



NADZORNI ODBOR

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

Številka: 011-0001/2014-7
Datum: 29. 08. 2014

Na podlagi 43. člena Statuta Mestne občine Murska Sobota (uradno prečiščeno besedilo, Uradni list RS, št. 23/07 in uradno prečiščeno besedilo 49/10), 31. člena Poslovnika o delu 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 nadzora za leto 2014 je Nadzorni odbor Mestne občine Murska Sobota na seji, dne 29. avgusta 2014, sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU V JAVNEM ZAVODU RAZISKOVALNO IZOBRAŽEVALNO SREDIŠČE DVOREC RAKIČAN- PREGLED POSLOVANJA ORGANOV ZA LETO 2013 IN ZAČETEK LETA 2014

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota.

1. Nadzorni odbor v sestavi:

- Gabriela JAKOB, predsednica
- Štefan PUHAN, član
- Dr. Branko ŠKAFAR, član
- Roman Ladislav RATKAI, član
- Marjan ŽEKŠ, član

2. Poročevalec

Štefan PUHAN, član nadzornega odbora

3. Naziv nadzorovane osebe

RIS, RAZISKOVALNO IZOBRAŽEVALNO SREDIŠČE DVOREC RAKIČAN
Rakičan, Lendavska ulica 28, 9000 Murska Sobota
Splet: <http://www.ris-dr.si>

I. UVOD

V času nadzora je član nadzornega odbora sodeloval z direktorjem Javnega zavoda RIS Dvorec Rakičan, mag. Celec Robertom in članico sveta zavoda mag. Sabino Jakob, ki je obenem strokovna delavka, zaposlena na zavodu.

1. Pravna podlaga za izvedbo nadzora
 - Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – UPB2 in 76/08)
 - Statut Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 23/07 – uradno prečiščeno besedilo in 49/10)
 - Program dela Nadzornega odbora mestne občine Murska Sobota za leto 2014.
2. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora:
sklep o izvedbi nadzora, št. 011-0001/2014-2, z dne 6. 1. 2014
3. Namen in cilji nadzora – poslovanje organov Javnega zavoda Raziskovalno izobraževalno središče Dvorec Rakičan v letu 2013 in začetek leta 2014.

II. UGOTOVITVENI DEL

Nadzorni odbor in izvajalec nadzora je za potrebe nadzora koristil naslednje pravne podlage:

- Zakon o javnih financah,
- Slovenski računovodski standardi.

Izvajalec nadzora in nadzorni odbor je pri nadzoru pregledal naslednjo dokumentacijo:

- Odlok o preoblikovanju zavoda RIS, Raziskovalno izobraževalno središče Dvorec Rakičan v javni zavod Raziskovalno izobraževalno središče Dvorec Rakičan,
- Akt o ustanovitvi javnega zavoda RIS,
- Statut Javnega zavoda RIS Dvorec Rakičan,
- Zapisniki sveta zavoda,
- Letno poročilo za RIS Dvorec Rakičan za leto 2013,
- Podatki iz bilance stanja na dan 31. 12. 2013,
- Izkaz prihodkov in odhodkov v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2013,
- Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti za leto 2013.

Namen in poslanstvo zavoda je zagotavljanje kontinuirane prisotnosti kvalitetnih vsebin s področja izobraževanja, raziskovanja in socialnega področja ter učinkovitejšega življenja skupnosti in posameznika v občini in boljše prepoznavnosti Mestne občine Murska Sobota.

Zavod opravlja nepridobitne dejavnosti na področju formalnega in neformalnega izobraževanja, raziskovanja ter področja družinskih centrov in brezposelnih oseb kot javne službe. Trajno in nemoteno opravljanje dejavnosti zagotavlja v javnem zavodu Mestna občina Murska Sobota kot ustanoviteljica zavoda.

Zavod zastopa in predstavlja direktor zavoda v okviru pooblastil, ki jih ima po zakonu, Odloku in statutu zavoda. Skladno z Odlokom so organi zavoda poleg direktorja še Svet zavoda in Strokovni svet zavoda.

Zavod upravlja svet zavoda in šteje 5 članov od katerih 4 člane imenuje ustanovitelj, en pa je predstavnik delavcev zavoda.

Strokovni svet zavoda sestavlja 5 članov. Strokovni svet je posvetovalni organ zavoda, ki obravnava vprašanja s področja strokovnega dela javnega zavoda in direktorju pomaga pri pomembnih strokovnih odločitvah. Člane strokovnega sveta zavoda imenuje na predlog direktorja in druge zainteresirane javnosti svet zavoda, sestavljen pa je iz strokovnjakov s področja dejavnosti zavoda.

Javni zavod Raziskovalno izobraževalno središče Dvorec Rakičan vodi direktor zavoda – dne 31. 1. 2013 je bil izbran in potrjen dne 12. 4. 2013 za direktorja zavoda mag. Robert Celec. Primopredaja poslov je bila opravljena na seji sveta zavoda dne 6. 5. 2013.

Zavod upravlja Svet zavoda v sestavi:

- dr. Mitja Slavinec, predsednik
- mag. Drago Šiftar, član
- Goran Milošević, član
- Jože Casar, član
- mag. Sabina Jakob, članica.

Prvi štirje člani sveta so imenovani s strani ustanovitelja zavoda, članica mag. Sabina Jakob pa je bila imenovana s strani zaposlenih v zavodu. Zaradi odstopa iz sveta zavoda g. Tomaža Dundeka je bil na njegovo mesto imenovan s strani ustanovitelja g. Jože Casar iz Rakičana, Tomšičeva ulica 31, na seji dne 23. 12. 2013.

V letu 2013 je imel svet zavoda 8 sej, v letu 2014 pa 2 seji, na katerih je obravnaval različno problematiko glede poslovanja zavoda, aktih zavoda - statut zavoda in pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest, sklenitev pogodbe o zaposlitvi za direktorja zavoda, programu dela in finančnem načrtu ter rezultatih poslovanja.

Pripravljen in sprejet je bil tudi predlog za Strokovni svet zavoda in sicer ga sestavljajo:

- prof. dr. Samo Fošnarič, dekan Pedagoške fakultete Maribor,
- dr. Dietfried Globocnik, Karl-Franzens-Univesitat Graz,
- dr. Darja Senčur Peček, Pravna fakulteta Maribor,
- dr. Milan Svetec, RRA Mura in fakulteta za kmetijstvo in biosistemske vede Maribor,
- dr. Igor Emri, Fakulteta za strojništvo Ljubljana.

Strokovni svet zavoda se je poskušal sestati, vendar zaradi zasedenosti članov do sklica ni prišlo.

Kot je navedeno v Aktu o ustanovitvi javnega zavoda RIS Dvorec Rakičan mora Mestna občina Murska Sobota zagotavljati zavodu trajno in nemoteno poslovanje. V ta namen se tudi zagotavljajo sredstva v proračunu Mestne občine Murska Sobota. Za leto 2013 je bilo v Rebalansu proračunu s prerazporeditvami predvidenih 60.000,00 EUR. Postavka je bila realizirana v znesku 59.999,18 EUR, torej v celoti. Za tekoče transferje neprofitnim organizacijam in ustanovam je bilo namenjeno 54.250,00 EUR in za investicijske transferje neprofitnim organizacijam ustanovam 5.749,18 EUR.

Dne 28. 2. 2013 je bila med Mestno občino Murska Sobota in Javnim zavodom RIS Dvorec Rakičan podpisana pogodba o sofinanciranju javnega zavoda v letu 2013. Predvideni znesek v pogodbi glasi do največ 81.860,00 EUR, glede na proračunske zmožnosti. Sredstva naj bi zavod dobival po dvanajstinah z nakazili na transakcijski račun, praviloma za tekoči mesec. Razlika med pogodbo in zadnjim veljavnim Rebalansom proračuna s prerazporeditvami torej znaša 21.600,00 EUR. Prav iz te razlike pa izhajajo finančne težave pri poslovanju zavoda.

Finančne težave javnemu zavodu povzroča tudi neredno nakazovanje sredstev proračuna za nemoteno poslovanje. V finančnem načrtu zavoda, katerega potrjuje Mestni svet MOMS in v četrti alineji Odloka o preoblikovanju zavoda RIS, Raziskovalno izobraževalno središče Dvorec Rakičan v javni zavod Raziskovalno izobraževalno središče Dvorec Rakičan so obveznosti Mestnega sveta MOMS, da zagotavlja sredstva za izvajanje dejavnosti javnega zavoda, na podlagi predloga finančnega načrta javnega zavoda. Kljub vsemu pa zavod za svoje poslovanje ni dobil sredstev iz proračuna MOMS za mesec maj, junij, julij in avgust

2013. Zahtevek za sredstva 119/2013 dotacija 05/2013 v znesku 6.446,67 EUR je tako bil poravnan s strani MOMS šele 25.9.2013. Zahtevek 126/2013 dotacija 06/2013 v znesku 6.446,67 EUR pa šele 18.10.2013. Naslednja sredstva je zavod dobil šele 31. 12. 2013 in sicer v znesku 2.039,94 EUR in 6.446,67 EUR.

V finančnem poročilu-Prikaz prihodkov in odhodkov za leto 2013 so prikazani skupni prihodki v znesku 232.630,00 EUR, od tega prihodki od tržne dejavnosti 147.162,00 EUR. Celotni odhodki v letu 2013 so znašali 283.254,00 EUR, tako da je bil ustvarjen presežek odhodkov nad prihodki obračunskega obdobja v višini 50.624,00 EUR. Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja znaša 41.843,00 EUR.
Nepokriti del odhodkov za leto 2013 tako znaša 8.781,00 EUR.

Finančno poslovanje je bilo oteženo tudi v prvi četrtini leta 2014, ko prav tako ni bilo rednih nakazil sredstev za poslovanje s strani ustanovitelja Mestne občine Murska Sobota, saj Mestna občina Murska Sobota še ni sprejela proračuna za leto 2014. Za leto 2014 tudi ni bila podpisana pogodba o financiranju javnega zavoda med ustanoviteljem in zavodom.

V proračunu Mestne občine Murska Sobota, sprejetem na 25. redni seji mestnega sveta dne 6. 3. 2014 in objavljenem v Uradnem Listu RS, št. 18/2014 z dne 14. 3. 2014 je bilo za delovanje Javnega zavoda RIS Dvorec Rakičan predvidenih 87.282,00 EUR. Mestni svet Mestne občine Murska Sobota je na svoji 25. redni seji dne 6. 3. 2014 dal soglasje k Programu dela in finančnemu ter kadrovskemu načrtu Javnega zavoda RIS Dvorec Rakičan za leto 2014. Tudi Rebalans proračuna za leto 2014 sprejet na 26. redni seji mestnega sveta dne 24. 4. 2014 in objavljen v Uradnem Listu RS, št. 31/2014 z dne 30. 4. 2014 je ostal znesek za 412000 - tekoči transferji neprofitnim organizacijam in ustanovam - Javni zavod RIS Dvorec Rakičan v višini 87.282,00 EUR. Koriščena sredstva pa so do tega trenutka znašala (realiz. 1. 1. 2014 – 31. 03.2014) 21.820,50 EUR. Nakazilo je bilo izvršeno dne 17. 3. 2014.

Za tovrstna nakazila vsem javnim zavodom, ki so zajeti v okviru konta »412 transferji neprofitnim organizacijam in ustanovam«, se za sofinanciranje delovanja v roku 3 dni od veljavnosti odloka brezpogojno izvrši izplačilo v višini skupno najmanj 3/12 (treh dvanajstink) sredstev, predvidenih po njihovih postavkah iz Posebnega dela proračuna, upoštevajoč morebitna že izvršena izplačila za sofinanciranje delovanja v letu 2014 pred veljavnostjo odloka o proračunu. V nadaljevanju leta 2014 se z mesecem aprilom za sofinanciranje delovanja javnim zavodom, ki so zajeti v okviru konta »412 - transferji neprofitnim organizacijam in ustanovam«, do 10. dne v tekočem mesecu brezpogojno mesečno izvrši izplačilo najmanj v višini 1/12 sredstev, predvidenih po njihovih postavkah iz Posebnega dela proračuna.

Ugovor nadzorovane osebe:

Ugotovitve Nadzornega odbora MO Murska Sobota v Osnutku poročila o opravljenem nadzoru v javnem zavodu RIS Dvorec Rakičan - pregled poslovanja organov za leto 2013 in začetek leta 2014 (v nadaljevanju: osnutek poročila), da finančne težave pri poslovanju zavoda izhajajo iz razlike v vrednosti sofinanciranja določene v Pogodbi o sofinanciranju dejavnosti javnega zavoda RIS v letu 2013 in rebalansom odloka o proračunu MO Murska Sobota v letu 2013 so točne, vendar pa glavno težavo predstavlja dinamika izplačevanja sredstev za delovanje s strani MO Murska Sobota. MO Murska Sobota bi sredstva RIS Dvorec Rakičan morala praviloma izplačevati mesečno, vendar se to ni dogajalo. Tako MO Murska Sobota med 18. 10. 2013 in 30. 12. 2013 ni RIS Dvorec Rakičan izplačala prav nobenih sredstev za delovanje, kar je več kot 2 meseca. Razliko v višini 8.486,61 Eur je MO Murska Sobota izplačala šele zadnji dan v letu, torej 31. 12. 2013. Naslednja sredstva za delovanje je pa MO Murska Sobota RIS Dvorec Rakičan nakazala šele 17. 3. 2014 kar je povzročilo velike likvidnostne težave RIS Dvorec Rakičan, od začetka meseca februarja 2014

tako RIS Dvorec Rakičan ni bil sposoben plačevati davkov in prispevkov. Posledično je javnemu zavodu RIS Dvorec Rakičan bilo onemogočeno kandidiranje na javnih razpisih. Javni zavod RIS Dvorec Rakičan je tako konec januarja 2014 pričel s pripravo vloge na razpis Norveški mehanizem v okviru katerega je bil pričakovani prihodek RIS Dvorec Rakičan v okviru projekta iz tega naslova 96.000,00 Eur. Javni zavod RIS Dvorec Rakičan je izpolnjeval vse pogoje za oddajo vloge na razpis Norveški mehanizem, razen zahteve, da mora imeti prijavitelj poravnane vse obveznosti do Republike Slovenije iz naslova javnih dajatev in prispevkov navedene na 7. strani javnega razpisa objavljenega na internetni strani: <http://norwavgrants.si/razpis/razpisna-dokumentacija/>. Kljub temu, da je javni zavod RIS Dvorec Rakičan celotno vlogo na razpis pripravil, vloge do roka (do 28. 2. 2014) nismo oddali, ker nismo imeli poravnanih vseh obveznosti do Republike Slovenije in je bilo potrebno podpisati izjavo, da ima prijavitelj plačane vse davke in prispevke.

Navedeno stanje pa je bila posledica neplačevanja zahtevkov s strani MO Murska Sobota, za kar je MO Murska Sobota po sklepu o začasnem financiranju Mestne občine Murska Sobota v obdobju januar-marec 2014 (link: <http://www.uradni-list.si/1/content?id=115414>) imela pravno podlago in obenem obveznost iz 28. člena Odloka o preoblikovanju RIS Dvorec Rakičan, da zagotavlja sredstva za izvajanje dejavnosti javnega zavoda, na podlagi finančnega načrta javnega zavoda. Davčna uprava RS je obenem 11.3.2014 sprožila postopek o davčni izvršbi (priloga 1: DT 42918-45441/2014-1 10-3201-00), račun je imel RIS Dvorec Rakičan blokirano od 13. 3. do 17. 3. 2014. Iz strani MO Murska Sobota smo prejeli tudi dopis (priloga 2: zavrnitev zahtevka za plačilo št.: 410-0010/2014-1(10)), kjer je MO Murska Sobota RIS Dvorec zaprosila, da korigira zahtevke na višino t.i. dvanajstin, kar je RIS Dvorec Rakičan že pred tem tudi storil (4. 2. 2014), kar dokazuje dopis MO Murska Sobota (priloga 3).

MO Murska Sobota je z Rebalansom proračuna za leto 2013 kot že ugotovljeno v Osnutku poročila zmanjšala sredstva za delovanje RIS Dvorec Rakičan v višini 21.600,00 Eur, vendar pa je potrebno dodati še sledeča dejstva:

- RIS Dvorec Rakičan je od 12. aprila 2013 imel napram predhodnemu obdobju dodatne stroške dela v višini cca. 1.900,00 Eur mesečno zaradi zaposlitve bivše direktorice, ki smo ji bili prisiljeni ponuditi delovno mesto oz. pogodbo o zaposlitvi, ker je bilo to navedeno v njeni pogodbi o zaposlitvi iz 29. 11. 2010, ki jo je podpisal Anton Štihec kot predsedujoči svetu zavoda takrat še pravnega predhodnika javnega zavoda RIS Dvorec Rakičan (priloga 4). V mesecu maju 2013 smo tako sklenili zaposlitev z bivšo direktorico, za katero smo s strani Mestne občine Murska Sobota prejeli pisno zagotovilo, da nam bo razliko, potrebno za kritje plače za obdobje od pričetka maja 2013 do konca 2013 v višini 9.100,00 Eur, zagotovila iz proračuna Mestne občine Murska Sobota (priloga 5). MO Murska Sobota je dejansko RIS Dvorec Rakičan obljubila dodatna sredstva k sprejetemu proračunu za leto 2013 v višini 9.100,00 Eur, je pa v nasprotju z obljubo z rebalansom proračuna sredstva še zmanjšala za prej navedenih 21.600,00 Eur.
- RIS Dvorec Rakičan je 19. 10. 2012 prejel dotacijo v višini 11.200,00 Eur, kot predplačilo za izvajanje projekta Grundtvig učno partnerstvo po programu Vseživljenjsko učenje (sporazum št.: 2012-8518, ref.št.: GRU-PAR-68/12), ki jih je bivša direktorica deponirala na banki in zavedla kot depozit. Naveden projekt »Grundtvig učno partnerstvo po programu Vseživljenjsko učenje« se v letu 2012 dejansko ni izvajal, zato tudi niso nastajali stroški. Seje pa naveden projekt izvajal v letu 2013 in so nastali stroški v višini predplačila.
- 7. 1. 2013 je Mestna občina Murska Sobota izvedla nakazilo sredstev na podlagi zahtevka št. 2012/462, dotacija za mesec december 2012 v višini 7.083,37 Eur, ki pa ga je upoštevala kot prejeto sredstva za delovanje v letu 2013 in ga je torej upoštevala v

seštevku 59.999,18 Eur, kot je navedeno v Osnutku poročila. Pri tem pa v letu 2014 v začetku januarja MO Murska Sobota po analogiji ni izvedla plačilo zahtevka iz npr. oktobra 2013 ali npr. novembra 2013 v višini 6.446,67 Eur (zahtevke za december 2013 niti izstavili nismo, ker je v novembru 2013 bil sprejet rebalans in ni imelo smisla, ker so se sredstva za delovanje znižala), ampak je vse zahtevke iz leta 2013 zavrnila (priloga 6). Tako je bilo prvo nakazilo za delovanje RIS Dvorec Rakičan sprovedeno šele 17. 3. 2014.

- MO Murska Sobota je pisno zagotovila razliko potrebno za kritje plače za obdobje od pričetka maja 2013 do konca 2013 v višini 9.100,00 Eur. Je pa nastal tudi strošek plače za bivšo direktorico tudi od 12. 4. 2014 pa do trenutka, ko je podpisala novo pogodbo o delu. V tem času je bivša direktorica bila nekaj časa na bolniškem (vendar ne več kot 30 delovnih dni, ker je bolniško prekinila, zato je bila plača strošek delodajalca), vmes je zavrnila prvo ponujeno pogodbo o delu zato se je podpis nove pogodbe zavlekel do konca maja 2013, ker je vmes v mesecu maju koristila preostanek letnega dopusta iz leta 2013. Ne glede na to, daje bila bivša direktorica mesec in pol brez veljavne pogodbe o delu je bila opravičena do plače, ker so obstajali drugi elementi delovnega razmerja (podlaga ZDR-1) in ta strošek je bil dodatnih 2.850,00 Eur.

Presežek odhodkov nad prihodki torej izhaja iz zmanjšanja sredstev za delovanje RIS Dvorec Rakičan v višini 21.600,00 Eur, dodatne zaposlitve in zagotovila MO Murska Sobota, da bo zagotovila razliko za plačo iz proračuna MO Murska Sobota v višini 9.100,00 Eur, stroškov izvedbe projekta Grundtvig učno partnerstvo v višini 11.200,00 Eur, zavrtnitvijo zahtevka (po analogiji iz začetka leta 2013) iz oktobra 2013 ali novembra 2013 v višini najmanj 6.446,67 Eur in dodatni strošek plače za bivšo direktorico v višini 2.850,00 Eur, kar skupaj znesi 51.196,67 Eur.

Upoštevanje ugovora:

Nadzorni odbor se je z ugovorom nadzorovane osebe seznanil in ga ne sprejme.

V večji meri ugovor nadzorovane osebe ne predstavlja ugovora, pač pa le dodatna pojasnila ugotovitev nadzornega odbora. Z zapisanim v ugovoru, da je nelikvidno stanje posledica neplačevanja zahtevkov s strani MO Murska Sobota, se nadzorni odbor ne strinja. Direktor RIS Dvorec Rakičan je bil namreč pravočasno obveščen s strani ustanovitelja MO Murska Sobota, da naj do nadaljnjega za poslovanje porablja sredstva, ki jih ima v obliki depozita na banki v višini 50.500 EUR (bilančno stanje na dan 31. 12. 2012). Kljub porabi namenskih sredstev za izvedbo projekta Grundtvig učno partnerstvo po programu Vseživljenjsko učenje (sporazum št.: 2012-8518, ref. št.: GRU-PAR-68/12) bi preostanek depozitnih sredstev lahko porabljali za plačila ostalih stroškov in se s tem izognili nelikvidnemu stanju.

Prav tako nadzorni odbor ne sprejema trditve v ugovoru glede zmanjšanja sredstev v rebalansu kljub obljubi dodatnih sredstev. Z rebalansom so bila res zmanjšana s proračunom sprejeta sredstva za 21.600 EUR, a pomembno je, kdo je to odločitev sprejel. Tako proračun kot njegov rebalans ne sprejema Mestna občina Murska Sobota kot institucija, pač pa njen organ mestni svet, katerega člani so tudi direktor in trije člani sveta zavoda – rebalans je bil sprejet soglasno, zanj je glasovalo 25 navzočih svetnikov in nobeden proti.

Nadzorni odbor tudi ne sprejema trditve RIS Dvorec Rakičan glede zaposlitve bivše direktorice v času od prenehanja mandata direktorice do pričetka maja 2013 – zavod v ugovoru trdi, da ji je v podpis ponudil pogodbo o delu, ki je ni želela podpisati. V kolikor ji je res ponudil v podpis pogodbo o delu, je bivša direktorica namreč storila prav, da je ni podpisala. Skladno z določili njene pogodbe se ji po prenehanju mandata v zavodu zagotovi delo na drugem delovnem mestu, za kar podpiše novo pogodbo o zaposlitvi. Med pogodbo o

delu in pogodbo o zaposlitvi pa je bistvena vsebinska razlika. Po vedenju nadzornega odbora ji je zavod ponudil v podpis ne pogodbo o delu, pač pa pogodbo o zaposlitvi, zato gre po mnenju nadzornega za vsebinsko nepravilen oz. površen zapis zavoda v ugovoru.

Zavod ima v upravljanju del prostorov v Dvorcu Rakičan in je zadolžen tudi za njihovo tekoče in investicijsko vzdrževanje objektov. V letu 2013 je zavod urejal notranjost dvorišča dvorca. Dela so zajemala ureditev zelenic, postavitve zaščitne ograje okrog dreves in zelenic in navoz gramoza na vozne poti in parkirne prostore v samem dvorcu. Dela so opravljali sami s pomočjo zaposlenih preko javnih del, material pa jim je dobavil SGP Pomgrad Gradnje d.o.o. Murska Sobota. Račun za dobavljeni material R 2013/300611 je bil s strani dobavitelja izstavljen dne 31. 5. 2013 v znesku 2.200,83 EUR. Za sama opravila ni bilo potrebno soglasje Zavoda za varstvo kulturne dediščine Slovenije, Območna enota Maribor, bi pa moralo vodstvo zavoda o delih obvestiti lastnika dvorca t.j. Mestno občino Murska Sobota.

V nadaljevanju so bili predvideni tudi posegi v samo zgradbo dvorca, za kar pa je bilo zaproseno in pridobljeno tudi soglasje Mestne občine Murska Sobota kot lastnika dvorca in Zavoda za varstvo kulturne dediščine Slovenije, Območna enota Maribor (Kulturnovarstveni pogoji z dne 24. 7. 2013). Tudi ta dela so bila opravljena s strani zaposlenih preko javnih del.

Ugovor nadzorovane osebe:

Nikakor ne držijo trditve župana MO Murska Sobota, da Mestna občina Murska Sobota ni bila pred pričetkom urejanja dvorišča o tem obveščena. Za Dvorec Rakičan je na MO Murska Sobota zadolžen g. Štefan Cigan (vodja oddelka za gospodarske in negospodarske dejavnosti), katerega sem pred pričetkom del na dvorišču kontaktiral po telefonu, ga povabil na ogled in mu na kratko razložil potek nameravanih del. G. Štefan Cigan je prišel pred pričetkom del v spremstvu projektanta g. Tomaža Lazarja na ogled dvorišča in pri tem je glavnina pogovora tekla o tem kako bi s skromnimi sredstvi, ki smo jih imeli na razpolago za ureditev dvorišča za silo uredili »padce« na dvorišču, da bi voda v večji meri odtekala stran od zidov kot je do takrat. Z obnovo dvorišča nam je to tudi uspelo. Nasploh je izgled dvorišča po obnovi veliko bolj privlačen in zanimiv za številne obiskovalce.

Upoštevanje ugovora:

Nadzorni odbor se je z ugovorom nadzorovane osebe seznanil in ga ne sprejme.

Za svoje trditve v ugovoru nadzorovana oseba ni predložila nobenih dokazil – po vedenju nadzornega odbora se v primerih takih delovnih sestankov na terenu sestavi zapisnik, ki nadzornemu odboru ni predložen, prav tako ni predložen noben drug dokaz (npr. e-pošta o sklicu sestanka oz. o dogovoru za termin sestanka, kdo bo na sestanku udeležen, ...).

Javni zavod RIS Dvorec Rakičan je v letu 2013 priredil tudi etnološko prireditev »Ples - Noč čarovnic«, ki je bila dne 31. 10. 2013. Za samo prireditev je organizator pridobil soglasje UE M. Sobota in lastnika prostora MOMS. Za prireditev kot tako ni bilo posebej pridobljeno soglasje-Dovoljenje za posebno uporabo javne površine za prireditev »Ples – noč čarovnic« Zavoda za varstvo kulturne dediščine Slovenije, OE Maribor, ker zanj v zavodu niso zaprosili, prav tako pa tega ni zahtevala UE M. Sobota ob izdaji soglasja za prireditev. Pred samo prireditvijo in tudi po njej pa je potekala določena korespondenca med direktorjem zavoda mag. Robertom Celecem in g. Miranom Krivcem iz Zavoda za varstvo kulturne dediščine Slovenije, OE Maribor o pogojih za pripravo in izvedbo prireditve.

Javni zavod RIS Dvorec Rakičan je za izvedbo prireditve imel sklep Sveta zavoda RIS Dvorec Rakičan, ki je bil sprejet na njegovi 14. seji dne 6. 5. 2013. Vsebinsko in finančno

poročilo o prireditvi »Ples - Noč čarovnic« je Svet zavoda pregledal in v predlagani obliki tudi sprejel na 16. seji dne 27. 11. 2013. Svet zavoda ugotavlja, da pri izvedbi prireditve ni ugotovil nobenih nepravilnosti. Tudi sam ob pregledu dokumentacije in poročilu o poteku prireditve nisem ugotovil nepravilnosti.

Ugovor nadzorovane osebe:

Dovoljenje za posebno uporabo javne površine za prireditev »Ples noč čarovnic« ni bilo s strani Zavoda za varstvo kulturne dediščine, OE Maribor pridobljeno, ker ta institucija ni pristojna za izdajo tega dovoljenja (glej: ustrezna zakonodaja). Za izdajo dovoljenja za posebno uporabo javne površine je pristojen lastnik nepremičnine Dvorca Rakičan in okoliškega parka, kar pa je MO Murska Sobota. Le-ta je bila o tem tudi obveščena. Za izvedbo prireditve Ples noč čarovnic pa je bilo potrebno pridobiti od Zavoda za varstvo kulturne dediščine, OE Maribor kulturnovarstvene pogoje za prireditev Ples noč čarovnic, ki smo s njih pravočasno pridobili in se jih tudi držali. Odločba s strani UE Murska Sobota za prireditev Ples noč čarovnic pa je tisti končni dokument, v katerem so bili zajeti vsi pogoji oz. zahteve za izvedbo prireditve, tako tudi: kulturnovarstveni pogoji za prireditev Ples noč čarovnic. Dovoljenje za posebno uporabo javne površine za prireditev »Ples noč čarovnic« izdani s strani MO Murska Sobota in mnogimi drugimi dokumenti oz. zahtevami. Na sami prireditvi je bilo prisotnih več različnih inšpekcijskih služb in nobena od njih ni ugotovila nobenih kršitev s strani organizatorja prireditve Ples noč čarovnic.

Upoštevanje ugovora:

Nadzorni odbor se je z ugovorom nadzorovane osebe seznanil in ga sprejme le delno oz. se z ugovorom delno strinja.

Nadzorni odbor tako sprejema ugovor nadzorovane osebe na ugotovitev nadzornega odbora, da ni bilo pridobljeno Dovoljenje za posebno uporabo javne površine za prireditev »Ples noč čarovnic« s strani Zavoda za varstvo kulturne dediščine, OE Maribor. Kot nadzorovana oseba pravilno ugotavlja je za izdajo tega dovoljenja ni pristojna ta institucija, pač lastnica nepremičnine Dvorca Rakičan in okoliškega parka, ki je Mestna občina Murska Sobota. Gre namreč za napačno navedbo naziva dovoljenja v osnutku nadzornega odbora. Pravilna ugotovitev nadzornega odbora je, da zavod za prireditev »Ples noč čarovnic« ni pridobil kulturnovarstvenih pogojev Zavoda za varstvo kulturne dediščine OE Maribor. Zato nadzorni odbor ne sprejema ugovora v delu, ki se nanaša na pridobitev kulturnovarstvenih pogojev. Kljub navedbi v ugovoru, da je za izvedbo prireditve Ples noč čarovnic bilo potrebno pridobiti od Zavoda za varstvo kulturne dediščine, OE Maribor kulturnovarstvene pogoje za prireditev Ples noč čarovnic, ki si jih je zavod pravočasno pridobil in se jih tudi držal, nadzornemu odboru ni predloženo nobeno dokazilo - ne ob sami izvedbi nadzora in tudi ne ob ugovoru na osnutek nadzornega poročila kulturnovarstveni pogoji niso bili predloženi. Iz določene korespondence po e-pošti, s katero nadzorni odbor razpolaga, pa je več kot očitno, da je zavod ob izvedbi prireditve Ples noč čarovnic kršil nekaj kulturnovarstvenih pogojev. Dejstvo, da inšpekcije, ki so opravljale nadzor, kršitev niso ugotovile, je glede ugotovitve nadzornega odbora nerelevantno, saj nobena od inšpekcij ni preverjala upoštevanje kulturnovarstvenih pogojev pač pa druga področja. Njihova kršitev oz. neupoštevanje je bila ugotovljena naknadno.

III. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Nadzorni odbor ugotavlja, da je pri financiranju Javnega zavoda Raziskovalno izobraževalno središče Dvorec Rakičan v letu 2013 prihajalo do težav s strani ustanovitelja Mestne občine Murska Sobota. Ugotavlja tudi, da je Javni zavod v letu

2013 ustvaril premalo prihodkov in tako ni pokrival nastalih odhodkov v višini 8.781,00 EUR. Nekaj težav je zavod imel tudi z likvidnostjo, tudi zaradi zadržanja izplačil s strani ustanovitelja Mestne občine Murska Sobota.

Direktorja se v skladu s tem poziva, da pri vodenju poslovanja ravna s sredstvi zavoda s skrbnostjo vestnega gospodarja, skratka, da odhodke prilagaja prihodkom v izogib izgubi pri poslovanju. Nadzorni odbor predlaga, da direktor svetu zavoda kvartalno poroča o poslovanju zavoda, svet zavoda pa poziva, da med letom aktivno izvaja naloge, ki so opredeljene v 12. členu odloka o ustanovitvi, predvsem spremlja, analizira in ocenjuje delovanje javnega zavoda ter nadzira zakonitost dela in poslovanje javnega zavoda. Vse to z namenom čim uspešnejšega poslovanja brez izgub, kot pretežno v preteklih letih.

Ugovor nadzorovane osebe:

Javni zavod ni ustvaril dovolj prihodkov, ker mu je MO Murska Sobota pisno zagotovila dodatna sredstva, mu je pa dejansko sredstva z rebalansom proračuna znižala. Javni zavod nima le nekaj težav z likvidnostjo ampak kronične težave z likvidnostjo, ki se v letu 2014 samo še stopnjujejo in so izključno posledica zadrževanj izplačil MO Murska Sobota.

Obrazložitev (ponovno):

Presežek odhodkov nad prihodki torej izhaja iz zmanjšanja sredstev za delovanje RIS Dvorec Rakičan v višini 21.600,00 Eur, dodatne zaposlitve in zagotovila MO Murska Sobota, da bo zagotovila razliko za plačo iz proračuna MO Murska Sobota v višini 9.100,00 Eur, stroškov izvedbe projekta Grundtvig učno partnerstvo v višini 11.200,00 Eur, zavrnitvijo zahtevka (po analogiji iz začetka leta 2013) iz oktobra 2013 ali novembra 2013 v višini 6.446,67 Eur (ali pa vsaj 4.520,83 Eur) in dodatni strošek plače za bivšo direktorico v višini 2.850,00 Eur, kar skupaj znesi 51.196,67 Eur.

Vse odhodke javni zavod prilagaja pričakovanim prihodkom, ker pa se MO Murska Sobota ni držala pisnih zagotovil, sredstva za delovanje je z rebalansom proračuna celo drastično zmanjšala in ker je stornirala vse zahtevke iz leta 2013 in ni vsaj enega v začetku leta 2014 realizirala, kot je to storila vedno v preteklosti, je nastal presežek odhodkov nad prihodki. Presežka odhodkov nad prihodki ne bi bilo, če bi MO Murska Sobota RIS Dvorec Rakičan obravnavala kot v preteklih letih.

Obrazložitev (ponovno):

7. 1. 2013 je Mestna občina Murska Sobota izvedla nakazilo sredstev na podlagi zahtevka št. 2012/462, dotacija za mesec december 2012 v višini 7.083,37 Eur, ki ga pa je upoštevala kot prejeta sredstva za delovanje v letu 2013 in ga torej upoštevala v seštevku 59.999,18 Eur kot navedeno v Osnutku poročila navedenih. Pri tem pa v letu 2014 v začetku januarja MO Murska Sobota po analogiji ni izvedla plačila zahtevka iz npr. oktobra 2013 ali npr. novembra 2013 v višini 6.446,67 Eur (zahtevki za december 2013 niti izstavili nismo, ker je v novembru 2013 bil sprejet rebalans in ni imelo smisla, ker so se sredstva znižala), ampak je vse zahtevke iz leta 2013 zavrnila. Tako je bilo prvo nakazilo za delovanje sprovedeno šele 17. 3. 2014.

Upoštevanje ugovora:

Nadzorni odbor se je z ugovorom nadzorovane osebe seznanil in ga ne sprejema (razlogi so navedeni že v ugotovitvenem delu).

Direktorju in svetu zavoda nadzorni odbor predlaga, da opravita razmejitev tržne dejavnosti od dejavnosti, ki se financirajo iz proračuna Mestne občine Murska Sobota. Posebej nadzorni odbor opozarja na določilo odloka u ustanovitvi, da opravljanje drugih nalog ne sme ogroziti izvajanja javne službe, ki je osnovni namen ustanovitve in delovanja javnega zavoda. Nadzorni odbor zato predlaga, da zavod večjo pozornost nameni izvajanju raziskovalne in izobraževalne dejavnosti zavoda ter družinskih centrov in brezposelnih oseb kot javnim službam, torej v javnem interesu. Gospodarske oz. lastne dejavnosti naj izvaja v manjšem obsegu zgolj kot podporno dejavnost izvajanju javne službe.

Ugovor nadzorovane osebe:

Javni zavod vse gospodarske dejavnosti oz. lastne dejavnosti izvaja na način, da ne ogrožajo izvajanje javnih služb. Izvajanje javnih služb ogroža le dejstvo, da MO Murska Sobota ne izpolnjuje svojih ustanoviteljskih obveznosti do RIS Dvorec Rakičan, se ne drži pisnih zagotovil ipd.

Vse gospodarske dejavnosti izvajane v obdobju leta 2013 in začetku leta 2014 so bile izvedene s pozitivnim končnim finančnim rezultatom, torej presežkom prihodkov nad odhodki. Kljub vsemu pa ti presežki niso dosegali velikih vrednosti, ker sta oba dva glavna tržna oz. gospodarska produkta RIS Dvorec Rakičan v letu 2013 (Ples noč čarovnic in Vesele angleške počitnice) prvo leto imela višje stroške za promocijo in organizacijo, ki bodo v naslednjih letih zagotovo nižji. Pri Plesu noč čarovnic je bilo npr. potrebno registrirati blagovno znamko, pripraviti izgled blagovne znamke, pripraviti celostno grafično podobo kar vse v naslednjih letih ne bo potrebno. Za dokaz navajam izvedbo programa za otroke Vesele angleške počitnice v letošnjih poletnih počitnicah, kjer imamo ob podobnem vložku v promocijo kot v letu 2013 praktično 30 % odstotkov več udeležencev in to predvsem iz drugih delov Slovenije in nam ta program zagotavlja vsaj nekaj likvidnostnih sredstev, ker nam MO Murska Sobota že 4 mesece ni izplačala niti evra sredstev za delovanje.

Javni zavod izvaja vse aktivnosti v skladu z Letnim programom dela za leto 2014, ki je bil potrjen na svetu zavoda in Mestnem svetu MO Murska Sobota (priloga 7). Javni zavod ni napram preteklim letom (npr.: 2012) zmanjšal pozornost nepridobitnim dejavnostim, torej izobraževalni in raziskovalni dejavnosti ter dejavnosti s področja družinskih centrov in brezposelnih, ampak je dejavnosti intenziviral. V letošnjem letu se je že izvedla Mednarodna znanstvena konferenca "Ekologija za boljši jutri" in v mesecu oktobru bomo izvedli »Mednarodni posvet na temo Prehrana, gibanje in zdravje«. Pripravljamo tudi R&R enoto, ki jo bomo v kratkem registrirali. V okviru priprav Regionalnega razvojnega programa za Pomurje 2014-2020 smo sodelovali pri pripravi razvojnih dokumentov za vzpostavitev visokošolske mreže programov v Pomurju in s tem izboljšanje socialnih, zdravstvenih, gospodarskih in tehnoloških razmer v pomurski regiji in posledično izboljšanje kvalitete življenja. Prav tako izvajamo aktivnosti za vzpostavitev »Medgeneracijskega Središča Zdravja in Znanja« (MSZZ). MSZZ bo center dogajanja, kjer bodo potekale dejavnosti za prenos znanja, prakse s področja vzgoje in izobraževanja, socialnega varstva, zdravstva, ekologije, vodenja sistemov, zdravega načina prehranjevanja, preverjanja motoričnih spretnosti ter preko izobraževanj iz kmetijsko-predelovalne in pridelovalne panoge.

Dodali smo številne dodatne programe: Tečaj nemščine kot priprava na zaposlitev v tujini (300 oseb), Ali sem za podjetništvo (30 oseb), Od A do Ž o socialnem podjetništvu (30 oseb), Želim postati podjetnik - ali znam tržiti sebe (30 oseb), Priprava poslovnega načrta z analizo trga (30 oseb), Jobclub auf Deutsch itn.

Upoštevanje ugovora:

Nadzorni odbor se je z ugovorom nadzorovane osebe seznanil in ga ne sprejema.

Ugovor nadzorovane osebe namreč v ničemer ne izpodbija ugotovitev nadzornega odbora in tudi ne podanih priporočil.

Nadzorni odbor pa dodaja dodatno priporočilo oz. opozorilo, da z javnimi sredstvi ne sme pokrivati primanjkljaja v tržni dejavnosti.

Nadzorni odbor poziva zavod, da o nameravanih aktivnostih v gradu Rakičan pravočasno obvešča lastnika gradu, to je Mestno občino Murska Sobota. Prav tako nadzorni odbor poziva zavod, da poleg pridobitve vseh soglasij in dovoljenj za izvajanje konkretnih aktivnosti, dosledno upošteva vse druge predpise, ki urejajo oz. zadevajo področje izvajanja aktivnosti zavoda (npr. Zakon o varstvu kulturne dediščine, upoštevanje kulturno-varstvenih pogojev Zavoda za varstvo kulturne dediščine Slovenije).

Ugovor nadzorovane osebe:

Javni zavod pravočasno obvešča lastnika dvorca, torej Mestno občino Murska Sobota, o vseh planiranih aktivnostih in za vse aktivnosti tudi vedno pridobi vso potrebno dokumentacijo. Namreč glede na številne kontrole in nadzor bi bilo praktično nemogoče katerokoli aktivnost izpeljati brez ustrezne dokumentacije.

Obrazložitev (ponovno):

Nikakor ne držijo trditve župana MO Murska Sobota, da Mestna občina Murska Sobota ni bila pred pričetkom urejanja dvorišča o tem obveščena. Za Dvorec Rakičan je na MO Murska Sobota zadolžen g. Štefan Cigan (vodja oddelka za gospodarske in negospodarske dejavnosti,) katerega sem pred pričetkom del na dvorišču kontaktiral po telefonu in ga povabil na ogled. G. Štefan Cigan je prišel pred pričetkom del v spremstvu projektanta g. Tomaža Lazarja na ogled dvorišča in pri tem je glavna pogovora tekla o tem kako bi s skromnimi sredstvi, ki smo jih imeli na razpolago za ureditev dvorišča za silo uredili »padce« na dvorišču, da bi voda v večji meri odtekala stran od zidov kot je do takrat. Z obnovo dvorišča nam je to tudi uspelo. Na sploh je izgled dvorišča po obnovi veliko bolj privlačen in zanimiv za številne obiskovalce.

Javni zavod RIS Dvorec Rakičan o vseh aktivnostih redno in pravočasno obvešča MO Murska Sobota. MO Murska Sobota obveščamo o vsem pisno, da ne bi prišlo do različnih interpretacij kot pri urejanju dvorišča. Žal neuspešno poizkušamo pridobiti termin pri županu z namenom, da bi komunikacijo izboljšali.

Tudi pri Festivalu Dvorec Rakičan, ki je potekal junija letos je bil očitek, da javni zavod MO Murska Sobota ni pravočasno obvestil o planiranem dogodku in je prej obvestil medije. Po preveritvi dokumentacije, ki jo je prejela MO Murska Sobota je bilo nedvomno dokazano, da je bila MO Murska Sobota o planiranih aktivnostih obveščena prva in veliko preden so bili o tem obveščeni mediji.

Prav tako smo že sredi julija letos obvestili MO Murska Sobota, da planiramo izvesti prireditve Ples - noč čarovnic in da potrebujemo pooblastilo lastnika nepremičnine Dvorca Rakičan za nadaljnje pridobivanje soglasij itn. in do dneva oddaje tega ugovora še nismo dobili odgovora kakor tudi ne termina pri županu MO Murska Sobota.

Upoštevanje ugovora:

Nadzorni odbor se je z ugovorom nadzorovane osebe seznanil in ga ne sprejema (razlogi so navedeni že v ugotovitvenem delu).

Pri pregledu poslovanja in delovanja Javnega zavora RIS Dvorec Rakičan je evidentno ugotovljena preslaba komunikacija med Svetom zavoda in direktorjem zavoda na eni strani in ustanoviteljem zavoda Mestno občino Murska Sobota in županom na drugi strani. Z boljšim sodelovanjem in zaupanjem bi namreč lahko ustvarili tudi boljše pogoje za delovanje zavoda in uspešnejše poslovanje.

Člani nadzornega odbora:

Štefan PUHAN

Dr. Branko ŠKAFAR

Roman Ladislav RATKAI

Marjan ŽEKŠ



Predsednica
nadzornega odbora
Gabrijela JAKOB, univ. dipl. ekon.

VROČITI:

- Javni zavod Raziskovalno izobraževalno središče Dvorec Rakičan
Rakičan, Lendavska ulica 28, 9000 Murska Sobota
- Anton ŠTIHEC, župan Mestne občine Murska Sobota
- Mestni svet Mestne občine Murska Sobota

VLOŽITI:

- ✓ v zbirko dokumentarnega gradiva