
**DOKONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU
POSLOVANJA KULTURNEGA DRUŠTVA GRIFON
ŠEMPETER NAD NAMENSKO PORABO SREDSTEV
DRUŠTVA PREJETIH IZ PRORAČUNA OBČINE ŽALEC ZA
LETO 2015 IN 2016, NA PODLAGI RAZPISA ZA
PODROČJA KULTURE**



KAZALO VSEBINE

1	UVOD	3
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
2	UVODNI DEL	4
3	UGOTOVITVENI DEL	4
4	POVZETEK.....	5



Številka: 032-02-0006/2016

Datum: 23/9-2016

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. 032-02-0006/2016 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

nad namensko porabo sredstev društva prejetih iz proračuna Občine Žalec za leto 2015 in 2016, na podlagi razpisa za področje kulture

1 UVOD

1.1 Nadzorovana oseba:

Kulturno društva Grifon Šempeter, 3311 Šempeter

1.2 Sklep o izvedbi nadzora:

št. 032-02-0006/2016 z dne 5 5. 2016

1.3 Odgovorna oseba nadzorovane osebe: Zdenko Štrucl, predsednik društva

1.4 Namen in cilji nadzora:

Cilj izvedbe nadzora je podati mnenje o pravilnosti in zakonitosti poslovanja z javnimi sredstvi, ki jih je društvo prejelo iz proračuna Občine Žalec v letu 2015 in 2016

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

mag. Barbara Gorski, predsednica odbora

mag. Veronika Kajič, članica

1.6 Poročevalec:

mag. Barbara Gorski

1.7 Kraj in čas opravljanja nadzora:

Nadzor se je izvajal v prostorih Občine Žalec, dne 26.05.2016 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. 032-02-0006/2016 z dne 5 5. 2016

1.9 Materialni predpisi, ki so bili uporabljeni pri nadzoru

- Pravilnik 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 UVODNI DEL**

KD Grifon Šempeter deluje od leta 1958, prostore ima v objektu KZ Šempeter. Lastništvo prostorov je po osamosvojitvi iz družbenega premoženja prešlo v lastništvo KZ Šempeter. Do julija 2015 je KZ Šempeter zaračunavala najemnino v višini 300,00 EUR mesečno, ki sta jo razdelno plačevala KS Šempeter in KUD Grifon Šempeter. Od julija 2015 dalje je v veljavi tripartitna pogodba o brezplačni uporabi prostorov, ki je bila sklenjena na pobudo KS Šempeter, s pomočjo Občine Žalec in župana ter na osnovi sklepa skupščine KZ Šempeter.

V društvu delujejo Folklorna skupina, Tamburaši, Gledališka skupina in Ženska pevka skupina ter sekcija za tehnično podporo prirediteljev.

Prihodke KD pridobiva iz javnih virov – proračun Občine Žalec, vstopnin od koncertov, prispevkov za koncerte, prispevkov za ekskurzije, donacije. Društvo ne izkazuje prihodka iz naslova članarin. V društvu je 200 članov, aktivnih je več kot 70 članov.

3 UGOTOVITVENI DEL

Na podlagi Javnega razpisa za sofinanciranje kulturnih programov ljubiteljske kulturne dejavnosti v Občini Žalec, ki jo v letu 2015 in 2016 sofinancira Občina Žalec iz občinskega proračuna je KD Grifon na podlagi delne odločbe z dne 21.4.2015 prejelo:

Za leto 2015

Redna dejavnost : akontacijska vrednost točke =0,309 €

KUD Grifon Šempeter	sekcija	Točke skupaj	Letna dotacija v €
KUD Grifon Šempeter	- gledališka skupina	2.216	684,74
KUD Grifon Šempeter	- tamburaši	4.234	1308,18
KUD Grifon Šempeter	- folklorna skupina	3.215	993,44
KUD Grifon Šempeter	- ženska pevka skupina FS Grifon	1.510	466,59
KUD Grifon Šempeter	tamburaši - srebrno priznanje na državnem srečanju tamburašev	1.000	309,00
skupaj		12.175	3.761,95

Redno vzdrževanje vrednost točke m2= 2,47 €

KUD Grifon Šempeter	št. m 2- 591	letna dotacija - 1.459,77
---------------------	--------------	---------------------------

Investicijsko vzdrževanje

DRUŠTVO	NAZIV INVESTICIJE	Ocenjena vrednost v EUR v letu 2015	Predlog sofinanciranja v EUR v letu 2015
KUD Grifon Šempeter	Nakup tamburaškega basa, bisernice in brača	3.185,00	1.500,00
	Nakup trzalic iz posebnega materiala	150,00	/
	Nakup strun za instrumente	412,00	250,00
	Nakup mikrofonov/magnetov (pick-up za brače in bisernice)		

Za odobrena sredstva za leto 2016 je bila 11.4.2016 društvu izdana dopolnilna odločba

Za leto 2016

Redna dejavnost : akontacijska vrednost točke =0,303 €

skupaj 3.537,40 €

Redno vzdrževanje vrednost točke m2= 2,27 €

skupaj 1.341,57 €

Investicijsko vzdrževanje

skupaj 1.000,00 €



OBČINA ŽALEC

NADZORNI ODBOR

www.zalec.si, e: glavna.pisarna@zalec.si
Ulica Savinjske čete 5, 3310 Žalec
t: 03 713 64 12, f: 03 713 64 64

Pogodba o sofinanciranju programov kulture v Občini Žalec za leto 2015 in 2016 je bila sklenjena dne 6.5.2015 med Občino Žalec (naročnik), KUD Grifon (izvajalec) in ZKŠT Zavod za kulturo, šport in turizem Žalec (nadzor).

Društvo KUD Grifon je odobrena sredstva občine Žalec v letu 2015 prejelo na podlagi akontacij skladno s Pravilnikom in Pogodbo. Skladno z določili Pravilnika so za prejeta sredstva posredovali tudi polletno poročilo o delu društva in poročilo o delu društva ob koncu leta 2015, kjer so dokazovali izvedene redne dejavnosti društva.

V letu 2015 je društvo imelo vseh izdatkov v višini 10.062,24 EUR in prejemkov v višini 12.505,10 EUR. Prejemke in izdatke društvo evidentira po skupinah, tako da ugotavljajo rezultat vsake skupine.

Društvo ima dokumentacijo urejeno, za stroške obstajajo računi s specifikacijo stroška. Le nekaj računov je brez specifikacije. Ekskurzijo so v letu 2015 financirali iz svojih prispevkov udeležencev. Potne stroške mentorici folklorne skupine gospe Maši Kumperger obračunajo na osnovi Dogovora, sklenjenega dne 23.1.2014, vodenje skupine na osnovi tega dogovora izvaja brezplačno. Stroške ogrevanja, najemnine, elektriko uvršča društvo v redno vzdrževanje prostorov.

Investicijsko vzdrževanje v letu 2015 so izdatki za tamburaški bas 1.856,47 €, bisernico in strune 503,90 €, ojačevalec 423,21 €.

Za leto 2016 do dneva nadzora so nastali stroški v višini 1.440,95 €, prejemek odobrenih sredstev Občine Žalec (nakazilo 4.5.2016) je znašal 863,23 €.

Ugotovitve:

- Dokumentacija je urejena in vodena skladno s pravili o računovodstvu in finančnimi predpisi. Dokumenti, ki se nanašajo na odhodke, so tudi odobreni za izplačilo.
- Odobrena sredstva Občine Žalec za leto 2015 so porabljena namensko.

Priporočila:

- davčna številka kupca mora biti obvezno navedena na računu - nesporno davčno priznan je tisti strošek, ki ima na dokumentu navedeno davčno številko kupca

4 POVZETEK

Pri pregledu porabe javnih sredstev Nadzorni Odbor ni odkril napak, nepravilnosti kot tudi ne kršitev zakonskih predpisov in podzakonskih aktov.

Pri delu nadzora smo imeli na razpolago vso potrebno dokumentacijo in podatke. Dobili smo vse odgovore na zastavljena vprašanja. Sodelovanje z odgovorno osebo nadzorovane osebe je bilo korektno.

Nadzor izvedli:
mag. Veronika Kajič
mag. Barbara Gorski



Žalec, dne 23. 9. 2016