



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

številka:011-0010/2013-4
datum: 02.12.2013

V skladu z določili 43. člena Statuta Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 23/2007-uradno prečiščeno besedilo in 49/2010), 22. člena Poslovnika o delu nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota št. 03202-1/01 z dne 22. januarja 2011, določil Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/2009), ter v skladu z letnim programom nadzora za leto 2013 je Nadzorni odbor Mestne občine Murska Sobota na svoji seji dne 02. decembra 2013 sprejel

POROČILO
o opravljenem nadzoru
proračunskega podprograma 18029002 Premična kulturna dediščina za leto 2012 in
proračunskega podprograma 18039001 Knjižničarstvo in založništvo za leto 2012

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota.

1. Nadzorni odbor v sestavi:

- Gabrijela JAKOB, predsednica
- Štefan PUHAN, član
- dr. Branko ŠKAFAR, član
- Roman Ladislav RATKAI, član
- Marjan ŽEKŠ, 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, Branko ŠKAFAR, je v Mestni občini Murska Sobota v mesecu septembru 2013, v skladu s programom dela Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota za leto 2013 in sklepom št. 011-0010/2013-1 z dne 5. julija 2013, opravil nadzorni pregled proračunskega podprograma 18029002 Premična kulturna dediščina za leto 2012 in proračunskega podprograma 18039001 Knjižničarstvo in založništvo za leto 2012

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.

Mestna uprava je organizirana kot enoten organ s petimi organizacijskimi enotami, v katerih je bilo na dan 31.12. 2012 zaposlenih 52 delavcev.

Župan Anton Štihec 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, Bojan Petrijan.

V času nadzora je izvajalec nadzora sodeloval z ga. Darjo Potočnik, svetovalko I 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. 94/2007-UPB-2, 76/2008, 79/2009, 51/2010 in 84/2010 - Odl. US)

Statut Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 23/2007 – UPB in 49/2010)

Program dela Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota za leto 2013

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Sklep št. 011-0010/2013-1, z dne 5. julija 2013.

4. Namen in cilj nadzora

Namen nadzora je pregled proračunskega podprograma 18029002 Premična kulturna dediščina za leto 2012 in proračunskega podprograma 18039001 Knjižničarstvo in založništvo za leto 2012.

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 2012
- Pregled po stroškovnih nosilcih - podprogram: 18029002 in 18039001
- Dokumentacija za posamezne tekoče transfere, investicijske transfere navedene v nadaljevanju.
- Zakon o javnem naročanju (ZJN)

1. Nadzorni pregled proračunskega podprograma 18029002 Premična kulturna dediščina za leto 2012

V sprejetem planu (rebalans 2012) za leto 2012 je bilo za to postavko planiranih 65.000,00 EUR. V v rebalansu 2012 s prerazporeditvijo so planirana sredstva ostala enaka, realizacija pa je bila 100% torej 65.000 EUR.

Za tekoče transferje v javne zavode – za izdatke za blago in storitve je bilo planiranih in tudi v rebalansu 2012 s prerazporeditvijo 20.000,00 EUR, realizacija pa je bila 100%, torej 20.000,00 EUR.

Za investicijske transferje javnim zavodom je bilo planiranih in tudi v rebalansu 2012 s prerazporeditvijo 45.000,00 EUR, realizacija pa je bila 100%, torej 45.000,00 EUR.

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

Mestna občina Murska Sobota in Pomurski muzej Murska Sobota sta dne 5. 3. 2012 podpisala pogodbo o sofinanciranju delovanja Pomurskega muzeja Murska Sobota. Financiranje muzeja poteka tako, da 80% stroškov pokriva država, 20% pa občini Murska Sobota in občina Moravske toplice. 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) 20.000,00 EUR, za investicijske transferje pa 45.000,00 EUR.

Pomurski muzej je za tekoče transferje izstavil zahtevek 1 (seštevek zneskov računov) v višini 20.027,93 EUR (Davčna uprava RS, NUSZ 2012: 2.286,17 EUR, Zavarovalnica Triglav: 2.668,78 EUR, Ikaruss, Tiskanje Novin: 1.350,00 EUR, Vept d.o.o.: 966,24 EUR, Studio Graffit d.o.o.: 6.213,20 EUR, Grenke d.o.o.: 1.522,52 EUR (4 računi), Petrol d.d.: 3.215,95 EUR (znesek za PMMS 1.861,72 EUR), Blisk Montaža d.d. 1.696,20 EUR, Elektro Plus d.d. 602,76 EUR, Elektro Plus d.d. 585,06 EUR in Prostovoljno gasilsko društvo Murska Sobota 275,28 EUR).

Občina je v roku izvršila plačilo v pogodbenem znesku 20.000,00 EUR.

Za investicijske transferje je Pomurski muzej, na osnovi pogodbe, izstavil občini 3 zahtevke in sicer:

Zahtevek 1 v znesku 1.058,40 EUR z datumom 22. 3. 2012 in dnevom prispetja na občino 26. 3. 2012. Plačilo je bilo izvršeno v roku in sicer 25. 4. 2012. Račun se nanaša na plačilo projektnih storitev.

Zahtevek 2 v znesku 19.143,85 EUR z datumom 24. 4. 2012 in dnevom prispetja 26. 4. 2012. Plačilo je bilo izvršeno v roku in sicer 7. 5. 2012. Račun se nanaša na račun podjetja Gomboc gradbeništvo – številka računa 12/035055 z dne 24. 4. 2012 (za prostore muzejske recepcije).

Zahtevek 3 v znesku 24.797,75 EUR z datumom 20. 6. 2012 in dnevom prispetja 4. 7. 2012. Plačilo je bilo izvršeno v roku in sicer 6. 7. 2012. . Račun (ki je višji in sicer 29. 560, 37 EUR, muzej pa je uveljavlja omenjeni znesek) se nanaša na račun podjetja Gomboc gradbeništvo – številka računa 12/05048 z dne 31. 5. 2012 (za prostore muzejske recepcije).

Ugotavljamo, da je občina izpolnila pogodbeno obveznost in sicer za tekoče transferje 20.000,00 EUR in za investicijske transferje 45.000,00 EUR.

2. Nadzorni pregled proračunskega podprograma 18039001 Knjižničarstvo in založništvo za leto 2012

V sprejetem planu (rebalans 2012) za leto 2012 je bilo za to postavko planiranih 400.900,00 EUR. V v rebalansu 2012 s prerazporeditvijo so planirana sredstva ostala enaka, realizacija pa je bila 100% torej 400.900 EUR.

Za tekoče transferje v javne zavode – sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim je bilo planiranih in tudi v rebalansu 2012 s prerazporeditvijo 232.000,00 EUR, realizacija pa je bila 100%, torej 232.000,00 EUR.

Za tekoče transferje v javne zavode – sredstva za prispevke delodajalcev je bilo planiranih in tudi v rebalansu 2012 s prerazporeditvijo 60.900,00 EUR, realizacija pa je bila 100%, torej 60.900,00 EUR.

Za tekoče transferje v javne zavode – za izdatke za blago in storitve je bilo planiranih in tudi v rebalansu 2012 s prerazporeditvijo 98.000,00 EUR, realizacija pa je bila 100%, torej 98.000,00 EUR.

Za investicijske transfere javnim zavodom je bilo planiranih in tudi v rebalansu 2012 s prerazporeditvijo 10.000,00 EUR, realizacija pa je bila 100%, torej 10.000,00 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 5. 3. 2012 podpisala pogodbo o sofinanciranju delovanja Pokrajinske in študijske knjižnice Murska Sobota. Financiranje muzeja poteka tako, da 12 občin zagotavlja sredstva za delovanje knjižnice. 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 (npr. za knjige – pridobljena sredstva na osnovi državnega razpisa).

Iz pogodbe med Mestno občino Murska Sobota in Pokrajinsko in študijsko knjižnico Murska Sobota izhaja, da je pogodbeni znesek bil 406.800,00 EUR. Sredstva so bila predvidena in sprejeta v proračunu občine in sicer za tekoče transfere (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 rebalansu plana se je znesek znižal na 400.900,00

EUR. Na znižanje je vplival uveljavljen Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS št. 40/2012).

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 232.000,00 EUR, za prispevke delodajalcev 60.900,00 EUR ter za izdatke za blago in storitve 98.000,00 EUR. Za investicijske transferje (nakup knjig) pa je bilo zahtevkov v skupni višini 10.000,00 EUR (knjižnica občini dostavlja kopije računov za nakup knjig). Vsi zahtevki so po sprejetju proračuna mesečni in so 1/12 omenjenih zneskov.

Skupaj je občina Pokrajinski in študijski knjižnici, v letu 2012, nakazala, skladno z rebalansom proračuna, sredstva v višini 400.900,00 EUR.

Računi (zahtevki) so, razen v dveh primerih in sicer dokument številka 2000266 (en dan zakasnitev roka plačila) in št. dokumenta 2001230 (dva dni zakasnitve roka plačila), bili poravnani, s strani občine, v roku.

Aneksa k pogodbi o sofinanciranju delovanja Pokrajinske in študijske knjižnice Murska Sobota za znižanje pogodbenega zneska (od 406.800,00 EUR na 400.900,00 EUR), zaradi že omenjenega zakona, ni. Po besedah predstavnic knjižnice so zanj zaprosili vendar ga z občine niso dobili.

III. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

V letu 2012 ni bilo ugotovljenih nepravilnosti pri podprogramoma 18029002 Premična kulturna dediščina za leto 2012 in 18039001 Knjižničarstvo in založništvo za leto 2012.

Priporoča se, da 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 dodatna sredstva za svoje delovanje (delavnice, restavriranje starin, prireditve...). S uresničitvijo teh dveh predlogov bi se lahko zmanjšala sredstva, namenjena muzeju, s strani občine Murska Sobota.

Prav tako priporočamo, da se naredi realen razrez sofinanciranja po občinah, ki bi bil me temi usklajen in trajnejši. Sedaj občina Murska Sobota plačuje preveč, saj nekatere občine plačujejo premalo ali celo nič. Lahko pa bi se povečala sredstva za knjižni fond s čimer bi obogatili knjižnico z dodatnimi knjigami. Knjižnica bi si lahko dodatna sredstva zagotovila tudi iz tržne dejavnosti (prireditve, oddaja prostorov...). Prav tako priporočamo, da se naredi (skupina strokovnjakov – nadzornik, predstavnik občine, direktorica knjižnice) podrobna analiza stroškov poslovanja knjižnice in se stroški na ta način lahko znižajo.

Priporočamo tudi, da bi se ob znižanju pogodbenega zneska naredil aneks k pogodbi (primer pogodba o sofinanciranju delovanja Pokrajinske in študijske knjižnice Murska Sobota) ter da se računi plačujejo v roku.

IV. ZAKLJUČEK

Pri nadzornem pregledu pri podprogramoma 18029002 Premična kulturna dediščina za leto 2012 in 18039001 Knjižničarstvo in založništvo za leto 2012 **ni bilo ugotovljenih nepravilnosti**. V tč. III. smo podali priporočila in predloga, ki jih naj občina, po možnosti, upošteva.

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

Člani nadzornega odbora:

Štefan Puhan, univ.dipl.org.

Roman Ladislav Ratkai, univ.dipl.prav.

Dr. Branko Škafar, univ.dipl.ekon.

Marjan Žekš, univ.dipl.ekon.



Gabrijela Jakob

VROČITI:

- Mestna občina Murska Sobota, Kardoševa ulica 2,
9000 Murska Sobota
- župan
- mestna uprava

VLOŽITI

- v zbirko dokumentarnega gradiva