

NADZORNI ODBOR
OBČINE ŠOŠTANJ

ZAPISNIK

Na osnovi sklepa sprejetega na 4. redni seji Nadzornega odbora (NO) Občine Šoštanj, ki je bila dne 21.5.2015, so člani NO izvedli naslednji nadzor:

Nadzorovana

oseba:

Občina Šoštanj, Zavod za kulturo Šoštanj

Čas in kraj nadzora: V četrtek, 11.6.2015, s pričetkom ob 14:00.

Predmet nadzora Pregled poslovanja Zavoda za kulturo – za leto 2014

- Financiranje
- Javni razpisi
- Drugo

List občine Šoštanj – za leto 2014

- Financiranje
- Javni razpisi
- Avtorske pogodbe
- Ceniki
- Drugo

Cilj nadzora: Preizkus pravilnosti, zakonitosti

Delovna skupina: Milan Kopusar, Marko Štrigl, Marjan Lampret, Mojca Rep, Mirjana Sevcnikar,

Zavod za kulturo je zagotovil ustrezne prostore, predložil ustrezno dokumentacijo in zagotovil odgovorno osebo. Nadzora se je udeležila ga. Milojka Bačovnik Komprej.

1. Zavod za kulturo

Zavod za kulturo Šoštanj deluje v skladu z Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda »Zavod za kulturo Šoštanj« (v nadaljevanju Odlok), ki ga je Občina Šoštanj, kot ustanoviteljica sprejela na 6. redni seji sveta Občine Šoštanj, dne 7.7.2003 (Ur. list Občine Šoštanj št. 05/2003). Z odlokom je določena dejavnost in poslovanje Zavoda za kulturo, zato zavod nima statuta. Glavna dejavnost zavoda je širjenje kulture.

Zavod pridobiva sredstva za opravljanje svoje dejavnosti iz proračuna lokalne skupnosti in iz drugih virov.

Na zavodu so zaposleni direktor, strokovna sodelavka in čistilka, zavod pa pogodbeno sodeluje s hišnikom in finančnim servisom. V mestni galeriji so delali študenti. Skladno z odlokom deluje tudi svet zavoda.

Zavod upravlja s Kulturnim domom in Mestno galerijo Šoštanj. V kulturnem domu je bilo v letu 2014 organiziranih 31 prireditev, od tega je 6 prireditev organiziral Zavod za kulturo, pri 25 pa je sodeloval.

V Mestni galeriji Šoštanj je bilo v letu 2014 organiziranih 27 prireditev, od tega jih je 25 organiziral Zavod za kulturo sam, pri 2 pa je sodeloval. Polega tega je zavod organiziral dva festivala na prostem in sicer Smallfest in Ano Desetnico.

V letu 2014 je izšlo 10 števil šoštanjskega Lista občine Šoštanj, z naklado 700 izvodov na številko.

Zavod za kulturo Šoštanj je član zveze kulturnih zavodov.

Načine financiranja zavoda določa 23. člen Odloka. Sredstva za plače in materialne stroške prispeva ustanovitelj, le-ta prispeva 70% do 80% vseh sredstev, lasten vložek zavoda pa je od 20% do 30 %.

Največ prihodkov predstavljajo oglasi v Listu in prihodki od naročnin, sledijo prireditve in trženje prostora.

Zavod za kulturo je v letu 2014 imel prihodke v višini 182.725,00 EUR, in sicer:

• Transforni prihodki iz proračuna lokalne skupnosti	156.070,00 EUR
• Oddaja objektov	822,00 EUR
• Prodaja vstopnic	7.407,00 EUR
• Prodaja Lista	9.375,00 EUR
• Trženje prostora	4.300,00 EUR
• Izdajateljska dejavnost	1.159,00 EUR
• Abonma	5.493,00 EUR
• Ostale predstave	1.821,00 EUR
• Ostalo	2.704,00 EUR
• Drugi prihodki	387,00 EUR
• Obresti	3,00 EUR
• Najem od vrtca	2.700,00 EUR

Skupaj je bilo odhodkov 168.851,00 EUR in sicer:

• Materialni stroški za delovanje	30.304,00 EUR
-----------------------------------	---------------

• Tekoče vzdrževanje in delovanje	18.927,00 EUR
• List	34.420,00 EUR
• Prireditvene dejavnosti in projekti	22.649,00 EUR
• Plače in dodatki	62.551,00 EUR

Podatki iz Poslovnega poročila Zavoda za kulturo za leto 2014 in izkaza prihodkov in odhodkov se v odlokih ne ujemajo, saj je po podatkih Poslovnega poročila bilo v letu 2014 skupaj odhodkov 168.851,00 EUR, po podatkih izkaza prihodkov in odhodkov pa 182.725,00 EUR. Presežek prihodkov znaša 13.873,00 od tega je davka na dobiček 337,00 zato je dejanski presežek 13.536,00 EUR

PLAN 2014 PRIHODKI

PRIHODKI SKUPAJ	193.570 EUR
TRANSFERNI PRIH. IZ PROR. L.SK.	156.570 EUR
DRUGI PRIHODKI	35.000 EUR
ODDAJA OBJEKTOV	2.000 EUR
PRODAJA VSTOPNIC	8.000 EUR
PREDSTAVE	1.000 EUR
A GLEDAŠ	1.500 EUR
ABONMA	6.000 EUR
PRODAJA LISTA	10.000 EUR
TRŽENJE OGLASOV IN PROSTORA V LISTU	8.000 EUR
IZDAJATELJSKA DEJAVNOST IN PRODAJA KNJIG	500 EUR
EVROPSKI PROGRAMI, PROJEKTI	5.000 EUR
OSTALO	1.000 EUR
PARSKA IZRAVNAVA	4 EUR
OBLIKOVANJE LISTA	387 EUR
DONACIJE	2.000 EUR

PLAN 2014 ODHODKI

SKUPAJ ODHODKI	193.570 EUR
MATERIALNI STR. ZA DELOVANJE	24.180 EUR
PISARNIŠKI IN SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	10.100 EUR
ENERGIJA, VODA, KOMUNALNE ST.,KOMUNIK.	3.850 EUR
INVESTICIJSKI ODHODKI - OPREMA	1.500 EUR
IZDATKI SLUŽBENA POTOVANJA	2.400 EUR
TEKOČE VZDRŽEVANJE	5.750 EUR
DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	580 EUR
TEKOČE VZDRŽ. IN DELOVANJE	23.000 EUR
KULTURNI DOM	16.000 EUR
MESTNA GALERIJA	7.000 EUR
LIST	37.500 EUR
TISK	17.000 EUR
PLAČILA AVTORSKIH HONORARJEV	15.000 EUR

OSTALO	5.500 EUR
PRIREDITVENE DEJ. IN PROJEKTI	40.540 EUR
OSTALE PRIREDITVE	15.000 EUR
ABONMA	7.000 EUR
SMALLFEST	2.000 EUR
IZDAJATELJSKA DEJAVNOST	1.000 EUR
EVROPSKI PROGRAMI in ostali PROJEKTI	7.000 EUR
AGLEDAŠ	3.390 EUR
OSTALO	5.150 EUR
PLAČE IN DODATKI	68.350 EUR

V Odloku je natančno navedeno, kaj mora financirati ustanoviteljica – občina, poleg tega področje urejata Zakon o uresničevanju javnega interesa na področju kulture in Zakon o zavodih.

10. člen Odloka določa, da sta organa dva in sicer direktor zavoda in svet zavoda, poleg tega pa določa tudi naloge in pooblastila obeh organov. 22. člen med drugim določa, da zavod upravlja s Kavčnikovo domačijo, vendar pa zaradi neizpolnjevanja zakonskih pogojev z njim dejansko upravlja Muzej Velenje, ki prav tako upravlja z Muzejem usnjarstva, s tem da še vedno del stroškov pokriva Občina Šoštanj.

2. List Občine Šoštanj

Člani nadzornega odbora so na osnovi predložene dokumentacije izvedli pregled cenika honorarjev, kjer ni bilo zapisanih kriterijev. Na konkretnih primerih je bilo ugotovljeno, da je vzpostavljen določen sistem honoriranja, obračuni in izplačila v večini primerov niso bila skladna s ceniki in pogodbami. Dejanski obračun je po večjih vrednostih. Z urednikom in rednimi dopisniki so sklenjene avtorske pogodbe. Imajo cenik oglasov za List 2014, ki je bil potrjen na seji sveta.

Izdajanje Lista finančno podpira Občina Šoštanj. Cena posameznega izvoda ne pokrije celotnih stroškov izdaje.

Ugotovljeno je bilo, da je zelo malo prihodka iz naslova trženja oglasnega prostora.

Storitve tiskanja Lista se ne izvajajo skladno s ponudbo oziroma pogodbo. Računi se spreminjajo glede na obseg strani, kar v pogodbi ni opredeljeno.

3. Pripombe in mnenja v zvezi z opravljenim pregledom poslovanja Zavoda za kulturo Šoštanj in Lista Občine Šoštanj.

- Nadzora bi se moral udeležiti kot odgovorna oseba direktor g. Kajetan Čop, ki je sicer odsotnost opravičil, vendar NO smatra, da je pri nadzoru prisotnost obvezna.
- V aktih Zavoda se naj uravnoteženo določijo pooblastila in odgovornosti direktorja, ki morajo biti predvsem skladna z njegovimi odgovornostmi in razmejijo dela med direktorjem in zaposlenimi.

- Pravila za izdajo šoštanjskega Lista naj se dodelajo v skladu z ugotovitvami, ki so bile obravnavane ob nadzoru in zapisana pod točko 2 tega zapisnika.
- Pogodbe je potrebno bolj natančno zapisati (ceno, način obračuna, vrednost pogodbe, določiti obdobje veljave,...), zato mora Zavodu pri sestavljanju le-teh pomagati pravnik.
- Obvezno je treba podpisati pogodbo z računovodskim servisom, saj ne more delati le na podlagi naročilnice.
- NO predlaga, da se pri naročilih male vrednosti pridobijo najmanj tri ponudbe, kjer se dela oddajo na osnovi ponudbe.
- Dokumentacija naj bo bolj pregledno zložena in urejena po regulatorjih.

4. Nadzor je bil zaključen ob 17:15

Člani NO: Marko Štrigl
Marjan Lampret
Mojca Rep
Mirjana Sevčnikar

Predsednik NO:
Milan Kopusar

