



OBČINA SVETI JURIJ  
V SLOVENSКИH GORICAH  
Jurovski Dol 70/B  
2223 Jurovski Dol

*Nadzorni odbor*

Jurovski Dol, 26.6.2008 /25.09.2008  
Zadeva: 032-1/2008

Na podlagi 43. čl. Statuta Občine Sv. Jurij v Slov. goricah (MUV, št. 1/2007 in 33/2007) ter 33. in 34. čl. Poslovnika Nadzornega odbora Občine Sv. Jurij v Slov. goricah (MUV, št. 30/2007), je Nadzorni odbor Občine Sv. Jurij v Slov. goricah, vezano na 6. redno sejo/nadzorna, ki je bila sklicana za dne 26.06.2008, izdelal

## **KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU št.5 - Prostovoljno gasilsko društvo, Jurovski Dol 8, Jurovski Dol**

### **1. Nadzorni odbor v sestavi**

Hermina Križovnik, predsednica  
Jože Škrlec, član  
Milan Zorec, član

### **2. Poročevalec**

Gregor Nudl, predsednik PGD Sv. Jurij v Slov. Gor.

### **3. Izvedenec**

/

### **4. Naziv nadzorovanih oseb**

- Občina Sv. Jurij v Slov. goricah (poročilo posredovano ločeno)
- Prostovoljno gasilsko društvo Sv. Jurij v Slov. Gor.

## **I. UVOD**

Nadzorni odbor Občine Sv. Jurij v Slov. Gor. je v sestavi predsednice nadzornega odbora Hermine Križovnik ter članov Jožeta Škrleca in Milana Zoreca v okviru letnega programa dela, s pričetkom na 6. redni seji/nadzorna in nadaljnimi revizijskimi pregledi, izvedel REDNI nadzor nad finančnim poslovanjem PGD Sv. Jurij v Slov. Gor.

**Predmet nadzora** - se je nanašal na pregled finančnega poslovanja proračunskega uporabnika, zlasti pa **pregled postopkov, programov, prejetih in porabljenih finančnih sredstev, tudi izvedenih investicijskih del.**

**Cilj nadzora** – je bil ugotoviti **Pravilnost postopkov, namenskost in gospodarnost porabe proračunskih sredstev**

V ta namen je bil nadzorovanim osebam predhodno posredovan sklep o izvedbi nadzora in vabilo na nadzorno sejo za dne 26.6.2008, kot to določa 29. člen Poslovnika nadzornega odbora. Nadzorovana oseba je bila pozvana, da predhodno NO posreduje potrebno dokumentacijo, predvsem letno poročilo o delovanju društva v letu 2007, na samo sejo pa je nadzorovana oseba bila pozvana prinesiti še račune in fakture ter drugo finančno dokumentacijo, iz katere je mogoče razbrati namenskost trošenja sredstev pridobljenih s strani občine.

## **II. UGOTOVITVENI DEL**

NO je za potrebe nadzora koristil naslednje **pravne podlage**:

1. Zakon o javnih financah (ZJF)
2. Zakon o gasilstvu (ZG)
3. Zakon o varstvu pred požarom (ZVP)

**NO je tekom nadzora uporabljal naslednjo dokumentacijo:**

1. Zaljučni račun Občine Sv. Jurij v Slov. Gor.
2. POGODBA o opravljanju javne gasilske službe v občini Sv. Jurij
3. ANEKS ŠT.1 k pogodbi o financiranju javne gasilske službe za leto 2007
4. ANEKS ŠT.2 k pogodbi o financiranju javne gasilske službe za leto 2007
5. Finančni načrt PGD za leto 2007
6. Poslovno poročilo društva za leto 2007
7. Račune in fakture –1. 2007

**Dokumentacijo pod zap. št. 3 in 4 smo prejeli od občinske uprave. Račune in fakture je predsednik g.Gregor Nudl prinesel na nadzorno sejo, nato pa se zaradi zadržanosti opravičil.** Ker NO ni razpolagal z zadostno dokumentacijo za nadzorni pregled, niti na seji ni bil prisoten predstavnik PGD, se je komisija po pregledu predložene dokumentacije odločila za nadaljevanje nadzora v prostorih PGD, kar je bilo kasneje tudi izvedeno dne 22.7.2008. Nadaljevanje nadzora je potekalo ob prisotnosti vseh članov NO in predsednika PGD g. Gregorja Nudla.

Iz pregleda gornje dokumentacije, je bilo razbrati:

V proračunu za leto 2007 je bilo na temelju gornjih pravnih osnov na kontu za požarno varnost skupno rezervirano 16.854 EUR-ov proračunskih sredstev, dejansko porabljenih 11.348 EUR, od tega za sofinanciranje dejavnosti GZ Lenart 4.150,59 EUR, za sofinanciranje delovanja PGD Sv. Jurij porabljenih 5.281,74 EUR: 5.100 EUR izplačanih kot transfer društvu po Aneksu št. 2 k pogodbi o financiranju JGS za 2007- v dveh enakih obrokih, v sept. in nov. 2007 in dodatno še za materialne stroške in storitve 181,74 EUR za zdravniške preglede gasilcev. Društvo je prejeta sredstva koristilo po planu, za nujne materialne stroške v višini 7.313,08 EUR (vzdrževanje vozil in opreme, orodja in oprema, gorivo za vozila, kurilno olje) in dodatno tudi še nabavilo gradbeni material v vrednosti 4.421,68 EUR za investicijsko vzdrževanje gasilskega doma (keramika, kopalniška oprema, vodovodni material in material za centralno ogrevanje, material za kuhinjsko opremo). Navedeni znesek v letu 2007 ni bil nakazan iz proračuna, temveč iz drugih prihodkov PGD (članarine, nujni prevozi vode občanom, najemnine itd. V veljavnem proračunu je bilo sicer planirano 3.156,26 EUR kot investicijski transfer, vendar sredstva v 2007 društvu niso bila nakazana.

Sredstva se sporazumno z vodstvom PGD Sv. Jurij prenesejo v leto 2008 za namene nakupa novega gasilskega vozila.

Dodatno je v skladu z aneksom št.1 k pogodbi o sofinanciranju javne gasilske službe iz sredstev požarne takse (ZVP) za leto 2007 bilo planiranih še 2.504 EUR, društvo pa je dejansko iz proračuna prejelo 1.916 EUR teh namenskih sredstev. Sredstva so se koristila namensko, v skladu z ZVP, za opremljanje gasilcev - operativcev. Iz predloženih računov in poročila izhaja nakup razne specialne opreme iz sredstev požarne takse v skupnem znesku 2.985,83 EUR. Razlika naj bi se po izjavi predsednika društva kompenzirala iz sredstev požarne takse za leto 2008.

Del sredstev za svoje delovanje PGD zbere še z donacijami oz. z donatorskimi akcijami kot raznos koledarjev PGD in storitvami prevoza vode zlasti v poletnih mesecih. Tudi z zbiranjem članarine od članov.

PGD ima skupno okrog 100 članov. Polnoletnih je 70 in ti po navedbah predsednika plačujejo članarino v višini 10 EUR po članu.

Društvo PGD lastnik gasilskega doma, ki ga je občina Lenart nanj prenesla v letu 2006. V gasilskem domu se nahajata tudi dve stanovanji, eno je enosobno lastniško stanovanje, drugo enosobno stanovanje je najemniško in najemnik plačuje društvu najemnino. Lastnik in najemnik sta soudeležena pri stroških vzdrževanja .

NO je v prostorih PGD pregledal finančno dokumentacijo društva, prejete in izdane račune oz. fakture. NO ugotavlja, da je finančna dokumentacija vodena urejeno, v enostavnem knjigovodstvu. Predsednik društva navaja, da društvo planira prehod na dvostavno računovodstvo.

Med revizijskim pregledom finančne dokumentacije ni bilo ugotovljenih nepravilnosti. S strani občine pridobljena sredstva so bila porabljenamensko, v skladu s finančnim načrtom društva za leto 2007.

NO je v prostorih gasilskega doma tudi fizično pregledal/ocenil količino kupljenega materiala za investicijsko vzdrževanje zgradbe gasilskega doma po računih in navedbah v poročilu in ugotovil, da se stanje v celoti ujema. Dodatno je nadzor pokazal, da je PGD navedeni investicijski vložek še dodatno oplemenitilo s prostovoljnim delom članov društva, ki so investicijska dela izvedli sami, brez stroškov za vgradnjo (polaganje ploščic na stopnišču, hodniku, kuhinji, sanitarijah, montaža sanitarne keramike, montaža kuhinje, beljenje..., vse na prostovoljni bazi in s tem bistveno zmanjšalo višino investicije v objekt. NO se je na samem mestu vgradnje prepričal, da so dela izvedena kvalitetno.

Glede postopkov je ločeno poročilo posredovano občinski upravi.

#### **IV. IZREK MNENJA O POSLOVANJU NADZOROVANE OSEBE**

**NO meni, da so bila občinska sredstva porabljenav okvirih finančnega načrta, namensko in zelo gospodarno. Pohvalno je, da so člani društva z lastnim prostovoljnim delom, z minimalnimi stroški – samo stroški materiala, prostore PGD sami tudi zelo lepo adaptirali.**

**NO daje pozitivno mnenje k finančnemu poslovanju PGD Sv. Jurij za leto 2007.**

## **V. ODZIVNO POROČILO**

Poročilo o nadzoru (O) pošilja NO nadzorovani osebi. Nadzorovana oseba v primeru nestrinjanja z ugotovitvami NO, lahko v 15. dneh na osnutek poročila ugovarja z odzivnim poročilom.

## **VI. KONČNO POROČILO**

Nadzorovana oseba se v predpisanem roku na prejeti osnutek poročila o nadzoru ni odzvala z odzivnim poročilom, oziroma na poročilo ni imela pripomb. S tem je osnutek poročila o nadzoru postal končno poročilo.

Jurovski Dol, 29.7.2008

Predsednica NO:  
Hermina Križovnik, univ.dipl.ing., l.r.