



NADZORNI ODBOR

Kardoševa 2
9000 Murska Sobota
e-pošta: mestna.obcina@murska-sobota.si

Številka: 011-0009/2015-5
Datum: 04.12.2015

V skladu z določili 43. člena Statuta Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 23/07 - uradno prečiščeno besedilo, 49/10 in 39/15), 31. člena Poslovnika Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS 100/13), določil Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09), ter v skladu z Letnim programom dela nadzornega odbora za leto 2015, je Nadzorni odbor Mestne občine Murska Sobota na svoji 7. seji, dne 4. decembra 2015 sprejel

**Poročilo o opravljenem nadzoru
proračunskega podprograma 18029002 Premična kulturna dediščina za leto 2014 in
proračunskega podprograma 18039001 Knjižničarstvo in založništvo za leto 2014**

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota.

1. Nadzorni odbor v sestavi:

- Roman Ladislav RATKAI, predsednik
- Gabrijela JAKOB, članica
- dr. Branko ŠKAFAR, član
- Romeo VARGA, član

2. Poročevalec

dr. Branko ŠKAFAR, član Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota

3. Naziv nadzorovane osebe

Mestna uprava Mestne občine Murska Sobota, Kardoševa ulica 2, Murska Sobota

Član Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota, dr. Branko ŠKAFAR, je v Mestni občini Murska Sobota, v mesecu avgustu 2015, v skladu s programom dela Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota za leto 2015 in sklepom št. 011-0009/2015-1 z dne 19. marca 2015, opravil nadzorni pregled proračunskega podprograma 18029002 Premična kulturna dediščina za leto 2014 in proračunskega podprograma 18039001 Knjižničarstvo in založništvo za leto 2014.

I. UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Mestna uprava Mestne občine Murska Sobota opravlja upravne, strokovne in druge naloge v okviru pravic in dolžnosti občine na delovnih področjih, določenih z Odlokom o organizaciji in delovnem področju Mestne uprave mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 38/2001 in 57/2006). Svoje naloge opravlja mestna uprava v skladu z zakonom, statutom mestne občine ter navedenim odlokom.

V mestni upravi je bilo na dan 31.12. 2014 zaposlenih 51 delavcev za nedoločen in trije (župan, dva direktorja - mandat) za določen čas.

Župan dr. Aleksander Jevšek je predstojnik mestne uprave, ki predstavlja in zastopa občino ter nadzoruje, usmerja ter daje navodila za vodenje mestne uprave.

Mestno upravo neposredno vodi direktor mestne uprave, Srečko Đurov.

V času nadzora (avgust in september 2015) je izvajalec nadzora sodeloval z ga. Darjo Potočnik, svetovalko za kulturo na Mestni občini Murska Sobota, direktorico Pokrajinske in študijske knjižnice ga. Jasno Horvat, računovodkinjo knjižnice (zunanja storitev) ga. Sonjo Benko Kerec in Slavkom Domjanom, vodjem oddelka za proračun in finance na Mestni občini Murska Sobota.

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF in 14/15 – ZUUJFO)

Statut Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 23/07 – uradno prečiščeno besedilo, 49/10 in 39/15)

Program dela Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota za leto 2015

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Sklep št. 011-0009/2015-1, z dne 19. marca 2015.

4. Namen in cilj nadzora

Namen nadzora je pregled proračunskega podprograma 18029002 Premična kulturna dediščina za leto 2014 in proračunskega podprograma 18039001 Knjižničarstvo in založništvo za leto 2014.

Cilj nadzora je podati ugotovitve o nadzoru ter priporočila.

II. UGOTOVITVENI DEL

Izvajalec nadzora je pri nadzoru pregledal naslednjo dokumentacijo:

- Zaključni račun proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2014, sprejet na 5. redni seji mestnega sveta dne 21. 5. 2015 (Ur. l. RS, št. 39/15 z dne 5. 6. 2015)

- Pregled po stroškovnih nosilcih - podprogram: 18029002 in 18039001
- Dokumentacija za posamezne tekoče transfere, investicijske transfere navedene v nadaljevanju.
- Zakon o javnem naročanju (Ur. l. RS, št. 12/13 – uradno prečiščeno besedilo, 19/14 in 90/14 – ZDU-1I)

1. Nadzorni pregled proračunskega podprograma 18029002 Premična kulturna dediščina za leto 2014

V sprejetem planu (rebalans II 2014) za leto 2014 je bilo za to postavko planiranih 17.849,00 EUR. V rebalansu II 2014 s prerazporeditvami so planirana sredstva ostala enaka, realizacija pa je bila 100% torej 17.849,00 EUR.

Za tekoče transferje v javne zavode – za izdatke za blago in storitve je bilo planiranih in tudi v rebalansu 2014 s prerazporeditvami 2.509,00 EUR, realizacija pa je bila 100%, torej 2.509,00 EUR.

Za investicijske transferje javnim zavodom je bilo planiranih in tudi v rebalansu 2014 s prerazporeditvami 15.340,00 EUR, realizacija pa je bila 100%, torej 15.340,00 EUR.

Pri pregledu dokumentacije pri skrbnici ga. Darji Potočnik so dejstva sledeča:

Mestna občina Murska Sobota in Pomurski muzej Murska Sobota sta dne 12. 5. 2014 podpisala pogodbo o sofinanciranju delovanja Pomurskega muzeja Murska Sobota v letu 2014. Financiranje muzeja poteka tako, da 80% stroškov pokriva država, 20% pa občini Murska Sobota in občina Moravske toplice, kot soustanoviteljici. Če se ne dobi dovolj sredstev, od občin, se razlika zagotavlja iz tržne dejavnosti.

Iz pogodbe izhaja, da je pogodbeni znesek za tekoče transfere (za blago in storitve) 15.340,00 EUR in za tekoče transfere v javne zavode, za sredstva za plače in druge izdatke zaposlenih 2.509,00 (na osnovi projekta s Hrvaško – del plače zaposlenega, ki je delal na projektu – za mesec februar in marec 2014).

Pomurski muzej je izstavil dne 19. 5. 2014 zahtevek za izplačilo v znesku 2.509,00 EUR (del plače zaposlenega na projektu) in z istim datumom 19. 5. 2014 zahtevek za izplačilo v znesku 15.340,00 EUR (za izdatke blago in storitve) – računi so sledeči: Radovan Jenko s.p., račun 01/2014 – 1.650,00 EUR, Rotar art, d.o.o., račun 8/14 – 295,85 EUR, TC Sistemi, d.o.o., račun 200011 – 351,97 EUR, Matevž Čas 4D, s.p., račun 2014 – 3 v znesku 2.700,00 EUR, Petrol, d.d., račun 38323946 v znesku 2.943,48 EUR, Studio Graffit, d.o.o., račun 00101-2014 v znesku 3.300,10 EUR, Energija Plus, d.o.o., račun 1491901 v znesku 759,07 EUR, Inštitut za narodnostna vprašanja, račun 11-2014 v znesku 1.000,00 EUR, Remo in drugi, d.n.o., račun 03-2014 v znesku 1.875,14 EUR in Energija Plus, d.o.o., račun 1748439 v znesku 670,15 EUR (v sorazmernem znesku 464,39 EUR).

Občina je v roku izvršila plačilo.

Ugotavljamo, da je občina izpolnila pogodbeno obveznost in sicer za tekoče transfere (za blago in storitve) 15.340,00 EUR in za tekoče transfere v javne zavode, za sredstva za plače in druge izdatke zaposlenih 2.509,00 EUR.

2. Nadzorni pregled proračunskega podprograma 18039001 Knjižničarstvo in založništvo za leto 2014

V sprejetem planu (rebalans 2014) za leto 2014 je bilo za to postavko planiranih 372.001,00 EUR. V v rebalansu 2014 s prerazporeditvami so planirana sredstva zvišala na 373.501,00 EUR. Realizacija pa je bila 373.500,96 EUR.

Za tekoče transferje v javne zavode – sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim je bilo planiranih in tudi v rebalansu 2014 s prerazporeditvami 217.810,00 EUR, realizacija pa je bila 217.809,96 EUR.

Za tekoče transferje v javne zavode – sredstva za prispevke delodajalcev je bilo planiranih in tudi v rebalansu 2014 s prerazporeditvami 32.946,00 EUR, realizacija pa je bila 100%, torej 32.946,00 EUR.

Za tekoče transferje v javne zavode – za izdatke za blago in storitve je bilo planiranih 82.582,00 EUR. V rebalansu 2014 s prerazporeditvami so se planirana sredstva zvišala na 84.082,00 EUR, realizacija pa je bila 100%, torej 84.082,00 EUR.

Za investicijske transfere javnim zavodom je bilo planiranih in tudi v rebalansu 2014 s prerazporeditvami 38.663,00 EUR, realizacija pa je bila 100%, 38.663,00 EUR.

Na osnovi pregleda dokumentaciji pri skrbnici ga. Darji Potočnik in razgovora s predstavnicama knjižnice so dejstva sledeča:

Mestna občina Murska Sobota in Pokrajinska in študijska knjižnica Murska Sobota sta dne 4. 7. 2014 podpisala pogodbo o sofinanciranju delovanja Pokrajinske in študijske knjižnice Murska Sobota za leto 2014. Podpisan je bil tudi aneks z datumom 23. 9. 2014, ki se nanaša na zvišanje vrednosti (1.500,00 EUR) za izdatke za blago in storitve in sicer za bibliobus, ki so ga obnovili – prebarvali.

Financiranje knjižnice poteka tako, da 12 občin zagotavlja sredstva za delovanje knjižnice (del sredstev prispeva tudi država). Če je teh sredstev premalo oz. občine premalo financirajo knjižnico si ta dodatna sredstva mora zagotoviti iz tržne dejavnosti ali s pridobitvijo sredstev na razpisih.

Iz pogodbe med Mestno občino Murska Sobota in Pokrajinsko in študijsko knjižnico Murska Sobota izhaja, da je pogodbeni znesek bil 372.001,00 EUR, kar predstavlja 45,92% in kar je fiksni odstotek deleža sofinanciranja za MO Murska Sobota. Sredstva so bila predvidena in sprejeta v proračunu občine in sicer za tekoče transfere v javne zavode (sredstva za plače in druge izdatke zaposlenih, sredstva za prispevke delodajalcev in za izdatke za blago in storitve) in za investicijske transfere javnim zavodom. Po podpisu aneksa in po rebalansu II 2014 s prerazporeditvami se je znesek zvišal za 1.500,00 EUR.

Po pregledu dokumentacije zahtevkov Pokrajinske in študijske knjižnice Murska Sobota so bili zneski zahtevkov, glede tekočih transferjev, naslednji: za sredstva za plače in druge izdatke zaposlenih v višini 217.809,96 EUR, za prispevke delodajalcev 32.946,00 EUR ter za izdatke za blago in storitve 84.082,00 EUR. Za investicijske transferje (nakup knjig) pa je bilo zahtevkov v skupni višini 38.663,00 EUR. Skupaj je to 373.509,96 EUR in je 100% realizacija plana (oz. 0,04 EUR manj ko je plan).

Skupaj je občina Pokrajinski in študijski knjižnici, v letu 2014, nakazala, planirana 373.509,96 EUR (0,04 EUR manj kot je plan), kar je 100% realizacija.

Računi (zahtevki) vsi niso bili poravnani v roku (npr. zahtevke z datumom, ki je prispel na občino 13. 6. 2014, ki je bil plačan z majhnim zamikom in sicer 16. 7. 2014).

III. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Pri podprogramoma 18029002 Premična kulturna dediščina za leto 2014 in 18039001 Knjižničarstvo in založništvo za leto 2014 ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

Priporoča se, da se za posamezne transferje preverja racionalna raba sredstev (tako v muzeju kot knjižnici).

Občini predlagamo, da Pomurskemu muzeju pomaga, da se vključijo v financiranje njihovega delovanja tudi druge pomurske občine saj se njihovo poslanstvo nanaša na Pomurje. Prav tako bi si muzej lahko s tržno dejavnostjo pridobil še več dodatnih sredstev za svoje delovanje (delavnice, restavriranje starin, prireditve...).

Knjižnica bi si lahko dodatna sredstva zagotovila tudi iz tržne dejavnosti (prireditve, oddaja prostorov...).

Račune (zahtevke) naj občina, po možnosti, plačuje v roku.

IV. ZAKLJUČEK

Pri nadzornem pregledu pri podprogramoma 18029002 Premična kulturna dediščina za leto 2014 in 18039001 Knjižničarstvo in založništvo za leto 2014 **ni bilo ugotovljenih nepravilnosti**. V tč. III. smo podali priporočilo in predloge, ki jih naj občina, po možnosti, upošteva.

Člani nadzornega odbora:

Gabrijela JAKOB

dr. Branko ŠKAFAR

Romeo VARGA



Predsednik nadzornega odbora
Roman Ladislav RATKAI, univ.dipl.prav.

VROČITI:

- Mestna uprava Mestne občine Murska Sobota
- dr. Aleksander JEVŠEK, župan Mestne občine Murska Sobota
- Mestni svet Mestne občine Murska Sobota

VLOŽITI:

- v zbirko dokumentarnega gradiva

