



NADZORNI ODBOR

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

Številka: 011-0005/2013-5
Datum: 1. 08. 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 2011, določili Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09), ter v skladu z letnim programom nadzora za leto 2013 je Nadzorni odbor Mestne občine Murska Sobota na 19. seji, dne 1. avgusta 2013, sprejel

POROČILO

**o opravljenem nadzoru proračunskega uporabnika 4000 Občinska uprava:
področje proračunske porabe 04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve
ter 05 Znanost in tehnološki razvoj v letu 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

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 upravi Mestne občine Murska Sobota v mesecu maju 2013, v skladu s programom dela Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota za leto 2013 in sklepom št. 011-0005/2013-1 z dne 15. aprila 2013, opravil nadzorni pregled proračunskega uporabnika 4000 Občinska uprava: področje proračunske porabe 04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve ter 05 Znanost in tehnološki razvoj v letu 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. 38/01 in 57/06). 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 52 zaposlenih (na dan 31. 12. 2012).

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 (mesec maj 2013) je izvajalec nadzora sodeloval s skrbnico postavke 050290001 Znanstveno raziskovalna dejavnost mag. Darjo Kadiš, za postavke 04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem pa s Petro Fartek (skrbnica je bila Nada Šiftar, ki pa je v pokoju, njena naslednica Sabina Gutalj pa je po telefonu povedala, da ona za stvari za nazaj ne ve) za postavke 03033006 Vaški dom Bakovci – vadbena dvorana, 04033008 Vaško-gasilski dom Rakičan, 04033009 Obnova vaško gasilskega doma Nemčavci, 04033010 Nadzidava in rekonstrukcija vaškega doma Rakičan in 04033011 Rekonstrukcija, dozidava in nadzidava vaško gasilskega doma v Veščici, in Slavkom Domjanom, vodjem oddelka za proračun in finance, ki je predal in pokazal del potrebne dokumentacije.

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 2013

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Sklep št. 011-0005/2013-1, z dne 15. aprila 2013.

4. Namen in cilj nadzora

Namen nadzora je pregled proračunskega uporabnika 4000 Občinska uprava: področje proračunske porabe 04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve ter 05 Znanost in tehnološki razvoj v letu 2012.

Cilj nadzora je podati mnenje in ugotovitve o nadzoru ter priporočila.

II. UGOTOVITVENI DEL

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

- Zakon o javnih financah
- Slovenski računovodski standardi

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

- Zaključni račun proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2011
- Pregled po stroškovnih nosilcih, str. nos.: 04033006
- Pregled po stroškovnih nosilcih, str. nos.: 04033008
- Pregled po stroškovnih nosilcih, str. nos.: 05021000
- Pregled po stroškovnih nosilcih, str. nos.: 05021001
- Dokumentacija za posamezne postavke (navedena v nadaljevanju)
- Zakon o javnem naročanju (ZJN)

1. Nadzorni pregled pri proračunskem uporabniku 4000 Občinska uprava: področje proračunske porabe 04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve ter 05 Znanost in tehnološki razvoj v letu 2012

V sprejetem planu za leto 2012 (rebalans 2012) je bilo za **04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve** planiranih in predvidenih tudi v rebalansu s prerazporeditvami 13.000,00 EUR, realizacija pa je bila 9.938,76 EUR. Indeks v obeh primerih je tako 76,5.

Za vaški dom Bakovci – vadbena dvorana je bilo planiranih (sprejeti plan – rebalans 2012) in tudi v rebalansu s prerazporeditvami, 5.000,00 EUR. Realizacija je bila 4.963,40 EUR. Indeks na plan in rebalans je bil 99,3.

Za vaško - gasilski dom Rakičan je bilo planiranih (sprejeti plan – rebalans 2012) in tudi v rebalansu s prerazporeditvami, 5.000,00 EUR. Realizacija je bila 4.975,36 EUR. Indeks v obeh primerih je tako 99,5.

Za obnovo vaško gasilskega doma Nemčavci je bilo planiranih (sprejeti plan – rebalans 2012) in tudi v rebalansu, 1.000,00 EUR. Realizacija je bila 0,0. S tem pa tudi indeks. Torej izvedbe ni bilo.

Za nadzidavo in rekonstrukcijo vaškega doma Rakičan je bilo planiranih (sprejeti plan – rebalans 2012) in tudi v rebalansu s prerazporeditvami, 1.000,00 EUR. Realizacija je bila 0,0. S tem pa tudi indeks. Torej izvedbe ni bilo.

Za rekonstrukcijo, dozidavo in nadzidavo vaško gasilskega doma v Veščici je bilo planiranih (sprejeti plan – rebalans 2012) in tudi v rebalansu s prerazporeditvami, 1.000,00 EUR. Realizacija je bila 0,0. S tem pa tudi indeks. Torej izvedbe ni bilo.

Po pregledu dokumentacije in razgovoru s strokovno sodelavko za javna naročila na občini, Petro Fartek, so planirana sredstva za projektno dokumentacijo za vaški dom Bakovci, ki so bila v sprejetem planu v znesku 5.000,00 EUR, bila realizirana v višini 4.963,40 EUR. Izvedeno zbiranje ponudb za izdelavo idejnega projekta ter projekta za pridobitev gradbenega dovoljenja za potrebe rekonstrukcije podstrešja obstoječega doma KA Bakovci je bilo posredovano trem izbranim organizacijam 11.10.2011. Do roka, ki je bil 17.10.2011 so prispele tri ponudbe in sicer: PROBIRO Tomislav Zrinski s.p., ponudbena vrednost 6.960,00 EUR z DDV, DOM BIRO Jožef Rogan s.p., ponudbena vrednost 7.080,00 EUR z DDV in Projektivni biro Lazar d.o.o., ponudbena vrednost 4.980,00 EUR z DDV. Po pregledu ponudb je bilo, vsem ponudnikom, izdano obvestilo o oddaji naročila št. 430 0047/2011-6 (188) z dne 18.10.2011. Sledil je podpis pogodbe z organizacijo PROJEKTIVNI BIRO Lazar d.o.o. št. 22/2011-6 z dne 4.11.2011. Plačilo za projekt je bilo v znesku 4.963,40 realizirano po računu številka 1/12 od 5.1.2012 dne 6.2.2012.

Po pregledu dokumentacije in razgovoru s strokovno sodelavko za javna naročila na občini Petro Fartek so planirana sredstva za izdelavo projektne dokumentacije za vaško gasilski dom

Rakičan bila v letu 2012 5.000,00 EUR. Realizacija je bila 4.975,36 EUR. Izvedeno zbiranje ponudb za izdelavo projektne dokumentacije za vaško gasilski dom Rakičan je bilo, na osnovi povpraševanja, posredovano trem izbranim organizacijam dne, 19.9.2011. Do roka, ki je bil najprej 23.9.2011 in na željo ponudnikov podaljšan na 28.9.2011, so prispele tri ponudbe in sicer: PROBIRO Tomislav Zrinski s.p., ponudbena vrednost 11.040,00 EUR z DDV, DOM BIRO Jožef Rogan s.p., ponudbena vrednost 11.400,00 EUR z DDV in PROJEKTIVNI BIRO Lazar d.o.o., ponudbena vrednost 9.984,00 EUR z DDV. Po pregledu ponudb je bilo, vsem ponudnikom, izdano obvestilo o oddaji naročila št. 430 0042/2011-6 (188) z dne 3.10.2011. Sledil je podpis pogodbe z organizacijo PROJEKTIVNI BIRO Lazar d.o.o. št. 21/2011-6 z dne 25.10.2011. Plačilo za projekt je bilo v znesku 4.975,36 realizirano po računu številka 40/11 od 9.12.2011 dne 11.1.2012. Preostali znesek je bil plačan že v letu 2011 (30.12.2011).

V sprejetem planu (rebalans 2012) za leto 2012 je bilo za **05 Znanost in tehnološki razvoj** planiranih in predvidenih tudi v rebalansu s prerazporeditvami 17.600,00 EUR, realizacija pa je bila 4.585,79 EUR. Indeks na plan (sprejeti plan–rebalans 2012) in rebalans s prerazporeditvami je bil 26,1.

Za sofinanciranje programov tehnične kulture je bilo planiranih (sprejeti plan – rebalans 2012) in tudi v rebalansu s prerazporeditvami 6.100,00 EUR. Realizacija je bila 2.800,00 EUR. Indeks je v obeh primerih 45,9.

Sredstva za mlade raziskovalce so bila planirana (sprejeti plan – rebalans 2012) in tudi v rebalansu s prerazporeditvami 3.000,00 EUR. Realizacija je bila 1.785,79 EUR. Indeks je v obeh primerih 59,5.

Sredstva za delovanje RC ZOTKS so bila planirana (sprejeti plan – rebalans 2012) in tudi v rebalansu s prerazporeditvami 4.500,00 EUR. Realizacija je bila 0,0. Indeks je bil 0,0.

Sredstva za delovanje Zveze za tehnično kulturo Murska Sobota so bila planirana (sprejeti plan – rebalans 2012) in tudi v rebalansu s prerazporeditvami 4.000,00 EUR. Realizacija je bila 0,0. Indeks je bil 0,0.

Po pregledu dokumentacije in razgovoru s skrbnico postavke, mag. Darjo Kadiš, planirana sredstva za delovanje RC ZOTKS in za delovanje Zveze za tehnično kulturo Murska Sobota niso bila realizirana, ker ni bila podpisana pogodba med obema stranema. So pa šole sredstva, na osnovi razpisa za to dejavnost, dobile direktno.

Za sofinanciranje programov tehnične kulture so bila razpisana sredstva v višini 6.350,00 EUR (sprejet proračun 2012) in razdeljena 6.100,00 EUR. Od tega je bilo odobrenih 24 programov, ki jih je na osnovi razpisa izbrala 3 članska komisija (zaposleni na občini) imenovana od župana, po sledečih kriterijih (imeli so jih člani komisije): jasnost postavljenih ciljev 20%, razvijanje lastnih interesov, sposobnosti in talenta 20%, inovativnost 20%, stopnja dosežene lastne ustvarjalnosti 20%, realno ovrednotena in uravnotežena dejavnost 20%. Realiziranih je bilo le 14 programov in toliko tudi oddanih poročil, ki so osnova za izplačilo. Izplačila so bila najkasneje v 30 dneh od prejema poročil. Izplačil je bilo le v višini 2.800,00 EUR oz. indeks razdeljena sredstva (6.100,00 EUR) in dejansko nakazana sredstva (2.800,00 EUR) je tako le 45,9.

Sredstva za mlade raziskovalce so bila razpisana v višini 3.200,00 EUR (sprejet proračun 2012) in razdeljena 3.000,00 EUR. Od tega je bilo odobrenih 7 programov, ki jih je na osnovi razpisa izbrala 3 članska komisija (zaposleni na občini) imenovana od župana, po sledečih kriterijih (imeli so jih člani komisije): jasnost postavljenih ciljev 20%, razvijanje lastnih interesov, sposobnosti in talenta 20%, inovativnost 20%, stopnja dosežene lastne ustvarjalnosti 20%, realno ovrednotena in uravnotežena dejavnost 20%. Realizirani so bili v celoti le 4 programi, eden samo 12% odobrene vrednosti, dva programa nista oddala poročila in zahtevka. Izplačila so bila najkasneje v 30 dneh od prejema poročil. Izplačil je bilo le v višini 1.785,79 EUR oz. indeks razdeljena sredstva (3.000,00 EUR) in dejansko nakazana sredstva (1.785,79 EUR) je tako le 59,5.

III. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Nadzorni odbor ugotavlja, da so bili realizirani odhodki, za katere se je opravil nadzor, porabljeni, pri 04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve za leto 2012, v skladu s sprejetim planom (porabljeno je nekaj manj planiranih sredstev). S planiranimi sredstvi se je ravnalo skrbno in varčno.

Nadzorni odbor ugotavlja, da so bili realizirani odhodki, za katere se je opravil nadzor, porabljeni pri 05 Znanost in tehnološki razvoj le v višini 26,1% glede na sprejeti plan in rebalans s prerazporeditvami. S planiranimi, porabljenimi sredstvi, se je ravnalo skrbno in varčno.

Mestni občini se priporoča in predlaga:

Pri proračunskem uporabniku 4000 Občinska uprava: področje proračunske porabe **04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve** nadzorni odbor priporoča, da se občina pri zbiranju ponudb poslužuje širšega kroga potencialnih organizacij, ne le treh oz. v obravnavanih primerih celo istih organizacij (možno je, da bi dobili cenejšega izvajalca). Priporoča se tudi, da je rok za oddajo ponudb daljši (vsaj mesec dni).

Pri proračunskem uporabniku 4000 Občinska uprava: področje proračunske porabe **05 Znanost in tehnološki razvoj** nadzorni odbor predlaga, da se sredstva za znanstveno - raziskovalno dejavnost planirajo v skupnem znesku (ne posebej za npr. ZOTKO), in da se ta tudi razdelijo na osnovi razpisa ter v skladu s predpisanimi in javno objavljenimi kriteriji. Če je že bilo predvidenih nekaj sredstev na posameznih postavkah in ni bilo realizirano niti EURa za te postavke (delovanje RC ZOTKS in za delovanje Zveze za tehnično kulturo Murska Sobota), po besedah skrbnice zaradi nepodpisa pogodbe, bi se morali vprašati, zakaj pogodba ni bila podpisana. Nadzorni odbor predlaga tudi, da je komisija za izbor mešana (zaposleni na občini in zunanji, ki se s tem področjem ukvarjajo). Neporabljena sredstva (projekti za katere prejemniki ne predložijo poročil in zahtevkov) pa se naj prenesejo v naslednje leto, ali pa se v mesecu novembru tekočega leta razdelijo tistim, ki po kriterijih ustrezajo za dodatna sredstva. Dejavnost raziskovalnega dela je pri določenih otrocih priložnost, da se dokažejo in usmerijo poklicno v to dejavnost, ki pa je za razvoj občine in širše zelo pomembna. Planirana sredstva so vsekakor prenizka, pa še ta ostajajo, kljub dobremu delu v določenih šolah, društvih, neizkoriščena.

Pri opravljenem nadzoru ni bilo ugotovljenih nepravilnosti. Proračunska sredstva so se porabila v skladu s planom oz. manj kot so bila planirana. S sredstvi se je skrbno in varčno ravnalo. Upoštevanje danih priporočil in predlogov lahko pomaga občini pri pomoči uvajanja mladih v znanost, samemu razvoju občine in še bolj skrbnemu ravnanju s sredstvi.

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, Kardoševa ulica 2,
9000 Murska Sobota
- Anton ŠTIHEC, župan Mestne občine Murska Sobota
- Mestni svet Mestne občine Murska Sobota

VLOŽITI:

- v zbirko dokumentarnega gradiva