

OBČINA KAMNIK
NADZORNI ODBOR
Glavni trg 24
1240 Kamnik
obcina@kamnik.si

Številka: 032-0001/2019
Datum: 17. 11. 2020

Na podlagi 44. in 45. člena Statuta občine Kamnik (Uradni list RS, št. 50/15, 20/17 in 61/19) in 28. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Kamnik (Uradni list RS, št. 62/15 in 27/19) je Nadzorni odbor Občine Kamnik na svoji 18. seji, dne 17. 11. 2020 sprejel

POROČILO
NADZOR RABE JAVNIH SREDSTEV V JAVNEM ZAVODU KNJIŽNICA FRANCETA
BALANTIČA KAMNIK V OBDOBJU OD LETA 2017

Nadzorni odbor v sestavi:

- Elvira Peterlin, predsednica
- Marica Križnik, namestnica predsednice
- mag. Julijana Bizjak Mlakar, članica
- Matic Podržaj, član
- Vesna Krmavnar, članica
- David Šučur, član
- mag. Jože Tomelj, član

Poročevalki za izvedbo nadzora:

- Marica Križnik, namestnica predsednice
- mag. Julijana Bizjak Mlakar, članica

Pooblaščenki za izvedbo nadzora po sklepu o imenovanju pooblaščenecv št. 032-0001/2019 z dne 8. 11. 2019:

- Marica Križnik, namestnica predsednice
- mag. Julijana Bizjak Mlakar, članica

Ime nadzorovanega organa:

Knjižnica Franceta Balantiča Kamnik
Ljubljanska cesta 1
1241 Kamnik

1. UVODNA POJASNILA

- Na podlagi 44. člena Statuta občine Kamnik (Uradni list RS, št. 50/15, 20/17 in 61/19) in 27. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Kamnik (Uradni list RS, št. 62/15 in 27/19) in načrta dela Nadzornega odbora Občine Kamnik za leto 2020 je Nadzorni odbor Občine Kamnik na svoji 17. seji, dne 13. 10. 2020, sprejel Osnutek poročila nadzora rabe javnih sredstev v javnem zavodu Knjižnica Franceta Balantiča Kamnik v obdobju od leta 2017 (v nadaljevanju Osnutek poročila).
- Nadzorovani organ je Nadzornemu odboru Občine Kamnik (v nadaljevanju NO) na Osnutek poročila dne 9. 11. 2020 v roku predložil odzivno poročilo (v nadaljevanju Odzivno poročilo). NO ugotavlja, da pojasnila in navedbe KFBK v Odzivnem poročilu razen opustitve enega priporočila, ki je bilo po navedbi KFBK že realizirano in prilagoditve priporočila glede na nove navedbe KFBK, ne generirajo pomembnih sprememb ugotovitev in priporočil NO, podanih v Osnutku poročila. Navedb KFBK iz Odzivnega poročila, ki ne zadevajo ugotovitev NO iz Osnutka poročila, v tem poročilu NO ne navaja.
- Skladno z drugim odstavkom 29. člena Poslovnika o delu NO Občine Kamnik 2019 (Uradni list RS, št. 62/15 in 27/19) so nadzorovane stranke dolžne spoštovati mnenja, priporočila in predloge nadzornega odbora. Občinski svet, župan in organi porabnikov občinskih proračunskih sredstev so dolžni obravnavati poročila s priporočili in predlogi NO o opravljenem nadzoru in jih upoštevati v skladu s svojimi pristojnostmi.

2. KRATEK POVZETEK

2.1. Glavne ugotovitve opravljenega nadzora so:

- NO Občine Kamnik (v nadaljevanju NO) ugotavlja, da se v javnem zavodu Knjižnica Franceta Balantiča Kamnik, Ljubljanska cesta 1, 1241 Kamnik (v nadaljevanju KFBK) v skladišču vrsto let ni primerno hranilo knjižničnih gradiv, zaradi česar KFBK beleži velik obseg poškodovanega gradiva, kar se odraža tudi v večjem številu odpisanega gradiva.

V Odzivnem poročilu KFBK navaja, da v KFBK vrsto let ni bilo primernih pogojev za hrambo gradiva, da pa so v skladišču sedaj ustrezne razmere za hranjenje gradiva. Hkrati KFBK navaja, da je večina poškodb gradiva povezana s tem, da je knjižnično gradivo popisano, polito, raztrgano ali kako drugače poškodovano s strani uporabnikov, popuščanje lepil ali šivov vezave, obraba zaradi let izposoje.

Glede na navedeno in zaradi ugotovitev v nadzoru glede odpisa knjižničnega gradiva kot pogrešanega oz. manjkajočega (več kot 5.000 knjig v petih letih), je NO temu prilagodil priporočilo iz Osnutka poročila.

- NO ugotavlja, da 5. člen Pravilnika o izločanju in odpisu knjižničnega gradiva v KFBK (z dne 31. 1. 2013) ne upošteva vseh Navodil za Sezname NUK, v katerem je navedeno, da se iz ponudbe NUK izloči tisto poškodovano gradivo, ki je izšlo po letu 1960, ne izloči pa se vsega poškodovanega gradiva, kot to napačno navaja KFBK.

V Odzivnem poročilu se je KFBK strinjala z ugotovitvijo NO, da KFBK doslej ni v celoti upoštevala Navodil za Sezname NUK in navedla, da bo popravila 5. člen internega Pravilnika o izločanju in odpisu gradiva in bo NUK v prihodnje posredovala sezname poškodovanega gradiva izpred leta 1960.

- NO je zahteval za leta 2017, 2018 in 2019 predložitve dokazil, da KFBK pri odpisanih knjigah ravna skladno s 13. do 15. členom Navodil za izločanje in odpis knjižničnega gradiva (NUK, 31. 1. 2013, v nadaljevanju Navodilo NUK) oziroma skladno s 5. členom Pravilnika o izločanju in odpisu knjižničnega gradiva v KFBK (z dne 31. 1. 2013).
- NO ugotavlja, da mu KFBK glede predhodne zahteve ni predložila dokazil, razen e-sporočil za leti 2018 in 2019* Mestni knjižnici Ljubljana. NO ugotavlja, da KFBK zadnja štiri leta ni pošiljala obvestil NUK glede odpisanih knjig, skladno z Navodili za SEZNAME NUK.

**... KFBK je e-sporočila za leto 2019 predložila Odzivnemu poročilu.*

- NO nadalje ugotavlja, da KFBK s knjižničnimi gradivi ne ravna skladno s 13. do 15. členom Navodil NUK oziroma ne ravna skladno s 5. členom Pravilnika o izločanju in odpisu knjižničnega gradiva v KFBK (z dne 31. 1. 2013).

KFBK v Odzivnem poročilu navaja, da ravna skladno s 15. členom, pri tem pa se sklicuje na seznam pravnih oseb, ki jim je v posameznih letih podarila odpisano in podarjeno gradivo in s podatki o številu prodanih odpisanih in podarjenih knjig. Navaja še, da 15. člen ne zahteva seznamov gradiv. NO ugotavlja, da ne drži navedba KFBK, da je NO predložila dokazila o svojem ravnanju z odpisanim in darovanim knjižničnim gradivom. KFBK NO ni predložila nobenih dokumentov, ki bi dokazovali, kako KFBK ravna z odpisanim in darovanim gradivom (npr. potrdil pravnih oseb o prevzemih odpisanih in darovanih gradiv s seznamami darovanih knjig ipd.).

NO je ugotovil, da KFBK ni ravnala z odpisanim knjižničnim gradivom skladno s 13. členom Navodil NUK, saj knjižničnega gradiva NUK sploh ni ponujala. Prav tako gradiv ni ponujala drugim zainteresiranim knjižnicam, kot to določa 14. člen Navodil NUK, preden bi ga lahko skladno s 15. členom Navodil NUK ponudila drugim javnim zavodom, humanitarnim organizacijam, uporabnikom, ipd.

- NO ugotavlja, da je ravnanje KFBK s knjižničnim gradivom, uvrščenim na seznam odpisanega knjižničnega gradiva, povsem nepregledno, saj ni možna sledljivost knjižničnemu gradivu po uvrstitvi knjižničnega gradiva na seznam odpisanega knjižničnega gradiva.
- NO je zahteval predložitev dokumentacije o knjigah, ki jih je KFBK podarila Kavarni Rotovž in Lions klubu Kamnik, pred tem pa so bile knjige podarjene KFBK oziroma so bile na seznamu odpisanega knjižničnega gradiva, vendar mu KFBK zahtevanih podatkov ni predložila.
- Pravilnik za ravnanje z darovi knjižničnega gradiva KFBK določa sprejem in izbor ter obdelavo gradiva ter določa, da so poškodovane podarjene knjige gratis, ostale pa naj bi dala KFBK v antikvariat. NO ugotavlja, da KFBK ne razpolaga z nobeno dokumentacijo o izvedbi tovrstnih postopkov.

KFBK v Odzivnem poročilu navaja, da zahteva popisovanje podarjenega gradiva veliko dela, da pa knjižnice niso dolžne evidentirati tega gradiva, da KFBK nima kadrovske možnosti za spremljanje tega gradiva na način, kot ga predlaga NO in da bi ravnanje z darovanimi knjigami odvzelo kadre glavnemu poslanstvu KFBK. KFBK še navaja, da delo z gradivom, ki nima vrednosti in ki ga ljudje podarijo knjižnici zato, ker so ga zavrgli kot neprimerne za domače knjižnice, negospodarno, saj so stroški dela neprimerljivi z redkimi domoznanskimi pridobitvami.

NO ugotavlja, da navedba KFBK iz Odzivnega poročila glede priporočila NO, ne drži, saj NO priporoča, da KFBK uredi ravnanje z darovanimi knjigami na način, da bo omogočena sledljivost ravnanja KFBK z darovanim knjižničnim gradivom, ki ni uvrščeno v knjižnično zbirko KFBK, s čimer pa NO ni določil, na kakšen način naj KFBK to uredi.

NO opozarja, da je KFBK dolžna z gradivom, ki ga sprejme v dar, ravnati pregledno, z vso skrbnostjo in gospodarno, kar omogoča moderna tehnologija ob učinkoviti organizaciji dela.

- NO ugotavlja, da KFBK ne zagotavlja evidenc o podarjenih knjigah, ki niso bile uvrščene v knjižnično zbirko, iz katerih bi bilo razvidno, komu in kdaj je KFBK podarila katero izmed teh knjig. Zato NO ugotavlja, da je povsem nepregledno ravnanje KFBK s podarjenimi knjigami, ki niso uvrščene v knjižnično zbirko in jih KFBK daruje naprej drugim pravnim in fizičnim osebam.
- NO še ugotavlja, da je vprašljivo podarjanje odpisanega knjižničnega gradiva ali knjig, ki jih je prejela KFBK v dar, zasebnim pravnim osebam, ki se ukvarjajo s profitno dejavnostjo.
- NO meni, da bi KFBK pri ravnanju z odpisanimi knjižničnim gradivom morala dosledno upoštevati Navodila NUK. Nadalje meni NO, da bi morala KFBK oblikovati podobna pravila, kot veljajo za odpisano knjižnično gradivo, tudi za ravnanje s knjigami, ki jih prejme v dar in jih ne uvrsti v knjižnično zbirko.
- Nepreglednost ravnanja KFBK z odpisanim knjižničnim gradivom in z darovanimi knjigami odpira po mnenju NO možnost zlorab.

KFBK v Odzivnem poročilu navaja, da zavrača možnost zlorab, saj da se z zavrženim in poškodovanim gradivom nihče ne more okoristiti. NO opozarja KFBK na vrednost, ki jo lahko predstavljajo knjižnici darovane knjige in celo poškodovane knjige, posebej knjige izpred leta 1960, s katerimi KFBK doslej ni ravnala skladno z navodili NUK. Skladno z Navodili NUK je izkupiček od prodaje odpisanega gradiva namenjen dopolnjevanju knjižničnega gradiva.

- NO ugotavlja v letih 2017 do 2019 slabo načrtovanje finančnih sredstev, in sicer predvsem pri plačah. V letu 2019 je bilo zaradi preveč načrtovanih sredstev za dvig plačnih razredov v pogodbi z Občino Kamnik preveč načrtovanih 41.962 EUR.

KFBK v Odzivnem poročilu navaja, da je vzrok slabega načrtovanja plač za leto 2019 v dveh daljših bolniških odsotnostih na delovnem mestu bibliotekarja, nekaj mesečni bolniški odsotnosti na delovnem mestu višjega knjižničarja in v refundacijah ZZSZ za spremstvo in nego.

KFBK v Odzivnem poročilu navaja, da ni možno načrtovati bolniških odsotnosti. NO ugotavlja, da KFBK za svoje navedbe NO, ki bi opravičevali pomanjkljivo načrtovanje plač, NO ni predložila nobenih dokazil.

- NO ugotavlja, da KFBK izvaja precejšen obseg dela preko projektnega dela, obseg ostalih oblik honorarnega, študentskega in prostovoljnega dela pa se v letih 2018 in 2019 glede na leto 2017 zmanjšuje.

3. OSNOVNI PODATKI O NADZORU

- **Ime nadzornega organa:** Nadzorni odbor Občine Kamnik.

- **Ime organa, v katerem se opravlja nadzor:** Knjižnica Franceta Balantiča, Kamnik, Ljubljanska cesta 1, 1241 Kamnik.
- **Pooblaščenki NO:** Marica Križnik, mag. Julijana Bizjak Mlakar.
- **Predmet nadzora je** »Nadzor rabe javnih sredstev v javnem zavodu Knjižnica Franceta Balantiča Kamnik v obdobju od leta 2017«.
- **Nadzor je bil opravljen** od 8. 11. 2019 do 13. 10. 2020.

4. UVOD

4.1. Osnovni podatki o nadzorovanemu organu KFBK

4.1.1. Organi in organiziranost ter število zaposlenih:

KFBK je javni zavod, ki je splošna knjižnica, katere temeljno poslanstvo je trajno in nemoteno izvajanje knjižnične dejavnosti kot javne službe, namenjene prebivalcem občine Kamnik in občine Komenda.

Ustanoviteljske pravice in obveznosti uresničujeta Občina Kamnik in Občina Komenda po naslednjem ključu: Občina Kamnik 85,67 %, Občina Komenda 14,33 %.

KFBK ima v sestavi naslednje organizacijske enote: Osrednja knjižnica Kamnik s potujočo knjižnico, Ljubljanska cesta 1, 1241 Kamnik; Krajevna knjižnica Komenda, Glavarjeva ulica 37, 1218 Komenda; Krajevna knjižnica Šmarca, Trg padlih borcev 2, 1241 Kamnik in Krajevna knjižnica Motnik 8, 1221 Motnik.

Zavod ima naslednje organe: svet zavoda in direktorja.

Svet zavoda je sestavljen iz devetih članov, in sicer: treh predstavnikov, ki jih imenujeta ustanoviteljici; treh predstavnikov, ki jih izvolijo delavci zavoda in treh predstavnikov, ki jih imenujejo uporabniki oziroma zainteresirana javnost. Predstavnike ustanoviteljic v svet zavoda imenujeta ustanoviteljici po naslednjem ključu: 2 predstavnika Občine Kamnik in 1 predstavnik Občine Komenda.

V spodnjih tabelah je prikazano število zaposlenih za nedoločen in za določen čas in ostale oblike zaposlovanja v KFBK.** (Vir podatkov: NO predložena poročila KFBK).

Stanje na dan 1. 1. leta	Št. zaposlenih za nedoločen čas	Št. zaposlenih za določen čas
2017	17	2 (javno delo)
2018	18	1 (projektna zaposlitev)
2019	20	2 (projektna zaposlitev)

Leto	Projektno delo št. oseb	Honorarno delo št. oseb	Študentsko delo št. oseb	Prostovoljstvo št. oseb
2017	2	18	5	5
2018	2	20	0	5
2019*	2	8	1	1

* Do 31.10.

** Honorarno, študentsko in prostovoljno delo po osebah ni enako EPZ, saj lahko pomeni enkratno ali občasno storitev

4.1.2 Kratek opis področja dela, pristojnosti in odgovornosti z navedbo odgovorne osebe:

Poslovodni organ KFBK je direktor. Direktor organizira in vodi delo in poslovanje KFBK, predstavlja in zastopa KFBK in je odgovoren za zakonitost in strokovnost dela zavoda. Direktor mora pri vodenju poslov z javnimi sredstvi ravnati kot dober gospodar.

Za čas, na katerega se nadzor nanaša, je bila odgovorna oseba KFBK direktorica mag. Breda Podbrežnik Vukmir.

4.1.3 Sodelovanje med NO in KFBK med opravljanjem nadzora:

- KFBK je za namen sodelovanja s pooblaščenkami NO imenovala: mag. Bredo Podbrežnik Vukmir (direktorico), Duško Težak (bibliotekarko), Jano Uršič (bibliotekarko), Evo Arnež (računovodkinjo), Olgo Zupan (poslovno sekretarko).
- Sodelovanje med NO in nadzorovanim organom je potekalo na osnovi pisnih zahtevkov pooblaščenk NO.
- Evidentirana je bila vsa dokumentacija, ki jo je KFBK dostavila pooblaščenkam NO.

4.2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora:

Pravni podlagi sta 25. člen Poslovnika o delu NO (Uradni list RS, št. 62/15 in 27/19) in »Načrt dela Nadzornega odbora Občine Kamnik za leto 2019«.

4.3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora:

Sklep o uvedbi nadzora št. 032-0001/2019 z dne 8. 11. 2019 in Sklep o imenovanju pooblaščenec št. 032-0001/2019 z dne 8. 11. 2019.

4.4. Namen in cilj nadzora:

Nadzor rabe javnih sredstev KFBK in v okviru tega preveriti:

- skladnost poslovanja KFBK z zakoni in s podzakonskimi predpisi,
- ugotoviti pravilnost vodenja poslovnih knjig,
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
- dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje KFBK.

5. UGOTOVITVENI DEL

5.1. RAVNANJE S KNJIŽNIČNIM GRADIVOM

Spodnja tabela v prvi koloni prikazuje število knjig ob začetku leta, v drugi koloni ob koncu leta, prirast pomeni »novo vključene« in število odpisanih knjig.

LETO	1.1.	31.12	PRIRAST	ODPIS
2017	155.894	162.865	7.948	3.157
2018	162.865	164.681	7.691	6.212

2019	164.681	169.690	7.947	3.958
------	---------	---------	-------	-------

Opombi KFBK:

- *Do odstopanja od izračuna (npr. zbirka 1. 1. 2017 + prirast – odpis = zbirka 31. 12. 2017) prihaja, ker KFBK že nekaj let ureja domoznansko gradivo (serijske publikacije, drobne tiske, razglednice). To gradivo ni bilo inventarizirano in so ga inventarizirali, ni pa prirast v tekočem letu, saj gre za stari fond. Zato je zbirka ob koncu leta večja, kot po zgornjem izračunu.*
- *V odpis je zajet celotni odpis knjižničnega gradiva ob koncu poslovnega leta. Inventura knjižničnega gradiva se izvaja vsakih 5 let, zato lahko KFBK samo za leto 2018 navede redni odpis in pogrešane oz. manjkajoče knjige: 5.240 – redni odpis, skladišče in 972 – manjkajoče knjige (inventurni primanjkljaj).*

Iz poročila o izločanju in odpisu gradiva v KFBK za leto 2018 izhaja, da je poškodovan velik del gradiva, ki je bil dolga leta v skladišču, ker je bilo gradivo vlažno in plesnivo, zaradi česar so v letu 2018 sistematično odpisovali poškodovano gradivo iz skladišča. V letu 2016 naj bi KFBK dobila novo prezračevalno in razvlaževalno opremo v skladišču.

Iz poročila o izločanju in odpisu gradiva v KFBK za leto 2019 izhaja, da se je načrtovalo odpis 7.000 enot knjižničnega gradiva, kar se ni realiziralo zaradi upokojitve zaposlene, ki je bila odgovorna za odpis.

NO ugotavlja, da se v KFBK gradiva v skladišču vrsto let ni primerno hranilo, zaradi česar KFBK beleži velik obseg poškodovanega knjižničnega gradiva, kar se odraža tudi v večjem številu odpisanega knjižničnega gradiva.

RAVNANJE Z DAROVANIMI KNJIGAMI

KFB je NO predložila naslednji seznam pravnih oseb, ki jim je KFBK v posameznem letu darovala knjige, ki so bile pred tem darovane KFBK in jih KFBK ni uvrstila na seznam knjižničnega gradiva:

»Leto 2017:

- Čarobni dan (Volčji Potok)
- Knjižnica pod krošnjami (Križnikov festival)
- Knjižnica pod krošnjami (Kamfest)
- Perovanje (KS Perovo)

Leto 2018:

- Čarobni dan (Volčji Potok)
- Lions klub Kamnik
- Knjižnica pod krošnjami (Križnikov festival)
- Knjižnica pod krošnjami (Kamfest)
- Dijaški dom Tabor Ljubljana
- Judovski kulturni center, Ljubljana
- Uporabniki stanovanjske skupnosti Katapult, Kranj
- Perovanje
- Zdravstveni dom Kamnik
- Dob-zapori
- »Nacionalni mesec branja«
- Železniška postaja Kamnik
- Zdravstveni dom Kamnik
- Kavarna Rotovž
- Psihiatrična ambulanta dr. A. M. Zihlerl

2019:

- Čarobni dan (Volčji Potok)
- Društvo diabetikov Kamnik
- Lions klub Kamnik
- Knjižnica pod krošnjami (Križnikov festival. KD Motnik)
- Knjižnica pod krošnjami (KS Perovo)
- Projekt: ob Nacionalnem mesecu skupnega branja smo izvedli akcijo Lepa beseda lepo mesto najde in na javnih mestih v zabožkih ponujamo podarjene in odpisane knjige:
 - Železniška postaja Kamnik
 - Zdravstveni dom Kamnik
 - Psihiatrična ambulanta dr. A.M. Ziherl
 - Kavarna Rotovž
 - Občina Kamnik
 - Terme Snovik

Na nekaterih lokacij so zabožki s knjigami ostali in jih dopolnjujejo: Zdravstveni dom (psihiatrična in otroška ambulanta, Terme Snovik).«

NO ugotavlja, da morajo knjižnice pri izločanju in odpisu knjižničnega gradiva ravnati skladno z Navodilom NUK. Odpisanega gradiva knjižnica ne sme ponuditi drugim knjižnicam, dokler NUK ne izbere gradiva. Splošne knjižnice morajo najprej ponuditi odpisano gradivo svoji osrednji območni knjižnici. Po izpolnitvi zahtev iz 13. in 14. člena Navodil NUK, lahko knjižnice podarijo odpisano gradivo drugim javnim zavodom, humanitarnim in podobnim organizacijam, uporabnikom ali širši javnosti, prodajo na javni dražbi ali oddajo v reciklažo. Izkupiček od prodaje odpisanega gradiva morajo knjižnice nameniti za dopolnjevanje knjižničnih zbirk.

Člen 5 Pravilnika o izločanju in odpisu knjižničnega gradiva v KFBK (z dne 31. 1. 2013) določa, da KFBK abecedne sezname odpisanega gradiva, ki je dobro ohranjeno, najprej posreduje NUK-u. Dokler NUK ne izbere gradiva, ga knjižnica ne sme ponuditi drugim knjižnicam in čaka v posebnem prostoru. NUK obvesti knjižnico o izboru gradiva v 30 dneh po prejemu seznama. NUK prevzame gradivo na lastne stroške. Odpisano gradivo, ki ga NUK ni izbral, mora knjižnica najprej ponuditi svoji območni knjižnici, t. j. Mestni knjižnici v Ljubljani, potem pa katerikoli drugi zainteresirani knjižnici. Preostalo gradivo lahko ponudi ali proda drugim javnim zavodom, humanitarnim in podobnim organizacijam, uporabnikom ali širši javnosti. Izkupiček od prodaje odpisanega gradiva mora knjižnica nameniti za dopolnjevanje knjižničnih zbirk. Poškodovano in uničeno gradivo odda v reciklažo.

NO ugotavlja, da 5. člen Pravilnika o izločanju in odpisu knjižničnega gradiva v KFBK (z dne 31. 1. 2013) ne upošteva Navodil za Sezname NUK, v katerem je navedeno, da se iz ponudbe NUK izloči tisto poškodovano gradivo, ki je izšlo po letu 1960. Torej se iz ponudbe NUK ne izloči vsega poškodovanega gradiva, kot to napačno navaja KFBK v svojem pravilniku.

NO je zahteval za leta 2017, 2018 in 2019 predložitve dokazil, da KFBK pri odpisanih knjigah ravna skladno s 13. do 15. členom Navodil NUK oziroma skladno s 5. členom Pravilnika o izločanju in odpisu knjižničnega gradiva v KFBK (z dne 31.1.2013).

KFBK je NO med drugim odgovorila: »V NUK seznamov odpisanega gradiva v zadnjih štirih (opomba NO – verjetno letih) nismo pošiljali, skladno z navodili NUKa. Izločanje in odpis knjižničnega gradiva, kjer je zapisano, da na seznamih ne sme biti poškodovanega, izgubljenega ali založenega gradiva. Večina gradiva je odpisanega iz teh dveh razlogov. Za odpis je bila zadolžena sodelavka, ki je izdelovala sezname odpisanega gradiva v COBISS2 in jih je pošiljala v NUK in MKL do leta 2017. Ker je odšla v pokoj in ni predala teh

dokazil naprej, nimamo dokazov o pošiljanju seznamov v NUK in MKL, čeprav je to redno opravljala.«

NO ugotavlja, da navedba KFBK iz prejšnjega odstavka glede vsebine Navodila za SEZNAME NUK, ne drži.

NO ugotavlja, da mu KFBK ni predložila dokazil, razen e-sporočil za leti 2018 in 2019* (*.... poslano v Odzivu na poročilo) Mestni knjižnici Ljubljana. NO ugotavlja, da KFBK zadnja štiri leta glede odpisanih knjig ni pošiljala obvestil NUK, skladno z Navodili za SEZNAME NUK.

NO nadalje ugotavlja, da KFBK s knjižničnimi gradivi ne ravna skladno s 13. do 15. členom Navodil NUK oziroma ne ravna skladno s 5. členom Pravilnika o izločanju in odpisu knjižničnega gradiva v KFBK (z dne 31. 1. 2013).

KFBK je na vprašanje NO, če KFBK zagotavlja evidence o vsaki podarjeni in o vsaki odpisani knjigi (gradivu) na način, da je možno slediti postopkom in načinu odsvojitve vsake KFBK podarjene knjige in vsake v KFBK odpisane knjige med drugim navedla:

»Podarjene in odpisane knjige niso del javnih sredstev; odpisane so izločene iz inventarnih knjig, od darovanih pa inventariziramo le določene knjige, kar je razloženo v nadaljnjem besedilu, torej niso več del javnih sredstev in ne morejo biti odsvojene.

Zavod zagotavlja evidence o vsaki podarjeni knjigi tako, da hrani izjave darovalcev, na kateri je zapisano število podarjenih knjig in to, da se strinjajo, da lahko upravljamo z darovanim gradivom po lastni strokovni presoji.

Če knjiga ni zavedena v inventarni knjigi in je ni v katalogu, potem ni potrebno voditi posebne evidence podarjenih, odpisanih in darovanih knjig.

Splošne knjižnice od posameznikov ali ustanov pogosto prejemajo gradivo v dar. S sprejetjem knjižnih (in tudi neknjižnih) darov se knjižnica ne zaveže k uvrščanju gradiva v svoje zbirke. Izbor opravi samostojno, na podlagi strokovne presoje in skladno s svojo nabavno politiko.

Poleg vključitve darov v knjižnično zbirko lahko knjižnica darove (ki niso bili ocenjeni kot primerni/potrebni za vključitev v zbirko; zato tudi niso inventarizirani; tako tudi niso last knjižnice) posreduje drugi knjižnici ali zainteresirani ustanovi, uporabi darove v projektih promocije branja in bralne kulture (npr. knjigobežnice po Sloveniji, v Kamniku – Lepa beseda lepo mesto najde), darove zamenja za gradivo drugega ponudnika, ki bolj koristi celovitosti njene knjižnične zbirke, ali jih ponudi (brezplačno oziroma za simbolično ceno) svojim uporabnikom. Tovrstnega podarjenega gradiva knjižnice niso dolžne evidentirati. Evidentirajo le tisto gradivo, ki ga uvrstijo v svojo knjižnično zbirko.«

V nadaljevanju je po letih navedeno število prejetih, darovanih knjig, ki so bile darovane KFBK (Vir podatkov: KFBK):

Leto	2017	2018	2019
Število prejetih, darovanih knjig KFBK	4387	7006	6509

V knjižnično zbirko KFBK je bilo v posameznem letu po podatkih KFBK vključenih le naslednje število darovanih knjig:

LETO	DAR	DAR-ZAMENJAVA	SKUPAJ
2017	1.125	33	1.158
2018	1.313	24	1.337
2019	1.489	51	1.540

KFBK je navedla, da je odpisane in darovane knjige darovala naprej in z njihovo prodajo pridobila naslednje zneske:

Leto	2017	2018	2019
Odpisane in darovane knjige večje vrednosti (5€)		90,00€	50,00€
Odpisane in darovane knjige manjše vrednosti (1€)	2105,00€	1217,00€	1.070,00€
SKUPAJ	2105,00€	1.307,00€	1.120,00€

KFBK je navedla, da je bilo v letu 2018 prodanih 1235 darovanih knjig, v letu 2018 pa 1130 darovanih knjig, podatka za leto 2017 KFBK ni navedla.

KFBK je navedla, da darovanega gradiva ne daje v razrez, ker ne bi bilo smiselno prevzemati darove, s katerimi bi imela knjižnica stroške za uničenje.

NO ugotavlja, da KFBK prav tako ni popolno odgovorila na vprašanje NO, iz katerega bi izhajalo, kaj se je zgodilo s preostankom (več tisoč darovanih knjig), saj KFBK navaja, da odpisanega in darovanega gradiva ne daje v razrez.

KFBK je navedla, da je v letih 2017 do 2019 kupila naslednje novo knjižnično gradivo:

LETO	NAKUP	e-knjige	SKUPAJ
2017	6.790	206	6.996
2018	6.354	239	6.593
2019	6.407	260	6.675

NO ugotavlja, da je ravnanje KFBK s knjižničnim gradivom, uvrščenim na seznam odpisanega knjižničnega gradiva, povsem nepregledno, saj ni možna sledljivost knjigam (gradivu) po njihovi uvrstitvi na seznam odpisanega knjižničnega gradiva.

NO je zahteval predložitev dokumentacije knjigah, ki jih je KFBK podarila Kavarni Rotovž in Lions klubu Kamnik, pred tem pa so bile knjige podarjene KFBK oziroma so bile na seznamu odpisanega knjižničnega gradiva, vendar mu KFBK zahtevanih podatkov ni predložila.

Pravilnik za ravnanje z darovi knjižničnega gradiva KFBK določa sprejem in izbor ter obdelavo gradiva ter določa, da so poškodovane podarjene knjige gratis, ostale pa naj bi dala KFBK v antikvariat. NO ugotavlja, da KFBK ne razpolaga z nobeno dokumentacijo o izvedbi tovrstnih postopkov.

NO ugotavlja, da KFBK ne zagotavlja evidenc o podarjenih knjigah, ki niso bile uvrščene v knjižnično zbirko, iz katerih bi bilo razvidno, komu in kdaj je KFBK podarila katero izmed teh knjig. Zato NO ugotavlja, da je povsem nepregledno ravnanje s podarjenimi knjigami, ki niso uvrščene v knjižnično zbirko in jih KFBK daruje naprej drugim pravnim in fizičnim osebam.

NO še ugotavlja, da je vprašljivo podarjanje odpisanih knjig ali knjig, ki jih je prejela KFBK v dar, zasebnim pravnim osebam, ki se ukvarjajo s profitno dejavnostjo.

NO meni, da bi KFBK pri ravnanju z odpisanim knjižničnim gradivom morala dosledno upoštevati Navodila NUK. Nadalje meni NO, da bi morala KFBK oblikovati podobna pravila, ki veljajo za odpisano knjižnično gradivo, tudi za ravnanje s knjigami, ki jih prejme v dar in jih ne uvrsti v knjižnično zbirko.

Nepreglednost ravnanja KFBK z odpisanim knjižničnim gradivom in z darovanimi knjigami po mnenju NO odpira možnosti zlorab.

5.1.1. Dokumentacija, ki je bila uporabljena

- V tem poglavju navedena dokumentacija, poročanje KFBK NO.
- Pravilniki KFBK in NUK o odpisu in o nakupu knjižničnega gradiva.
- Poročila o izločanju in odpisih knjižnega gradiva.
- Popisi odpisanega knjižničnega gradiva.

5.2. NASPROTJA INTERESOV (zaposlovanje sorodnikov, pogodbe z zaposlenimi)

- KFBK je navedla, da od leta 2017 ni bila sklenjena nobena pogodba z ožjimi sorodniki zaposlenih (mož, žena oz. partner, otroci, posvojenci, starši, bratje, sestre zaposlenih).
- KFBK je navedla, da od leta 2017 ni bila sklenjena nobena avtorska ali podjetna pogodba z osebami, zaposlenimi v KFBK.

5.2.1. Dokumentacija, ki je bila uporabljena

Izjavi KFBK.

5.3. USKLAJENOST POGODBENIH ZNESKOV Z OBČINO KAMNIK S PORABLJENIMI SREDSTVI KFBK: plače, materialni stroški, vsi zneski skupaj (vsi zneski so v EUR)

Sofinanciranje občine Kamnik 2017	8200 PLAČE	8203 MAT.STROŠKI	VSI ZNESKI
Zneski postavk iz pogodbe	368.000	70.000	549.000
Prekoračitev zneskov zagotovljena iz p.9327 sanacije POŠ Zg. Tuhinj	3.000	5.733	12.602
Proračun 2017	371.000	75.733	561.321
Porabljene postavke	369.894	75.396	559.878
Razlika med proračunom in porabo	1.106	337	1.444

Sofinanciranje občine Kamnik 2018	8200 PLAČE	8203 MAT.STROŠKI	VSI ZNESKI
Zneski postavk iz pogodbe	417.000	65.000	593.000
Preusmeritve iz postavk	- 15.127	11.981	14.639
Proračun 2018 s preusmeritvami	401.873	76.981	592.512
Porabljene postavke	397.169	76.981	586.612
Razlika med proračunom in porabo	4.704	0	5.900

Opomba KFBK:

Preusmeritve iz postavke 8200 na 8207 in 8203 naj bi bile izvedene zaradi odprave pomanjkljivosti sistema za odkrivanje in javljanje požara ter alarmiranja in varnostne razsvetljave v KFBK in izdelave strokovnega mnenja požarne varnosti za objekt v kletnih prostorih KFBK, kar so bile zahteve opravljenega inšpekcijskega pregleda. Ti stroški niso bili načrtovani, glede na zahteve inšpekcije pa so bile odprave pomanjkljivosti nujne.

Sofinanciranje občine Kamnik 2019	8200 PLAČE	8203 MAT.STROŠKI	VSI ZNESKI
Zneski postavk iz pogodbe	474.000	72.000	654.750
Porabljene postavke	432.038	71.971	609.713
Razlika med proračunom in porabo	41.962	29	45.037

Opomba KFBK:

Na postavki 8200 so ostala nerealizirana sredstva zaradi dveh dolgotrajnih bolniških odsotnosti v breme ZZZS in preveč načrtovanih sredstev zaradi dviga plačnih razredov. Na postavki 8207 so ostala nerealizirana sredstva, ker pri tehničnem pregledu bibliobusa ni bilo ugotovljenih večjih pomanjkljivosti.

NO ugotavlja v letih 2017 do 2019 slabo načrtovanje finančnih sredstev, in sicer predvsem pri plačah. V letu 2019 je bilo zaradi preveč načrtovanih sredstev za dvig plačnih razredov v pogodbi z Občino Kamnik preveč načrtovanih **41.962 EUR**.

5.3.1. Dokumentacija, ki je bila uporabljena

- Poročila, letni načrti poslovanja, pregledi realizacije poslovanja, strategije, poslovna poročila, kadrovski načrti, sklepi sveta KFBK, računovodski izkazi KFBK.
- Pogodbe o sofinanciranju dejavnosti med KFBK in Občino Kamnik in med KFBK in Občino Komenda.
- Občina Kamnik, predlog za razporeditev finančnih sredstev z dne 21. 11. 2017.

5.4. JAVNA NAROČILA

Pregledana je bila dokumentacija dveh izbranih javnih naročil iz leta 2019. Nepravilnosti ni bilo ugotovljenih.

5.4.1. Dokumentacija, ki je bila uporabljena

Dokumentacija javnih naročil KFBK. Javno naročilo za omare za domoznansko zbirko, javno naročilo za nakupe prenosnih računalnikov.

5.5. UPOŠTEVANJE PRIPOROČIL NADZORA

- **Pregled izbranih izvedenih priporočil** glede končnega Poročila o opravljeni notranji reviziji v zavodu KFBK za leto 2015 z dne 29. junija 2016 IJFP revizije d.o.o. -predložena so bila v nadaljevanju navedena dokazila KFBK za izvedena priporočila.

Št. priporočila 197-2016/JZ-1 (sredstva v upravljanju)
V poslovne knjige je bila vknjižena stavba (centralna knjižnica in enota v Šmarci, ki jo ima KFBK v upravljanju).

Št. priporočila 196-2016/JZ-2 (oddaja prostora za kavni avtomat)
Dopolnitev cenika ni bila realizirana, ker v tem primeru ne gre za določitev cene za storitev, ki jo izvaja knjižnica kot javna služba. Z dobaviteljem je KFBK sklenila pogodbo o uporabnini v višini 25 eur na mesec za uporabo vodnega avtomata, knjižnica pa dobavitelju mesečno zaračunava 25 eur za uporabo prostora.

Št. priporočila 196-2016/JZ-3 (soglasje k oddajanju nepremičnin)
Dne 3.3.2016 je bila sklenjena pogodba o upravljanju z občinskih premoženjem med občino Kamnik in KFBK. V tretjem odstavku 10. člena pogodbe je navedeno: »Zavod in občina sta sporazumna, da v času trajanja te pogodbe, zavod samostojno oddaja nepremičnine, ki so predmet te pogodbe v najem.«

Št. priporočila 197-2016/JZ-4 (terjatve iz naslova najemnin)
Ker je šlo za manjše zneske, bi bili stroški izvršbe (plačilo takse in stroškov priprave na posamezno neporavnano terjatev) višji kot glavnica, zato tega priporočila KFBK ni upoštevala.

Št. priporočila 197-2016/JZ-5 (razmejevanje javne službe in tržne dejavnosti)
Zaradi nizkega deleža prihodkov iz naslova najemnin se slednji uvršča med prihodke za izvajanje javne službe iz nejavnih virov.

Razmejitev prihodkov - vir Ministrstva za kulturo - priloga št. 3);

Sprememba Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava – vir Ministrstvo za finance dopis št. 410-11/2020/5, z dne 27. 1. 2020.

Št. priporočila 197-2016/JZ-6 (stanja sredstev in viri sredstev)
Zavod je pri pripravi letnega poročila za leto 2016 upošteval priporočilo.

Št. priporočila 197-2016/JZ-7 (letno poročilo za leto 2016)
Priporočilo je bilo realizirano. Poslovno poročilo je bilo pred oddajo na Ajpes pregledano s strani usposobljene osebe.

Št. priporočila 197-2016/JZ-8 (plačevanje DDV za najete prostore)
Nepravilno zaračunan DDV s strani OŠ Komenda Moste je bil poračunan v obliki dobropisa v letu 2016. V letu 2017 je bila sklenjena nova pogodba z OŠ Komenda Moste, predmet pogodbe pa je zaračunavanje tekočih obratovalnih stroškov v deležu za prostore, ki jih knjižnica uporablja.

Št. priporočila 197-2016/JZ-9 (zahtevki za plače)
Priporočilo je bilo realizirano takoj pri junijski plači 2016, kar pomeni, da je bil zahtevek identičen izplačilu dejanskemu strošku za plače. Pri nadaljnjih zahtevkih za plače je KFBK upoštevala tudi priporočilo o refundacijah.

5.5.1. Dokumentacija, ki je bila uporabljena

- Poročilo o opravljeni notranji reviziji v zavodu KFBK za leto 2015 z dne 29. junija 2016 IJFP revizije d.o.o. in predložena dokazila KFBK za izvedena priporočila.
- Poročilo KFBK o izvedbi priporočil iz opravljene notranje revizije za leto 2015.

5.6. **PROJEKTNO, HONORARNO, ŠTUDENSKO DELO – PORABLJENI ZNESKI IN VIRI FINANCIRANJA**

PROJEKTNO DELO

Leto	Stroški skupaj v eur	viri financiranja v eur	
		Ministrstvo. za kulturo	KFBK
2017	12.591,31	5.000,00	7.591,31
2018	26.657,25	10.000,00	16.657,25
2019	21.286,48	8.000,00	13.286,48

HONORARNO DELO - AVTORSKE POGODBE (zneski v eur)

Storitve	2017	2018	2019	viri financiranja
srečanja s knjigo, pravljичne urice	6.647,20	5.014,96	3.184,17	KFBK
računalniški tečaj	607,06	1.739,16	-	KFBK
prireditve	1.376,36	1.807,71	948,71	KFBK
oblikov. cgp za projekt: Branje je iskanje	1.332,86		-	KFBK
izobraževanje, delavnice, prevod teksta	-	478,51	-	KFBK
SKUPAJ	9.963,48	9.040,34	4.132,88	

HONORARNO DELO – POGODBE (zneski v eur)

Storitve	2017	viri financiranja		
		Občina Kamnik	Občina Komenda	KFBK
Vožnja potujoče knjižnice	2.885,01	2.885,01	-	-
Hišniška dela in vzdrževanje prostorov v enoti Šmarca	4.565,00	3.910,83	654,17	-
Pomoč v knjižnici	10.276,50	1.070,87	179,13	9.026,50
Tečaj slovenščine za tujce	3.643,32	-	-	3.643,32
SKUPAJ	21.369,83	7.866,71	833,30	12.669,82

HONORARNO DELO – POGODBE (zneski v eur)

Storitve	2018	viri financiranja		
		Občina Kamnik	Občina Komenda	KFBK
Vožnja potujoče knjižnice	1.500,00	1.500,00	-	-
Hišniška dela in vzdrževanje prostorov v enoti Šmarca	3.600,00	3.084,12	515,88	-
Pomoč v knjižnici	5.970,00	1.664,14	278,36	4.027,50
Tečaj slovenščine za tujce	4.081,52	-	-	4.081,52
SKUPAJ	15.151,52	6.248,26	794,24	8.109,02

HONORARNO DELO – POGODBE (zneski v eur)

Storitve	2019	viri financiranja		
		Občina Kamnik	Občina Komenda	KFBK
Pomoč v knjižnici	475,00	-	-	475,00
Tečaj slovenščine za tujce	3.305,28	-	-	3.305,28
SKUPAJ	3.780,28	-	-	3.780,28

KFBK navaja, da so bile zaradi kadrovske podhranjenosti sklenjene pogodbe za honorarno delo za vožnjo potujoče knjižnice, hišniška dela in vzdrževanje prostorov v enoti Šmarca in za pomoč v knjižnici (nadomeščanje bolniških odsotnosti in dopustov). Na podlagi dogovorov z Občinama Kamnik in Komenda je KFBK v letu 2017 zaposlila eno osebo na delovnem mestu knjižničar, v letu 2018 eno osebo na delovnem mestu hišnik in eno osebo na delovnem mestu višji knjižničar.

V knjižnici se izvaja tudi tečaj slovenščine, ki je po navedbi KFBK izredno obiskan in pomemben za vključevanje tujcev v družbo.

ŠTUDENSKO DELO IN PROSTOVOLJSTVO (zneski v eur)

Leto	študentsko delo	viri financiranja
		KFBK
2017	3.349,84	3.349,84
2018	-	-
2019	810,99	810,99
SKUPAJ	4.160,83	4.160,83

Leto	prostovoljstvo	viri financiranja
		KFBK
2017	866,67	866,67
2018	651,89	651,89
2019	382,90	382,90
SKUPAJ	1.901,46	1.901,46

NO ugotavlja, da KFBK izvaja precejšen obseg dela preko projektne dela, obseg ostalih oblik honorarnega, študentskega in prostovoljnega dela pa se v letih 2018 in 2019 glede na leto 2017 zmanjšuje.

5.6.1. Dokumentacija, ki je bila uporabljena

- Poročila KFBK, predložena NO.
- Pogodbe za izvajanje projektne, honorarnega, študentskega in prostovoljnega dela.

6. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

6.1. NO predlaga KFBK, da skrbi za ustrezne razmere za hranjenje knjižničnega gradiva in vzpostavi postopke ter organizacijo dela, ki bodo učinkovito zmanjšali neustrezna ravnanja s knjižničnim gradivom, to je zmanjšali število poškodovanega knjižničnega gradiva tudi zaradi neustreznih ravnanj uporabnikov z njim, zmanjšali število pogrešanega oz. manjkajočega gradiva in okrepi skrb KFBK za zmanjšanje obrabe knjižnega gradiva.

6.2. NO predlaga KFBK, da ravna z odpisanim knjižničnim gradivom skladno s 13. do 15. členom Navodil NUK in upošteva Navodila za Seznime NUK, s katerima naj uskladi tudi svoje interne akte in postopke ravnanja s knjižničnim gradivom.

6.3. NO priporoča KFBK, da uredi preglednost ravnanja z odpisanim knjižničnim gradivom in z darovanim knjižničnim gradivom, ki ni uvrščeno v knjižnično zbirko tako, da bo možna sledljivost knjižničnega gradiva tudi po njegovi uvrstitvi na seznam odpisanih gradiv oziroma, da bo omogočena sledljivost ravnanja KFBK z darovanim knjižničnim gradivom, ki ni uvrščeno v knjižnično zbirko KFBK. KFBK naj navedenemu prilagodi svoje interne akte.

6.4. NO priporoča KFBK in Občini Kamnik, naj se poskrbi za izboljšanje načrtovanja finančnih sredstev za plače in za materialne stroške, tako da bodo pogodbe KFBK z Občino Kamnik odražale realne potrebe KFBK.

6.5. NO priporoča KFBK, naj tudi v prihodnje smiselno zmanjšuje obseg dela, ki ga izvaja preko projektne, honorarnega, študentskega in prostovoljnega dela.

7. ZAKLJUČEK

Nadzorovana stranka KFBK je posredovala Odzivno poročilo v predpisanem 15. dnevnom roku za vložitev pisnega ugovora (odzivnega poročila) na Osnutek poročila, vendar vsebina le-tega razen v opustitvi priporočila, ki je bilo po navedbi KFBK že realizirano in v prilagoditvi priporočila glede na nove navedbe KFBK in ugotovitve v nadzoru, ne vpliva pomembneje na vsebino končnega poročila.

Skladno z 29. členom Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Kamnik je Nadzorni odbor Občine Kamnik na svoji 18. seji, dne 17. 11. 2020, obravnaval in sprejel poročilo »Nadzor rabe javnih sredstev v javnem zavodu Knjižnica Franceta Balantiča Kamnik v obdobju od leta 2017«, ki je končni akt Nadzornega odbora Občine Kamnik.

Poročilo sta pripravili:

Marica Križnik, l. r.

Mag. Julijana Bizjak Mlakar, l. r.



Elvira Peterlin
PRESEDNICA

Vročiti:

- nadzorovani stranki: Javni zavod Knjižnica Franceta Balantiča, Ljubljanska cesta 1, 1241 Kamnik,
- županu Občine Kamnik Mateju Slaparju,
- Občinskemu svetu Občine Kamnik.

Vložiti:

- v zadevo.