



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

**07**

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

**Datum:** 31.05.2017

**Naziv gradiva:** **POROČILA O DELU NADZORNEGA ODBORA OBČINE GORNJI GRAD ZA LETO 2016**

**Pravna podlaga:** 32. člen Zakona o lokalni samoupravi ZLS-UPB 2 (Uradni list RS, št. 94/07- UPB2, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12-ZUJF, 14/15-ZUUJFO in 76/16- odl. US)  
5. točka 33. člena Statuta Občine Gornji Grad (UG slovenskih občin št. 08/16)  
4. člen in 28. člen Poslovnika Nadzornega odbora Občine Gornji Grad (UG slovenskih občin št. 15/16)

**Predlagatelj:** Stanko Ogradi, župan

**Pripravil:** Nadzorni odbor Občine Gornji Grad

**Poroča:** Vodusek Irena, predsednica Nadzornega odbora Občine Gornji Grad

**Predlog sklepa:**

**Občinski svet se je seznanil s posameznimi poročili o delu Nadzornega odbora Občine Gornji Grad za leto 2016.**

**OBRAZLOŽITEV**

V skladu s 5. točko 33. člena Statuta Občine Gornji Grad (UG slovenskih občin št. 8/16) nadzorni odbor seznanja občinski svet in župana s posameznimi poročili o izvedenih nadzorih.

Nadzorni odbor je skladno s planom dela za leto 2016 opravil nadzore in posredoval naslednja končna poročila o opravljenih nadzornih pregledih:

1. Končno poročilo o opravljenem nadzornem pregledu tekočega poslovanja Občine Gornji Grad za leto 2016
2. Končna poročila o opravljenem nadzoru porabe proračunskih sredstev Občine Gornji Grad v letu 2015 namenjenih:
  - Lokostrelskemu klubu Gornji Grad
  - Športnemu društvu Gornji Grad
  - Prostovoljnemu gasilskemu društvu Bočna
  - Kulturnemu društvu Gornji Grad

Nadzorni odbor Občine Gornji Grad je pripravil končna poročila, ki so priložena v sprejem.



Prejeto:	03.05.2017	Dok. št. (6) 70-03
Šifra zadeve:	013-3 2016-2017-28	Prihode: 10,40

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](mailto: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 NADZORNEM PREGLEDU TEKOČEGA POSLOVANJA Občine 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 nadzorni pregled tekočega poslovanja Občine Gornji Grad.

Nadzor je bil izveden v prostorih Občine Gornji Grad, dne 12. 12. 2016, s pričetkom ob 18.00 uri. Pregled se je zaključil ob 19.00 uri.

#### Prisotni:

ga. Irena Vodusek, ga. Irena Bezovnik Fale, ga. Jožica Rihter, g. Stanko Ogradi, g. Blaž Purnat

#### Odsotni:

ga. Polona Mavrič (opravičilo)

Cilj nadzora je bil pregled nad tekočim poslovanjem Občine Gornji Grad v letu 2016.

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

1. obračunavanja in izplačevanjem potnih stroškov in kilometrin ter pripadajočih dnevnic (tudi morebitnim zunanjim sodelavcem)
2. opravljene investicije obnove vodovoda na Produ v Gornjem Gradu.

#### Mnenje NO:

NO pri pregledu ni ugotovil nepravilnosti oziroma očitne neekonomične oziroma nesmotrne porabe javnih sredstev. NO je podal nekaj priporočil, ki so zapisana v zaključku poročila.

#### **Obrazložitev:**

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

Obračunavanja in izplačevanjem potnih stroškov in kilometrin ter pripadajočih dnevnic (tudi morebitnim zunanjim sodelavcem)

NO je od Občine predhodno pridobil naslednjo dokumentacijo:

- Potne naloge za uporabo službenega avtomobila za službene namene v letu 2016
  - Potne naloge za občasno uporabo lastnega avtomobila v službene namene v letu 2016
- Zakonodaja: Uredba o uporabi službenih avtomobilov v organih državne uprave, ZUJF in kolektivna pogodba.

Občina Gornji Grad razpolaga z enim službenim vozilom.

Pravilnika o uporabi službenih vozil nimajo, kot podlago za delovanje tega področja uporabljajo Uredbo o uporabi službenih avtomobilov v organih državne uprave, ZUJF in kolektivno pogodbo.

Izdajajo potne naloge za uporabo službenega avtomobila za službene namene ter potne naloge za uporabo lastnega avtomobila v službene namene (uporaba lastnega avtomobila je omejena na le na najne primere, ko ni druge možnosti).

Podpisnika potnih nalogov sta župan in direktorica občinske uprave. Skrb za službeno vozilo je v pristojnosti župana.

V letu 2016 je bilo za gorivo za službeni avtomobil porabljenih 404,71 €. Stroški goriva se plačujejo s plačilno kartico Magna.

Za povračila potnih stroškov je bilo v letu 2016 namenjenih 180,71 €.

Posebne dnevnika opravljenih voženj ne vodijo, za evidenco opravljenih voženj pa se smatra evidenca na potnem nalogu (da je to skladno, je potrdilo Računsko sodišče ob priliki pregleda poslovanja). Prav tako ne izdelujejo potnih poročil. Direktorica občinske uprave pojasni, da se o vseh službenih poteh oziroma z njihovo vsebino, pogovorijo na dnevnih skupnih sestankih zaposlenih.

Na vprašanje o obračunavanju dnevnic, je bil podan odgovor, da le-teh ne obračunavajo in ne izplačujejo.

Iz dokumentacije je bilo razvidno, da službeni avtomobil uporablja tudi oseba, ki delo na občini opravlja preko študentskega servisa. NO prosi za dodatno pojasnilo in utemeljitev. Le to se glasi:

*Uporablja se 22. člen Uredbe o uporabi službenih avtomobilov v organih državne uprave, ki določa, da je upravičenec do uporabe službenih avtomobilov v službene namene lahko delavec in funkcionar, ki je v delovnem razmerju pri upravnem organu, ki upravlja s službenim avtomobilom, ki uporablja avtomobil zaradi opravljanja del in nalog v okviru službenih obveznosti. Študentka v letu 2016 ni opravljala obvezne prakse za študente v skladu s 180. členom ZUJF, temveč je bila v lokalno skupnost napotena zaradi opravljanja dela. Podlaga je bil na Občinskem svetu sprejet Kadroviski načrt za leto 2016, kjer je v drugem poglavju določeno:*

*»Načrtovano število zaposlenih izvajalcev v občinski upravi občine Gornji Grad v letu 2016 je 4 izvajalci. Za določen čas pa je predviden 1 izvajalec zaradi nadomeščanja bolniške odsotnosti dveh delavk, ki delo opravljata na dan 01. 11. 2015 v polovičnem delovnem času.« Nadomeščanje bolniške odsotnosti je trajalo od 26.1. do 30.11.2016.*

*Torej ni sporno, da je morala oseba opraviti službene poti zaradi opravljanja del in nalog v okviru službenih obveznosti.*

NO je preveril pravilnost višine obračunavanja kilometrine in ugotovil, da je le-ta obračunana korektno.

Opravljena investicija obnove vodovoda na Produ v Gornjem Gradu.

NO je od Občine predhodno pridobil naslednjo dokumentacijo:

- Izpis proračunske postavke in račune s prilogami za investicijo Obnova vodovoda na Produ v letu 2016
- Pogodbo o prenosu sredstev v upravljanju ter najemu, uporabi in vzdrževanju javne infrastrukture zaradi izvajanja lokalnih gospodarskih javnih služb, ki je podlaga za izvedeno investicijo Obnova vodovoda na Produ.

Župan na začetku razprave pojasni, da so potrebe po finančnih sredstvih na vodovodnem področju iz leta v leto visoke.

Občina Gornji Grad in Komunala d.o.o. Gornji Grad sta 31. 12. 2009 sklenili Pogodbo o prenosu sredstev v upravljanju ter najemu, uporabi in vzdrževanju javne infrastrukture zaradi izvajanja lokalnih gospodarskih javnih služb.

Ta pogodba je osnova za dodelitev izvedb potrebnih del GJS.

Komunala d.o.o., kot strokovni organ in izvajalec, na osnovi ocene potrebnih opravil, pripravi plan posegov, obnov, investicij, kar je zapisano oziroma opredeljeno v letnem delovnem načrtu Komunale. Le-tega občinski svet sprejme in s tem potrdi opredeljene obnove, investicije, posege.... Višina potrebnih finančnih sredstev se zagotovi v proračuni občine.

Občina poda dodatno pojasnilo konkretnega primera:

*Vzdrževalna dela se v začetku leta planirajo glede na znane potrebe, med letom se proračunske postavke lahko z rebalansom povečajo (ali znižajo), v kolikor se ugotovi, da nastanejo utemeljeni razlogi in nove potrebe, ki jih je smiselno izvesti. Tekom leta se je izkazalo, da je pred asfaltiranjem popolnoma dotrajane lokalne ceste na Produ smiselno obnoviti vodovod na Produ.*

*Občina je imela na proračunski postavki 16033304 – Vodovod Gornji Grad – investicijsko vzdrževanje in izboljšave, planiranih 4.100 EUR in na postavki 16033305 Vodovod - investicijsko vzdrževanje in izboljšave, planiranih 10.000 EUR, kar smo dejansko prerazporedi, ker še vedno ostaja znotraj iste postavke Oskrba z vodo. Občina pa je na seji v decembru 2016 z 2. rebalansom proračuna za leto 2016 uskladila finančno stanje glede na dejansko nastale stroške v naslednji vrednost:*

- *Na postavki 16033304 Vodovod Gornji Grad v znesku 12.300 EUR in*
- *Na postavki 16033305 Vodovod v znesku 2.000 EUR.*

Dnevnik opravljenih del je vodila Komunala d.o.o., občasni nadzor nad delom pa je izvajal župan. Občina ne razpolaga z zapisi takšnih nadzorov. Na vprašanje, zakaj občina za tovrstne investicijske izvedbe ne pooblasti strokovnega nadzora, je bilo dano pojasnilo, da le-to ni obvezno, poleg tega tudi precej stane in se do sedaj ni izkazalo kot potrebno.

Na vprašanje NO, ali so od izvajalca prejeli garancijo na opravljena dela, je bilo podano naslednje pojasnilo:

*Za investicijsko vzdrževanje Obnova vodovoda na Produ ni bila izdana garancija. Izvajalec javne službe mora v skladu s Pogodbo o prenosu sredstev v upravljanju ter najemu, uporabi in vzdrževanju javne infrastrukture zaradi izvajanja lokalnih gospodarskih javnih služb, uporabljati najeto infrastrukturo kot dober gospodar in jo tako tudi vzdrževati.*

*Uredba o finančnih zavarovanjih pri javnem naročanju (Ur. l. RS, št. 48/14, 91/15-ZJN-3 in 27/16) je določala, da pri naročilih, katerih ocenjena vrednost naročila brez DDV je nižja od vrednosti 40.000 EUR za storitve ali 80.000 EUR za gradnje, za zavarovanje tveganja za izpolnitev ponudnikovih obveznosti v postopku javnega naročanja, pri ali po izvedbi naročila ni primerno zahtevati bančne garancije, razen če zahtevo po tem instrumentu finančnega zavarovanja opravičujejo tveganja, povezana s predmetom ali okoliščinami javnega naročanja. Vrednost naročila brez DDV je pri obnovi vodovoda Prod znašala 8.903,66 EUR.*

*V skladu s 93. čl. ZJN-3 pa bo vlada predpisala, ali so posamezne vrste finančnih zavarovanj obvezne oziroma dopustne, kateri finančni instrumenti so primerni za te vrste finančnih zavarovanj, v kakšni višini in trajanju ter druge zahteve glede zavarovanj, ki jih morajo upoštevati naročniki. V skladu z zakonom mora biti višina zavarovanja v sorazmerju javnemu naročilu.*

*V priporočilu vlade RS z dne 30.10.2013 glede uporabe finančnih zavarovanj navajajo, da naročniki z obsežnimi in nesorazmernimi zahtevami po finančnih zavarovanjih obremenjujejo kreditni potencial ponudnikov in zmanjšujejo njihovo likvidnost, zaradi česar ponudniki z oddajo ponudb ne morejo sodelovati v več postopkih javnega naročanja hkrati oziroma izpolnjevati obveznosti iz že pridobljenih poslov. Zahteve po finančnih zavarovanjih prav tako zmanjšujejo konkurenčnost v postopkih javnega naročanja, s čimer neposredno vplivajo na gospodarnost javnih naročil. Opredelitve zahtev glede finančnih zavarovanj se morajo zato javni naročniki lotiti preudarno in upoštevati okoliščine posameznega primera.*

*Ker zakonodaja za investicijska vzdrževalna dela ne predpisuje posebej mejnih vrednosti uporabe finančnih zavarovanj, smo pri obnovi vodovoda Prod smiselno uporabljali mejne vrednosti zakona o javnem naročanju.*

Iz predložene dokumentacije je razvidno, da je Komunala za opravljeno delo izstavila 3 račune v skupni vrednosti 10.862,46 €. Računi so specificirani z opisom opravljenega dela, enotami za opravljeno delo in ceno za opravljeno delo oziroma porabljen material.

Cene so zaračunane na podlagi cenika Komunale Gornji Grad. Pri tem NO zaprosi za dodatno pojasnilo glede cenika. Občina poda pojasnilo:

*Direktor Komunale d.o.o. pove, da uporablja cenik potrjen s strani NS Komunale, v pripravi pa ima nov cenik.*

*Na spletni strani občine [www.gornji-grad.si](http://www.gornji-grad.si) pod JAVNE USTANOVE – KOMUNALA sta do sedaj objavljena dva cenika, sprejeta na občinskem svetu in sicer:*

- Cenik komunalnih storitev gospodarskih javnih služb (oskrba s pitno vodo, odvajanje komunalne odpadne vode, čiščenje komunalne odpadne vode, okoljska dajatev za*

onesnaževanje okolja zaradi odvajanja komunalne odpadne vode), ki je bil sprejet na seji OS dne 24.4.2014

- Cenik izvajanja zimske službe, sprejet na seji OS dne 13.10.2016.
- Cenik za storitve GJS je v pripravi za sprejem na prvi naslednji seji OS.

Na vprašanje, kako občina zagotavlja, da za opravljeno delo plačuje konkurenčne cene, pojasnijo, da cene redno primerjajo s cenami drugih komunalnih podjetij, prav tako občasno naredijo t.i. navzkrižno preverjanje.

### **Priporočila NO:**

1. Izdelavo krajših potnih poročil – iz katerih izhaja namen opravljene službene poti. Na ta način bi bilo med drugim tudi razvidno, katera je bila zadana naloga in ali je bila le-ta tudi uspešno opravljena.  
Občina Gornji grad poda na to priporočilo odzivno poročilo, ki je sestavni del končnega poročila (priloga).
2. Izstopajo nekateri visoki stroški parkirin, iz česar bi lahko izhajali, da gre za neracionalno uporabo javnih sredstev. Priporočamo večjo pazljivost.  
Občina Gornji grad poda na to priporočilo odzivno poročilo, ki je sestavni del končnega poročila (priloga).
3. V primeru izvedbe investicijskih del oziroma večjih popravil bi bilo, po presoji NO smotno, da občina zagotovi opravljanje strokovnega nadzora, ne glede na to, če zakon tega izrecno ne določa.
4. V kolikor nadzor opravlja župan, oziroma kdo drug iz občinske uprave, predlagamo, da se o tem vodi zapisnik iz katerega je razvidno kdaj in kje se je opravil nadzor, kaj se je nadzirano.
5. Glede na to, da ima Občina s Komunalo d.o.o. sklenjeno Pogodbo o prenosu sredstev v upravljanju ter najemu, uporabi in vzdrževanju javne infrastrukture zaradi izvajanja lokalnih gospodarskih javnih služb že od leta 2009, NO predlaga proučitev le-te, zlasti z vidika morebitnih sprememb predpisov, zakonov oziroma občinskih aktov.
6. OS naj se v čim krajšem možnem času seznaní s cenikom del Komunale Gornji Grad in ukrepa skladno s svojo pristojnostjo.



Irena Vodušek  
Predsednica nadzornega odbora

V vednost:

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



Prejeto:	03.05.2017	Dn:	60 70-05
Šifra zadeve:	013-3/2016-2017-29	Priloge:	10

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 namenjenih  
Lokostrelskemu klubu Gornji Grad v letu 2015**

**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 Lokostrelskemu klubu Gornji Grad (v nadaljevanju LK) v letu 2015.

Nadzor je bil izveden v prostorih Občine Gornji Grad, dne 22. 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, g. Vojko Colnar, ga. Katka Pečnik

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

NO se je pri izvedbi pregleda omejil in izvedel pregled:

- Vsebine Sklepa/pogodbe o financiranju izvedbe Letnega programa športa v občini Gornji Grad za leto 2015 (št.67101-3/2015-2)
- Namensko porabljenih prejetih sredstev v letu 2015 v višini 7.766,01 EUR.

Mnenje NO:

*Poraba proračunskih sredstev Občine Gornji Grad namenjenih LK Gornji Grad, je bila s strani LK Gornji Grad v letu 2015 smotrno razporejena. Nepravilnosti ni bilo zaznati, bila so podana le nekatera priporočila za še bolj transparentno poslovanje.*

**Obrazložitev:**

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

Vsebina Sklepa o višini odobrenih sredstev za posamezni program izvajalca letnega športa v Občini Gornji Grad za leto 2015

Iz vsebine Sklepa je bilo razvidno, da je Občina Gornji Grad v letu 2015 LK Gornji Grad namenila sredstva v višini 7.766,01 EUR.

Iz dokumentacije posredovane s strani Občine Gornji Grad je razvidno, da je LK Gornji Grad prejel sredstva dne 17. 7. 2015 – 5.436,20 € in dne 30.10. 2015 – 2.329,81 €

Pregled porabljenih prejetih sredstev v letu 2015 v višini 7.766,01 EUR

Iz pregleda dokumentacije je razvidno, da LK Gornji Grad razpolaga z računi, ki v skupni vrednosti predstavljajo višino prejetih sredstev v višini 7.766,01 €, ki jih je Občina Gornji Grad nakazala na TRR račun LK Gornji Grad. LK predloži tudi dokument iz katerega so razvidni datumi plačil računov ter urejeno knjigovodstvo.

Vsebinsko poročilo je pripravljeno obširno in pregledno ter tudi na ta način izkazuje upravičenost in namembnost dodeljenih sredstev.

**Predlog NO:**

LK Gornji Grad se predlaga, da:

- računi za reprezentanco (konkretno račun Marije Ermenc – nosilka dopolnilne dejavnosti na kmetiji) naj bodo še bolj specificirani.

**Dodatna ugotovitev:**

V postopku nadzora smo naleteli tudi na nekaj zadev, ki se prepletajo z delovanjem Občine, oziroma se nanašajo na relacijo Občina – LK 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. Vojko Colnar, predsednik LK Gornji Grad
- g. Stanko Ogradi, župan
- ga. Polonca Mavrič, članica NO
- ga. Irena Bezovnik Fale, članica NO
- Občina Gornji Grad
- Arhiv (1x)





Prejeto:	03 .05. 2017	DM:	60 70-03
Šifra zadeve:	013-3/2016-2017-30	Priloga:	10

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](mailto: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 prireditelja, 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)



Prejeto:	03 .05. 2017	DMJ:	60 70-05
Šifra zadeve:	D13-3/2016-2017-31	Priloge:	10

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  
Prostovoljnemu gasilskemu društvu Bočna**

**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 Prostovoljnemu gasilskemu društvu Bočna (v nadaljevanju PGD) v letu 2015.

Nadzor je bil izveden v prostorih Občine Gornji Grad, dne 29. 11. 2016, s pričetkom ob 19.00 uri. Pregled se je zaključil ob 19.15 uri.

**Prisotni:**

ga. Polonca Mavrič, ga. Irena Vodušek, ga. Irena Bezovnik Fale, g. Ludvik Miklavc, ga. Ivana Zagožen

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

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

- Vsebine sklepa/pogodbe o višini odobrenih sredstev za:
  1. Pokroviteljstvo Občine Gornji Grad, za projekt Letovanje gasilske mladine v Savudriji (230 €)
  2. Pokroviteljstvo Občine Gornji Grad, za projekt Gasilska veselica (370 €)

**Mnenje NO:**

***Poraba proračunskih sredstev, Občine Gornji Grad namenjenih PGD Bočna, je bila s strani PGD v letu 2015 razporejena za namene, kot so predvidevale sklenjene pogodbe. Na videno ni bilo pripomb.***

**Obrazložitev:**

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

**Pokroviteljstvo Občine Gornji Grad, za projekt Letovanje gasilske mladine v Savudriji (230 €)**

Iz vsebine pogodbe je bilo razvidno, da je Občina Gornji Grad PGD Bočna namenila sredstva v višini 230 €.

Iz dokumentacije posredovane s strani Občine Gornji Grad je razvidno, da je PGD dne 24.6.2015 prejelo sredstva v višini 230 €.

**Pregled porabljenih prejetih sredstev v višini 230 €**

Iz pregleda dokumentacije je razvidno, da PGD razpolaga z računom, ki v skupni vrednosti predstavlja višino prejetih sredstev 230 €. Po oceni NO predloženi račun popolnoma opravičuje namen za nakazana sredstva.

**Pokroviteljstvo Občine Gornji Grad, za projekt Gasilska veselica (370 €)**

Iz vsebine pogodbe je bilo razvidno, da je Občina Gornji Grad PGD Bočna namenila sredstva v višini 370 €.

Iz dokumentacije posredovane s strani Občine Gornji Grad je razvidno, da je PGD dne 24.6.2015 prejelo sredstva v višini 370 €.

**Pregled porabljenih prejetih sredstev v višini 370 €**

Iz pregleda dokumentacije je razvidno, da PGD razpolaga z računi, ki v skupni vrednosti presegajo višino prejetih sredstev 370 €. Vzorčno je bilo izbranih in pregledanih nekaj računov. Računi so korektni in odražajo realno stanje. Iz prikazane dokumentacije je razvidno izjemno urejeno računovodstvo.

**Predlog NO:**

NO na prikazano in pregledano ni imel pripomb.



Irena Vodušek  
Predsednica nadzornega odbora

**V vednost:**

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



Prijeto:	03 .05. 2017	Dk:	60
Šifra zadeva:	013-3/2016-2017-32	Priloga:	70-05

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](mailto: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 Vodušek, 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 sovpadajo 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 lušno 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 ustrežno 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)



Prejeto:	03 .05. 2017	DM:	(60) 70-05
Šifra zadeve:	013-3/2016-2017-33	Priloge:	1040

OBCINA  
GORNJI GRAD  
Attemsov trg 3,  
3342 Gornji Grad

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

**NADZORNI ODBOR OBČINE**

Datum, april 2017

### Poročilo o opravljenem delu nadzornega odbora občine Gornji Grad v letu 2016

Nadzorni odbor (v nadaljevanju NO) je do septembra 2016 deloval v sestavi:

Andrej Rihter – predsednik  
Polonca Mavrič – članica  
Irena Vodušek – članica

Predsednik NO, g. Andrej Rihter, je dne 4. 9. 2016 podal odstopno izjavo s katero je iz osebnih razlogov odstopil tako s funkcije predsednika, kot člana NO.

Občinski svet je na svoji 16.redni seji za novo članico NO imenoval Ireno Bezovnik Fale.

NO se v novi sestavi prvič sestane na svoji 12. redni seji, na kateri sem bila Irena Vodušek imenovana za predsednico NO.

Skladno s terminskim planom dela za leto 2016 je NO opravil naslednje aktivnosti:

1. Nadzorni pregled nad proračunom in zaključnim računom Občine Gornji Grad za leto 2015
2. Nadzorni pregled nad tekočim poslovanjem Občine Gornji Grad
3. Nadzorni pregledi poslovanja:
  - o Lokostrelski klub Gornji Grad
  - o Športno društvo Gornji Grad
  - o Gasilsko društvo Bočna
  - o Kulturno društvo Gornji Grad

**NO pri pregledu ni ugotovil nepravilnosti oziroma očitne neekonomične oziroma nesmotrne porabe javnih sredstev. NO je podal nekaj priporočil, ki so navedena v spodnjem zapisu.**

V nadaljevanju so predstavljene bistveni povzetki nadzornih pregledov.

### Nadzorni pregled nad proračunom in zaključnim računom Občine Gornji Grad za leto 2015

#### **PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

NO ne more soditi o upravičenosti izplačila nadurnega dela v primeru, da je delavec občinske uprave polovico delovnega časa v bolniškem staležu. Sicer je bilo s strani Občine pojasnjeno, da so se posvetovali z odvetnikom.

Glede na to, da NO v svoji sestavi nima izvedenca oz. strokovnjaka pravniške stroke, le-ta predlaga, da Občina pridobi pravno mnenje dopustnosti izplačila nadurnega dela v konkretno navedenem primeru.

NO se ne opredeljuje (niti nima te pristojnosti), temveč predlaga Občini v izvedbo pridobitve pravnega menja, da v morebitnih primerih v prihodnje ni več morebitnih dilem

13.5.2016 je Občina Gornji Grad posredovala Odzivno poročilo na Osnutek poročila nadzora zaključnega računa Občine Gornji grad za leto 2015, iz katerega je razvidno, da je upoštevala priporočila NO Občine Gornji Grad.

#### Nadzorni pregled nad tekočim poslovanjem Občine Gornji Grad za leto 2016

##### ***PRIPOROČILA IN PREDLOGI***

1. Izdelavo krajših potnih poročil – iz katerih izhaja namen opravljene službene poti. Na ta način bi bilo med drugim tudi razvidno, katera je bila zadana naloga in ali je bila le-ta tudi uspešno opravljena. Občina Gornji grad poda na to priporočilo odzivno poročilo, ki je sestavni del končnega poročila.
2. Izstopajo nekateri visoki stroški parkirnin, iz česar bi lahko izhajali, da gre za neracionalno uporabo javnih sredstev. Priporočamo večjo pazljivost. Občina Gornji grad poda na to priporočilo odzivno poročilo, ki je sestavni del končnega poročila.
3. V primeru izvedbe investicijskih del oziroma večjih popravil bi bilo, po presoji NO smotrno, da občina zagotovi opravljanje strokovnega nadzora, ne glede na to, če zakon tega izrecno ne določa.
4. V kolikor nadzor opravlja župan, oziroma kdo drug iz občinske uprave, predlagamo, da se o tem vodi zapisnik iz katerega je razvidno kdaj in kje se je opravil nadzor, kaj se je nadzirano.
5. Glede na to, da ima Občina s Komunalo d.o.o. sklenjeno Pogodbo o prenosu sredstev v upravljanju ter najemu, uporabi in vzdrževanju javne infrastrukture zaradi izvajanja lokalnih gospodarskih javnih služb že od leta 2009, NO predlaga proučitev le-te, zlasti z vidika morebitnih sprememb predpisov, zakonov oziroma občinskih aktov.
6. OS naj se v čim krajšem možnem času seznanijo s cenikom del Komunale Gornji Grad in ukrepa skladno s svojo pristojnostjo.

#### Nadzorni pregledi poslovanja - Lokostrelski klub Gornji Grad

##### ***PRIPOROČILA IN PREDLOGI***

1. NO predlaga, da naj bodo računi za reprezentanco (konkretno račun Marije Ermenc – nosilka dopolnilne dejavnosti na kmetiji) še bolj specifikirani.

#### Nadzorni pregledi poslovanja - Športno društvo Gornji Grad

##### ***PRIPOROČILA IN PREDLOGI***

1. V prihodnje naj se nameni večjo pozornost pridobivanju ustreznih računov (sprotni, namenski računi za določen projekt).
2. Pridobljena denarna sredstva s strani Občine nameni nedvoumno za pokrivanje vsebinskih stroškov projekta.

#### Nadzorni pregledi poslovanja - Gasilsko društvo Bočna

##### ***PRIPOROČILA IN PREDLOGI***

NO na prikazano in pregledano ni imel pripomb.

Nadzorni pregledi poslovanja - Kulturno društvo Gornji Grad

**PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

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:

- G. Stanko Ogradi, župan
- ga. Polonca Mavrič, članica NO
- ga. Irena Bezovnik Fale, članica NO
- Arhiv (2x)