

OBČINA KOSTANJEVICA NA KRKI
NADZORNI ODBOR
Ljubljanska cesta 7, Kostanjevica na Krki
obcina@kostanjevica.si

Datum: 9. avgust 2022

Številka: 060-3/2022

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE), 38. in 44. člena Statuta Občine Kostanjevica na Krki (Uradni list RS, št. 49/2014) in 34. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Kostanjevica na Krki (Uradni list RS, št. 68/2014) je Nadzorni odbor Občine Kostanjevica na Krki na svoji 14. seji dne 9.8. 2022 sprejel

POROČILO
O OPRAVLJENEM NADZORU NAD POSLOVANJEM JAVNEGA ZAVODA
VALVASORJEVA KNJIŽNICA KRŠKO

Osnovni podatki o nadzoru:

Nadzorni odbor v sestavi:

Stanislav Matija Tomazin – predsednik

Ines Lipuš – namestnica predsednika

Mojmir Pustoslemšek – član

Tanja Štokar (KnK) – članica

Tanja Štokar (Orehovec) – članica

Poročevalca:

Ines Lipuš

Tanja Štokar (O)

Nadzorovani organ:

Občina Kostanjevica na Krki

Uvodni del:

Predmet nadzora je bila poraba sredstev za namen poslovanja javnega zavoda Valvasorjeva knjižnica Krško, in sicer proračunska postavka 18 – Kultura, šport in nevladne organizacije, natančneje postavka 1803 – Programi v kulturi, 18039001 – Knjižničarstvo in založništvo.

Nadzor je bil opravljen v mesecih maj in junij 2022 v sodelovanju z direktorico občinske uprave, go. Judito Lajkovič, višjo svetovalko I za družbene in gospodarske dejavnosti, Anito Kranjc, ki je priskrbelo vso zahtevano dokumentacijo na vpogled, ter go. Karlo Gašpar, ki je zagotovila vso dokumentacijo glede financiranja.

Pravne podlage:

1. Sklep o izvedbi posameznega nadzora

- Sklep o izvedbi posameznega nadzora št. 060-3/2022-1 z dne 9. 5. 2022, sprejet na 12. seji Nadzornega odbora, 4. maja 2022.

2. Zakoni

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE)
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE)
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12, 96/12 – ZPIZ-2, 104/12 – ZIPRS1314, 105/12, 25/13 – odl. US, 46/13 – ZIPRS1314-A, 56/13 – ZŠtip-1, 63/13 – ZOsn-I, 63/13 – ZJAKRS-A, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 101/13 – ZIPRS1415, 101/13 – ZDavNepr, 107/13 – odl. US, 85/14, 95/14, 24/15 – odl. US, 90/15, 102/15, 63/16 – ZDoh-2R, 77/17 – ZMVN-1, 33/19 – ZMVN-1A, 72/19 in 174/20 – ZIPRS2122)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19, 61/20 – ZDLGPE, 133/20 in 174/20 – ZIPRS2122)
- Zakon o ustanovitvi občin ter o določitvi njihovih območij (Uradni list RS, št. 108/06 – uradno prečiščeno besedilo, 9/11, 31/18 in 181/21)
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 11/18 in 79/18)
- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15, 14/18, 121/21, 10/22 in 74/22 – odl. US)
- Zakon o gospodarskih družbah (Uradni list RS, št. 65/09 – uradno prečiščeno besedilo, 33/11, 91/11, 32/12, 57/12, 44/13 – odl. US, 82/13, 55/15, 15/17, 22/19 – ZPosS, 158/20 – ZIntPK-C in 18/21)
- Gradbeni zakon (Uradni list RS, št. 61/17, 72/17 – popr., 65/20, 15/21 – ZDUOP in 199/21 – GZ-1) Obligacijski zakonik (Uradni list RS, št. 97/07 – uradno prečiščeno besedilo, 64/16 – odl. US in 20/18 – OROZ631)
- Zakon o varstvu osebnih podatkov (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo in 177/20)
- Zakon o interventnih ukrepih na javnofinančnem področju (Uradni list RS, št. 36/20)

3. Statut in poslovnik Občine Kostanjevica na Krki

- Statut Občine Kostanjevica na Krki (Uradni list RS, št. 49/2014),
- Poslovnik Občinskega sveta Občine Kostanjevica na Krki (Uradni list RS, št. 68/2014),
- Poslovnik Nazornega odbora Občine Kostanjevica na Krki (Uradni list RS, št. 68/2014).

4. Odloki Občine Kostanjevica na Krki

- Odlok o proračunu Občine Kostanjevica na Krki za leto 2021 (Uradni list RS, št. 202/20),

OBČINA KOSTANJEVICA NA KRKI
NADZORNI ODBOR
Ljubljanska cesta 7, Kostanjevica na Krki
obcina@kostanjevica.si

- Odlok o spremembi Odloka o proračunu Občine Kostanjevica na Krki za leto 2021 (Uradni list RS, št. 183/21).

5. Pravilniki

- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine.

Ugotovitve:

Javni zavod Valvasorjeva knjižnica Krško pridobiva sredstva za izvajanje dejavnosti iz:

- proračuna Občine Krško,
- proračuna Občine Kostanjevica na Krki,
- proračuna Republike Slovenije, Ministrstva za kulturo,
- razpisov,
- nejavnih prihodkov pri opravljanju javne službe (članarine),
- drugih zakonitih virov.

Na podlagi sprejetega proračuna občine Kostanjevica na Krki se je za delovanje javnega zavoda Valvasorjeva knjižnica Krško v letu 2021 na proračunski postavki 1803 zagotovilo sredstva v višini 157.511,62 EUR, z rebalansom proračuna 157.721,62 EUR, realizacija po zaključnem računu je bila v višini 143.022,53 EUR, kar je 90,7%.

Od navedenega so bila načrtovana sredstva v višini 94.445,00 EUR na postavki 18039001 Knjižničarstvo in založništvo, z rebalansom proračuna 94.045,00 EUR. Realizacija za leto 2021 je znašala 80.520,91 EUR, z indeksom 85,6.

Dne 6. 12. 2021 je bil k Pogodbi št. 619-4/2021-2 o financiranju dejavnosti Valvasorjeve knjižnice Krško v proračunskem letu 2021, sklenjen aneks št. 1. Na podlagi navedene pogodbe je bilo urejeno financiranje javne službe na področju knjižnične dejavnosti, ki jo izvaja zavod na podlagi Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Valvasorjeva knjižnica Krško. Dne 16. 11. 2021 je Občinski svet Občine Kostanjevica na Krki na svoji 14. redni seji sprejel Odlok o spremembi odloka o proračunu Občine Kostanjevica na Krki za leto 2021, na podlagi katerega je župan sprejel sklep o prerazporeditvi pravic porabe na dan 1. 12. 2021. Z Aneksom št. 1 so bilo tako zagotovljena finančna sredstva za:

- nakup knjig do višine 12.000,00 EUR iz proračunske postavke 31310001,
- plačilo materialnih stroškov do višine 25.118,00 EUR iz proračunske postavke 31210001,
- za investicije in investicijsko vzdrževanje do višine 400,00 EUR iz proračunske postavke 31620000.

Postavka knjižničarstvo in založništvo zajema dejavnost knjižnic, nakup knjig za splošne knjižnice, druge programe v knjižnicah, izdajanje knjig, brošur, zbornikov, publikacij ipd.

Po obrazložitvi dejavnosti v okviru proračunske postavke iz zaključnega računa je bilo za delovanje knjižnice od skupnega zneska 80.520,91 EUR porabljenih:

OBČINA KOSTANJEVICA NA KRKI
NADZORNI ODBOR
Ljubljanska cesta 7, Kostanjevica na Krki
obcina@kostanjevica.si

- 50.848,10 EUR, kar je 90,2% planiranega, za plače:
Postavka obsega plače, druge osebne prejemke in prispevke delodajalca za zaposlene v Valvasorjevi knjižnici Krško (20 zaposlenih). Občina Kostanjevica je prispevala sredstva po kriteriju števila prebivalcev, to je okoli 8,94% skupnih sredstev zavoda.
- 17.137,81 EUR, kar je 68,2% planiranega, za materialne stroške:
Materialni stroški obsegajo pokrivanje stroškov v osrednji knjižnici (8,94%) ter v izposojevališču Kostanjevica na Krki (100%).
- 535,00 EUR, kar je 100% planiranega, za izobraževanje:
Postavka obsega sredstva za izobraževanje strokovnih delavcev knjižnice.
- 12.000,00 EUR, kar je 100,00% planiranega, za nakup knjig:
Postavka zagotavlja sredstva za nakup novega knjižničnega gradiva. Višino potrebnih sredstev določajo standardi in normativi, del sredstev za nakup prispeva tudi Ministrstvo za kulturo. Občina Kostanjevica na Krki je v letu 2021 zagotavljala nakup knjig v višini 8,74% v skupnem fondu knjig, ki jih je nabavila Valvasorjeva knjižnica Krško. Za enoto v Kostanjevici je bilo nabavljenih 731 enot novega gradiva.

Mnenje:

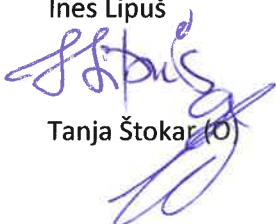
Pri nadzoru ni bilo ugotovljenih nepravilnosti, poraba sredstev je bila upravičena, smotrna in v mejah načrtovanega.

Priporočila in predlogi:

Še naprej naj se opravljajo vse dejavnosti znotraj knjižničarstva in založništva, pri čemer naj se čim večji del namenja za nakup novega knjižničnega gradiva.

Pripravili:

Ines Lipuš



Tanja Štokar (O)

