



*Občina Sevnica*

Številka: 032-0004/2018

Datum: 3.7.2018

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – UPB2, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 ZUJF, 14/15-ZUUJFO), 44. člena Statuta Občine Sevnica (Uradni list RS, št. 46/15-UPB, 17/17), Letnega programa dela in nadzora nadzornega odbora za leto 2018 ter 26. in 28. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Sevnica (Uradni list RS, št. 15/15) je Nadzorni odbor Občine Sevnica na 30. seji, ki je potekala dne 3.7.2018 sprejel

## DOKONČNO POROČILO

### O IZVEDBI NADZORA ZAKLJUČNEGA RAČUNA ZA LETI 2016 IN 2017 TER NAD IZVAJANJEM PRIPOROČIL NADZORNEGA ODBORA IN NAD ODPRAVO NAPAK, UGOTOVLJENIH PRI NADZORU POSLOVANJA JZ KŠTM SEVNICA OPRAVLJENEGA LETA 2016

#### Osnovni podatki:

#### Nadzorni odbor v sestavi:

- Miran GRUBENŠEK, predsednik nadzornega odbora
- Vida RIBIČ SUHODOLČAN, članica
- Dejan HOČEVAR, član
- Jožef ŽNIDARIČ, član
- mag. Mojca KUZMIČKI, članica

#### Poročevalci:

- Vida RIBIČ SUHODOLČAN, članica
- Dejan HOČEVAR, član
- mag. Mojca KUZMIČKI, članica

**Predmet nadzora: Poslovanje JZ KŠTM Sevnica v letih 2016-2017**

**Obdobje nadzora: april – junij 2018**

## I. UVOD

### 1. OSNOVNI PODATKI O NADZOROVANEMU ORGANU

#### Ime in sedež

Ime javnega zavoda: **Zavod za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Sevnica**

Skrajšano ime javnega zavoda: **KŠTM Sevnica**

Sedež javnega zavoda: **Glavni trg 19, 8290 Sevnica**

Matična številka: **2171724**

Davčna številka: **59571098**

Št. podračuna pri UJP: **SI56 01310600000209**

Zavod je vpisan v sodni register s številko vložka: **1/04448/00, Okrožnega sodišča v Krškem**

## **Ustanovitev zavoda**

Zavod za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Sevnica – v nadaljevanju KŠTM Sevnica je javni zavod, ki je organiziran po zakonu o zavodih. Ustanovljen je bil z Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Sevnica (Uradni list RS, št. 94/2005). Po predhodnem soglasju Občinskega sveta Občine Sevnica je bil dne 23.03.2006 na seji Sveta zavoda sprejet Statut KŠTM Sevnica, ki določa in ureja statusne določbe, dejavnosti zavoda, organizacijo zavoda, organe zavoda, financiranje zavoda, medsebojne obveznosti z ustanoviteljem zavoda, poslovno tajnost, splošne akte zavoda ter trajanje in prenehanje zavoda.

KŠTM Sevnica opravlja dejavnosti na področju kulture, športa, turizma in mladinske dejavnosti kot javne službe. Trajno in nemoteno opravljanje dejavnosti zagotavlja v javnem interesu Občina Sevnica kot ustanoviteljica zavoda.

Ustanoviteljske pravice in dolžnosti izvršuje Občinski svet Občine Sevnica.

KŠTM Sevnica ima v pravnem prometu vsa pooblastila in posluje v svojem imenu in za svoj račun. Je pravna oseba s pravicami, obveznostmi in odgovornostmi v poslovanju in pravnem prometu, kot jih določata zakon in akt o ustanovitvi – odlok.

## **Organi zavoda**

KŠTM Sevnica ima 3 organe: svet zavoda, direktorja in programski svet.

### **Svet zavoda**

Svet zavoda upravlja zavod in ima 11 članov (6 predstavnikov ustanovitelja, 1 predstavnik delavcev zavoda, 4 predstavniki zainteresirane javnosti). Članom Sveta zavoda se je mandat iztekel dne 15. 4. 2018 ter je bil oblikovan nov svet zavoda.

Odgovornosti in pristojnosti Sveta zavoda so opredeljene v 29. členu Statuta Zavoda za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Sevnica. Svet zavoda pa opravlja svoje delo tudi na podlagi Poslovnika Sveta zavoda za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Sevnica.

### **Poslovodni organ**

Poslovodni organ zavoda je direktorica Mojca Pernovšek. Direktorica organizira poslovanje zavoda, vodi delo ter predstavlja in zastopa zavod v pravnem prometu in je odgovorna za zakonitost in strokovnost zavoda.

### **Programski svet**

Programski svet je strokovni organ zavoda in ima 5 članov (po 1 strokovnjak – poznavalec s področja kulture, športa, turizma in mladinskih dejavnosti in 1 delavec, zaposlen v zavodu). Članom Programskega sveta zavoda se mandat izteče dne 28. 7. 2019.

Odgovornosti in pristojnosti Programskega sveta so opredeljene v 43. členu statuta Zavoda za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Sevnica.

## **2. DEJAVNOST IN ORGANIZACIJA ZAVODA**

### **Namen in poslanstvo zavoda**

Zavod pri opravljanju svojih nalog sodeluje z Občinsko upravo Občine Sevnica ter upravami drugih občin, nosilci javnih pooblastil, državnimi organi, zavodi, interesnimi zvezami, podjetji in drugimi organizacijami.

**Namen in poslanstvo zavoda** je učinkovitejša organizacija, razvoj in spodbujanje dejavnosti na področju kulture, športa, turizma in mladinske dejavnosti s ciljem boljše prepoznavnosti Občine Sevnica.

**Vizija zavoda** je razvijanje dejavnosti in infrastrukture na vseh štirih področjih delovanja ter s sodelovanjem z javnimi ustanovami, društvi in posamezniki uresničevati strategije in dosegati razvojne cilje na območju občine in regije.

Zavod skrbi v sklopu svoje dejavnosti za učinkovitejšo organizacijo, razvoj in spodbujanje dejavnosti na področju kulture, športa, turizma in mladinske dejavnosti. Spremlja, spodbuja, posreduje in organizira razne javne prireditve, proslave in dogodke. Prav tako opravlja strokovna, administrativna in tehnična dela na vseh štirih področjih delovanja, posreduje informacije o dogajanju v občini in drugod, uresničuje občinski in nacionalni program po dejavnostih, sodeluje pri izpeljavi programov, razvija nove projekte ter jih vključuje v druge dejavnosti, prireja seminarje in strokovna izobraževanja ter posvetovanja, opravlja razstavno in muzejsko dejavnost, organizira sejemske dejavnosti in dejavnost propagande.

Med nalogami zavoda je tudi svetovanje pri načrtovanju, gradnji, obnavljanju in upravljanju kulturnih, športnih, turističnih objektov ter objektov, namenjenih za mladinsko dejavnost v občini. Sodeluje pri načrtovanju in gradnji javne infrastrukture s področja kulture, športa, turizma in mladinskih dejavnosti ter izvaja investicije na teh področjih.

Zavod se povezuje z drugimi zavodi in ustanovami v regiji in zunaj nje z namenom boljšega sodelovanja in prepoznavnosti ter pridobiva sredstva iz državnih in mednarodnih virov za posamezne razvojne projekte.

Upravlja javno infrastrukturo, objekte, ki so v lasti Občine Sevnica, pa tudi objekte, za katere ima sklenjeno najemno pogodbo, in sicer s Kulturno dvorano Sevnica.

### **Organizacija zavoda**

Upravne, strokovne in druge naloge v sklopu pravic in dolžnosti zavoda na delovnih področjih, ki so določene na podlagi odloka in statuta zavoda, opravlja uprava zavoda. Uprava zavoda je organ, sestavljen iz petih notranje organizacijskih enot:

- službe za splošne zadeve,
- službe za kulturo,
- službe za šport,
- službe za turizem in
- službe za mladinske dejavnosti.

### **Zaposleni**

V zavodu je bilo v letu 2017 zaposlenih 12 oseb, skupaj z direktorjem. Glede na preteklo leto ne beležimo sprememb v številu zaposlenih, smo pa na delovnem mestu hišnik (predhodno zasedeno delovno mesto) zaposlili novo osebo.

Za kulturno dejavnost skrbita dve osebi in sicer v prvi vrsti za razvoj osnovne dejavnosti na tem področju. Poleg tega pa je njuna naloga tudi oblikovanje lokalnega časopisa ter izdelava raznih katalogov, letakov in brošur. Za razvoj športne dejavnosti skrbi ena oseba, ki hkrati skrbi tudi za vozila, ki jih ima zavod v upravljanju. Za turistično dejavnost skrbita dve osebi, ki poleg razvoja osnovne dejavnosti skrbita tudi za oglaševanje, obveščanje in trženje. Za razvoj mladinske dejavnosti skrbi ena oseba. Za splošne zadeve skrbi šest oseb, in sicer za: splošne in kadrovske zadeve, računovodsko finančne zadeve, razvoj projektov, prijave na razne razpise, načrtovanje, naložbe, opremo, vzdrževanje in čistočo na objektih. Vsi tudi sodelujejo pri organizaciji in izvedbi raznih prireditev in dogodkov ter občasno pomagajo pri dežurstvih na objektih.

Vsi zaposleni imajo premakljiv delovni čas, s predpostavko netipičnega delovnega časa in obveznostjo za nujne primere 24 ur na dan.

## Upravljanje z objekti

Zavod uporablja za opravljanje dejavnosti premoženje, ki je v lasti ustanoviteljice in sicer:

- Uprava KŠTM Sevnica, Glavni trg 19, 8290 Sevnica,
- Ajdovski gradec, Vranje nad Sevnico, 8290 Sevnica,
- Grad Sevnica z Lutrovsko kletjo, Cesta na grad 16, 8290 Sevnica (grajska kašča in kavarna ter grajska sobana za namen humanitarnosti so dani v najem),
- Kulturna dvorana Sevnica, Kvedrova cesta 25, 8290 Sevnica,
- Športna dvorana Sevnica, Trg svobode 42, 8290 Sevnica (klubski prostor dan v najem),
- Športni dom Sevnica in Fitnes, Prvomajska ulica 15a, 8290 Sevnica (pisarne dane v najem),
- Bazeni Sevnica in skate park, Prvomajska ulica 15, 8290 Sevnica (lokal na bazenu in pisarna dana v najem).
- Turistično-informacijska pisarna Sevnica in Turistična agencija Doživlja, Trg svobode 10, 8290 Sevnica,
- Mladinski center Sevnica, Trg svobode 10, 8290 Sevnica,
- Kmečka tržnica, pri objektu NLB, na Trgu svobode, pred zgradbo HTC-ja,
- Sejem, za HTC-jem, nogometno igrišče Florjanska,
- Igrala v Naselju heroja Maroka,
- Izhodišča pohodnih poti,
- Piknik prostori na Lisci,
- Vstopno – izstopna točka Orehovo.

## 3. PRAVNA PODLAGA ZA IZVEDBO NADZORA

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18,
- Statut Občine Sevnica (Uradni list RS, št. 46/15-UPB),
- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Sevnica (Uradni list RS št. 15/15),
- Letni program dela in nadzora Nadzornega odbora za leto 2018,
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09)
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/2009, 58/2010, 104/2010, 104/2011, 97/2012, 108/2013, 94/2014, 100/2015),
- Zakon o dohodnini (Uradni list RS, št. 13/11 - uradno prečiščeno besedilo, 103/10, 9/11 - ZUKD-1, 105/11, 9/12 - odl. US, 24/12, 30/12, 40/12 - ZUJF, 75/12, 94/12, 102/12, 52/13 - odl. US, 96/13, 108/13, 29/14 - odl. US, 50/14, 94/14, 23/15, 55/15, 102/15 - ZUJF-E, 104/15 in 63/16) in 69/17,
- Pravilnik o računovodstvu za KŠTM Sevnica št. 33001-0001/2005 z dne 8.7.2009,
- Veljavni Odlok o ustanovitvi zavoda Javni zavod za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Sevnica z dne 11.6.2014 – UR.l. RS št. 46/2014, z dne 23.6.2014,
- Statut zavoda za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Sevnica z dne 26.3.2006 in dopolnitve z dne 6.5.2009,
- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17 in 21/18 – popr.),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10) .

#### **4. DATUM IN ŠTEVILKA SKLEPA O IZVEDBI NADZORA**

Nadzor je bil opravljen v skladu s programom dela Nadzornega odbora Občine Sevnica za leto 2018 in na podlagi Sklepa o izvedbi nadzora številka 032-0004/2018 z dne 28.3.2018.

#### **5. NAMEN IN CILJI NADZORA**

Nadzorovani subjekt je KŠTM Sevnica, Glavni trg 19, 8290 Sevnica. Nadzor obsega zaključni račun za leti 2016 in 2017 ter preverjanje izvajanja priporočil nadzornega odbora in odpravo napak, ugotovljenih pri nadzoru poslovanja JZ KŠTM Sevnica, opravljenega leta 2016.

Cilj nadzora je izrek mnenja o pravilnosti porabe proračunskih sredstev ter preverba upoštevanja priporočil nadzornega odbora in preverba odprave napak, ugotovljenih pri nadzoru poslovanja JZ KŠTM Sevnica, opravljenega leta 2016.

#### **6. SODELOVANJE MED NADZORNIM ODBOROM IN NADZOROVANIM ORGANOM MED OPRAVLJANJEM NADZORA**

Nadzorni odbor je z delom pričel 25.4.2018. Na podlagi sklepa NO o izvedbi nadzora in dopisa direktorici KŠTM Sevnica o potrebni dokumentaciji za začetek nadzora, smo člani nadzornega odbora pričeli s pripravami na nadzor. Dne 10.5.2018 smo pričeli z nadzorom v prostorih Občine Sevnica. Strokovne službe so pripravile potrebno dokumentacijo v elektronski obliki in pisni obliki, podana so bila tudi pojasnila s strani direktorice zavoda.

Nadzorni odbor je pri nadzoru uporabljal metodo pregledovanja dokumentacije in razgovora.

Nadzorni odbor ocenjuje, da je bilo sodelovanje korektno.

Nadzor so opravili člani Nadzornega odbora Občine Sevnica: Vida Ribič Suhodolčan, Dejan Hočevnar in mag.Mojca Kuzmički.

#### **7. NAČIN DELA**

Nadzorni odbor je nadzorovanemu organu posredoval seznam dokumentacije, katero so pripravili za lažje, hitrejše in učinkovitejše delo in sicer:

- Letno poročilo KŠTM Sevnica za obdobje 1.1. 2016 – 31.12.2016 s Prilogami (kot so bile posredovane Občinskemu svetu).
- Letno poročilo KŠTM Sevnica za obdobje 1.1. 2017 – 31.12.2017 s Prilogami (kot so bile posredovane Občinskemu svetu).
- Strateški načrt JZ KŠTM Sevnica za obdobje 2018-2022
- Finančni načrt KŠTM za leto 2017 ( po posameznih področjih in skupaj).
- Finančni načrt KŠTM za leto 2018 ( po posameznih področjih in skupaj).
- Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Javni zavod za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Sevnica –(ustanovitveni in z vsemi spremembami- veljavni)

Dokumentacijo je KŠTM Sevnica posredoval po elektronski pošti.

Na podlagi pridobljene dokumentacije smo se člani nadzornega odbora pripravili na nadzor.

Na prvi dan nadzora dne 10.5.2018 je KŠTM Sevnica na skupni sestanek dostavil v fizični obliki:

- Vse pogodbe z zunanjimi izvajalci in dobavitelji v letu 2017
- Zapisniki in sklepi Sveta zavoda za leto 2016 in 2017
- Zapisniki in sklepi Programskega sveta za leto 2016 in 2017

Nadzor smo pričeli s skupnim sestankom z direktorico KŠTM Sevnica dne 10.5.2018 ob 08. uri.

KŠTM Sevnica je nadzorni odbor predhodno seznanil, da bo glavčina nadzora usmerjena na pregled in preverjanje izvajanja priporočil nadzornega odbora ter odpravi napak, ugotovljenih pri nadzoru KŠTM Sevnica, opravljenega leta 2016, na kar se je KŠTM Sevnica tudi predhodno pripravil.

Prvi del nadzora je potekal tako, da je direktorica podala daljša pojasnila kako je KŠTM Sevnica odpravil določene nepravilnosti, ali upošteval priporočila NO. Pri tem so člani NO postavljali tudi določena vprašanja.

Nadzorni odbor je na dan nadzora prejel še dodatno dokumentacijo s pojasnili.

Na podlagi pojasnil in pregleda je nadzorni odbor izdelal osnutek poročila o izvedenem nadzoru in ugotovitvah.

Delo članov nadzornega odbora je potekalo skupno in posamično doma. Vsak član je poleg celote obravnaval tudi določeno področje dejavnosti zavoda. Člani nadzornega odbora smo posamično in skupaj pripravljali zapiske in ugotovitve.

## II. UGOTOVITVENI DEL

KŠTM Sevnica na Osnutek poročila o izvedbi nadzora zaključnega računa za leti 2016 in 2017 ter nad izvajanjem priporočil nadzornega odbora in nad odpravo napak, ugotovljenih pri nadzoru poslovanja JZ KŠTM Sevnica opravljenega leta 2016 ni izdal odzivnega poročila.

### Splošne ugotovitve:

Glavnina nadzora se nanaša na pregled in preverjanje izvajanja priporočil nadzornega odbora ter odpravi napak, ugotovljenih pri nadzoru poslovanja KŠTM Sevnica, opravljenega leta 2016. V ta namen je direktorica skupaj s strokovnimi službami pripravila posamezno dokumentacijo, pogodbe, ostalo, iz katerega je bilo razvidno, kako je zavod priporočila NO upošteval in nepravilnosti odpravil. KŠTM Sevnica je zagotovil, da so bili zaposleni potrebnih strokovnih služb na razpolago za razgovor s člani nadzornega odbora.

### PODROČJA NADZORA

V nadaljevanju so po točkah podane vsebine oziroma področja, po katerih je NO ugotavljal in preverjal izvajanje priporočil iz leta 2016.

#### a. JAVNI RAZPISI

##### PRIPOROČILA NO ob nadzoru v letu 2016

- KŠTM Sevnica se intenzivneje vključi v pridobivanje sredstev iz javnih razpisov.
- Potrebna bo pravočasna in kvalitetna priprava dokumentacije s soglasjem Občine Sevnica.
- Zavod v prihodnje aktivneje sodeluje z društvi v smislu nujenja pomoči pri prijavljanju na javne razpise, kajti KŠTM Sevnica ima za to usposobljene ljudi, ki pa jih društva nimajo, zato bi jim tu morali nuditi večjo pomoč.

##### KŠTM Sevnica je podal naslednje pojasnilo:

KŠTM Sevnica se v zvezi s prijavi na razpise v skladu z 9. členom Pogodbe o zagotavljanju finančnih sredstev za izvajanje dejavnosti Javnega zavoda za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Sevnica pred vsako morebitno prijavo na razpis posvetuje in pridobi soglasje s strani ustanoviteljice - Občine Sevnica.

Poleg v razpredelnici zajetih razpisov je zavod sodeloval tudi še pri pripravi projektov na določene razpise, pri čemer prijava ni bila uspešna, pri tem pa je zavod nastopal kot vodilni partner / prijavitelj),

bodisi kot partner v projektu (projekt Zelene poti posavskih doživetij na razpis LAS Posavje za sredstva CLLD, Programska vsebina medijev).

Večkrat pa zavod vzpostavlja partnerstva za prijavo na razpise, pri čemer pa se včasih partnerstva ne uspejo oblikovati (razpis Ministrstva za gospodarstvo za sofinanciranje Integralnih turističnih produktov, razpis Interreg SLO-HR za nadgradnjo projekta Rojstvo Evrope, razpis Interreg SLO-HR za projekt Gradovi Posavja, razpis ministrstva za družino, delo in socialo za Centre za družine ...).

Poleg lastnih prijav zavod sodeluje in pomaga (predvsem z nasveti in informacijami) tudi društvom in nekaterim zasebnim manjšim partnerskim zavodom pri pripravi projektov in prijav na razpise. Zavod je tako do sedaj pomagal številnim društvom pri prijavi na razpise Občine Sevnica, na razpis Fundacije za šport, na razpis zavoda Planica Hura prosti čas in na nekatere razpise s področja sociale, kjer se je zavod delno pojavljal kot partner pri projektu in pri izvedbi določenih aktivnosti. **Najpogosteje pa zavod društva vključuje kot izvajalce za aktivnosti v projektih, kar je za društva postopkovno, finančno in predvsem birokratsko veliko bolj ugodno.**

#### **MNENJE NO:**

Število prijav na razpise se je zlasti v letu 2017 povečalo, prav tako tudi število odobrenih prijav. Tudi Občina Sevnica je potrdila vse predloge za prijavo.

#### **PRIPOROČILA NO:**

KŠTM Sevnica v prihodnje maksimalno deluje na javnih razpisih ter iz tega naslova pridobi čim več sredstev.

### **b. STRATEGIJA**

#### **PRIPOROČILA NO ob nadzoru v letu 2016**

Strategija za obdobje 2015 – 2019 je podana le v pisni obliki in v večini vključuje obstoječe stanje brez konkretnih ciljev in aktivnosti za doseg v prihodnje.

Priporočamo, da ustrezne strukture proučijo obstoječo strategijo KŠTM Sevnica za obdobje 2015 – 2019 ter sprejmejo odločitev, da v letu 2017 KŠTM Sevnica pripravi dopolnjeno strategijo s potrebnimi usmeritvami ustanovitelja.

#### **KŠTM Sevnica je podal naslednje pojasnilo:**

Zavod je v januarju 2015 pripravil strateški dokument Strateški načrt KŠTM Sevnica za obdobje 2015-2019. Dokument je bil usklajevan z Občino Sevnica in nato sprejet na Svetu zavoda in na Občinskem svetu Občine Sevnica.

Strateški načrt KŠTM Sevnica je interni dokument zavoda, ki se nanaša na delovanje zavoda v petletnem obdobju na svojih štirih osnovnih dejavnostih. To ni strateški dokument na nivoju lokalne skupnosti, saj so tovrstni dokumenti v pristojnosti lokalne skupnosti. Hkrati je pomembno opozoriti tudi na dejstvo, da je zavod v prvi vrsti finančno odvisen od ustanoviteljice Občine Sevnica in zato v pomembnem delu tudi strateško nesamostojen.

Že daljše obdobje obstaja težnja, da se na nivoju lokalne skupnosti pristopi k pripravi strateških dokumentov za področja dejavnosti, ki so hkrati tudi področja dejavnosti zavoda. Zavod ves čas podpira, spodbuja in sodeluje pri implementaciji tovrstnih teženj.

**V letu 2017 so se pričeli postopki za pripravo Strategije razvoja turizma v Občini Sevnica.** Ob pristopu Občine Sevnica k nacionalnemu programu Zelena shema slovenskega turizma, kar je bilo v tehnično izvedbo v letu 2017 zaupano zavodu, se je Občina Sevnica tudi zaradi tega programa odločila k pripravi Strategije razvoja turizma v Občini Sevnica. Jeseni 2017 je pričela s postopki izbora ponudnika in v mesecu januarju je bila Fakulteta za turizem Brežice izbrana za pripravljavca Strategije razvoja turizma v Občini Sevnica. Postopki priprave strategije so v polnem teku, zavod pa pri tem aktivno sodeluje.

**V prvih mesecih leta 2018 so se začeli odvijati dogodki v smeri priprave Mladinske strategije v Občini Sevnica.** Že v mesecu decembru 2017 in nato v mesecu marcu 2018 je Občina Sevnica povabila mlade k aktivnemu sodelovanju in organiziranemu delovanju v lokalnem okolju. Posledica tega je bilo imenovanje najprej delovne skupne mladih, nato pa tudi ponovno oblikovanje in delovanje Mladinskega sveta občine Sevnica (MSOS). Nekako vzporedno temu je zavod na državnem razpisu pridobil sredstva za zaposlitev mlade osebe, ki skupaj z zaposlenimi na zavodu in na Občini Sevnica pripravlja osnove za Mladinsko strategijo Občine Sevnica.

Obe strategiji naj bi bili izdelani v letu 2018 in bosta osnovi za strateški pristop delovanja tudi KŠTM Sevnica.

Ni pa znano, kako in kdaj bo lokalna skupnost pristopila k pripravi strategij za področji kulture in športa.

Strateški dokumenti lokalne skupnosti so osnova za pripravo strateških dokumentov zavoda. Upoštevajoč še neposredno finančno odvisnost zavoda od Občine Sevnica, se lahko ugotovi, da je zavod v veliki meri strateško močno odvisen od vsesplošnih usmeritev ustanoviteljice.

#### **MNENJE NO:**

NO je v času nadzora prejel:

- Seznam nujnih investicij in vzdrževalnih del za leto 2017 in srednjeročno obdobje, prav tako tudi Seznam za leto 2018.
- Seznam investicij in vzdrževalnih del za leto 2017.
- Pogodbo o financiranju investicijsko vzdrževalnih del v letu 2017 z aneksi ter Pogodbo v letu 2018.
- Priloženi so bili tudi dopisi Občini Sevnica o potrebnem dogovoru glede na priporočila NO.

Zavod KŠTM Sevnica je skupaj z ustanoviteljico Občino Sevnica v letih 2017 in 2018 pristopil k izdelavi temeljite strategije področja turizma ter delno že tudi področja mladinske dejavnosti. Strategijo turizma so pripravljali s pomočjo zunanje inštitucije. Izvlečki strategije turizma so objavljeni na spletnih straneh KŠTM Sevnica.

NO je mnenja, da je pot in način priprave strategije turizma prava, da je vključenost akterjev pri izdelavi strategije dobra in le taka oblika strategije lahko dobro, dolgoročno pripomore k izboljšanju turizma v Občini.

KŠTM Sevnica je že delno upošteval priporočila NO.

#### **PRIPOROČILA NO :**

NO priporoča, da KŠTM Sevnica skupaj z ustanoviteljico Občino Sevnica nadaljuje z izdelavo strategij tudi za ostala področja in sicer: šport, kultura in mladinske dejavnosti. Potrebno je zagotoviti, da bodo strategije izdelane še v letu 2018-2019.

Prav tako NO priporoča, da bodo posamezne strategije finančno ovrednotene za daljše časovno obdobje.

Naloga organov KŠTM Sevnica, Občinskega sveta ter tudi Nadzornega odbora je, da v prihodnje aktivno vzpodbujajo KŠTM Sevnica pri izdelavi strategije.

#### **c. MLADINSKE DEJAVNOSTI**

##### **MNENJE NO ob nadzoru v letu 2016**

Večina sredstev, ki jih MC porabi je namenjenih plačam zaposlenim, manjši delež pa dejavnosti. Področje mladinskih dejavnosti za delovanje aktivnosti mladinskega centra porabi le 13% v letu 2015, oziroma 19% v letu 2014 od celotnih odhodkov, ki so bremenili to področje. Plače predstavljajo 49 % v 2015, oziroma 48% odhodkov v 2014, vse ostalo predstavljajo prerazporejeni odhodki uprave – 37% v 2015, oziroma 33% v 2014.



**KŠTM Sevnica je podal naslednje pojasnilo:**

**Preračun deležev na mladinski dejavnosti (odhodkovno):**

	2014	2015	2016	2017	2018
1. odhodki mladinske dejavnosti brez plač	22.017,69	13.240,24	32.956,62	45.930,90	47.350,00
2. odhodki plač na mladinski dejavnosti	56.927,58	48.737,37	52.883,81	53.359,89	67.072,00
3. delež odhodkov uprave na mladinski dejavnosti	39.284,75	36.594,80	35.504,49	39.497,56	23.103,96
<b>SKUPAJ</b>	<b>118.230,02</b>	<b>98.572,41</b>	<b>121.344,92</b>	<b>138.788,35</b>	<b>137.525,96</b>
delež 1	0,1862	0,1343	0,2716	0,3309	0,3443
delež 2	0,4815	0,4944	0,4358	0,3845	0,4877
delež 3	0,3323	0,3712	0,2926	0,2846	0,1680
SKUPAJ	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000

**MNENJE NO:**

KŠTM Sevnica je upošteval mnenje NO ter pristopil k novim izračunom ter drugačni delitvi stroškov uprave. Nova delitev stroškov uprave je že upoštevana v finančnem planu za leto 2018 in jo zavod uporablja v letu 2018.

KŠTM Sevnica je upošteval priporočila NO.

**d. PODROČJE UPRAVA**

**PRIPOROČILO NO ob nadzoru v letu 2016**

Predlagamo, da vodstvo prouči in definira nov - ustrezen ključ delitve odhodkov uprave, glede na obseg delovanja ostalih 4 področij osnovne dejavnosti, na katere bi se odhodki in prihodki prenesli.

**MNENJE NO:**

KŠTM Sevnica je podal tabelo, ki nazorno prikazuje način izračuna novih ključev za delitev odhodkov uprave. Osnovo za izračun predstavljajo odhodki po področjih leta 2016, nov ključ delitve pa se uporablja že v letu 2018. Odhodki niso več deljeni po 1/4, ampak po področjih glede na realizirane odhodke leta 2016.

Z novo delitvijo odhodkov uprave so področja z nižjo realizacijo manj obremenjena – na primer mladinske dejavnosti.

KŠTM Sevnica je upošteval priporočila NO.

e. **POGODBA** o zagotavljanju finančnih sredstev za izvajanje dejavnosti **Otroški in odrasli abonma** za sezono 2013/2014 Številka: 410-0036/2013 z dne 09.09.2013 med KŠTM Sevnica in JSKD Ljubljana Ol Sevnica.

**MNENJE NO ob nadzoru v letu 2016**

Cena organizacije storitev za sezono 2013/2014 ni definirana. Od leta 2015 je prešla celotna organizacija abonmajev na stran Zavoda KŠTM.

**MNENJE NO:**

KŠTM Sevnica je podal tabele, v katerih podaja analizo za leto 2017, odhodkov in prihodkov posameznega abonmaja za odrasle in otroke ter razliko prihodkov in odhodkov. Nekatere predstave so imele pozitiven učinek, druge negativen. Priloženi so bili tudi ceniki stroškov uporabe in najema prostora ter vstopnine predstav.

## **f. POGODBE**

### **PRIPOROČILA NO ob nadzoru v letu 2016**

Izdelati nove pogodbe s ponudniki storitev, ki bodo aktualizirane s ponudbo, posvetiti večjo pozornost pravih podatkom, člene, ki niso aktualni za konkretno pogodbo pa brisati iz pogodb.

#### **MNENJE NO:**

NO je pridobil v pogled vse pogodbe z zunanjimi izvajalci in dobavitelji v letu 2017.

V zvezi s priporočilom NO je KŠTM Sevnica izdelal Navodilo za izdelovanje ponudb v Ta Doživljaj, prenovljene so vsebine pogodb, pogodbe s poslovnimi partnerji pa so obnovljene.

## **g. INTERNETNE STRANI ZAVODA**

### **PRIPOROČILA NO ob nadzoru v letu 2016**

Ker je KŠTM Sevnica javni zavod, je pričakovati, da bodo na spletnih straneh objavljene vsebine sej Programskega sveta in Sveta zavoda pregledno z vsemi zapisniki. Spletne strani nadgraditi - zlasti turistični del s predstavitvijo v tujih jezikih.

#### **MNENJE NO:**

Pri pregledu internetnih strani je opaziti novo prenovljeno podobo spletnih strani, ki so sedaj v skladu s trenutnimi smernicami.

#### **PRIPOROČILO NO:**

Aktivnosti v zvezi z izdelavo internetnih strani vezati na osnovno stran visit-sevnica.com, ostale spletne strani vsebinsko vezati na osnovno spletno stran skupaj z grajenjem blagovne znamke Visit Sevnica

## **h. DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE IN DOLGOROČNE REZERVACIJE**

### **PRIPOROČILO NO ob nadzoru v letu 2016**

Pojasnila v letnem poročilu je potrebno konkretizirati z navedbo vsebin, kaj je knjiženo na določeni postavki.

#### **MNENJE NO:**

KŠTM Sevnica je ponovno podal pojasnilo, zakaj je do knjižb na teh postavkah v letih 2014 in 2015 prišlo.

## **i. DARILNI BONI**

### **PRIPOROČILO NO ob nadzoru v letu 2016:**

V primerih, ko so zaposleni koristili ugodnosti v skladu z 39. členom Zakona o dohodnini, je potrebno zakon dosledno upoštevati

#### **MNENJE NO:**

Zaposleni več ne koristijo ugodnosti.  
Zavod KŠTM Sevnica je odpravil neskladje.

## **j. TRŽNA DEJAVNOST**

### **PRIPOROČILO NO ob nadzoru v letu 2016:**

Zavod KŠTM Sevnica pripravi strategijo in v tej strategiji določi letne cilje med katerimi bodo tudi cilji postopnega povečevanja prihodkov iz naslova tržne dejavnosti. NO je mnenja, da je možno TD postopno povečati na 20 - 30 % celotnih prihodkov.

**KŠTM Sevnica je podal daljše pojasnilo. NO podaja povzetek:**

V letu 2017 je delež tržne dejavnosti skupaj z javno službo (JS+TD) prihodkovno znašal 39,87 % v celotnih prihodkih zavoda. Ta delež je v primerjavi s preteklim letom nekoliko nižji (v 2016 so

realizirani večji prihodki z naslova obeh razpisov IPA), a kljub temu v trendu povečevanja. Na odhodkovni strani je **delež odhodkov tržne dejavnosti in lastne dejavnosti** zavoda v letu 2017 **znašal 37,68 %**, kar je tudi nekaj več kot prejšnja leta in tudi kaže trend povečevanja ustvarjanja lastnega deleža zavoda. Deleži na prihodkovni in odhodkovni strani niso enaki, saj realizacija prihodkov in odhodkov nikoli ni povsem enaka.

Povečanje prihodkov iz naslova tržne dejavnosti skupaj z javno službo je možno v primeru:

- da bi delali več programov, ki bi bili dobičkonosni (dogodek z vstopnino, velik obisk, več donacij ...),
- z oblikovanjem cen, ki so tržno usmerjene in bi tako bile višje kot so bile do sedaj (športni objekti, bazen ...),
- brez soudeležbe pri financiranju uporabe objektov / sofinancerski delež (objekti 5/95, oprema, oglaševanje GN,...).

Vloga KŠTM je namreč tudi iti nasproti interesu, predvsem pa zmožnostim tistih, ki so naši uporabniki, organizatorji prireditev, ipd. in višje cene največkrat niso možne.

#### **MNENJE NO:**

Delež lastnih prihodkov se je dvignil, kar je rezultat povečanja trženja programov v skladu s priporočili NO.

#### **k. RAZLIKA MED IZKAZOM PRIHODKOV IN ODHODKOV TER TABELAMI V LETNEM POROČILU**

##### **PRIPOROČILO NO ob nadzoru v letu 2016:**

Da v prihodnje do razlik ne bo prihajalo, je potrebno pojasnila in tabele v poslovnem poročilu uskladiti z vrednostmi v izkazih.

#### **MNENJE NO:**

NO je pridobil pojasnilo poslovnega izida bilance stanja za leto 2017 ter načinu knjiženja.

#### **I. SVET ZAVODA**

##### **PRIPOROČILO NO ob nadzoru v letu 2016:**

Svet zavoda KŠTM Sevnica naj v prihodnje pri svojem delovanju in obravnavanju poroči, ki jih v skladu s Statutom KŠTM Sevnica pripravi zavod, od zavoda zahteva tudi dodatna poročila, ki bodo podrobneje pojasnila delovanje in poslovanje zavoda. Pri obravnavi neplačnikov in javnem zbiranju ponudb priporočamo, da Svet zavoda zavzame konkretna stališča, ki so potrebna za učinkovitejše poslovanje zavoda.

#### **MNENJE NO:**

NO je pridobil zapisnike sej sveta zavoda in zapisnike programskega sveta. Svet zavoda, občinski svet in programski svet so seznanjeni z delovanjem zavoda, nobeden od njih pa se aktivno ne vključuje v njegovo delovanje.

#### **PRIPOROČILA NO:**

Vsi trije sveti tako svet zavoda, občinski svet in programski svet, naj prevzamejo bolj aktivno vlogo v delovanju zavoda.

#### **m. POGODBE O POSLOVNEM SODELOVANJU - POSLOVANJE FITNES**

##### **MNENJE NO ob nadzoru v letu 2016:**

Rezime mnenja NO: Proračunska sredstva namenjena delovanju FITNES-a niso bila smotrno in racionalno porabljeni.

#### **MNENJE NO:**

KŠTM je v zvezi delovanja fitnesa oddalo povabilo k oddaji ponudbe in sicer za javno zbiranje ponudb za oddajo prostora v najem – fitnes studio v Športnem domu Sevnica, Prvomajska 15/a. Od dne 20.6.2016 je Studio Vitaja d.o.o. postal najemnik in upravitelj fitnes studia, izbrana na podlagi javnega razpisa. Za najemodajalca oziroma upravljavca objekta KŠTM Sevnica je najemnik Studio Vitaja d.o.o. sestavil letno poročilo, kakor je bilo določeno z najemno pogodbo. Studio Vitaja d.o.o. je z dnem prevzema fitnesa v najem spremenil ime Fitnes studio Sevnica v King's Gym Sevnica.

KŠTM Sevnica je priporočila NO realiziral.

#### **n. POVRAČILA STROŠKOV V ZVEZI Z DELOM**

##### **PRIPOROČILA NO ob nadzoru v letu 2016:**

Zavod KŠTM Sevnica razmisli o gospodarni rabi proračunskih sredstev za namene povračila stroškov v zvezi z delom – kilometrine ter večjo uporabo kombijev med delovnim tednom. Vprašanje, ki se pojavlja je, ali potrebuje KŠTM Sevnica dva kombija, nima pa vozila, ki bi bilo primerno za službene potrebe zaposlenih KŠTM Sevnica. V letih 2014 in 2015 so skupaj znašali stroški kilometrine 18.755,05 EUR. Proučiti in izbrati je potrebno racionalno in gospodarno rešitev porabe proračunskih sredstev.

NO priporoča spremembo Pravilnika o uporabi osebnega vozila za prevoz potnikov v upravljanju Javnega zavoda KŠTM Sevnica – št: 023-007/2015 z dne 21.10.2015 v smislu koriščenja vozil za namene zavoda KŠTM.

##### **KŠTM Sevnica je priložil:**

- Pravilnik o uporabi osebnega vozila za prevoz potnikov,
- Interno navodilo za službeno potovanje,
- poročilo oziroma pregled prevoženih kilometrov po avtomobilih ter tabelo

<b>SLUŽBENA POT KILOMETRINA:</b>	
--------------------------------------	--

<b>LETO</b>	
<b>2014</b>	11.565,16
<b>2015</b>	7.189,89
<b>2016</b>	5.965,90
<b>2017</b>	6.973,68

#### **MNENJE NO:**

Zaposleni KŠTM Sevnica večino službenih poti opravijo s službenimi vozili. S pridobitvijo dodatnega vozila so tudi stroški kilometrine nižji v letu 2017.

#### **o. TURIZEM**

##### **PRIPOROČILA NO ob nadzoru v letu 2016:**

- povečati število ponudb in
- izdelati nove pogodbe s ponudniki storitev, ki bodo aktualizirane s ponudbo, posvetiti večjo pozornost pravičnim podatkom, člene, ki niso aktualni za konkretno pogodbo pa brisati iz pogodb.

#### **MNENJE NO:**

Preoblikovane so pogodbe o sodelovanju v skladu s priporočili NO.

Opazen je viden premik na področju turizma, skupaj z Občino Sevnica in Fakulteto za turizem so se lotili izdelave strategije turizma za leta 2019-2024.

#### **PRIPOROČILO NO:**

Smiselno bi bilo pregledati učinkovitost promocije turizma glede na dejansko realizacijo skupaj s ponudniki gostinskih in turističnih storitev v občini. Tako bi dejansko dobili uporaben podatek, kako je učinkovita promocija turizma v občini, kar bi olajšalo aktivnosti in planiranje sredstev za naslednja obdobja. Glede na to, da Fakulteta za turizem pripravlja strategijo, naj pregledajo še to.

#### **p. ZAVAROVANJE PREMOŽENJA**

##### **PRIPOROČILA NO ob nadzoru v letu 2016:**

Opravljeni analize in pogajanja z zavarovalnicami vsako leto, zavarovalniški trg ter njihovi produkti so se od leta 2010 močno spremenili, z vsakoletnim usklajevanjem in pregledovanjem zavarovanj pa je možno stroške zavarovalnih premij še optimirati.

##### **KŠTM Sevnica je podal daljše pojasnilo.**

KŠTM Sevnica je 29.9.2017 pričel s postopkom Javnega naročila manjših vrednosti, katerega **Predmet naročila: zavarovanje premoženja, vozil in odgovornosti v obdobju od leta 2018 do 2021.** Predmet naročila so vsa premoženjsko-stvarna zavarovanja, zavarovanja vozil in zavarovanje odgovornosti.

Dne 3.10.2017 je bila dokumentacija objavljena na portalu javnih naročil, saj je bila ocenjena vrednost za štiri leta 80.000 EUR z davkom.

Na javno povabilo so se odzvali 4 ponudniki. Odpiranje ponudb je potekalo 27.10.2017. Dodatna pogajanja so potekala dne 17.11.2017. Po opravljenem krogu pogajanj je bil izbran najcenejši ponudnik (končne ponudbe so bile v razponu od 52.500 EUR do 90.000 EUR). Postopek izbire ponudnika se je zaključil s podpisom pogodbe z Zavarovalnico Generali dne 11.12.2017.

Pri celotnem postopku je aktivno in brezplačno sodelovalo podjetje Nova perspektiva d.o.o., ki to delo opravlja kot registriran zavarovalniški posrednik

##### **MNENJE NO:**

Upoštevana so bila priporočila NO pri izbiri ponudnikov zavarovanja.

#### **q. PRIREDITVE DOGODKI – GLEDE NA VRSTO ORGANIZACIJE**

##### **PRIPOROČILA NO ob nadzoru v letu 2016:**

KŠTM Sevnica kot uporabnik proračunskih sredstev naj v prihodnje zavzame samoiniciativno vlogo, na področjih v okviru katerih deluje ter samostojno organizira prireditve. K sodelovanju pa naj povabi druge akterje, ki tudi prispevajo sredstva za svoj delež.

##### **MNENJE NO:**

KŠTM Sevnica je pripravil podroben pregled dogodkov v letih 2016 in 2017, iz katerega je razvidno povečanje prireditvev in dogodkov v katerih je KŠTM Sevnica organizator in tudi kot soorganizator.

#### **r. PROGRAMSKI SVET**

##### **PRIPOROČILA NO ob nadzoru v letu 2016:**

Programski svet naj v prihodnje zavzame aktivno vlogo pri finančnem in strateškem planiranju v skladu s pristojnostmi programskega sveta.

##### **MNENJE NO:**

Programski svet se vključuje v delo zavoda le v skladu s pristojnostjo, ki jo ima v skladu s Statutom. Aktivne vloge na ostalih področjih ne prevzema.

## s. **KULTURA**

### **PRIPOROČILA NO ob nadzoru v letu 2016:**

Nadzorni odbor ugotavlja in priporoča, da bi bila potrebna uskladitev programov in kulturnih prireditev v občini Sevnica s krajevnimi skupnostmi, saj prihaja do dogodkov ob istem času na različnih lokacijah.

### **MNENJE NO:**

Direktorica je podala pojasnilo. Koledar prireditev se usklajuje na spletni strani in sicer se prireditve vnašajo preko portala [www.mojaobcina.si/sevnica](http://www.mojaobcina.si/sevnica).

Seznam se filtrira in se mesečno objavlja v časopisu Grajske novice, tedensko se pošilja mailing vseh prireditev, dogodki se objavljajo na vseh primernih fb profilih (kštm sevnica, sevnica vredno pozornosti, visit sevnica, ...)

## **III. PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

Nadzorni odbor je že v konkretnih ugotovitvah navajal mnenja, priporočila oziroma predloge za boljše ravnanje. Nadzorni odbor Občine Sevnica povzema in podaja priporočila:

### **Javni razpisi**

KŠTM Sevnica v prihodnje maksimalno deluje na javnih razpisih ter iz tega naslova pridobi čim več sredstev.

### **Strategija**

NO priporoča, da KŠTM Sevnica skupaj z ustanoviteljico Občino Sevnica nadaljuje z izdelavo strategij tudi za ostala področja in sicer: šport, kultura in mladinske dejavnosti. Potrebno je zagotoviti, da bodo strategije izdelane še v letu 2018-2019.

Prav tako NO priporoča, da bodo posamezne strategije finančno ovrednotene za daljše časovno obdobje.

Naloga organov KŠTM Sevnica, Občinskega sveta ter tudi Nadzornega odbora je, da v prihodnje aktivno vzpodbujajo KŠTM Sevnica pri izdelavi strategije.

### **Internetne strani**

Aktivnosti v zvezi z izdelavo internetnih strani vezati na osnovno stran [visit-sevnica.com](http://visit-sevnica.com), ostale spletne strani vsebinsko vezati na osnovno spletno stran skupaj z grajenjem blagovne znamke Visit Sevnica

### **Svet zavoda, programski svet**

Vsi trije sveti tako svet zavoda, občinski svet in programski svet, naj prevzamejo bolj aktivno vlogo v delovanju zavoda.

### **Turizem**

Smiselno bi bilo pregledati učinkovitost promocije turizma glede na dejansko realizacijo skupaj s ponudniki gostinskih in turističnih storitev v občini. Tako bi dejansko dobili uporaben podatek, kako je učinkovita promocija turizma v občini, kar bi olajšalo aktivnosti in planiranje sredstev za naslednja obdobja. Glede na to, da Fakulteta za turizem pripravlja strategijo, naj pregledajo še to.

## IZREK MNENJA NADZORNEGA ODBORA

Na podlagi opravljenega nadzora nad poslovanjem javnega zavoda KŠTM Sevnica za leti 2016 in 2017 ter po pregledu in preverjanju izvajanja priporočil nadzornega odbora ter odpravi napak, ugotovljenih pri nadzoru poslovanja KŠTM, opravljenega leta 2016 je nadzorni odbor mnenja, da je večino priporočil KŠTM Sevnica upošteval ter napake odpravil. Priporočila je upošteval zavod sam, ali v sodelovanju z ustanoviteljico Občino Sevnica.

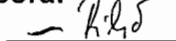
Ob nadzoru je NO še podal določena priporočila. Potrebno je z delom nadaljevati ter določene predloge in priporočila intenzivirati.

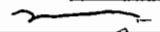
Nadzorni odbor ni ugotovil kršitev pravnih predpisov, ki bi povzročile škodo ali posebno nenamensko porabo proračunskih sredstev.

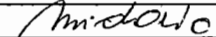



Miran GRUBENŠEK, predsednik  
Nadzornega odbora  
Občine Sevnica

### Člani nadzornega odbora:

Vida Ribič Suhodolčan 

Dejan Hočevnar 

Jožef Žnidarič 

Mojca Kuzmički 

### Vročiti:

- nadzorovanemu organu – KŠTM Sevnica

### V vednost:

- v zadevo
- Občina Sevnica