

Nadzorni odbor Občine Podvelka  
Podvelka 13  
2363 Podvelka

Številka: 0328-0002/2017-4  
Datum: 11. 7. 2017

## KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

### Nadzor zaključnega računa proračuna za leto 2016 oziroma izvrševanje proračuna v letu 2016

#### 1. Kratek povzetek

Nadzorni odbor je v okviru opravljenega nadzora pregledal sedem postavk oziroma kontov in sicer:

- 01004 Financiranje političnih strank
- 13081 Širokopasovni internet
- 14003 Sejmi, izdelovanje prospektov
- 14004 Spodbujanje razvoja in turizma
- 16002 Komunalni inšpektor
- 18001 Vzdrževanje spominskih obeležij
- 20010 Druga društva - humanitarna

Večjih nepravilnosti oziroma hujših kršitev nadzorni odbor ni ugotovil. Manjše nepravilnosti so bile ugotovljene pri postavkah

- **14004 Spodbujanje razvoja in turizma:**
  - nabava in plačilo blaga pred obravnavo in potrditvijo te iste nabave na seji Občinskega sveta,
  - storitev čiščenja terminalov je bila zaračunana v večjem obsegu oziroma v višjem znesku kot to določa pogodba

## 2. Osnovni podatki o nadzoru

Nadzor je bil izveden v skladu z letnim načrtom nadzornega odbora Občine Podvelka za leto 2017 in na podlagi sklepa številka : 0328-0002/2017-1 z dne 03. 05. 2017. Nadzor so opravili člani nadzornega odbora mag. Maša Peteržinek, Tomaž Kure in Igor Švarc.

Nadzor se je izvajal v prostorih Občine Podvelka dne 15. 05. 2017 od 16.30. do 18.30 ure. Predmet nadzora je bil zaključni račun proračuna Občine Podvelka za leto 2016 oziroma izvrševanje proračuna v letu 2016.

Osnutek poročila o opravljenem nadzoru je bil Občini Podvelka poslan 16.6.2017. Občina Podvelke je v predpisanem roku podala na osnutek poročila pripombe, ki jih je nadzorni odbor obravnaval.

## 3. Uvod

### Nadzorovani organ

Občina Podvelka je samoupravna lokalna skupnost, ustanovljena z zakonom, na območju naslednjih naselij: Podvelka, Rdeči Breg, Janževski Vrh, Brezno, Kozji Vrh, Javnik, Sp. Kapla, Zg. Kapla, Ožbalt, Vurmat, Lehen na Pohorju. Sedež občine je v Podvelki, Podvelka 13, 2363 PODVELKA.

Občina je pravna oseba javnega prava s pravico posedovati, pridobivati in razpolagati z vsemi vrstami premoženja. Občino predstavlja in zastopa župan.

Občina Podvelka v okviru ustave in zakona samostojno ureja in opravlja javne zadeve lokalnega pomena, ki zadevajo prebivalce občine in naloge iz državne pristojnosti, ki so po predhodnem soglasju občinskega sveta nanjo prenesene z zakonom.

Odgovorna oseba nadzorovanega organa je bil v času opravljanja nadzora in v obdobju, na katerega se nadzor nanaša, župan občine g. Anton Kovše.

Župan svojo funkcijo opravlja nepoklicno, v občinski upravi so zaposleni 4 uslužbenci.

S strani nadzorovanega organa je bila pri nadzoru prisotna ga. Anita Pokeržnik iz občinske uprave. Sodelovanje z nadzornim odborom je bilo dobro, večina dokumentacije je bila v naprej pripravljena, po potrebi pa je ga. Anita Pokeržnik nadzornemu odboru priskrbela tudi ostalo potrebno dokumentacijo.

### Pravna podlaga

- Statut Občine Podvelka UPB 1 ( MUV številka 8 /2012)
- Poslovnik nadzornega odbora občine Podvelka (MUV št. 29/2003)
- Pravilnik o plačah oziroma plačilih občinskih funkcionarjev in nagradah članov delovnih teles občinskega sveta ter članov drugih občinskih organov ter o povračilih stroškov (MUV, št. 6/2007)
- Zakon o lokalni samoupravi (ZLS-UPB2), Uradni list RS, št. 94/2007
- Zakon o političnih strankah (UL RS, št. 100/05-UPB1, 103/07, 99/13 in 46/14)
- Zakon o Rdečem križu Slovenije (UL RS, št. 7/83 in 79/10)
- Odlok o ustanovitvi organa skupne občinske uprave-Medobčinskega inšpektorata Koroške (UL RS, št. 55/11 in 58/11, Uradno glasilo slovenskih občin, št. 17/11 in 18/11, MUV, št. 14/11)
- Pravilnik o vrsti odhodkov, načinu poročanja o realiziranih odhodkih in nakazovanju sredstev občinam za sofinanciranje skupnega opravljanja posameznih nalog občinske uprave (UL RS, št. 66/07)
- Zakon o financiranju občin (UL RS, št. 123/06)
- Pravilnik za vrednotenje ter dodeljevanje sredstev subvencij in drugih oblik sofinanciranja programov drugih društev in posameznikov iz proračuna Občine Podvelke (MUV, št. 11/08)

Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Sklep številka 0328-0002/2017-1 z dne 03. 05. 2017

Namen in cilji nadzora

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leto, za katero se opravlja nadzor,
- preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov,
- ugotoviti pravilnost vodenja poslovnih knjig,
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
- dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

#### 4. Ugotovitveni del

##### **0001004 FINANCIRANJE POLITIČNIH STRANK**

Rebalans 2016	Realizacija do 31.12.2016	Koriščenje
2.000,00 EUR	1.945,44 EUR	97,27 %

Na podlagi 26. člena Zakona o političnih strankah (UL RS, št. 100/05-UPB1, 103/07, 99/13 in 46/14) ter 7. člena Statuta Občine Podvelka (MUV, št. 1/06) je občinski svet Občine Podvelka na svoji 5. redni seji z dne 20. 3. 2007 sprejel Sklep o financiranju političnih strank v Občini Podvelka (v nadaljevanju: sklep).

Na podlagi sklepa političnim strankam, ki so kandidirale s kandidatkami in kandidati na zadnjih volitvah za občinski svet, pripadajo sredstva iz proračuna Občine Podvelka sorazmerno številu glasov volivcev, ki so jih dobile na volitvah in sicer v višini 0,29 EUR mesečno za vsak dobljen glas. Sredstva iz proračuna ne smejo presegati 0,6% sredstev, ki jih ima občina opredeljene po predpisih o financiranju občin za izvajanje ustavnih in zakonskih nalog (primerna poraba).

Na podlagi Poročila o izidu volitev v Občini Podvelka za člane občinskega sveta, ki ga je pripravila Občinska volilna komisija Občine Podvelka je razvidno, da so v občinskem svetu Občine Podvelka zastopane tri stranke in sicer: DeSUS, SDS in SD.

V 26. členu Zakona o političnih strankah je navedeno:

»Lokalne skupnosti financirajo stranke v skladu s tem zakonom.

Pristojni organ občine s sklepom o financiranju strank določi, da stranka, ki je kandidirala kandidatke oziroma kandidate na zadnjih volitvah za občinski svet, dobi sredstva iz proračuna lokalne skupnosti sorazmerno številu glasov volivcev, ki jih je dobila na volitvah. Če se volitve izvedejo po večinskem volilnem sistemu, se število glasov, ki so jih stranke dobile na volitvah v posamezni volilni enoti, deli s številom članom sveta lokalne skupnosti, ki se volijo v tej volilni enoti.

Stranka pridobi sredstva iz proračuna lokalne skupnosti, če je dobila najmanj polovico števila glasov, potrebnih za izvolitev enega člana sveta lokalne skupnosti, ki ga dobimo, če število veljavnih glasov delimo s številom mest v občinskem svetu. Višina sredstev, namenjenih za financiranje političnih strank, se določi v proračunu lokalne skupnosti za posamezno proračunsko leto. Višina sredstev ne sme presegati 0,6% sredstev, ki jih ima lokalna skupnost zagotovljenih po predpisih, ki urejajo financiranje občin in s katerimi zagotovi izvajanje ustavnih in zakonskih nalog za to leto«.

Pragovi glede polovice števila glasov, potrebnih za izvolitev enega člana sveta lokalne skupnosti so bili:

VE1: 68 glasov, VE2: 72 glasov, VE3: 44 glasov, VE4: 81 glasov in VE5: 45 glasov.

Stranka DeSUS je prejela 199 glasov, SDS stranka 259 glasov in SD stranka 660 glasov. Števili mest v občinskem svetu po VE sta dve.

$199:2 = 99,5 \times 0,29 = 28,86 \times 12 \text{ mesecev} = 346,32 \text{ EUR}$   
 $259:2 = 129,5 \times 0,29 = 37,56 \times 12 \text{ mesecev} = 450,72 \text{ EUR}$   
 $660:2 = 330 \times 0,29 = 95,7 \times 12 \text{ mesecev} = 1.148,40 \text{ EUR}$

Skupaj za financiranje političnih strank v letu 2016 iz Proračuna Občine Podvelka je bilo porabljenih 1.945,44 EUR.

**Nepravilnosti niso bile ugotovljene, iz razpoložljive dokumentacije izhaja, da so bila vsa sredstva porabljena namensko in v skladu s področno zakonodajo.**

### **13081 ŠIROKOPASOVNI INTERNET**

Rebalans 2016	Realizacija do 31.12.2016	Koriščenje
1.000,00 EUR	3,90 EUR	0,39%

Pri kontrolirani postavki je bilo izvedeno eno izplačilo v vrednosti 3,90 EUR.  
Pregledali smo:

- **Račun podjetja Komunala Slovenj Gradec številka 10-20-1600336 v vrednosti 3,90 EUR z dne 01.02.2016.**

Med Občino Podvelka in Komunalo Slovenj Gradec je sklenjena pogodba »O vzpostavitvi in vodenju evidence o omrežnih priključnih točkah projekta širokopasovnega omrežja v Mislinjski in Dravski dolini«. Osnova za izračun omenjenega zneska je 5.člen te pogodbe, ki natančno določa obveznosti občine.

Račun je bil prejet 1. 2. 2016 in plačan v 30 dneh od prejema 2. 3. 2016.

**Nepravilnosti niso bile ugotovljene, iz razpoložljive dokumentacije izhaja, da so bila vsa sredstva porabljena namensko.**

### **14003 SEJMI, IZDELOVANJE PROSPEKTOV**

Rebalans 2016	Realizacija do 31.12.2016	Koriščenje
9.000,00 EUR	7.500,83 EUR	83,34%

Pri kontrolirani postavki je bilo izvedenih sedemnajst izplačil v skupnem znesku 7.500,83 EUR.  
Pregledali smo tri največje transakcije:

- **Račun podjetja Tiskarstvo in knjig. Grešovnik d.o.o. številka 453/16 v vrednosti 3.342,53 EUR z dne 14.07.2016.**

Za oblikovanje in izdelavo občinskega glasila Flosar 2016 je občina pridobila dve ponudbi:

- Ponudbo podjetja Tiskarstvo in knjig. Grešovnik d.o.o. številka 11/16 z dne 18.04.2016 v vrednosti 3.105,00 EUR + DDV.
- Ponudbo podjetja Maksimiljan Murko s.p. številka 0020-2016 z dne 15.04.2016 v vrednosti 3.250,00 EUR + DDV.

Z dodatnimi pogajanji je občina še nekoliko znižala nabavno ceno, zato je z naročilnico številka 82A izdano dne 8. 6.2016 naročila Tisk, oblikovanje in izdelavo občinskega glasila Flosar 2016 pri podjetju Tiskarstvo in knjig. Grešovnik d.o.o. Na konto 14003 Sejmi, izdelovanje prospektov je bilo knjiženo 3.075,35 EUR, preostali znesek 267,18 EUR pa je bil knjižen na konto 04001-Stroški občinskih nagrad in priznanj. Račun je bil prejet 16. 7. 2016 in plačan v 30 dneh od prejema 12. 8. 2016.

- **Znesek 369,54 EUR.**

Osnova za izplačilo omenjenega zneska je sklenjena podjemna pogodba med Občino Podvelka in Matejo Rihter za Lektoriranje Flosarja z dne 15.07.2016. Znesek je bil s strani občine plačan 9. 11. 2016 in vključuje nagrado za opravljeno delo, ter vse prispevke, stroške in davke.

- **Donacijo v višini 1.500,00 EUR Lovski družini Podvelka za nakup prapora.**  
Lovska družina Podvelka je dne 6. 6. 2016 na župana in Občinski svet poslala prošnjo za nakup prapora. Občinski svet je omenjeno prošnjo obravnaval na svoji 13.redni seji 07. 6. 2016 in s sklepom številka 34 Lovski družini Podvelka odobril sredstva v višini 1.500,00 EUR. Med Lovsko družina Podvelka in Občino Podvelka pa je bila nato 23.06.2016 sklenjena Donatorska Pogodba. Še isti dan je bil znesek 1.500,00 EUR nakazan na transakcijski račun Lovske družina Podvelka.

**Nepravilnosti niso bile ugotovljene, iz razpoložljive dokumentacije izhaja, da so bila vsa sredstva porabljenamensko.**

#### **14004 SPODBUJANJE RAZVOJA IN TURIZMA**

Rebalans 2016	Realizacija do 31.12.2016	Koriščenje
20.000,00 EUR	19.982,40 EUR	99,91%

Pri kontrolirani postavki je bilo izvedenih 96 izplačil v skupnem znesku 19.982,40 EUR. Pregledali smo tri največje transakcije:

- **Račun podjetja Petre d.o.o. številka 1-BL1-31 v vrednosti 3.379,40 EUR z dne 18.03.2016.**

Na podlagi ponudbe št. KG13/163 z dne 18. 2. 2016 je bila izdana naročilnica št. 33/2016 za izdelavo in dobavo 5 komadov stojnic. Konkurenčna ponudba ni bila pridobljena, ker je občina že leta 2014 nabavila stojnice pri istem dobavitelju, zelo pomembno pa je bilo, da so vse stojnice modelsko oz. oblikovno enake. Račun je bil prejet 18. 3. 2016 in plačan v 30 dneh od prejema in sicer 15. 4. 2016.

- **Račun podjetja Štelcer Zvonko s.p. številka 07/2016 v vrednosti 4.392,00 EUR z dne 25.05.2016.**

Za izdelavo klopi je občina pridobila dve ponudbi:

- Ponudbo podjetja Štelcer Zvonko s.p. številka 25/2015 z dne 04.12.2015 v vrednosti 146,40 EUR za komplet.
- Ponudbo podjetja Kovinarstvo Uranjek številka 4/16 z dne 12.02.2016 v vrednosti 146,40 EUR za komplet.

Občina se je odločila za domačega samostojnega podjetnika in 18. 2. 2016 izdala naročilnico št. 31/2016 za izdelavo in dobavo 30 komadov pivskih kompletov (gasilske klopi). Račun je bil prejet 30. 5. 2016 in plačan v 30 dneh od prejema - 29.6.2016.

- **Račun podjetja Hekos d.o.o. številka 79/2016 v vrednosti 2.196,00 EUR z dne 04.07.2016.**

Na podlagi ponudbe št. 13-2016 z dne 23.5.2016 je bila izdana naročilnica št. 72/2016 za dobavo velikega Kotla za kuhat. Račun je bil prejet 14. 7. 2016 in plačan v 30 dneh od prejema -12.8.2016.

Nabava omenjenih izdelkov je bila najprej obravnavana na 8. redni seji Odbora za Turizem dne 18.02.2016 in kasneje tudi na 11. redni seji Občinskega sveta dne 24. 3. 2016.

25. 3. 2016 je bil tako sprejet sklep, da se nabavi 30 kompletov klopi, 5 novih stojnic ter kotel za pripravo hrane.

**Nadzorni odbor ugotavlja, da je bila naročilnica za nabavo stojnic izdana pred sprejetjem sklepa Občinskega sveta o nabavi stojnic, prav tako je bil račun za plačilo dobavljenih stojnic v znesku 3.379,40 EUR plačan pred sprejetjem prej omenjenega sklepa. Iz razpoložljive dokumentacije izhaja, da so bila vsa sredstva porabljena namensko.**

**Priporočilo:**

**Nadzorni odbor Občini Podvelka priporoča, da dosledno upošteva pravilni vrstni red dogodkov oziroma odločitev. Kadar je za porabo proračunskih sredstev potreben sklep Občinskega sveta ali odobritev katerega drugega organa oziroma odbora, je potrebno najprej zagotoviti le-tega, šele nato je možno proračunska sredstva tudi porabiti.**

Preverili smo tudi nekaj računov, ki prihajajo vsak mesec in sicer:

- **Račune podjetja CATV Selnica-Ruše d.o.o. številka 0022236402163, 0010128602163 in 0023211802169 vsi trije za enako vrednost 25,41 EUR in z enakim datumom 02.03.2016.**

Za zagotavljanje Internetne povezave na petih Info Točkah v občini Podvelka ima občina z operaterjem internetnih storitev sklenjene tri pogodbe:

- Naročniško pogodbo za podatkovne/internetne storitve številka: 2-1884 z dne 20.05.2011 za Info Točka Podvelka,
- Naročniško pogodbo za podatkovne/internetne storitve številka: 2-3621 z dne 16.05.2016 za Info Točka Brezno,
- Naročniško pogodbo storitve signalov KRS številka: 232118 z dne 24.09.2013 za Info Točka Ožbalt.

Računi prihajajo mesečno, zgornji računi so bili prejeti 07.03.2016 in plačani v 30 dneh od prejema-6.04.2016.

- **Račune podjetja Simona Tomšič s.p. številka 014-2016 v vrednosti 158,60 EUR z dne 14. 3. 2016 in račun 015-2016 v vrednosti 402,60 EUR oba z enakim datumom 14. 3. 2016.**

Osnova za oba računa je sklenjena pogodba med Občino Podvelka (naročnik) in Simono Tomšič s.p. (izvajalec) številka 01/13 z dne 13. 3. 2013, katere predmet je: »postavitev terminala za Info točko, ureditev vsebine Info točke, programske

računalniške opreme ter dopolnjevanje in ažuriranje vsebine portala Info točke in vzdrževanje strojne opreme.«

V 6.členu omenjene pogodbe je natančno definirano, da bo izvajalec naročniku zaračunaval:

- mesečne stroške rednega vzdrževanje programske opreme in terminala v vrednosti 158,60 EUR.
- čiščenje terminala trikrat letno v višini 40 EUR za en terminal.

Na računu številka 015-2016 v vrednosti 402,60 EUR je bilo zaračunano:

- redno mesečno vzdrževanje programske opreme in terminala za mesec februar v vrednosti 158,60 EUR,
- ter čiščenje vseh terminalov v vrednosti 244,00 EUR

Račun, ki se je nanašal na mesec februar je bil prejet 14. 3. 2016 in plačan v 30 dneh od prejema-13.04.2016.

Na računu številka 014-2016 v vrednosti 158,60 EUR je bilo zaračunano redno mesečno vzdrževanje programske opreme in terminala. Račun, ki se je nanašal na mesec marec je bil prejet 14.03.2016 in plačan v 30 dneh od prejema-13.04.2016.

Preverili smo tudi Kartico stroškovnega mesta za Konto 0014004 in ugotovili, da je izvajalec:

- pravilno obračunal 12x vzdrževanje programske opreme in terminala in
- enkrat preveč zaračunal čiščenje vseh terminalov. S pogodbo je določeno, da se to opravi trikrat letno, občina pa je s strani izvajalca prejela in tudi plačala štiri zneske v vrednosti 244, 00 EUR:
  - prvo plačilo je bilo izvedeno 13.04.2016
  - drugo 14.05.2016
  - tretje 19.09.2016 in
  - četrto 14.12.2016

**Nadzorni odbor v tem primeru ugotavlja, da je Izvajalec v letu 2016 storitev čiščenja terminalov obračunal štiri krat, v pogodbi pa je navedeno, da se storitev opravi tri krat letno. Občina Podvelka je kot naročnik prejeli račun tudi plačala.**

V odgovoru na osnutek poročila je Občina Podvelka navedla, da so se z izvajalcem storitve dogovorili, da bo posredoval dobropis, ki bo upoštevan pri izdaji računa za letošnje storitve. Nadzorni odbor je navedeno upošteval.

#### **Priporočilo:**

**Nadzorni odbor priporoča temeljito likvidacijo vsakega računa. Pri prejetih računih, ki so izdani na osnovi pogodbe, je potrebno za vsak račun preveriti ali je le-ta izdan v skladu s pogodbo.**

#### **16002 KOMUNALNI INŠPEKTOR**

Rebalans 2016	Realizacija do 31.12.2016	Koriščenje
7.000,00 EUR	5.475,45 EUR	78,22 %

Na podlagi 15. člena Odloka o ustanovitvi organa skupne občinske uprave-Medobčinskega inšpektorata Koroške (UL RS, št. 55/11 in 58/11, Uradno glasilo slovenskih občin, št. 17/11 in



18/11, MUV, št. 14/11) so župani občin Črna na Koroškem, Dravograd, Mežica, Mislinja, Muta, Podvelka, Prevalje, Radlje ob Dravi, Ravne na Koroškem, Ribnica na Pohorju, Vuzenica in MO Slovenj Gradec sklenili Dogovor o medsebojnih pravicah, obveznostih in odgovornostih (v nadaljevanju: dogovor). V dogovoru so podrobneje določene pravice in obveznosti občin ustanoviteljic do organa skupne občinske uprave »Medobčinski inšpektorat Koroške« (v nadaljevanju: inšpektorat).

Občina Podvelka sofinancira sorazmerni delež za dela zaposlenih pri organu skupne občinske uprave s sedežem v Dravogradu. Planirani obseg sredstev za delo inšpektorata za leto 2016 je znašal 7.000,00 EUR, realizacija je bila v višini 5.475,45 EUR v okviru podprograma 16029002 Nadzor nad prostorom, onesnaženjem okolja in narave na proračunski postavki 16002 Komunalni inšpektor.

Občina Podvelka sofinancira delež bruto plač, regresa, osebnih prejemkov in del materialnih stroškov, ki se nanašajo na zaposlene v višini 3.452,47 EUR in delež ostalih materialnih stroškov v višini 2.022,98 EUR ki se nanašajo na delovanje inšpektorata.

Sorazmerni del stroškov Občine Podvelka za delo inšpektorata v letu 2016 je znašal 5.475,45 EUR (plačila od januarja do decembra 2016). Občina Dravograd, kot sedežna občina inšpektorata pošlje mesečno zahtevke ostalim ustanoviteljicam inšpektorata. Primer: za mesec april 2016 je strošek Občine Podvelka do inšpektorata znašal 442,18 EUR, kar je bilo potrebno poravnati na podlagi zahtevka Občine Dravograd št. 16142.

Občina Podvelka je v skladu z 10. členom dogovora, ki govori, da so občine ustanoviteljice in sedežna občina dolžne poročati o realiziranih odhodkih inšpektorata v skladu s Pravilnikom o vrsti odhodkov, načinu poročanja o realiziranih odhodkih in nakazovanju sredstev občinam za sofinanciranje skupnega opravljanja posameznih nalog občinske uprave (UL RS, št. 66/07) poslala Zahtevke za sredstva po 26. členu Zakona o financiranju občin (UL RS, št. 123/06). Zahtevke je potrebno poslati do zadnjega dne v mesecu marcu naslednjega leta po nastanku stroškov Službi Vlade Republike Slovenije za lokalno samoupravo in regionalno politiko. Občina Podvelka je to storila 16. 3. 2017. Stroški inšpektorata so sofinancirani v višini cca 50%.

**Nepravilnosti niso bile ugotovljene, iz razpoložljive dokumentacije izhaja, da so bila vsa sredstva porabljena namensko.**

### **18001 VZDRŽEVANJE SPOMINSKIH OBELEŽIJ**

Rebalans 2016	Realizacija do 31.12.2016	Koriščenje
10.000,00 EUR	3.890,75 EUR	38,90%

Pri kontrolirani postavki je bilo izvedeno eno izplačilo v vrednosti 3.890,75 EUR in sicer je šlo za:

- **Donacijo Župniji Sv.Lovrenc na Pohorju za nova okna in obdelavo okenskih špalet za cerkev Svetega Ignacija na Rdečem bregu.**  
Župnija Sv. Lovrenc na Pohorju je 29. 2. 2016 na občino Podvelka poslala prošnjo za pomoč pri financiranju zamenjave oken na cerkvi Sv. Ignacija na Rdečem bregu. Priloga prošnje je bila tudi ponudba izvajalca del. Občinski svet je omenjeno prošnjo obravnaval na svoji 12.redni seji 21. 4. 2016 in s sklepom številka 9 za Župnijo Sv. Lovrenc na Pohorju odobril sredstva v višini 3.890,75 EUR. Med Župnijo Sv. Lovrenc na Pohorju in Občino Podvelka je bila nato 9. 5. 2016 sklenjena Donatorska Pogodba.

Sredstva v višini 3.890,75 EUR so bila 20.07.2016 nakazana na transakcijski račun Župnije Sv. Lovrenc na Pohorju.

**Nepravilnosti niso bile ugotovljene, iz razpoložljive dokumentacije izhaja, da so bila vsa sredstva porabljena namensko.**

## **2010 DRUGA DRUŠTVA - HUMANITARNA**

Rebalans 2016	Realizacija do 31.12.2016	Koriščenje
8.112,00 EUR	7.613,55 EUR	93,85 %

Občina Podvelka je na podlagi 11. člena *Pravilnika za vrednotenje ter dodeljevanje sredstev subvencij in drugih oblik sofinanciranja programov drugih društev in posameznikov iz proračuna Občine Podvelke (MUV, št. 11/08)* objavila Javni razpis za dodeljevanje sredstev subvencij in drugih oblik sofinanciranja programov drugih društev in posameznikov v Občini Podvelka za leto 2016 (v nadaljevanju: razpis), dne 1. 4. 2016. Na razpis je pravočasno prispelo 30 ponudb.

Iz razpisa je bila izločena ponudba enega ponudnika, ker se ta subjekt že financira po podlagi, ki ni predmet razpisa. V odgovoru na osnutek poročila je nadzorni odbor prejel še dodatno dokumentacijo, vezano na ta subjekt oziroma društvo. Pravna podlaga tega ponudnika je Zakon o Rdečem križu Slovenije (UL RS, št. 7/83 in 79/10), ki v tretjem odstavku 27. člena opredeljuje: »Občine z območnimi organizacijami Rdečega križa Slovenije sklenejo neposredne pogodbe za sofinanciranje delovanja območnih organizacij Rdečega križa Slovenije in njihovih specifičnih programov lokalnega pomena, ki jih v javnem interesu izvajajo območne organizacije in druge lokalne organizacije Rdečega križa Slovenije na področju varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami, zdravstva, socialnega varstva in humanitarnih dejavnosti, na področju posamezne občine na podlagi dogovorjenih letnih programov«. Občina Podvelka je na tej pravni podlagi sklenila s ponudnikom Pogodbo o financiranju stroškov poslovanja v letu 2016 v vrednosti 4.637,55 EUR, kar je bilo tudi realizirano.

Na obravnavani proračunski postavki *Druga društva – humanitarna* je sredstva iz proračuna prejelo 9 društev v skupni višini 2.976 EUR, na podlagi sklenjenih Pogodb o sofinanciranju programov v Občini Podvelka v letu 2016. Eno društvo ni vrnilo pogodbe in mu sredstva niso bila nakazana.

Nadzorni odbor je v osnutku poročila navedel, da v nadzoru niso bila predložena merila za izbor upravičencev ter merila za določitev deleža sredstev posameznemu prejemniku. Objavo tovrstnih meril predvideva *Pravilnik za vrednotenje ter dodeljevanje sredstev subvencij in drugih oblik sofinanciranja programov drugih društev in posameznikov iz proračuna Občine Podvelke*. V pripombah na osnutek poročila je nadzorni odbor prejel dokumentacijo, na podlagi katere ugotavlja, da so bila na podlagi 5. člena *Pravilnika za vrednotenje ter dodeljevanje sredstev subvencij in drugih oblik sofinanciranja programov drugih društev in posameznikov iz proračuna Občine Podvelke (MUV, št. 11/2008) sprejeta s strani Odbora za negospodarstvo in javne službe družbenih dejavnosti (2. seja, z dne 9. 7. 2008) in župana Občine Podvelka sprejeta Merila in kriteriji za vrednotenje ter dodeljevanje sredstev subvencij in drugih oblik sofinanciranja programov drugih društev*. Odbor za negospodarstvo in javne službe družbenih dejavnosti je v letu 2011 (na svoji 1. seji, dne 1. 2. 2011), pred izvedbo javnega razpisa, sprejel spremembo zgoraj omenjenih meril in kriterijev in sicer zaradi združitve Društva prijateljev mladine s Kulturnim društvom. Nadzorni odbor ugotavlja, da je ena točka iz zgoraj omenjenih meril in kriterijev vredna 2,48 EUR. Nadzorni odbor je navedeno upošteval.

Na podlagi razpisa je ostalo 19 društev, ki so razvrščena pod druge proračunske postavke.

**Nepravilnosti niso bile ugotovljene, iz razpoložljive dokumentacije, ki jo je nadzorni odbor prejel, izhaja, da so bila vsa sredstva porabljena namensko.**

**Priporočilo:**

**Nadzorni odbor Občini Podvelka priporoča, da za potrebe izvajanja nadzora predloži vso dokumentacijo, ki se veže na kontrolirano področje.**

Nadzor so opravili:

- Mag. Maša Peteržinek
- Tomaž Kure
- Igor Švarc



Igor Švarc  
predsednik nadzornega odbora