



NADZORNI ODBOR

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

Številka: 011-0012/2012-5

Datum: 06. 02. 2013

V skladu z določili 43. člena Statuta Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 23/07 - uradno prečiščeno besedilo, in 49/10), 24. člena Poslovnika o delu nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota št. 03202-1/01, z dne 22. januarja 2001, 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 2012, je Nadzorni odbor Mestne občine Murska Sobota na svoji 16. seji, dne 6. februarja 2013 sprejel

POROČILO

o opravljenem nadzornem pregledu proračunskih postavk 15021000 Projekti ravnanja z odpadki, 15021001 Center za ravnanje z odpadki Puconci ter 15022000 Vzdrževanje mešanega in meteornege sistema kanalizacije

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

Marjan Žekš, član nadzornega odbora

3. Naziv nadzorovane osebe

Mestna uprava Mestne občine Murska Sobota, Kardoševa ulica 2, 9000 Murska Sobota

Član nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota, Marjan Žekš, je v Mestni upravi Mestne občine Murska Sobota v mesecu novembru in decembru 2012, v skladu s programom dela Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota za leto 2012 in sklepom Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota, št. 011-0012/2012-1, z dne 13. aprila 2012, opravil nadzorni pregled proračunskih postavk 15021000 Projekti ravnanja z odpadki, 15021001 Center za ravnanje z odpadki Puconci ter 15022000 Vzdrževanje mešanega in meteornege sistema kanalizacije v letu 2011.

I. UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Mestna uprava Mestne občine Murska Sobota opravlja upravne, strokovne in druge naloge v okviru pristojnosti in dolžnosti na delovnih področjih, ki izhajajo iz Odloka o organizaciji in delovnem področju Mestne uprave Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 38/01 in 57/06) in v skladu z zakoni ter statutom Mestne občine Murska Sobota.

Mestna uprava je razdeljena na pet organizacijskih enot in zaposluje 50 delavcev. Mestno upravo neposredno vodi direktor mestne uprave, Bojan Petrijan, predstojnik mestne uprave pa je župan, Anton Štihec, ki občino zastopa in predstavlja navzven ter skrbi za zakonitost poslovanja.

Oddelek za proračun in finance kot organizacijska enota izvaja sledeče naloge:

- * pripravlja proračun in zaključni račun občine ter ostale akte s področja financ in skrbi za njihovo izvajanje v skladu s predpisi s tega področja,
- * pripravlja premoženjsko bilanco,
- * pripravlja finančne načrte,
- * zagotavlja finančne vire za proračunske porabnike,
- * opravlja strokovna, finančna in knjigovodska opravila za proračun, mestno upravo in druge uporabnike proračunskih sredstev,
- * vodi gospodarjenje z občinskim premoženjem,
- * spremlja in sodeluje pri oblikovanju cen iz občinske pristojnosti,
- * sodeluje pri pripravi predlogov za uvedbo občinskih davkov in taks,
- * druge naloge, ki mu jih naložita župan in direktor mestne uprave.

Pri opravljanju nadzornega pregleda je izvajalec nadzora sodeloval z g. Slavkom Domjanom, vodjem oddelka za proračun in finance, gospo Nado Cvetko Török, vodjo oddelka za infrastrukturo, okolje in prostor ter gospodarske javne službe, in g. Bogomirjem Rolo, svetovalcem za komunalne dejavnosti. Sodelovanje vseh omenjenih je bilo korektno.

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 - uradno prečiščeno besedilo, 27/08 - Odl. US, 76/08, 79/09, 51/10, 84/10 - Odl. US in 40/12 - ZUJF)
- 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 2012.

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Sklep št. 011-0012/2012-1, z dne 13. aprila 2012.

4. Namen in cilji nadzora:

- preveriti namenskost in gospodarnost porabe proračunskih sredstev,
- preveriti višino porabe sredstev,
- skladnost poslovanja s predpisi,
- podati mnenje in ugotovitve ter morebitna priporočila.

II. UGOTOVITVENI DEL

Pri nadzornem pregledu poslovanja je Nadzorni odbor in izvajalec nadzora uporabljal naslednje pravne podlage:

- *Zakon o javnih financah,*
- *Slovenske računovodske standarde,*
- *Zakon o javnih naročilih (ZJN-2),*
- *Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 63/09),*
- *Odlok o gospodarskih javnih službah v Mestni občini Murska Sobota (Uradni list RS, št. 72/95, 85/99 in 93/07),*

ter pregledal naslednje dokumente:

- *Proračun Mestne občine Murska Sobota za leto 2011, sprejet na 4. seji mestnega sveta, dne 23. marca 2011 (objavljen v Uradnem listu RS, št. 23/11, dne 31. marca 2011),*
- *Rebalans proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2011, sprejet na 8. seji mestnega sveta, dne 27. oktobra 2011 (objavljen v Uradnem listu RS, št. 88/11, dne 4. novembra 2011),*
- *Zaključni račun proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2011, sprejet na 11. seji, dne 29. marca 2012 (objavljen v Uradnem listu RS, št. 28/12, dne 16. aprila 2012),*
- *Konto kartice proračunskega uporabnika 4000 občinska uprava, proračunske postavke 15021000 Ravnanje z odpadki, 15021001 Center za ravnanje z odpadki Puconci in 15022000 Mešani in meteorni sistem kanalizacije.*

1) Nadzorni pregled proračunske postavke 15021000 Ravnanje z odpadki

V planu za leto 2011 je bilo za proračunsko postavko 15021000 Ravnanje z odpadki načrtovanih 94.000,00 €. V skladu z rebalansom plana so sredstva ostala nespremenjena, realizacija je znašala 72.283,63 € in je dosegla 76,9% veljavnega plana.

Po vsebini so se odhodki omenjene proračunske postavke nanašali na sledeče podkote:

- 402006 stroške oglaševalskih storitev v višini načrtovanih sredstev 2.000,00 € in realiziranih odhodkov v višini 1.822,30 €. Skoraj 90% tega zneska je bilo porabljenih za izdelavo pobarvanke Pomurskega ekološkega centra (1.630,94 €).
- 402204 odvoze smeti, plastike in salonitnih plošč, ki sta jih izvajala Komunala in Saubermacher, na izvedbo čistilnih akcij po krajevnih skupnostih in mestnih četrtih ter sanacije divjih odlagališč. V letu 2011 je bilo za ta namen od načrtovanih 36.000,00 € porabljenih 35.337,88 € oz. 97,9% sredstev. Preverili smo račune za opravljene kontejnerske (Pušča) in odvoze smeti, plastike in bio odpadkov z zabojniki. Računi se poravnajo pravočasno, nepravilnosti niso ugotovljene. Po izvedbi čistilnih akcij, ki so namenjene predvsem osveščanju, so posameznim KS oz. mestnim četrtim bila nakazana sredstva v višini z uredbo določene vrednosti za malico (povračilo stroškov) - glede na število udeležencev v čistilnih akcijah. Kosovnih in posebnih odpadkov, ki jih odvržemo v naravo, je vsako leto manj, kljub temu pa se na akcijah še vedno najdejo predvsem salonitne plošče, številne poginule živali in svinjske kože, problematično ostaja še naprej območje ob reki Muri (Bakovci, Krog in Satahovci). Preverjali smo zahtevke KS za povračilo stroškov prehrane, nepravilnosti pri tem niso ugotovljene. Sredstva so bila porabljena gospodarno in namensko.
- 413500 tekočih plačil drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni uporabniki proračuna, za plačilo Komunali za rumene vrečke, v skupni vrednosti 35.233,45 €. Realizacija na omenjenem kontu je dosegla 70,5% načrtovanega plana.

V skladu s sklepom Mestnega sveta Mestne občine M. Sobota z dne 3. 6. 2010, se je pristopilo k izvedbi poskusnega pilotnega projekta zbiranja embalažnih materialov po sistemu rumene vrečke. V skladu s tem sklepom je bil določen za izvedbo projekta izvajalec gospodarske javne službe javno podjetje Komunala d.o.o. skupaj z operativnim izvajalcem družbo Saubermacher – Komunala. Sredstva za ta projekt so se v skladu s tem sklepom zagotovila iz občinskega proračuna – *ker je bil izvajalec določen z odlokom občine, se ga ni izbiralo po Zakonu o javnih naročilih.*

2) Nadzorni pregled proračunske postavke 15021001 Center za ravnanje z odpadki Puconci

V planu za leto 2011 je bilo za proračunsko postavko 15021001 Center za ravnanje z odpadki Puconci načrtovanih 500.000,00 €. V skladu z rebalansom plana so sredstva ostala nespremenjena, realizacija pa je znašala 492.959,14 € oz. je dosegla 98,6% veljavnega plana.

Po vsebini so se odhodki omenjene proračunske postavke nanašali na sledeče podkonte:

- 410000 *subvencije javnim podjetjem* oz. subvencioniranje cene, ki vključuje najemnino, zavarovanje, plačilo odškodnine za odlagališče in finančno garancijo za zaprtje. Na omenjenem podkontu se je plan iz naslova prerazporeditev z rebalansom povečal za 3.000,00 € na 353.000,00 € - realizacija pa je znašala 352.956,90 €.
- 432000 *investicijske transfere občinam*, ki je bil načrtovan po rebalansu v višini 147.000 € in katerega realizacija je znašala 95,2% oz. 140.002,24 €. Po vsebini ta podkonto vključuje sofinanciranje izgradnje ter investicijske stroške, pri čemer se je delež, ki ga je pokrivala Mestna občina M. Sobota od pričetka same investicije oz. izgradnje spreminjal, glede na to, da so se v projekt vključile nove občine. Delež naše občine v celotni investiciji od leta 2009, odkar je vanj vključenih 27 pomurskih občin, znaša 27,31%.

Pregledali smo mesečne zahteve, ki jih pošilja občina Puconci, kot *koordinator in naročnik izvedbe projekta »Regijski center za ravnanje z odpadki Pomurje«* v imenu ostalih občin sofinancerk projekta, vsem vključenim občinam. Na zahtevkih so navedene specifikacije po obsegu in količini pripeljanih in predanih odpadkov, ki predstavljajo obračunsko osnovo. Šele po vsebinski kontroli, ki se vrši pri skrbniku - vodji oddelka za infrastrukturo, okolje in prostor ter gospodarske javne službe, gredo zahtevki v izplačilo. Računi se poravnavajo pravočasno. Nepravilnosti niso ugotovljene, sredstva so se porabljala gospodarno in namensko.

3) Nadzorni pregled proračunske postavke 15022000 Mešani in meteorni sistem kanalizacije

V planu za leto 2011 je bilo za proračunsko postavko 15022000 Mešani in meteorni sistem kanalizacije načrtovanih 424.316,00 €. V skladu z rebalansom plana so sredstva ostala nespremenjena, realizacija pa je znašala 406.057,93 € oz. je dosegla 95,7% veljavnega plana.

Znotraj proračunske postavke je bil opravljen nadzorni pregled naslednjih podkontov:

- 402999 *drugi operativni odhodki* so znašali 5.435,10 € in so se nanašali na notarske storitve in plačila odškodnin za služnosti.
- 413500 *tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb*, ki niso posredni proračunski uporabniki. Ta podkonto predstavlja višino prikazane izgube podjetja Komunale, ki ga mora v skladu z zakonodajo pokriti mestna občina, kot ustanoviteljica. Ločeno sta prikazana zneska za pokritje izgube na področju čiščenja odpadnih voda v višini 206.797,55 € in kanalizacije v višini 53.318,05 €.
- 420401 *novogradnje*. Omenjeni podkonto je obsegal:
 - popravilo severnega kolektorja Černelavci, v dolžini 4.290 metrov, ki ga je izvedlo podjetje GMW že v letu 2010. Dela so se pričela že v letu 2010, plačilo že izvedenih del in končni obračun pa se je zavlekel v leto 2011,

- gradnjo kanalizacijskega omrežja v višini 8.453,58 €, ki ga je izvedlo podjetje SGP Pomgrad (priklop Benkovič),
- čiščenje kanalizacije v dolžini 570 metrov na liniji Veščica-čistilna naprava in preizkus tesnosti 70 jaškov ter pregled kanalizacije s TV kamero, ki ga je izvedlo podjetje Varinger, v skupni višini 16.805,00 €. S pregledom je podjetje ugotovilo, da so bili 4 jaški zasipani in niso bili vneseni v kataster. Podjetje je bilo izbrano kot najugodnejši ponudnik, v mesecu avgustu 2011 in sicer med dvema prispelima ponudbama, pri čemer sta bili k pripravi ponudb pozvana poleg izbranega ponudnika še Hidrospeleo d.o.o. in Gradnje Polak, Gabriel Polak s.p.
- 420801 investicijski nadzor. Poraba na tem podkontu se je nanašala na strokovni nadzor pri popravilu kolektorja v Černelavcih, ki ga je izvedlo podjetje ZEU in sicer v višini 1.200 €.

Sredstva so bila na vseh podkontih porabljena gospodarno in namensko, nepravilnosti niso bile ugotovljene.

III. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Nadzorni odbor ugotavlja, da so bili realizirani odhodki, ki so bili predmet nadzornega pregleda, porabljeni *znotraj načrtovanih planov, skrbno in gospodarno*. Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

Nadzorni odbor na delo nima nobenih pripomb in priporočil.

IV. ZAKLJUČEK

Pri nadzornem pregledu zgoraj navedenih proračunskih postavk, niso ugotovljene pomanjkljivosti in nepravilnosti. Proračunska sredstva so bila porabljena v skladu in do planiranih zneskov, namensko, gospodarno in skrbno.

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.



Predsednica
nadzornega odbora

Gabrijela JAKOB, univ. dipl. ekon.

VROČITI:

- Mestna uprava Mestne občine Murska Sobota
- Anton ŠTIHEC, župan Mestne občine Murska Sobota
- Mestni svet Mestne občine Murska Sobota

VLOŽITI:

- ✓ - v zbirko dokumentarnega gradiva

