



**Občina**  
**Mokronog-Trebelno**

**NADZORNI ODBOR**

Pod Gradom 2  
8230 Mokronog  
☎ +386 (07) 34 98 260  
fax: +386 (07) 34 98 269  
<http://www.mokronog-trebelno.si>  
e-pošta: [obcina@mokronog-trebelno.si](mailto:obcina@mokronog-trebelno.si)

Številka: 061-0003/2016-3

Datum : 8.7.2016

Na podlagi 47. člena Statuta Občine Mokronog-Trebelno (Ur. l. RS, št. 66/2010), 13.-22. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno (Ur. l. RS, št. 37/15), 11. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Ur. l. RS, št. 23/2009), 20. sklepa zapisnika 6. seje Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno in Sklepa o izvedbi nadzora z dne 5.5.2016, posreduje Nadzorni odbor Občine Mokronog Trebelno

**DOKONČNO POROČILO O NADZORNEM PREGLEDU**  
**prejetih sredstev od Občine Mokronog-Trebelno v letih 2014 in 2015 –**  
**Odbojkarški klub Mokronog**

**1 NADZORNI ODBOR:**

**1.1 SESTAVA:**

- mag. Polona Ajdič, predsednica
- mag. Jerneja Dragan, članica

**1.2 NADZOR IZVEDLE:**

- mag. Polona Ajdič, vodja nadzora
- mag. Jerneja Dragan, članica

**1.3. IZVEDBA NADZORA**

| Datum sestankov | Kraj sestankov      | Prisotni predstavniki nadzorovane osebe    |
|-----------------|---------------------|--------------------------------------------|
| 25.05.2016      | Podjetje SEP d.o.o. | Matjaž Štrukelj, Odbojkarški klub Mokronog |

**2 UVOD:**

**2. 1 Nadzorovana pravna (fizična) oseba:**

Odbojgarski klub Mokronog, Gubčeva cesta 4, 8230 Mokronog

Davčna številka: 13342720

Matična številka: 5870810

Transakcijski račun proračuna: SI56 0297 1025 3285 740

## **2.2 Opis nadzorovanega organa**

Odbojgarski klub je bil ustanovljen leta 1994 s strani treh fizičnih oseb, ima svoj statut in je popolnoma samostojen. Klub deluje na nivoju državnih prvenstev, člani so registrirani športniki. Odbojkarje trenirajo trije trenerji z licencami. V letu 2014 je imel klub 104 članov (igralci in člani), v letu 2015 pa spisek aktivnih članov izkazuje 35 članov.

Želja kluba je delovanje v celotni mirnski dolini, problem je v časovnem in logističnem usklajevanju treningov po posameznih šolah. Klub se financira s sponzorskimi sredstvi, sredstvi občine in sredstvi iz naslova članarin, ki pa za leto 2014 niso pobrane. Za leto 2015 so članarine pobrane od novih članov.

V letu 2015 je prišlo do zamenjave vodstva kluba.

Nadzorni odbor Občine Mokronog-Trebelno je dne 24.9.2014 izdal dokončno poročilo številka 061-0002/2014 o pravilnosti porabe sredstev prejetih s strani Občine Mokronog Trebelno.

Takrat je Nadzorni odbor Občine Mokronog Trebelno podal kar nekaj priporočil in predlogov tako klubu, občini kot tudi osnovni šoli. Vsa priporočila so se v celoti upoštevala s strani vseh treh udeleženi.

Klub oz. od njega pooblaščen oseb vodi dvostavno knjigovodstvo.

## **2. 3 Odgovorna oseba v obdobju, na katerega se nanaša nadzor:**

Starič Srečko, zastopnik – za leto 2014 in do 30.9.2015  
Edmund Pal, od 1.10.2015 dalje

## **2.4 Kontaktne osebe:**

Matjaž Štrukelj, blagajnik Odbojgarskega kluba Mokronog (ima pooblastilo predsednika)  
Starič Srečko, predsednik kluba in zastopnik - za čas od 1.1.2014-30.9.2015

## **2.5 Pravne podlage:**

- Zakon o javnih financah (ZJF-1-UPB4; Ur. l. RS, št. 11/2011, s spremembami)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 (Ur. l. RS, št. 104/12 s spremembami)
- Statut Občine Mokronog-Trebelno (Ur. l. RS, št. 66/2010)
- Odlok o proračunu Občine Mokronog-Trebelno za leto 2014 (Ur. l. RS, št. 32/2013)

- Rebalans A proračuna Občine Mokronog Trebelno za leto 2014 (Ur. l. RS, št. 5/2014)
- Odlok o proračunu Občine Mokronog-Trebelno za leto 2015 (Ur. l. RS, št. 22/2015)
- Pravilnik o sofinanciranju letnega programa športa v Občini Mokronog-Trebelno (Ur. l. RS, št. 104/2009)
- Javni razpis za izbor in sofinanciranje izvajalcev letnega programa športa v letu 2014
- 1. in 2. javni razpis za izbor in sofinanciranje izvajalcev letnega programa športa v letu 2015
- Javni poziv za uporabo športne dvorane za šolsko leto 2014/2015 objavljen na spletni strani Občine Mokronog - Trebelno
- Javni poziv za uporabo športne dvorane za šolsko leto 2015/2016 objavljen na spletni strani Občine Mokronog - Trebelno
- Letni program športa za leto 2014
- Letni program športa za leto 2015
- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno

## **2.6 Sklep o izvedbi nadzora:**

- sklep o izvedbi nadzora z dne 5.5.2015

## **2.7 Namen in cilji nadzora:**

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti za leto 2014 in 2015;
- preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov;
- ugotoviti pravilnost vodenja poslovnih knjig;
- poročati o ugotovljenih pomanjkljivostih in nepravilnostih;
- podati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

## **3 UGOTOVITVENI DEL**

### **3.1 DOKUMENTACIJA**

Nadzornemu odboru je bila na razpolago potrebna dokumentacija, da je lahko nadzor izvedel strokovno, zakonito, transparentno in učinkovito.

### **3.2 OBSEG NADZORA**

Nadzor se je nanašal na namenskost porabe prejetih sredstev s strani Občine Mokronog – Trebelno v letih 2014 in 2015.

### **3.3 PREDSTAVITEV PREDMETA NADZORA IN UGOTOVITVE**

#### **3.3.1 leto 2014**



Občina Mokronog - Trebelno je v letu 2014 objavila »Javni razpis za izbor in sofinanciranje izvajalcev letnega programa športa v letu 2014«. Javni razpis je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 21/2014 dne 28.3.2014 in občinskem glasilu Odsev v marcu 2014.

Predmet javnega razpisa so bili naslednji programi:

- |                                                                                     |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| A) Športna vzgoja otrok, mladine in študentov                                       | v višini 7.650,00 EUR  |
| a) Športna vzgoja predšolskih otrok                                                 |                        |
| b) Športna vzgoja šoloobveznih otrok                                                |                        |
| c) Športna vzgoja mladine                                                           |                        |
| B) Športna rekreacija                                                               | v višini 380,00 EUR    |
| C) Kakovostni šport in vrhunski šport                                               | v višini 0,00 EUR      |
| D) Šport invalidov                                                                  | v višini 50,00 EUR     |
| E) Razvojne in strokovne naloge v športu                                            | v višini 3.920,00 EUR  |
| F) Obratovanje in uporaba športnih objektov<br>za izvajanje letnega programa športa | v višini 20.000,00 EUR |

Na razpis so se lahko prijavi:

- Registrirana športna društva,
- Zveze športnih društev, ki jih ustanovijo športna društva s sedežem v občini,
- Javni zavodi, skladi, zasebniki in druge organizacije, ki so na podlagi zakonskih predpisov registrirane za opravljanje dejavnosti na področju športa,
- Javni zavodi s področja vzgoje in izobraževanja.

Poleg zgoraj navedenih pa so bili potrebni še naslednji pogoji:

- Da imajo sedež v občini in delujejo na območju občine za občane občine, razen invalidskih društev oziroma invalidskih organizacij, ki so zasnovane tako, da združujejo člane na področju regije (upoštevata se število članov iz občine oziroma maksimalna višina sofinanciranja opredeljena v letnem programu,
- Da imajo zagotovljene materialne (športna oprema in rekviziti), prostorske pogoje (sklenjene najemne pogodbe) ter ustrezno usposobljene strokovne delavce in organizacijske možnosti za uresničitev načrtovanih športnih aktivnosti,
- Da prijavljajo program športa ali projekt, ki je predmet javnega razpisa in imajo izdelano finančno konstrukcijo, iz katere so razvidni prihodki, odhodki za izvedbo programa, delež lastnih sredstev, delež uporabnikov in sredstva, pridobljena iz drugih virov (občina, sponzorstva, donatorstva, volontersko delo, ...)
- Da imajo urejeno evidenco o članstvu oziroma evidenco o udeležencih programa,
- Da so registrirani in delujejo najmanj eno leto, oziroma v kolikor ne delujejo najmanj eno leto, o sofinanciranju programov odloča za to pristojna komisija.

Vloge na javni razpis so morale biti oddane do 30.4.2014 do 15. ure.

V letu 2014 se je Odbojkarški klub Mokronog prijavil na zgoraj navedeni razpis Občine Mokronog - Trebelno in razpisu priložil zahtevano dokumentacijo.

Občina Mokronog - Trebelno je za leto 2014 odobrila finančna sredstva za delovanje Odbojkerskega kluba Mokronog v višini 11.168,00 EUR. Sklenjena je bila pogodba št. 671-00011/2014, ki je bila s strani Občine Mokronog Trebelno in kluba podpisana dne 27.8.2014. Dejanska realizacija je bila nižja, in sicer 10.661,00 EUR.

Občina je na podlagi pogodbe odobrila Odbojkerskemu klubu Mokronog znesek 4.588,00 EUR iz proračunske postavke 18420 – transferi za športne dejavnosti in 6.580,00 EUR iz proračunske postavke 18421 – transferi uporaba športnih površin.

Zahtevki za izplačilo proračunskih sredstev so bili s strani Odbojkerskega kluba Mokronog dani pravočasno, občina pa jih je izplačala do 31.12.2014.

Odbojkerski klub Mokronog je dne 10.12.2014 pripravil pisno poročilo o namenski porabi sredstev in zaključno poročilo o izvajanju projektov za leto 2014 ter predložil fotokopije računov.

Predsednik je Nadzornemu odboru predložil Pogodbo o uporabi športne dvorane Mokronog z Osnovno šolo Mokronog<sup>1</sup> za šolsko leto 2014/2015, podpisano dne 1.11.2014.

Društvo je imelo v letu 2014 naslednje prihodke (skupno prihodkov 21.721,00 EUR):

- |                                                  |               |
|--------------------------------------------------|---------------|
| - Dotacije iz proračunskih sredstev (po razpisu) | 10.661,00 EUR |
| - Donacije drugih pravnih in fizičnih oseb       | 1.700,00 EUR  |
| - Plačilo za člana društva                       | 2.380,00 EUR  |
| - Sponzorska sredstva                            | 6.980,00 EUR  |

Obračun davka od dohodka pravnih oseb za obdobje 1.1.2014 do 31.12.2014 je bil oddan dne 26.3.2015.

Nepravilnosti o porabi sredstev za leto 2015 ni ugotovljenih.

### **3.3.2 leto 2015**

Občina Mokronog - Trebelno je v letu 2015 objavila »Javni razpis za izbor in sofinanciranje izvajalcev letnega programa športa v letu 2015«. Javni razpis je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 26/2015 dne 17.4.2015.

Predmet javnega razpisa so bili naslednji programi:

---

<sup>1</sup> Pogodba o uporabi športne dvorane Mokronog z Osnovno šolo Mokronog se sklepa za šolsko leto, razpis za dodelitev sredstev pa je za koledarsko leto.



|                                                                                     |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| A) Športna vzgoja otrok, mladine in študentov                                       | v višini 7.650,00 EUR  |
| a) Športna vzgoja predšolskih otrok                                                 |                        |
| b) Športna vzgoja šoloobveznih otrok                                                |                        |
| c) Športna vzgoja mladine                                                           |                        |
| B) Športna rekreacija                                                               | v višini 150,00 EUR    |
| C) Kakovostni šport in vrhunski šport                                               | v višini 0,00 EUR      |
| D) Šport invalidov                                                                  | v višini 50,00 EUR     |
| E) Razvojne in strokovne naloge v športu                                            | v višini 4.150,00 EUR  |
| F) Obratovanje in uporaba športnih objektov<br>za izvajanje letnega programa športa | v višini 18.000,00 EUR |

Na razpis so se lahko prijavili:

- Registrirana športna društva,
- Zveze športnih društev, ki jih ustanovijo športna društva s sedežem v občini,
- Javni zavodi, skladi, zasebniki in druge organizacije, ki so na podlagi zakonskih predpisov registrirane za opravljanje dejavnosti na področju športa,
- Javni zavodi s področja vzgoje in izobraževanja.

Poleg zgoraj navedenih pa so bili potrebni še naslednji pogoji:

- Da imajo sedež v občini in delujejo na območju občine za občane občine, razen invalidskih društev oziroma invalidskih organizacij, ki so zasnovane tako, da združujejo člane na področju regije (upoštevata se število članov iz občine oziroma maksimalna višina sofinanciranja opredeljena v letnem programu,
- Da imajo zagotovljene materialne (športna oprema in rekviziti), prostorske pogoje (sklenjene najemne pogodbe) ter ustrezno usposobljene strokovne delavce in organizacijske možnosti za uresničitev načrtovanih športnih aktivnosti,
- Da prijavljajo program športa ali projekt, ki je predmet javnega razpisa in imajo izdelano finančno konstrukcijo, iz katere so razvidni prihodki, odhodki za izvedbo programa, delež lastnih sredstev, delež uporabnikov in sredstva, pridobljena iz drugih virov (občina, sponzorstva, donatorstva, volontersko delo, ...)
- Da imajo urejeno evidenco o članstvu oziroma evidenco o udeležencih programa.

Da so registrirani in delujejo najmanj eno leto, oziroma v kolikor ne delujejo najmanj eno leto, o sofinanciranju programov odloča za to pristojna komisija.

V razpisu so bili glede na predhodno leto dodani še posebni pogoji, ki se nanašajo na področje usmerjanja v kakovostni in vrhunski šport ter del, ki se nanaša na program pod tč. I. Športna vzgoja otrok, mladine in študentov.

*»Posebni pogoji, ki jih morajo izpolnjevati vlagatelji za kandidiranje na javnem razpisu za področje Športna vzgoja otrok in mladine usmerjen v kakovostni in vrhunski šport. Na razpis lahko kandidirajo izvajalci s programi vadbe v posameznih športnih panogah, ki izvajajo programe športne vzgoje otrok in mladine, usmerjenih v kakovostni in vrhunski šport, vsaj v treh starostnih kategorijah (mlajši dečki in deklince, starejši dečki in deklince, kadeti in kadetinja, mladinci in mladinke) in vsaj en program kakovostnega ali vrhunskega športa članov v okviru uradnega tekmovalnega sistema nacionalne ali mednarodne športne zveze.*

*Starostne meje starostnih kategorij so opredeljene v tekmovalnih pravilnikih posamezne športne panoge. Kandidiranje v višjih starostnih skupinah je možno le ob izpolnjevanju pogoja, da izvajalec izvaja program skladno z vsemi določili v vseh predhodnih starostnih skupinah, za katere potekajo uradni tekmovalni sistemi v okviru nacionalnih panožnih športnih zvez. Pri športni vzgoji otrok in mladine, usmerjenih v kakovostni in vrhunski šport ter pri kakovostnem športu mora predlagatelj predložiti urejeno evidenco članov, potrjeno s strani nacionalne panožne zveze. Pri tem se štejejo samo igralci s stalnim bivališčem v Občini Mokronog-Trebelno, ki so v tekoči tekmovalni sezoni nastopili na vsaj eni uradni tekmi nacionalne panožne zveze.*

*V programe Športna vzgoja otrok, mladine in študentov, ki se sofinancirajo iz občinskega proračuna (objekt in strokovni kader), mora biti vključenost otrok, mladine in študentov iz občine Mokronog-Trebelno v deležu več kot 60 %. V primeru, da se posamezni program izvaja v Občini Mokronog-Trebelno in v katerega se vključujejo pretežno občani Občine Mokronog-Trebelno, na razpis pa se z enakim programom ne prijavi noben izvajalec s sedežem v Občini Mokronog-Trebelno, je za izvajalca tega programa lahko izbran tudi subjekt, ki nima sedeža v Občini Mokronog-Trebelno, izpolnjuje pa ostale pogoje.»*

Vloge na javni razpis so morale biti oddane do 15.5.2015 do 13. ure.

Vloga Odbojkerskega kluba Mokronog je bila oddana pravočasno.

Komisija je dne 8.7.2015 obravnavala vloge in Odbojkerski klub Mokronog - z dopisom št. 671-0013/2015 z dne 10.7.2015 obvestila, da se dodelijo sredstva za

- Športno vzgojo mladine, usmerjene v kakovostni in vrhunski šport – mlajši mladinci do skupne višine 4.098,00 EUR
- delovanje športnega društva – do višine 150,00 EUR

V ostalih programih se je vloga zavrnila zaradi neizpolnjevanja pogojev<sup>2</sup>.

Pogodba podpisana dne 19.10.2015.

Dne 9.10.2015 je župan izdal sklep št. 671-0006/2015 o začetku postopka 2. razpisa za sofinanciranje letnega programa športa za leto 2015 iz razloga nerazdelitve sredstev po izvedbi 1. razpisa. Isti dan je bil razpis tudi objavljen. Rok za oddajo vlog je bil 9.11.2015 do 15. ure.

Okvirna višina sredstev po 2. razpisu je znašala 5.770,00 EUR, in sicer:

- A) Športna vzgoja otrok, mladine in študentov, usmerjenih v kakovostni šport v višini 2.990,00 EUR
- B) Obratovanje in uporaba športnih objektov za izvajanje letnega programa športa v višini 2.780,00 EUR

---

<sup>2</sup> Nadzor izvedbe razpisov za področje športa bo opravljen v drugi polovici 2016.



V pogodbi o sofinanciranju programov se je v letu 2015 spremenil delež sofinanciranja uporabe športnega objekta in sicer do višine 82 % od dejansko porabljenih ur v športni dvorani preračunano na 180 ur vadbe.

Na podlagi prejetih računov s strani OŠ Mokronog (243-0120056 z dne 16.11.2015 in 265-0120056 z dne 7.12.2015, podanih zahtevkov na Občino Mokronog Trebelno v polni višini in nakazilo s strani Občine Mokronog Trebelno, ugotavljamo, da je bil upoštevan 82% delež sofinanciranja.

Prav tako je nadzorni odbor v 3. členu pogodbe o sofinanciranju izvedbe programov športa v Občini Mokronog Trebelno v letu 2015, zato je bilo za razlago zaprosena direktorica občinske uprave. Citiram: *»Mišljene so prireditve, ki se sofinancirajo iz občinskega proračuna. V letu 2015 je bila ta dikcija prvič, res so se objave nekoliko povečale, nismo pa v lanskem letu nikomur odračunali. V letošnjem letu pa bomo vsa društva še posebej obvestili in jim še enkrat poslali, da imajo možnost da sami objavljajo in da se bo pri zadnjem zahtevku to tudi pregledalo in poračunalo. Torej društva lahko objavljajo sama (prijava na spletno stran), lahko pa tudi pošljejo na občinski mail in objavimo mi.«*

Končno poročilo za porabo sredstev za obe pogodbi je bilo oddano 29.01.2016

Nepravilnosti o porabi sredstev za leto 2015 ni ugotovljenih.

#### **4 PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

Glede na ugotovitve, ki jih je Nadzorni odbor Občine Mokronog – Trebelno ugotovil na samem nadzoru v Odbojkerskem klubu Mokronog za leti 2014 in 2015 in pri pregledu dokumentacije, podaja naslednja priporočila, in sicer:

- V statutu ima Odbojkerski klub Mokronog zapisano, da člani financirajo delovanje kluba s članarinami, vendar so jih po informacijah (bivšega) predsednika vplačevali za leto 2014 samo trenerji. V letu 2015 se je stanje izboljšalo. Kljub temu Nadzorni odbor Občine Mokronog – Trebelno predlaga, da se obveznosti iz statuta izpolnjujejo dosledno. Nenazadnje urejena evidenca članov, transparentno vodenje dokumentacije, plačane članarine povečujejo in dvigujejo ugled kluba v lokalnem in širšem prostoru.
- Nadzorni odbor kluba v preteklih letih ni opravljal vestno svojega dela. Nadzorni odbor Odbojkerskega kluba Mokronog ima pristojnosti za pregled celotnega poslovanja kluba in je po statutu kluba dolžan redno opravljati delo, da bo tudi v ostalem delu finančnega poslovanja ovržen/potrjen kakršnekoli dvom v pravilnost poslovanja.



- Nadzorni odbor kluba v preteklih letih ni opravljal vestno svojega dela. Nadzorni odbor Odbojkarskega kluba Mokronog ima pristojnosti za pregled celotnega poslovanja kluba in je po statutu kluba dolžan redno opravljati delo, da bo tudi v ostalem delu finančnega poslovanja ovržen/potrjen kakršnekoli dvom v pravilnost poslovanja.

## PRAVNI POUK

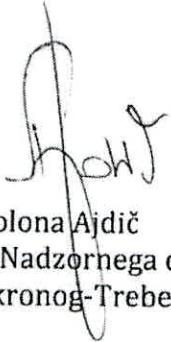
V skladu z 11. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora in 18. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno ima nadzorovani organ pravico odgovoriti na posamezne navedbe in nadzornemu organu posredovati odzivno poročilo v roku 15 dni od prejema osnutka poročila.

Za del nadzorovanega obdobja, ko je bil zastopnik Srečko Starič, ima pravico podati odgovor na osnutek poročila on, v delu, ko je zastopnik Edmund Pal, pa slednji.

Ker Nadzorni odbor Občine Mokronog-Trebelno v roku 15 dni, ni prejel odzivnega poročila na osnutek poročila o nadzornem pregledu, postane to poročilo dokončno.

Pripravila:  
mag. Polona Ajdič  
vodja nadzora



  
mag. Polona Ajdič  
Predsednica Nadzornega odbora  
Občine Mokronog-Trebelno

Poslano:

- naslovniku, priporočeno s povratnico
- Srečko Starič, Ulica talcev 6, 8230 Mokronog
- zbirka dokumentarnega gradiva