

Občina
Mokronog-Trebelno

NADZORNI ODBOR

Pod Gradom 2
8230 Mokronog
☎ +386 (07) 34 98 260
fax: +386 (07) 34 98 269
<http://www.mokronog-trebelno.si>
e-pošta: obcina@mokronog-trebelno.si

Številka: 061-0005/2015

Datum : 18.11.2015

Na podlagi 47. člena Statuta Občine Mokronog-Trebelno (Ur. l. RS, št. 66/2010), 13.-22. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno (Ur. l. RS, št. 37/15), 11. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Ur. l. RS, št. 23/2009), 14. sklepa zapisnika 4. seje Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno in Sklepa o izvedbi nadzora z dne 12.10.2015, posreduje Nadzorni odbor Občine Mokronog Trebelno

DOKONČNO POROČILO O NADZORNEM PREGLEDU namenskosti porabe prejetih sredstev od Občine Mokronog-Trebelno v obdobju 2012 – 2014 v Knjižnici Pavle Golie Trebnje

1 NADZORNI ODBOR

1.1 Sestava

- mag. Polona Ajdič, predsednica
- mag. Jerneja Dragan, namestnica predsednice
- Zvone Preskar, član

1.2 Nadzor izvedli

- mag. Polona Ajdič, vodja nadzora
- mag. Jerneja Dragan,
- Zvone Preskar

1.3 Izvedba nadzora

Datum sestankov	Kraj sestankov	Prisotni predstavniki nadzorovane osebe
26.10.2015	Knjižnica Pavla Golie Kidričeva ulica 2 8210 Trebnje	Tanja Cuder Udovič ¹ , direktorica Irena Fišter, računovodja

2 UVOD

2.1 Nadzorovana pravna (fizična) oseba

Knjižnica Pavla Golie, Kidričeva 2, 8210 Trebnje.
Matična številka: 1909738

¹ V odgovoru na osnutek poročila je Knjižnica dne 13.11.2015 zapisala, da je od leta 2015 direktorica spremenila priimek, tako da se glasi Tanja Cuder. Isto velja tudi pri tč. 2.3. in 2.4.

Identifikacijska številka za DDV: SI77168232
Transakcijski račun št.: SI56 0133 0600 0000 102

2.2 Opis nadzorovanega organa

Knjižnica Pavla Golie (v nadaljevanju Knjižnica) je samostojni javni zavod, ki je bil ustanovljen z Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda Knjižnice Pavla Golie (Ul. RS, št. 107/13; v nadaljevanju Odlok) in opravlja knjižnično dejavnost za območje Občin Trebnje, Šentrupert, Mirna in Mokronog-Trebelno.

Knjižnica ima skladno z Odlokom naslednje organizacijske enote:

- osrednja knjižnica: Knjižnica Pavla Golie Trebnje, Kidričeva ul. 2, Trebnje
- krajevna knjižnica: Knjižnica Pavla Golie Trebnje, Kidričeva ul. 2, Trebnje
- krajevna knjižnica: Krajevna knjižnica Mirna, Glavna cesta 14, Mirna
- krajevna knjižnica: Krajevna knjižnica Šentrupert, Šentrupert 57, Šentrupert
- krajevna knjižnica: Krajevna knjižnica Mokronog, Pod gradom 2, Mokronog
- izposojevališče: Izposojevališče Veliki Gaber, Veliki Gaber 70, Veliki Gaber

Osrednja knjižnica je splošna knjižnica za območje ene ali več občin. Krajevna knjižnica je organizacijska enota osrednje knjižnice, v kateri le-ta izvaja knjižnično dejavnost, če gre za strnjeno naselje z manj kot 1500 prebivalci in praviloma z najmanj 4 kilometrsko oddaljenostjo od osrednje knjižnice ali druge krajevne knjižnice. Izposojevališče je knjižnica ali del knjižnice, ki izvaja knjižnično dejavnost za uporabnike naselij oziroma območje naselij z manj kot 1500 prebivalci in praviloma z najmanj 4 kilometrsko oddaljenostjo od osrednje ali druge krajevne knjižnice. Mreža Knjižnice je oblikovana tako, da omogoča primerno izvajanje knjižnične dejavnosti v vseh občinah ustanoviteljih.

Občina Mokronog-Trebelno (v nadaljevanju Knjižnica) je ena od ustanoviteljic javnega zavoda v deležu 15,78 %.

V nadzorovanem obdobju je imela knjižnica 11,5 zaposlenih.

ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE KNJIŽNICE

Status Knjižnice kot javnega zavoda na področju kulture opredeljujejo Zakon o zavodih (Ul. RS, št. 12/91, 8/96), Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Ul. RS št. 96/02, 53/07 in 56/08) in Zakon o knjižničarstvu (Ul. RS, št. 87/01).

Na podlagi omenjenih zakonov urejajo delovanje knjižnice še:

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Knjižnice Pavla Golie Trebnje (Ul. RS, št. 107/13)
- Pravilnik o pogojih za izvajanje knjižnične dejavnosti kot javne službe (Ul. RS, št. 73/03, št. 70/08)
- Uredba o osnovnih storitvah knjižnic (Ul. RS, št. 29/03)
- Standardi za splošne knjižnice za obdobje od 1. 5. 2005 do 30. 4. 2015.
- Pravilnik o splošnih pogojih delovanja Knjižnice Pavla Golie Trebnje
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistematizaciji delovnih mest v Knjižnici Pavla Golie Trebnje

- Navodila za izločanje in odpis knjižničnega gradiva v Knjižnici Pavla Golie Trebnje
- Pravilnik o obratovalnem in delovnem času Knjižnice Pavla Golie Trebnje

PREGLED DEJAVNOSTI

Knjižnica je osrednja splošna knjižnica, ki opravlja javno službo na področju knjižnične dejavnosti za območje občin Trebnje, Mirna, Šentrupert in Mokronog-Trebelno. Knjižnična dejavnost je namenjena 20.550 prebivalcem. Člani in uporabniki knjižnice prihajajo tudi iz drugih okoliških občin, preko vstopanja s svetovnega spleta na domačo stran knjižnice in modula COBISS/OPAC v lokalno bazo pa tudi mnogo širše, saj navedene aplikacije ponujajo informacije o delovanju in zalogi knjižnice vsej zainteresirani javnosti v Sloveniji in drugod po svetu.

Glede na namen, zaradi katerega je knjižnica ustanovljena, opravlja predvsem naslednje naloge:

- zbira, obdeluje, hrani in posreduje knjižnično gradivo;
- zagotavlja dostop do knjižničnega gradiva in elektronskih publikacij;
- izdeluje knjižnične kataloge, podatkovne zbirke in druge informacijske vire;
- posreduje bibliografske in druge informacijske proizvode in storitve;
- sodeluje v medknjižnični izposoji in posreduje informacije;
- pridobiva in izobražuje uporabnike;
- informacijsko opismenjuje uporabnike;
- varuje knjižnično gradivo, ki je kulturni spomenik;
- zagotavlja storitve za prebivalce s posebnimi potrebami;
- opravlja druga bibliotekarska, dokumentacijska in informacijska dela;
- zbira, obdeluje, varuje in posreduje domoznansko gradivo;
- organizira posebne oblike dejavnosti za otroke, mladino in odrasle, ki so namenjene spodbujanju bralne kulture;
- organizira kulturne prireditve, ki so povezane s knjižnično dejavnostjo.

Knjižnica izdaja mesečni letak prireditvev in javnost redno obvešča o prireditvah na svoji spletni strani.

Krajevna knjižnica v Mokronogu se nahaja v prostorih, ki so v lasti Občine Mokronog-Trebelno, za kar pa po informaciji sogovornic, nima sklenjene pogodbe o uporabi prostorov.

2.3 Odgovorna oseba v obdobju, na katerega se nanaša nadzor

Tanja Cuder Udovič, direktorica javnega zavoda

2.4 Kontaktne osebe

Tanja Cuder Udovič, direktorica javnega zavoda

Irena Fišter, računovodja

2.5 Pravne podlage

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011-UPB4)

- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2011 in 2012 (Uradni list RS, št. 96/2010, 4/2011, 37/2012)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 (Ur. l. RS, št. 104/12 s spremembami)
- Zaključni račun Občine Mokronog Trebelno za leto 2012 (Ur. l. RS, 30/2013)
- Zaključni račun Občine Mokronog Trebelno za leto 2013 (Ur. l. RS, 21/2014)
- Zaključni račun Občine Mokronog Trebelno za leto 2014 (Ur. l. RS, 22/2015)
- Odlok o proračunu Občine Mokronog-Trebelno za leto 2014 (Ur. l. RS, št. 32/13)
- Rebalans A proračuna Občine Mokronog Trebelno za leto 2014 (Ur. l. RS, št. 5/2014)
- Odlok o proračunu Občine Mokronog-Trebelno za leto 2012 (Uradni list RS, št. 6/2011)
- Odlok o rebalansu A proračuna Občine Mokronog - Trebelno za leto 2012 (Uradni list RS, 13/2012)
- Odlok o rebalansu B proračuna Občine Mokronog - Trebelno za leto 2012 (Uradni list RS, 75/2012)
- Odlok o proračunu Občine Mokronog-Trebelno za leto 2013 (Uradni list RS, št. 26/2012)
- Rebalans A proračuna Občine Mokronog Trebelno za leto 2013 (Uradni list RS, št. 20/13)
- Rebalans B proračuna Občine Mokronog Trebelno za leto 2013 ((Uradni list RS, št. 69/2013)
- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Knjižnice Pavla Golie Trebnje (Ul. RS št. 107/13)
- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno

2.6 Sklep o izvedbi nadzora

Sklep o izvedbi nadzora z dne 12.10.2015.

2.7 Namen in cilji nadzora

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti;
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom Občine Mokronog-Trebelno za obdobje 2012-2014
- preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov;
- ugotoviti pravilnost vodenja poslovnih knjig;
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih;
- podati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

3 UGOTOVITVENI DEL

3.1 Dokumentacija

Nadzornemu odboru je bila podana zahtevana dokumentacija, ki se nanaša na prejeta sredstva s strani Občine Mokronog-Trebelno za obdobje 2012-2014.

Dokumentacija zajema:

- Zahtevek za plače za naslednje mesece 5 in 11/2012/2013/2014 z dokazili o prejemu sredstev s strani Občine Mokronog-Trebelno
- Poročila o nabavi knjig za leta 2012 – 2014.
- Zbirniki z dokazili o namenski porabi izdatkov za blago in storitve za obdobje 2012-2014.
- Predloge finančnih načrtov, ki so bili podlaga za sprejem občinskih proračunov za obdobje 2012-2014.

3.2 Obseg nadzora

Nadzor se je nanašal na poslovanje Knjižnice za obdobje 2012-2014. Pregled je bil osredotočen na namenskost porabe sredstev prejetih s strani Občine Mokronog-Trebelno v prej navedenem obdobju.

3.3 Predstavitev predmeta nadzora in ugotovitve

Zavod pridobiva sredstva za izvajanje dejavnosti iz javnih sredstev na podlagi letnih pogodb iz proračuna lokalne skupnosti, proračuna Republike Slovenije – na podlagi razpisov in prihodkov iz plačil uporabnikov za storitve javne službe, s prodajo blaga in storitev na trgu, z donacijami, sponzorstvi, darili in iz drugih zakonitih virov, na način in pod pogoji, določenimi z zakonom.

Sredstva za izvajanje dejavnosti javne službe knjižnic pokrivajo stroške za plače, za materialne stroške dela, za nakup knjižničnega gradiva in za nakup ter vzdrževanje prostorov in opreme. Višino sredstev za izvajanje javne službe knjižnice, ki jo izvaja javni zavod, zagotavljajo občine ustanoviteljice z odlokom o proračunu na podlagi pogodb o zagotovitvi sredstev za knjižnično dejavnost. Pogodbe so pripravljene na osnovi programa dela in finančnega načrta, h katerima daje soglasje svet javnega zavoda, svet ustanoviteljic pa mnenje.

Presežek prihodkov nad odhodki, ki jih zavod doseže pri opravljanju svoje dejavnosti s prodajo proizvodov ali storitev, ustvarjenih z opravljanjem knjižnične dejavnosti oziroma z opravljanjem dejavnosti v skladu s tem odlokom, sme zavod uporabljati za opravljanje in razvoj svoje dejavnosti. (vir: Poslovno poročilo za leto 2014)

Knjižnica je s 1.1.2015 uvedla tudi obveznost plačila članarine. Cenik je objavljen na spletni strani Knjižnice. Za leto 2015 so tako planirali za 10.000.00 EUR pobranih članarin, ki jih bodo porabili za nakup knjižničnega gradiva in materialne stroške.

Izhodišče za zagotovljena sredstva v proračunih Občine za leta 2012-2014 so bili predloženi finančni načrti javnega zavoda Knjižnice. Obveznost Občine je določena glede na delež prebivalcev oz. je upoštevan splošni delitveni ključ, ki je upoštevan pri delitveni bilanci občin, ki je 15,78 %.

Vsako leto Občina s Knjižnico sklene pogodbo, kjer se opredeli višina sredstev in način sofinanciranja. Predmet pogodbe je bil v vseh treh nadzorovanih letih isti:

- Nakup knjig - sredstva za knjižnično gradivo za potrebe enote v Mokronogu;
- Knjižnična dejavnost – sredstva, ki so namenjena plačam zaposlenih v 15,78% deležu;
- Sredstva za materialne stroške, ki vključujejo sredstva za izdatke za blago in storitve, sredstva za izvedbo prireditev, avtorske honorarje.

Javnemu zavodu Knjižnica je Občina po zaključnih računih Občine v posameznih letih namenila sredstva v višini in za vsebine, kot sledi:

	2012	2013	2014
Plače*	44.432,40 €	38.106,59 €	42.096,33 €
Knjižnično gradivo**	8.315 €	6.478,67 €	7.500 €
Materialni stroški***	10.000 €	8.761,33 €	10.000 €
SKUPAJ			

*sredstva za plače in druge izdatke, prispevke delodajalcev, izdatki za premije za kolektivno dodatno zavarovanje

** sredstva za nakup knjig

***sredstva za izdatke za blago in storitve

Na podlagi zahtevane dokumentacije, izhajajo naslednje ugotovitve:

- **Zahtevek za plače za naslednje mesece 5 in 11/2012/2013/2014 z dokazili o prejemu sredstev s strani Občine Mokronog-Trebelno**
 - a) Zahtevek za plače za mesec 5/2012 je bil pripravljen skladno s pogodbo št. 612-0003/2011 dne 24.5.2012, nakazilo sredstev s strani Občine² pa je bilo 20.6.2012.
 - b) Zahtevek za plače za mesec 11/2012 je bil pripravljen skladno s pogodbo št. 612-0003/2011 dne 21.11.2012, nakazilo sredstev s strani Občine je bilo 5.12.2012.
 - c) Zahtevek za plače za mesec 5/2013 je bil pripravljen skladno s pogodbo št. 612-0001/2012 dne 23.5.2013, nakazilo sredstev s strani Občine³ pa je bilo 19.6.2013.
 - d) Zahtevek za plače za mesec 11/2013 je bil pripravljen skladno s pogodbo št. 612-0001/2012 dne 20.11.2013, nakazilo sredstev s strani Občine pa je bilo 15.1.2014.

² Občina je skladno s 3. členom pogodbe dolžna sredstva nakazati v roku petih dni po prejemu popolnega zahtevka, vendar ne prej kot dan pred izplačilom plač za pretekli mesec.

³ Občina je skladno s 4. členom pogodbe dolžna sredstva nakazati v roku petih dni po prejemu popolnega zahtevka, vendar ne prej kot dan pred izplačilom plač za pretekli mesec.

- e) Zahtevek za plače za mesec 5/2014 je bil pripravljen skladno s pogodbo št. 612-0001/2014 dne 22.5.2014, nakazilo sredstev s strani Občine⁴ pa je bilo 26.9.2014.
- f) Zahtevek za plače za mesec 11/2014 je bil pripravljen skladno s pogodbo št. 612-0001/2014 dne 21.11.2014, nakazilo sredstev s strani Občine pa je bilo 18.3.2015.

Ugotovitev: Knjižnica je prejela sredstva v roku določenem z letnimi pogodbami samo za plače 11/2012, v ostalih primerih je Občina zamujala s plačili⁵. Tako je morala Knjižnica, če ni hotela zamujati z izplačilom plač, pokrivati iz sredstev, ki so namenjena in rezervirana za druge potrebe. Iz tega razloga pa je prihajala v neprijetno situacijo, ko se je morala dogovarjati z ostalimi izvajalci za zamik plačila. V posameznih primerih je Knjižnica prejela tudi račune za zamudne obresti, kar je bremenilo njen proračun in za kar ni izstavila zahtevka Občini, saj navedene situacije v pogodbi sploh niso predvidene.

- **Poročila o nabavi knjig za leta 2012 – 2014.**

Poročila o nabavi knjig so zajeta v Poslovnih in finančnih poročil Knjižnice za posamezna leta. V vseh letih je to točka 1.7.

Leto 2012:

Prirast gradiva za leto 2012 je Knjižnica načrtovala po strokovnih merilih in specifičnih zahtevah okolja ter posebnostih organiziranosti knjižnične mreže v občinah. Pri nakupu so upoštevali različne kriterije za osrednjo knjižnico v Trebnjem in za tri krajevne knjižnice. V Trebnje so razporedili več gradiva za odrasle, strokovnega in neknjižnega gradiva (v primerjavi s krajevnimi knjižnicami je tu več uporabnikov, večja odprtost, večja fluidnost prebivalstva, bolj raznolika struktura uporabnikov), medtem ko so v krajevnih knjižnicah namenili posebno pozornost domoznanskemu gradivu ter gradivu za otroke in mladino, glede na njihovo izstopanje v strukturi članstva. Takšna razmerja so načrtovali in realizirali z namenom, da bi uskladili strokovne in posebne zahteve okolja. Kvaliteto knjižnične zbirke so zagotavljali z nakupom vseh vrst knjižničnega gradiva v različnih slovenskih založbah in samozaložbah. Upoštevali so potrebe lokalnega okolja, reference avtorjev, aktualnost strokovnega gradiva, umetniško vrednost literarnih besedil in želje bralcev. Nabavili so večino subvencioniranih naslovov za Osrednjo knjižnico Trebnje in povečali njihovo število v krajevnih knjižnicah.

⁴ Občina je skladno s 4. členom pogodbe dolžna sredstva nakazati v roku petih dni po prejemu popolnega zahtevka, vendar ne prej kot dan pred izplačilom plač za pretekli mesec.

⁵ Zamude pri plačilih s strani Občine Mokronog-Trebelno je ugotovilo že Računsko sodišče RS v poročilu [http://www.rs-rs.si/rsrs/rsrs.nsf/I/KE1B2F070A965A8ABC1257E1100462CDB/\\$file/Zadolzevanje_MokronogTrebelno.pdf](http://www.rs-rs.si/rsrs/rsrs.nsf/I/KE1B2F070A965A8ABC1257E1100462CDB/$file/Zadolzevanje_MokronogTrebelno.pdf)

Načrtovali so nakup 4.469 enot gradiva po ceni 23,20 €, nabavili pa so 4.584 enot po povprečni ceni 18,21 € (raznolikost zbirke – več naslovov; manjše število izvodov na naslov).

Preseženo realizacijo novih enot knjižničnega gradiva v letu 2012 so dosegli zaradi:

- večjih doseženih popustov,
- nabave večjega števila izvodov gradiva z nižjo ceno,
- več posebnih prodajnih akcij in ponudb dobaviteljev.

V krajevni knjižnici MOKRONOG beležijo naslednji nakup gradiva:

Odrasli 494 enot
Mladina 261 enot

Leposlovje 326 enot
Stroka 429 enot

skupaj 755 enot
V dar pa so prejeli 182 enot.

Knjižno gradivo ni predmet javnega naročila, ker posamezen naslov ne dosega zneska, potrebnega za izvedbo te-tega. Dokazila o nakupu so na voljo v tajništvu (arhivu) javnega zavoda.

Leto 2013

Načrtovali⁶ so nakup 4. 393 enot gradiva po ceni 21,50 €, nabavili pa so 4. 876 enot po povprečni ceni 17,20 € (raznolikost zbirke – več naslovov; manjše število izvodov na naslov). Preseženo realizacijo novih enot knjižničnega gradiva v letu 2013 so dosegli zaradi:

- večjih doseženih popustov,
- nabave večjega števila izvodov gradiva z nižjo ceno,
- več posebnih prodajnih akcij in ponudb dobaviteljev.

Za krajevno knjižnico MOKRONOG so nabavili gradivo:

Odrasli 475
Mladina 374

Leposlovje 420
Stroka 429

Skupaj 849

⁶ Knjižnica je planirala nabavo knjižnih enot na podlagi podobnih kriterijev kot v preteklem letu. Vir: Poslovno in finančno poročilo za leto 2013.

V dar so prejeli 122 enot.

Leto 2014

Načrtovali⁷ so nakup 3.749 enot gradiva po ceni 23,50 EUR, nabavili pa so 4.068 enot po povprečni ceni 19,93 EUR (raznolikost zbirke – več naslovov; manjše število izvodov na naslov).

Preseženo realizacijo novih enot knjižničnega gradiva v letu 2014 so dosegli zaradi:

- večjih doseženih popustov,
- nabave večjega števila izvodov gradiva z nižjo ceno,
- več posebnih prodajnih akcij in ponudb dobaviteljev.

Za krajevno knjižnico MOKRONOG so nabavili gradivo:

Odrasli 391

Mladina 286

Leposlovje 405

Stroka 272

Skupaj 677

V dar so prejeli 145 enot.

Nadzorni odbor je prejel sezname nabavljenih knjig po posameznih letih.

- **Zbirniki z dokazili o namenski porabi izdatkov za blago in storitve za obdobje 2012-2014.**

Nadzornemu odboru je bila predložena zahtevana dokumentacija. Na podlagi zbirnikov se je nadzorni odbor odločil, da bo naključno preveril nekaj postavk v posameznem letu.

Iz zbirnih poročil izhaja, da so stroški, ki se nanašajo na krajevno knjižnico Mokronog višji, kot jih z letno pogodbo zagotavlja Občina.

LETO	2012	2013	2014
ZR občine	10.000,00	8.761,33	10.000,00
Dejanska poraba	13.399,37	11.283,60	11.204,48

⁷ Knjižnica je planirala nabavo knjižnih enot na podlagi podobnih kriterijev kot v preteklem letu. Vir: Poslovno in finančno poročilo za leto 2014.

POSTAVKA : BIBLIOBUS

Strošek nastaja na podlagi pogodbe iz januarja 2005 med Knjižnico Mirana Jarca NM in Knjižnico Pavla Golia. Gre za edino izposojevališče, ki je v Češnjicah pri Trebelnem. Letni strošek, ki pade na Občino, je znašal v nadzorovanih letih 2012: 986,51 EUR, 2013: 910,56 EUR, 2014: 900,96 EUR. Knjižnica je predložila pogodbo, račune in izpis prejetih računov.

POSTAVKA: AVTORSKI HONORARJI

Pregledali smo pogodbe o avtorskem delu ZA LETO 2012, iz katerih izhaja, da znaša vsota bruto zneskov navedenih v pogodbi zneski zavedenem v zbirnem poročilu, t.j., 579,03 EUR.

- pogodba št. 15-2012 v znesku 129,03 EUR
- pogodba št. 18-2012 v znesku 150,00 EUR
- pogodba št. 21-2012 v znesku 300,00 EUR

V vseh pogodbah je jasno zapisano, da se bodo dogodki, ki so predmet pogodbe, odvili na lokaciji knjižnice Mokronog.

POSTAVKA: STROŠKI ORGANIZACIJ

Natančneje smo preverili stroške za leto 2013. Predložena sta bila dva računa, in sicer št. 13-126 v znesku 100,00 EUR in račun št. 2013-004 v znesku 300,00 EUR. Skupaj 400,00 EUR. Toliko pa znaša strošek, ki je zaveden v zbirnem poročilu Knjižnice.

- **Predlogi finančnih načrtov, ki so bili podlaga za sprejem občinskih proračunov za obdobje 2012-2014.**

Knjižnica je predložila vse predloge finančnih načrtov, kateri so bili posredovani Občinam soustanoviteljicam.

4 PRIPOROČILA IN PREDLOGI

- ✓ Nadzorni odbor ugotavlja, da je vsa dokumentacija urejena, zbrana, tako da se lahko v vsakem trenutku ugotovi dejansko stanje.
- ✓ Nadzorni odbor pri izvedbi nadzora ni ugotovil nepravilnosti pri porabi sredstev, ki jih je knjižnica prejela s strani Občine Mokronog Trebelno.
- ✓ Iz razgovora s sogovornicama je bilo razbrati, da si Knjižnica želi predvsem tega, da bi soustanoviteljica upoštevala predlagane finančne plane oz. upoštevala dejansko porabo sredstev, ki je izkazana v poslovnem in finančnem poročilu zavoda. Tudi nadzorni odbor je ugotovil, da je Občina v nadzorovanem obdobju zagotovila manj sredstev za materialne stroške, kot jih zavod dejansko potrebuje.

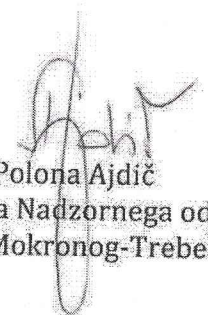
- ✓ Nadzorni odbor ugotavlja, da sredstva za plače s strani Občine niso bila nakazana v rokih, ki je dogovorjen s pogodbo. Sredstva za plače, da ne prihaja do zamude pri izplačilih plač, tako Knjižnica pokriva iz lastnih sredstev. Najdaljši rok zamude je bil tudi več kot 3 mesece.
- ✓ Nadzorni odbor ugotavlja, da Knjižnica in Občina nimata urejenih formalno-pravnega razmerja o uporabi prostorov v krajevni knjižnici v Mokronogu, zato nadzorni odbor predlaga, da se do konca leta 2015 to razmerje uredi.

PRAVNI POUK

V skladu z 11. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora in 18. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno ima nadzorovani organ pravico odgovoriti na posamezne navedbe in nadzornemu organu posredovati odzivno poročilo v roku 15 dni od prejema osnutka poročila.

Knjižnica je dne 13.11.2015 poslala odgovor na osnutek poročila. Odgovor je upoštevan v dokončnem poročilu. V odgovoru je bilo zapisano, da drugih pripomb Knjižnica nima, zato postane to poročilo dokončno.

Pripravila:
mag. Polona Ajdič
Vodja nadzora


mag. Polona Ajdič
Predsednica Nadzornega odbora
Občine Mokronog-Trebelno

Poslano:

- naslovniku, priporočeno s povratnico
- spis

Obvesti se:

- g. Anton Maver, župan

