



013-003 | 2016-2017-32

**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
Kulturnemu 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 Kulturnemu društvu Gornji Grad (v nadaljevanju KD) v letu 2015.

Nadzor je bil izveden v prostorih Občine Gornji Grad, dne 29. 11. 2016, s pričetkom ob 18.00 uri. Pregled se je zaključil ob 18.30 uri.

Prisotni:

ga. Polonca Mavrič, ga. Irena Vodusek, ga. Irena Bezovnik Fale, ga. Tatjana Bezovšek, ga. Zvonka Zakrajšek

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

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

- Vsebine sklepa/pogodbe o višini odobrenih sredstev:
 1. Pogodba o sofinanciranju kulturne dejavnosti v občini Gornji Grad v letu 2016 sklep št. 61001-4/2015-2 (8.334,09 €)
 2. Pogodba o dodelitvi sredstev za izvedbo občinskega praznika v letu 2015, sklep št. 43001--/2015-2 (385,32 €)
 3. Pogodba o dodelitvi sredstev za izvedbo občinskega praznika v letu 2015, sklep št. 43001-10/2015-2 (433,49 €)
 4. Pogodba o dodelitvi sredstev za izvedbo občinskega praznika v letu 2015, sklep št. 43001-11/2015-2 (364,68 €)
 5. Pogodba o pokroviteljstvu Občine Gornji Grad v letu 2015, Sklep št. 43002-22-23/2015-2 (290 €)
 6. Pogodba o pokroviteljstvu Občine Gornji Grad v letu 2015, Sklep št. 43002-22-23/2015-2 (310 €)

Mnenje NO:

Poraba proračunskih sredstev, Občine Gornji Grad namenjenih KD, je bila s strani KD v letu 2015 razporejena za namene, kot so predvidevale sklenjene pogodbe, oziroma za namene delovanja društva.

Obrazložitev:

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

Pogodba o sofinanciranju kulturne dejavnosti v občini Gornji Grad v letu 2016 sklep št. 61001-4/2015-2 (8.334,09 €)

Iz vsebine pogodbe je bilo razvidno, da je Občina Gornji Grad KD namenila sredstva v višini 8.334,09 €.

Iz dokumentacije posredovane s strani Občine Gornji Grad je razvidno, da je KD dne 22. 7. 2015 prejelo sredstva v višini 5.833,86 € in dne 30. 10. 2015 2.500,23 €.

Pregled porabljenih prejetih sredstev v višini 8.334,09 €

Iz pregleda dokumentacije je razvidno, da KD razpolaga z računi, ki v skupni vrednosti predstavlja višino prejetih sredstev 8.334,09 €. Po oceni NO predloženi računi sicer odražajo namembnost in smotrnost, torej porabljena javna sredstva so skladna s programom/vsebino delovanja KD. Le njihova razporeditev po posameznih programih je nekoliko neskladna. Celotna dejavnost KD je razdeljena na parcialne dejavnosti: gledališka, folklorna, likovna in literarna. Znotraj teh dejavnosti so bili izpeljani posamezni projekti (predstave, razstave...), ki so bili prikazani kot nosilci stroškov, vendar večkrat v vsebini in višini, ki dejansko ne sovpa z dotično razstavo, predstavo....Zapisano drugače, upravičeni stroški za osnovno delovanje samega KD (najbolj očitna sta ogrevanje dvorane in strošek električne energije za dvorano) se prenašajo na posamezne projekte, kar bi lahko bilo na prvi pogled mogoče sporno glede na vsebino pogodbe, ki je osnova za dodelitev sredstev.

Pogodba o dodelitvi sredstev za izvedbo občinskega praznika v letu 2015, sklep št. 43001/2015-2 (385,32 €)

Iz vsebine pogodbe je bilo razvidno, da je Občina Gornji Grad KD namenila sredstva v višini 385,32 €.

Iz dokumentacije posredovane s strani Občine Gornji Grad je razvidno, da je KD dne 12. 6. 2015 prejelo sredstva v višini 385,32 €.

Pregled porabljenih prejetih sredstev v višini 385,32 €

Iz pregleda dokumentacije je razvidno, da KD razpolaga z računi, ki v skupni vrednosti nekoliko presegajo višino prejetih sredstev 385,32 €. Iz vsebine nekaterih računov je razvidno, da le-ti niso direktno vezani na dotični projekt (potopisno predavanje), ampak se nanašajo na celoletno delovanje društva (električna energija, ogrevanje, internet...).

Pogodba o dodelitvi sredstev za izvedbo občinskega praznika v letu 2015, sklep št. 43001-10/2015-2 (433,49 €)

Iz vsebine pogodbe je bilo razvidno, da je Občina Gornji Grad KD namenila sredstva v višini 433,49 €.

Iz dokumentacije posredovane s strani Občine Gornji Grad je razvidno, da je KD dne 10. 6. 2015 prejelo sredstva v višini 433,49 €.

Pregled porabljenih prejetih sredstev v višini 433,49 €

Iz pregleda dokumentacije je razvidno, da KD razpolaga z računi, ki v skupni vrednosti dosegajo višino prejetih sredstev. NO je podrobneje pregledal predložene dokumente in pridobil dodatna pojasnila. Bistvenih pripomb na videno NO ni imel.

Pogodba o pokroviteljstvu Občine Gornji Grad v letu 2015, Sklep št. 43002-22-23/2015-2 (290 €)

Iz vsebine pogodbe je bilo razvidno, da je Občina Gornji Grad KD namenila sredstva v višini 290 €. Sredstva so bila namenjena naslednji aktivnosti: Razstava ob 70. obletnici osvobojenega ozemlja v Zgornji Savinjski dolini; Ko bo svoboda zasijala.

Iz dokumentacije posredovane s strani Občine Gornji Grad je razvidno, da je KD dne 28. 5. 2015 prejelo sredstva v višini 290 €.

Pregled porabljenih prejetih sredstev v višini 290 €

Iz pregleda dokumentacije je razvidno, da je KD kot opravičene stroške za izvedbo aktivnosti predložilo le strošek za ogrevanje v vrednosti 518 €. Po mnenju NO je strošek ogrevanja delno zagotovo posledica te aktivnosti, saj se je odvijala v času kurilne sezone, verjetno pa ne v višini 290 €. Ponovi se že predhodno omenjena situacija (ko se stroški, ki nastajajo vzporedno z delovanjem društva in so neobhodno nujni, prenašajo na posamezne aktivnosti).

Pogodba o pokroviteljstvu Občine Gornji Grad v letu 2015, Sklep št. 43002-22-23/2015-2 (310 €)

Iz vsebine pogodbe je bilo razvidno, da je Občina Gornji Grad KD namenila sredstva v višini 310 €. Sredstva so bila namenjena naslednji aktivnosti: Glej luštno je pri nas (etno večer).

Iz dokumentacije posredovane s strani Občine Gornji Grad je razvidno, da je KD dne 21. 5. 2015 prejelo sredstva v višini 310 €.

Pregled porabljenih prejetih sredstev v višini 310 €

Iz pregleda dokumentacije je razvidno, da je KD z nakazanimi sredstvi pokrivalo stroške nastale s pogostitvijo nastopajočih (330 €). Na videno NO ni imel pripomb.

Predlog NO:

Glede na ugotovljeno dejansko stanje, KD uporablja pridobljena sredstva v glavnem za kritje stroškov upravljanja in vzdrževanja lastnega objekta, manj pa v namene skladne z razpisi in sklenjenimi pogodbami.

Predlagamo, da predsednica KD z Občino dogovori ustrezno obliko sofinanciranja kulturne dejavnosti.

Gospa Tanja Bezovšek je v imenu KD Gornji Grad podala odzivno poročilo, ki je priloga končnega poročila.



Irena Vodušek
Predsednica nadzornega odbora

V vednost:

- Ga. Tatjana Bezovšek, predsednica KD Gornji Grad
- g. Stanko Ogradi, župan
- ga. Polonca Mavrič, članica NO
- ga. Irena Bezovnik Fale, članica NO
- Občina Gornji Grad
- Arhiv (1x)