



013-003 | 2016 - 2017 - 30

**OBČINA  
GORNJI GRAD**  
Attemsov trg 3,  
3342 Gornji Grad

**NADZORNI ODBOR OBČINE  
GORNJI GRAD**  
Attemsov trg 3,  
3342 Gornji Grad

☎ **tel:** (03) 839-18-50  
☎ **fax:** (03) 839-18-64  
✉ **E-mail:** obcina@gornji-grad.si

**Datum:** 10. 4. 2017

Na podlagi 34. do 40. člena Statuta Občine Gornji Grad (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 08/16) in 24 do 33. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Gornji Grad (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 15/16) je Nadzorni odbor občine na 17. seji dne 10. 4. 2017 sprejel

**KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU  
PORABE PRORAČUNSKIH SREDSTEV Občine Gornji Grad v letu 2015 namenjenih  
Športnemu društvu Gornji Grad**

**Povzetek**

V skladu s terminskim planom dela, ki je opredeljen v programu dela nadzornega odbora (v nadaljevanju NO) ter na podlagi zapisnika 12. seje NO, z dne 25.10.2016, je NO opravil pregled porabe proračunskih sredstev Občine Gornji Grad namenjenih Športnemu društvu Gornji Grad (v nadaljevanju ŠD) v letu 2015.

Nadzor je bil izveden v prostorih Občine Gornji Grad, dne 22. 11. 2016, s pričetkom ob 19.00 uri. Pregled se je zaključil ob 19.30 uri.

**Prisotni:**

ga. Polonca Mavrič, ga. Irena Vodušek, ga. Irena Bezovnik Fale, g. Lenart Ugovšek

Cilj nadzora je bil preveritev namembnosti in smotrnosti porabe sredstev občinskega proračuna namenjenih ŠD Gornji Grad v letu 2015.

NO se je pri izvedbi pregleda omejil in podrobno izvedel pregled:

- Vsebine sklepa/pogodbe o višini odobrenih sredstev za:
  1. Izvedbo občinskega praznika v l. 2015 - 43001-15/2015-2 (419,72 €)
  2. Izvedbo občinskega praznika v l. 2015 – 43001-16/2015-2 (392,21 €)
  3. Sofinanciranju izvedbe letnega programa športa v občini Gornji Grad v letu 2015 – 67101-7/2015-2 (1.681,89 €)
- Namensko porabo prejetih sredstev v letu 2015 v skupni višini 2.493,82 €.

**Mnenje NO:**

***Poraba proračunskih sredstev, Občine Gornji Grad namenjenih ŠD Gornji Grad, je bila s strani ŠD Gornji Grad v letu 2015 razporejena za namene, kot so predvidevale sklenjene pogodbe. Večjih nepravilnosti ni bilo zaznati, bilo pa je podanih nekaj dvomov in priporočil.***

**Obrazložitev:**

V nadaljevanju so podrobneje predstavljene bistvene ugotovitve z navedbo predlogov, in sicer po posameznih delih vsebin, kjer je bil opravljen podrobnejši pregled.

Pogodba o dodelitvi sredstev za izvedbo občinskega praznika v letu 2015 - 43001-15/2015-2

Iz vsebine pogodbe je bilo razvidno, da je Občina Gornji Grad ŠD Gornji Grad namenila sredstva v višini 419,72 €.

Iz dokumentacije posredovane s strani Občine Gornji Grad je razvidno, da je ŠD Gornji Grad dne 17.6.2015 prejelo sredstva v višini 419,72 €.

Pregled porabljenih prejetih sredstev v višini 419,72 €

Iz pregleda dokumentacije je razvidno, da ŠD Gornji Grad razpolaga z računi, ki v skupni vrednosti predstavljajo višino prejetih sredstev v višini 419,72 €. Po oceni NO predloženi računi opravičujejo namen.

Nepravilnosti ni bilo zaznati.

Pogodba o dodelitvi sredstev za izvedbo občinskega praznika v letu 2015 - 43001-16/2015-2

Iz vsebine pogodbe je bilo razvidno, da je Občina Gornji Grad ŠD Gornji Grad namenila sredstva v višini 392,21 €.

Iz dokumentacije posredovane s strani Občine Gornji Grad je razvidno, da je ŠD Gornji Grad dne 17.6.2015 prejelo sredstva v višini 392,21 €.

Pregled porabljenih prejetih sredstev v višini 392,21 €

Iz pregleda dokumentacije je razvidno, da ŠD Gornji Grad razpolaga z računi, ki v skupni vrednosti predstavljajo višino prejetih sredstev 392,21 €. Po oceni NO je nekoliko sporen predložen račun št. 959-000082, z dne 30. 6. 2015 – KEA d.o.o. Iz računa je razvidno, da so se artikli (večinoma gre za pijačo) nabavljali preko daljšega časovnega obdobja (od 4. do 30. junija 2015), torej verjetno ne namensko za prireditev, za katero je društvo dobilo namenska sredstva. Prav tako je po oceni NO nekoliko sporna vsebina nakupov (večinoma reprezentanca; precej alkoholne pijače).

Pogodba o sofinanciranju izvedbe letnega programa športa v občini Gornji Grad v letu 2015 – 67101-7/2015-2 v višini 1.681,89 €.

Iz vsebine pogodbe je bilo razvidno, da je Občina Gornji Grad ŠD Gornji Grad namenila sredstva v višini 1.681,89 €.

Iz dokumentacije posredovane s strani Občine Gornji Grad je razvidno, da je ŠD Gornji Grad dne 16.7.2015 prejelo sredstva v višini 1.177,30 € in dne 14.10.2015 sredstva v višini 504,59 €.

Pregled porabljenih prejetih sredstev v višini 1.681,89 €

Iz pregleda dokumentacije je razvidno, da ŠD Gornji Grad razpolaga z računi, ki v skupni vrednosti predstavljajo višino prejetih sredstev v višini 1.681,89 €.

Ker računi, s katerimi ŠD opravičuje nakazana proračunska sredstva, predhodno niso bili predloženi, je bilo na seji podrobneje pregledanih nekaj naključno izbranih računov, na katere NO ni imel pripomb. V dokumentaciji so bili priloženi tudi izpiski TRR-ja, iz katerih so vidni datumi plačila računov.

**Predlog NO:**

ŠD Gornji Grad se predlaga, da:

- v prihodnje nameni večjo pozornost pridobivanju ustreznih računov (sprotni, namenski računi za določen projekt)
- pridobljena denarna sredstva s strani Občine nameni nedvoumno za pokrivanje vsebinskih stroškov projekta

**Dodatna ugotovitev:**

V postopku nadzora smo naleteli tudi na nekaj zadev, ki se prepletajo z delovanjem Občine, oziroma se nanašajo na relacijo Občina – ŠD Gornji Grad. Tozadevne vsebine bodo obdelane v sklopu nadzornega pregleda nad proračunom in zaključnim računom Občine Gornji Grad za leto 2016.



Irena Vodušek  
Predsednica nadzornega odbora

V vednost:

- g. Jan Rup, predsednik
- g. Stanko Ogradi, župan
- ga. Polonca Mavrič, članica NO
- ga. Irena Bezovnik Fale, članica NO
- Občina Gornji Grad
- Arhiv (1x)

