranje vlog, prispelih na javni razpis opredeli naloge komisije, kriterije za odločanje in nadaljnji postopek .
- Komisija za odpiranje vlog opravila svoje delo 20.02.2014 in preda vloge ustrezni strokovni službi pri Občini in dalje Strokovni komisiji za pripravo predloga razdelitve sredstev, namenjenih za programe ljubiteljskih kulturnih društev. Sestav članov komisije je imenoval župan s sklepom št. 012-4/2012 z dne 19.11.2012 z dvema spremembama dne 24.09.2013 in 18.02.2014. Mandat komisije je 4 leta.
- Strokovna služba pri svojem delu upošteva zapisnik komisije za odpiranje vlog, popolne vloge in osnutek gradiva strokovne službe za prvo fazo obravnave in preglednico s ključnimi podatki.
- Strokovna komisija je opravila svoje delo in o tem sestavila »Poročilo Strokovne komisije za pripravo predloga razdelitve sredstev, namenjenih za programe ljubiteljskih kulturnih društev – 1. faza razdelitve« dne 11.03.2014.
- Pristojni upravni organ je vlagatelje obvestil o predlogu strokovne komisije z dne 11.03.2014 in jih pozval, da podajo izjavo o tem predlogu. Nestrinjanje sta v odprtem roku podala dva vlagatelja, KŠDB Biser Jesenice in MKD Ilinden Jesenice.
- Sledila je obravnava, na kateri sta poleg vseh članov komisije in predstavnic strokovnih služb sodelovala tudi predstavnika vlagateljev. Komisija je po preskusu vsebine nestrinjanja glede na 14.03.2014 pridobljen regijski in državni status, ki ga potrdi strokovni spremljevalec, sprejela »Končni predlog strokovne komisije za pripravo predloga razdelitve sredstev, namenjenih za programe ljubiteljskih kulturnih društev - prva faza razdelitve« – dne 31.03.2014.
- Strokovna komisija je sprejela tudi dodatni sklep, da glede na to, da je bilo končno poročilo sprejeto že po prvi fazi, druga ni bila potrebna, tretja pa je samo tehnična izvedba le-te.

Skupno število točk, ki so osnova za izračun sredstev znaša po predlogu društev 55.320 točk, Strokovna komisija pa je v končnem izračunu upoštevala 50.120 točk, kar je za 9,4 % manj kot društva.

Na podlagi rezultatov prvega poročila strokovne komisije skleneta Občina Jesenice kot naročnik in društvo kot izvajalec, pogodbo. Proračunski nadzor nad pravilno, racionalno in smotrno uporabo sredstev opravlja občinska uprava. Sredstva se iz proračuna nakazujejo izvajalcem mesečno po dvanajstinah pogodbene vsote.

Javni sklad Republike Slovenije, Območna izpostava Jesenice ima pri ljubiteljski kulturi pomembno vlogo, saj organizira in soorganizira območna, regijska in republiška pregledna srečanja društev. Spremlja kakovost in količino dejavnosti društev, zasleduje spremembe pri društvih, organizira izobraževanja, društvom in posameznikom nudi pomoč, izvaja in sodeluje pri razpisih za ljubiteljske kulturne dejavnosti, sodeluje pri oblikovanju meril za sofinanciranje ljubiteljske kulture. Veliko sodeluje z Občino, saj je predstavnica prisotna pri oblikovanju gradiva za Strokovno komisijo in je članica Strokovne komisije kot tudi komisije za izredni nadzor v letu 2013.

V letu 2008 je Notranja revizijska služba opravila pregled s posebnim poudarkom glede sistema ugotavljanja zneskov sredstev za posamezna društva. Župan je imenoval posebno tričlansko Strokovno komisijo za nadzor namenske porabe proračunskih sredstev, ki so jih kulturna društva prejela za sofinanciranje izvedbe

programov v letu 2013 in sicer pri Društvu upokojencev Javornik - Kor. Bela, Kulturnem umetniškem društvu Mavrica Jesenice in KD Svoboda Tone Čufar Jesenice. Izredni nadzori v taki obliki z drugimi nadziranci potekajo vsako leto; letošnji še ni zaključen. Tako kot je že prej navedeno, proračunski nadzor nad pravilno, racionalno in smotno uporabo sredstev sproti in neprestano opravlja občinska uprava.

Kulturno športno društvo Hrušica

Kulturno športno društvo Hrušica se je v odprtem roku dne 14.02.2014 prijavilo na javni razpis za leto 2014. V prijavi je upoštevalo naslednje programe:

- Mešana pevska skupina Nagelj s tretjo kakovostno skupino – 300 točk in zborovodjem v isti kakovostni skupini – 300 točk,
- FS Julijana z drugo kakovostno skupino – 600 točk in koreografom oziroma mentorjem v isti kakovostni skupini – 500 točk,
- FS Rožle s tretjo kakovostno skupino – 300 točk in koreografom oziroma mentorjem v isti kakovostni skupini – 300 točk in
- Krožek ročnih del s prvo kakovostno skupino – 500 točk.

- Društvo je kot osnovo za razvrstitev v kakovostne skupine v letu 2014 za vsakega od svojih programov sestavilo posebne obrazce kot obvezne priloge prijavi, kjer so podatki o dejavnosti v letu 2013.

- Komisija za odpiranje vlog je 20.02.2014 preskusila prijavo in ugotovila, da je pravočasna in popolna, zato jo je posredovala ustrezni strokovni službi Občine in v nadaljevanju Strokovni komisiji.

- Strokovna komisija za pripravo predloga razdelitve sredstev, namenjenih za programe ljubiteljskih kulturnih društev je vlogo pregledala in ugotovila, da so programi razporejeni v ustrezne kakovostne skupine in sestavila ustrezno poročilo dne 11.03.2014. Število točk 2.800, kot ga je predlagalo društvo, je komisija potrdila in kot taka je vsota ostala nespremenjena.

- Vrednost točke v letu 2014 je znašala 0,86 EUR. Zmnožek točk in vrednosti le-te je vrednost programa (podatki so v preglednici).

Na podlagi izračuna in Poročila Strokovne komisije za pripravo predloga razdelitve sredstev, namenjenih za programe ljubiteljskih kulturnih društev z dne 11.03.2014 je Oddelek za družbene dejavnosti in splošne zadeve 10.03.2014 obvestil Kulturno športno društvo Hrušica o predlogu Komisije in ga pozval, da poda izjavo o le-tem. Društvo ni podalo izjave v osmih dneh po prejemu obvestila, zato se je štelo, da se izvajalec strinja s predlogom komisije. Tako je bila prva faza zaključena in podana osnova za sklenitev pogodbe.

Občina Jesenice kot financer in Kulturno športno društvo Hrušica kot izvajalec sta dne 23.04.2014 sklenila Pogodbo o sofinanciranju izvedbe ljubiteljskih kulturnih programov v Občini Jesenica v letu 2014. Pogodba obsega določila o: programih in njihovem vrednotenju, ki znaša 2.408 EUR, plačila bodo mesečna v dvanajstinah.

Prva faza je bila tako zaključena, druga faza ni bila potrebna, ker ni bilo nadaljnjih nestrinjanj, zato je sledila tretja faza, ki pa je bila dokaj enostavna, saj je vsak program pridobil enak znesek sredstev, to je 186,77 EUR. Na podlagi navedenega izračuna se je spremenila Pogodba, sklenjena 13.04.2014 na način, ki ga določa 8.

člen – s pismenim aneksom. Občina Jesenice kot sofinancer in Kulturno društvo Hrušica kot izvajalec sta dne 23.05.2014 sklenila Dodatek št. 1 k Pogodbi.

Kulturno športno društvo Hrušica je za leto 2014 podala »Poročilo o dejavnosti za leto 2014«. Iz le-tega je razvidno, da je bila kakovost programov zagotovljena in, da je bila frekvenca taka, kot je bila predvidena v planu za leto 2014.

KULTURNI PROGRAMI - JAVNI RAZPIS - SKUPNA OSNOVNA TABELA
leto 2014

vrednost
točke je 0,86
EUR

Predlagatelj: Kulturno športno društvo Hrušica										
program	lastna ocena društva		predlog strokovne komisije				izdaja prve odloč. 1. faza		3. faza	skupaj 1. in 3. faza
	kakov. skupina	število točk	dosežena kakov. skupine	dosežene točke	sredstva ločeno skupina-vodja	sredstva skupaj EUR	sredstva ločeno skupina-vodja	sredstva skupaj EUR	znesek za vsak program	sredstva skupaj skupina in vodja
mešana pevska skupina Nagelj	III	300	III	300	258	516	258	516	186,77	702,77
m.p.s.Nagelj zborovodja	III	300	III	300	258		258			
FS Julijana	II	600	II	600	516	946	516	946	186,77	1.132,77
FS J. koreograf	II	500	II	500	430		430			
FS Rožle	III	300	III	300	258	516	258	516	186,77	702,77
FS R. koreograf	III	300	III	300	258		258			
krožek ročnih del	I	500	I	500	430	430	430	430	186,77	616,77
SKUPAJ KŠD Hrušica		2800		2800	2.408	2408	2408	2408	747,08	3.155,08

2. 2. PD Jesenice, športno plezanje

Planinsko društvo Jesenice, športno plezanje se je 3.2.2014 prijavilo na javni razpis za dodelitev sredstev za programe s področja športa v letu 2014, ki je bil objavljen v Jeseniških novicah in na spletni strani občine Jesenice dne 15.01.2014.

Sredstva PD Jesenice, športno plezanje so se dodelila skladno z veljavnim odlokom o dodeljevanju sredstev za programe s področja športa in merili za vrednotenje športnih programov, v višini 3.254,90 eur, in sicer 18.3.2014. S strani občine Jesenice sva za navedno področje prejela vso dokumentacijo od prijave na razpis do zaključka z dodelitvijo sredstev. Pogodba o sofinanciranju izvedbe letnega programa športa v občini Jesenice za leto 2014 je bila podpisana 4.6.2014.

Na podlagi prejetih vsebinskih in finančnih poročil o izvedenih športnih programih 29.9.2014, je občina društvu izplačala sredstva. Vsako finančno poročilo je posredovano na predpisanem obrazcu ter ima priložene račune glede stroškov. Priložena so tudi potrdila oz. fotokopije o plačilu upravičenih stroškov s strani društev, saj občina sredstva izplača, le če so priložena tudi potrdila o izvedbi plačil. Skrajni rok za posredovanje poročil je 5.12.2014.

Finančna poročila in potrdila o izvedbi plačil se nanašajo na:

- A1 – Interesna športna vzgoja predšolskih otrok (183,32 eur)
- A2 – Interesna športna vzgoja šoloobveznih otrok (od 6 – 15. let) (249,27 eur)

- A3 – Športna vzgoja otrok, usmerjenih v kakovostni in vrhunski šport (od 6 – 15.let) (1.250,94 eur)
- A5 – Interesna športna vzgoja mladine (od 16 – 20 leta) (158,15 eur)
- A6 – Športna vzgoja mladine, usmerjenih v kakovostni in vrhunski šport (od 16 – 20 let) (1.413,22 eur)

S strani občine sva za PD Jesenice, športno plezanje, prejela vso dokumentacijo od prijave na razpis, poziva za dopolnitev vloge, obvestila o dodeljenih sredstvih, sklenjene pogodbe do finančnih poročil. Zaradi ustrezne dokumentacije in jasno pripravljenih dokumentov dodatna pojasnila niso bila potrebna.

V. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Na podlagi prejetih pojasnil Nadzorni odbor ne daje županu Občine Jesenice priporočil, zato odzivno poročilo ni potrebno.

VI. ZAKLJUČEK

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi in 40. ter 42. člena Statuta občine Jesenice sta Občinski svet in župan dolžni obravnavati to poročilo Nadzornega odbora. Odzivno poročilo ni potrebno.

Datum: 21. 12. 2015

Številka: 060-9/2015

Predsednik Nadzornega odbora
Rajko Skubic

Pripravila:
Vladanka Lović
Franc Rožič

Vročiti:

- župan, Tomaž Tom Mencinger
- Občinski svet občine Jesenice