

---

DOKONČNO POROČILO NADZORA  
POSLOVANJA: OBČINA ŽALEC – NADZOR NAD  
DODELITVIJO SREDSTEV NA PODLAGI JAVNEGA  
RAZPISA ZA SOFINANCIRANJE KULTURNIH  
PROGRAMOV LJUBITELJSKE KULTURNE  
DEJAVNOSTI V OBČINI ŽALEC, KI JIH BO V LETU  
2015 IN 2016 SOFINANCIRALA OBČINA ŽALEC  
IZ OBČINSKEGA PRORAČUNA

---



## Kazalo vsebine

<b>1</b>	<b>UVOD .....</b>	<b>3</b>
1.1	Nadzorovana oseba:.....	3
1.2	Sklep o izvedbi nadzora:.....	3
1.3	Odgovorna oseba nadzorovane osebe:.....	3
1.4	Namen in cilji nadzora:.....	3
1.5	Nadzor so na podlagi pooblastila opravili člani nadzorne komisije v sestavi:.....	3
1.6	Poročevalec: .....	3
1.7	Kraj in čas opravljanja nadzora: .....	3
1.8	Pravne podlage za izvedbo nadzora .....	3
1.9	Materialni predpisi, ki so bili uporabljeni pri nadzoru .....	3
<b>2</b>	<b>POSTOPEK IZVEDBE JAVNEGA RAZPISA.....</b>	<b>4</b>
2.1	Predmet javnega razpisa je sofinanciranje naslednjih dejavnosti: .....	4
2.2	Zbiranje predlogov .....	4
2.3	Ocenjevanje in obravnava predlogov.....	5
2.4	Obveščanje izvajalcev o odločitvi .....	5
2.5	Sklepanje pogodb .....	5
2.6	Spremljanje izvajanja pogodb in namenskega koriščenja sredstev iz proračuna .....	5
<b>3</b>	<b>UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA .....</b>	<b>6</b>
<b>4</b>	<b>POVZETEK.....</b>	<b>6</b>



Številka: 032-02-00\_\_\_/2016  
Datum: 23/09-2016

Na podlagi 37. in 46. člena Statuta občine Žalec (Uradni list RS št. 29/2013), 7., 8., 38. in 39. člena Poslovnika nadzornega odbora sprejetega dne 23.02.2015 in sprejetega Programa dela nadzornega odbora občine Žalec za leto 2016 in izdanega sklepa o izvedbi nadzora št. 032-02-0004/2016 z dne 5. 5. 2016 je Nadzorni odbor Občine Žalec opravil nadzor in sprejel naslednje Dokončno poročilo o opravljenem nadzoru

## DOKONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

Pregled pravilnosti, zakonitosti poslovanja z javnimi sredstvi z izvedbo nadzora poslovanja Občine Žalec – Nadzor nad dodelitvijo sredstev na podlagi javnega razpisa za sofinanciranje kulturnih programov ljubiteljske kulturne dejavnosti v Občini Žalec, ki jih bo v letu 2015 in 2016 sofinancirala Občina Žalec iz občinskega proračuna.

### 1 UVOD

#### 1.1 Nadzorovana oseba:

Občina Žalec OBČINA ŽALEC, Savinjske čete 5, Žalec

#### 1.2 Sklep o izvedbi nadzora:

št. 032-02-0004/2016 z dne 5. 5. 2016

#### 1.3 Odgovorna oseba nadzorovane osebe:

Janko Kos, župan

#### 1.4 Namen in cilji nadzora:

Cilj izvedbe nadzora je podati mnenje o pravilnosti in zakonitosti poslovanja z javnimi sredstvi v zvezi s dodelitvijo sredstev proračuna Občine Žalec v letu 2015 in 2016 za sofinanciranje kulturnih programov ljubiteljske kulture.

#### 1.5 Nadzor so na podlagi pooblastila opravili člani nadzorne komisije v sestavi:

mag. Barbara Gorski, predsednica odbora  
Karmen Strenčan, članica  
mag. Veronika Kajič, članica  
mag. Peter Grubešnik, član  
Matjaž Vodlan, član

#### 1.6 Poročevalec:

mag. Barbara Gorski

#### 1.7 Kraj in čas opravljanja nadzora:

Nadzor se je izvajal v prostorih Občine Žalec, dne 20.05.2016 in se nadaljeval v mesecu maju in juniju.

#### 1.8 Pravne podlage za izvedbo nadzora

- 37. in 46. člen Statuta Občine Žalec (Uradni list RS št. 29/2013)
- 7., 8., 38. in 39. člena Poslovnika nadzornega odbora sprejetega dne 23.02.2015
- sklep o izvedbi nadzora št. 032-02-0004/2016 z dne 5. 5. 2016

#### 1.9 Materialni predpisi, ki so bili uporabljeni pri nadzoru

- Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Uradni list RS, št. 96/02);
- Pravilnika o sofinanciranju kulturnih programov ljubiteljske kulturne dejavnosti v Občini Žalec (z dne 21. 6. 2012);
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11).



## 2 POSTOPEK IZVEDBE JAVNEGA RAZPISA

Na podlagi Zakona o javnih financah lahko OŽ prevzame obveznosti in izplačuje sredstva iz proračuna v breme tekočega leta samo za namen in do višine, ki sta določena s proračunom in so zato izpolnjeni vsi z zakoni in drugimi predpisi določeni pogoji, pri čemer lahko OŽ sofinancira programe na osnovi javnih razpisov in pozivov.

Občina Žalec je v proračunu Občine Žalec za izvedbo razpisa zagotovila sredstva (razvidno iz proračuna za leto 2015 in 2016) na naslednjih proračunskih postavkah:

Proračunska postavka	Leto 2015	Leto 2016
<b>18042 - sofinanciranje programov kulturnih društev</b>	<b>82.400,00 €</b>	<b>79.800,00 €</b>
a) Podkonto 412000 Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam:	60.800,00 €	58.900,00 €
- za redno dejavnost društev in zveze se nameni	50.000,00 €	49.000,00 €
- za redno vzdrževanje prostorov se nameni	10.800,00 €	9.900,00 €
b) Podkonto 431000 Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam:	21.600,00 €	20.900,00 €

Na podlagi Zakona o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Uradni list RS, št. 96/02) in Pravilnika o sofinanciranju kulturnih programov ljubiteljske kulturne dejavnosti v Občini Žalec (v nadaljevanju Pravilnik), je Občina Žalec objavila Javni razpis za sofinanciranje kulturnih programov ljubiteljske kulturne dejavnosti v Občini Žalec, ki jo bo v letu 2015 in 2016 sofinancirala Občina Žalec iz občinskega proračuna. Razpis je bil objavljen na spletnih straneh občine in ZKTŠ dne 25.2.2015 in v javnem občilu – Utripu, kar je skladno z določili s Pravilnikom. Objava javnega razpisa je vsebovala vsebino določeno z 8. členom Pravilnika.

### 2.1 Predmet javnega razpisa je sofinanciranje naslednjih dejavnosti:

- A - redna dejavnost društev in redno vzdrževanje društvenih prostorov,
- B - investicijsko vzdrževanje društvenih prostorov in opreme.

Višina razpisanih sredstev:

- za dejavnosti pod točko A: 60.800,00 € v letu 2015 in 58.900,00 € v letu 2016,
- za dejavnosti pod točko B: 21.600,00 € v letu 2015 in 20.900,00 € v letu 2016.

Pravico do prijave na javni poziv za sofinanciranje so imela kultura društva, ki so včlanjena v Zvezo kulturnih društev Savinja Žalec in so registrirana za izvajanje dejavnosti, opredeljenih v javnem pozivu. Razpis se je pričel 25. februarja 2015 in zaključil 25. marca 2015. Določitev razpisnega roka je skladen z 2. členom pravilnika.

24.3.2015 je župan imenoval s sklepom strokovno komisijo za izvedbo javnega razpisa z imenovano tričlansko komisijo, ki je bila sestavljena s 3 člani razpisne komisije kot jih določa 12. člen Pravilnika. V sklepu so bile določene tudi naloge razpisne komisije, ki praviloma določajo pregled in ocenitev vlog, ter da komisija oblikuje predlog izbora in določi višino sofinanciranja programa oz. projekta.

### 2.2 Zbiranje predlogov

Občina Žalec je v razpisnem roku prejela 27 vlog. 26 vlog je bilo komisija prepoznala kot popolne, ena je bila zaradi neupravičenega vlagatelja zavržena.



NO je vzorčil prejete prijave izvajalcev in v obravnavo izbral 5 izbranih izvajalcev kulturnih programov (KD Galicija, KD Grifon Šempeter, KD Gotovlje, KD Petrovče, Kulturnega društva Mešani planinski pevski zbor Žalec – v nadaljevanju izvajalci) pri katerih bo NO izvedel tudi nadzor nad porabo namenskih sredstev prejetih sredstev s strani OŽ.

### **2.3 Ocenjevanje in obravnavo predlogov**

iz zapisnika z dne 17.4. 2015 je razvidno, da je Komisija obravnavala vloge po naslednjem postopku in pri tem upoštevala Pravilnik o sofinanciranju kulturnih programov ljubiteljske kulturne dejavnosti v Občini Žalec:

#### **a) ocenjevanje vlog za redno dejavnost društev, zveze in redno vzdrževanje prostorov za leto 2015 in 2016**

Komisija je obravnavala Predlog za točkovanje in vrednotenje vlog za redno dejavnost društev, zveze in redno vzdrževanje prostorov za leto 2015 in 2016, ki jo je pripravila strokovna služba.

Pri ocenjevanju vloge Zveze kulturnih društev Savinja Žalec se je ga. BV izločila iz ocenjevanja, kjer je predsednica. Prav tako pri ocenjevanju vloge Kulturnega društva mešani planinski pevski zbor Žalec, kjer je zborovodkinja.

Točkovanje in vrednotenje vlog za redno dejavnost društev, zveze in redno vzdrževanje prostorov za leto 2015 in 2016 je podrobneje prikazano v priloženem razdelilniku tega zapisnika.

#### **b) ocenjevanje vlog za investicijsko vzdrževanje društvenih prostorov in opreme za leto 2015 in 2016**

Komisija je obravnavala Pregled prijavljenih vlog društev za investicijsko vzdrževanje društvenih prostorov in opreme za leto 2015 in 2016, ki ga je pripravila strokovna služba.

Komisija je odločila, da se pred odločitvijo opravijo ogledi društvenih prostorov na terenu, kjer so predvidene investicije v objekte.

### **2.4 Obveščanje izvajalcev o odločitvi**

OŽ je v roku 8 dni po sprejeti odločitvi komisije predlagatelje/izvajalce obvestila o sofinanciranju programov in izdala delno odločbo z dne 21.4. 2015 ter nato še dopolnilno določbo z dne 18.5.2015 o dodelitvi sredstev in dopolnilno odločbo z dne 11.4. 2016 za sofinanciranje programov kulture v OŽ za leto 2016.

### **2.5 Sklepanje pogodb**

Skladno s 13. členom Pravilnika se z izvajalci programov sklenejo letne pogodbe o sofinanciranju izbranih programov. V pogodbi se opredelijo izbran program, višina in namen sofinanciranja.

Pogodbe so bile sklenjene za izbrane izvajalce 4.5.2015 za redno dejavnost in redno vzdrževanje društvenih prostorov in sklenjen je bil dodatek k pogodbi z dne 10.6.2015 za investicijsko vzdrževanje prostorov in opreme za leti 2015 in 2016. V letu 2016 je bil na osnovi dopolnilne odločbe sklenjen dodatek k pogodbi št. 2 z dne 25.4.2016, kjer se je z izbranimi izvajalci ponovno določila višina sofinanciranja programa.

### **2.6 Spremljanje izvajanja pogodb in namenskega koriščenja sredstev iz proračuna**

Sredstva za redno delovanje je OŽ nakazovala društvom v okviru akontacij (1 akontacija praviloma 15. maj, razen TKD Levec 24.04.2015, 2. akontacija 18.6.2015, 3 akontacija 21.8.2015 in 4 akontacija 4.11.2015). Dotacije za vzdrževanje prostorov in opreme pa so bile nakazane društvom 15.5.2015. Društva so posredovala skladno s Pravilnikom polietno poročilo o delu društva in poročilo o delu društva ob koncu leta.



V letu 2015 je bilo na kontu 4120 realizirano 60.731,71 EUR in na kontu 4310 21.358,39 EUR, skupaj je bilo na proračunski postavki 18042 Sofinanciranje programov kulturnih društev realizirano 82.090,10 EUR, kar je 99,6 % realizacije glede na plan iz veljavnega proračuna.

V letu 2016 so 4.5.2016 izbrana društva razen KD Galicija prejela 1 akontacijo za redno dejavnost društev. Za investicijsko vzdrževanje je 16.3.2016 KD MPZ Žalec prejelo sredstva 16.3.2016.

### 3 UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA

Javni razpis je bil izveden skladno z določili Zakona o uresničevanju javnega interesa za kulturo in Pravilnika o sofinanciranju kulturnih programov ljubiteljske kulturne dejavnosti v Občini Žalec. Sredstva so bila posameznim izvajalcem dodeljena skladno z merili in kriteriji vrednotenja programov društev na področju kulturnih dejavnosti določenimi v točki IV. pravilnika.

Društvom so bili priznani materialni stroški v določeni višini točk za redno delovanje društev po dejavnostih, ki jih izvajajo društva oz. sekcije društva. NO je zaznal, da je eno izmed izbranih nadzorovanih društev prikazalo nesorazmerno veliko stroškov reprezentance v okviru materialnih stroškov delovanja društva v primerjavi z ostalimi stroški.

Društvu se za tekoče vzdrževanje prostorov, ki služijo kulturni dejavnosti, prizna letno za vsak m<sup>2</sup> 10 točk. Eno izmed izbranih nadzorovanih društev je pod redno vzdrževanje društvenih prostorov izkazovalo strošek najemnine.

#### **Priporočila:**

- Zaradi večje preglednosti se vnese v pogodbe analitični razdelilnik sredstev iz izdanih odločb.
- Občina Žalec naj zaradi odprave dvoma o namenskosti sredstev opredeli s Pravilnikom oz. drugim materialnim predpisom kateri so tisti materialni stroški, ki se smatrajo kot upravičeni stroški rednega delovanja društev in kateri stroški se smatrajo kot stroški rednega vzdrževanja društvenih prostorov.
- Občina Žalec naj opredeli v Pravilniku kriterij za višino oz. delež sofinanciranja OŽ (npr. max delež...) upoštevajoč predlog predlagatelja za investicijsko vzdrževanje društvenih prostorov in opreme, tako da bodo vsi predlagatelji že upoštevajoč 43. člen Pravilnika imeli enako obravnavo.

### 4 POVZETEK

V postopku nadzora je bil opravljen pregled pravilnosti in zakonitosti dodelitve in porabe javnih sredstev na področju javnega razpisa s področja kulture. Preverjala se je:

- Skladnost izvedbe javnega razpisa z zakonodajo in drugimi predpisi;
- Prezemanje obveznosti, vezano na javni razpis.

Pri delu nadzora smo imeli na razpolago vso potrebno dokumentacijo in podatke. Dobili smo odgovore na zastavljena vprašanja.

Postopek javnega razpisa je bil voden skladno s predpisi, ki urejajo obravnavno področje.

Žalec, dne 23. 09. 2016



  
Predsednica Nadzornega odbora  
m.fag. Barbara Gorski