

**OBČINA MIRNA  
NADZORNI ODBOR  
Glavna cesta 28  
8233 Mirna**

Številka: 032-0017/2015-14  
Datum: 29/5-2015

Na osnovi 36. člena Poslovnika nadzornega odbora občine Mirna, št.33/2011 Uradno glasilo slovenskih občin podajamo

## **KONČNO POROČILO**

**o nadzoru porabe javnih sredstev za Knjižnico Pavla Golie Trebnje**

### **1.NADZORNI ODBOR (v nadaljevanju NO)**

#### **Sestava:**

- predsednica: Marija Sluga
- članica: Bojana Rebolj
- članica: Jožica Brajer

#### **Člani nadzornega odbora, ki so izvedli nadzor:**

- Jožica Brajer: vodja nadzora
- Marija Sluga: članica nadzora
- Bojana Rebolj: članica nadzora

### **2. UVOD**

#### **2.1. Nadzorovani organ**

Občina Mirna, Glavna cesta 28, 8233 Mirna – Knjižnica Pavla Golie Trebnje

#### **2.2. Osnovni podatki o nadzorovanem organu**

Občina Mirna je bila novo ustanovljena leta 2011 in kot enovita organizacijska enota vključuje naslednja naselja: Brezovica, Cirknik, Debenec, Glinek, Gomila, Gorenja vas pri Mirni, Migolica, Migolska gora, Mirna, Praprotnica, Ravne, Sajenice, Selo pri Mirni, Selska gora, Stan, Stara gora, Ševnica, Škrjanče, Trbinc, Volčje njive, Zabrdje, Zagorica.

Organi občine so:

- Občinski svet kot najvišji organ odločanja šteje devet članov, ki soizvoljeni po večinskem volilnem sistemu,
- župan g. Skerbiš Dušan, ki predstavlja in zastopa občino,
- Nadzorni odbor kot najvišji organ nadzora javne porabe v občini vključuje tri nadzornike.

V občinski upravi je zaposlenih sedem javnih uslužbencev, ki delujejo na delovnih področjih urejanja prostora in varstva okolja, cestne in komunalne infrastrukture, gospodarstva, gospodarske infrastrukture in investicij, družbenih dejavnosti, proračuna in javnih financ ter splošno pravnih in nepremičninskih zadev. Izvajajo tudi strokovna, organizacijska in administrativna opravila za občinske organe. Občinsko upravo vodi direktorica ga. Tanja Šinkovec.

### **2.3. Odgovorna oseba:**

-g. Dušan Skerbiš, župan

### **2.4. Kontaktni osebi:**

- ga. Tanja Šinkovec, direktorica občinske uprave
- ga. mag. Valerija Jarm,višja svetovalka za družbene dejavnosti

### **2.5. Pravna podlaga:**

- Zakon o lokalni samoupravi (Ur.l.RS, št. 94/07-UPB, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12-ZUJF, 14/15 – ZUUJFO),- Zakon o javnem naročanju (Ur.l. RS, št. 12/13UPB, 19/14, 90/14-ZDU-1
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občin (Ur.l.RS, št. 23/09),
- Statut Občine Mirna (Uradno glasilo slovenskih občin, št.21/2011)),
- Odlok o proračunu občine Mirna za leto 2014 ((Uradno glasilo slovenskih občin, št. 38/12, 22/13, 3/14, 24/14),
- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Knjižnica Pavla Golie Trebnje (Uradni list RS št. 107/2013)
- Letni program dela Nadzornega odbora občine Mirna za leto 2015
- Sklep o izvedbi nadzora 032-0017/2015-08 z dne 4/4-2015

### **2.6. Sklep o nadzoru**

Nadzorni odbor Občine Mirna je na svoji 3.seji dne 10/4-2015 sprejel sklep št. 032-0017/2015-08 o izvedbi nadzora porabe javnih sredstev za Knjižnico Pavla Golie Trebnje.

## **2.7. Namen in cilj nadzora:**

- ugotoviti pravilnost porabe javnih sredstev, ki so bila prenešana (transfer) v Knjižnico Pavla Golie Trebnje za leto 2014,
- ustreznost porabe sredstev, dodeljenih na javnih razpisih iz proračuna Občine Mirna za leto 2014
- preveriti ustreznost finančnega poslovanja s proračunom organa za leto 2014,
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih in predlogih za izboljšanje.

## **3. UGOTOVITVENI DEL:**

### **3. 1. Dokumentacija**

Na začetnem sestanku nadzornikov Nadzornega odbora občine Mirna z nadzorovano osebo- Občino Mirna, ki je bil 10/4-2015 v sejni sobi Občine Mirna na Glavni cesti 28, Mirna je bil sprejet sklep, da bo nadzor vključeval tekoče transfere in porabo javnih sredstev v javnem zavodu Knjižnica Pavla Golie Trebnje v letu 2014.

Vročeno dokumentacijo je v imenu NO Občina Mirna dne 22/4-2015 prevzela članica NO in vodja nadzora Jožica Brajer.

- 1.** Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Knjižnica Pavle Golie Trebnje (Ur.l. RS, št. 107/2013),
- 2.** Predlog finančnega načrta za leti 2013 in 2014 , prejet dne 7.10.2012; Program dela, finančni načrt prihodkov in odhodkov ter načrt investicij za leto 2014, prejet dne 22/5-2014,
- 3.** - Odlok o proračunu občine Mirna za leto 2014 ((Uradno glasilo slovenskih občin, št. 38/12, 22/13, 3/14, 24/14),
- 4.** Pogodba o zagotovitvi sredstev za knjižnično dejavnost za leto 2014 št. 612-2/2014-1 z dne, 22. 1. 2014 z mesečnimi odredbami za nakazilo sredstev po navedeni pogodbi (materialni stroški ipd. ter sredstva za nakup knjižničnega gradiva)
- 5.** Kartice finančnega knjigovodstva Občine Mirna
- 6.** Poročila KPGT o porabi sredstev:
  - Polletno poročilo, št. 131/14 z dne, 29. 08. 2014;
  - Polletno poročilo na podlagi ZIPRS1415, št. 126/2014 z dne, 05. 08. 2014;
  - Poslovno in računovodsko poročilo KPGT za leto 2014, št. 42/15 z dne, 25. 02. 2015;
- 7.** Zahtevki za financiranje dejavnosti knjižnice za stroške dela, ki so bili izplačani v letu 2014;
- 8.** Javni razpis kultura 2014; prijava KPGT, Obvestilo prijavitelju o predlogu strokovne komisije, Odločba o sofinanciranju, Pogodba o sofinanciranju kulturnih projektov v občini Mirna v letu 2014; zahtevek KPGT, Končno poročilo KPGT in Odredba za nakazilo sredstev;
- 9.** Javna dela 2014; Finančni načrt javna dela v KPGT, Pogodba o izvajanju programa javnega dela med Zavodom za zaposlovanje, KPGT in Občino Trebnje, Dogovor št..1 k Pogodbi za izvajanje javnega dela v KPGT, Zahtevki za povračilo stroškov za brezposelne osebe, vključene v javno delo- stroški dela in zahtevek za izplačilo finančnih sredstev za izvajanje programa javna dela- materialni stroški; poročilo o programu javnih del KPGT;

**10.** Zapisniki sej Sveta ustanoviteljic v letu 2014: stanovne seje, 1., 2.in 3. seje v letu 2014;

**11.** Zapisniki sej Sveta zavoda KPGT v letu 2014; 21. Redne seje, 22. Redne seje, konstitutivne seje, 1. Redne seje, 2. Redne seje, 3. Redne seje in 4. Redne seje.

### **3. 2. Obseg nadzora**

Pregled pravilnosti porabe prenešenih sredstev iz proračuna Občine Mirna za leto 2014 ter porabe izven finančnega načrta KPTG (sredstva, dodeljena na javnih razpisih iz proračuna Občine Mirna) za leto 2014.

Skladno z dogovorom na začetnem sestanku, poročilo notranje revizije KPGT ni predmet nadzora.

### **3. 3. Predstavitev predmeta nadzora in ugotovitve**

#### **3.3. 1. Poraba javnih sredstev za Knjižnico Pavla Golie Trebnje**

##### **3.3.1.1. Predlog finančnega načrta za leti 2013 in 2014, program dela, finančni načrt prihodkov in odhodkov ter načrt investicij za leto 2014**

Občina Mirna je po pogodbi o sofinanciranju KPGT št.: 612-2/2014-1, dne 22/1-2014 kot soustanoviteljica dolžna zagotoviti sredstva za delovanje KPGT v višini 13,37% od celotne višine sredstev za delovanje KPGT.

Na osnovi tega je bil iz strani KPGT izdelan finančni načrt za leto 2014.

Občina Mirna je v svojem proračunu Občine Mirna na postavki 1803- Programi v kulturi za dejavnost namenila sredstva v skupni višini 65.800,00 EUR. KPGT je za leto 2014 planirala delež sofinanciranja občine Mirna iz proračunskih sredstev v višini 59.100,00 EUR.

##### **Ugotovitev:**

KPGT je planirala nižja sredstva iz naslova sofinanciranja ustanoviteljic KPGT, kar ni sporno. Tukaj dodatna razlaga ni potrebna.

Poleg finančnega načrta za leto 2014 je KPGT zgledno pripravila Program dela, finančni načrt prihodkov in odhodkov ter načrt investicij za leto 2014. To je bilo podano vsem ustanoviteljicam v obravnavo in sprejetje. Svet ustanoviteljic KPGT ga je na svoji 2.seji dne 14/7-2014 obravnaval in sprejel.

##### **3.3.1.2. Polletno poročilo, št. 131/14 z dne, 29. 08. 2014; Polletno poročilo na podlagi ZIPRS1415, št. 126/2014 z dne, 05. 08. 2014; Poslovno in računovodsko poročilo KPGT za leto 2014, št. 42/15 z dne, 25. 02. 2015;**

Polletno poročilo, Polletno poročilo na podlagi ZIPRS 1415 in Poslovno in računovodsko poročilo KPGT za leto 2014 je KPGT podal v pisni obliki z vsemi prilogami Občini Mirna.

##### **Ugotovitev:**

Pri pregledu skladno z zakonodajo pripravljene dokumentacije ni bilo zabeleženih napak glede poročila.

### **3.3.1.3. Kartice finančnega knjigovodstva**

Pri pregledu kartice finančnega knjigovodstva je bilo ugotovljeno, da so zajete vse računovodske postavke, knjiženje je skladno z zakonodajo, predpisi in pogodbo o sofinanciranju javnega zavoda KPGT.

#### **Ugotovitev:**

Pri pregledu kartice finančnega knjigovodstva ni bilo odkritih nepravilnosti pri poslovanju.

### **3.3.1.4. Zahtevki za financiranje dejavnosti knjižnice za stroške dela, ki so bili izplačani v letu 2014**

V skladu s 26. členom Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Knjižnice Pavla Golie Trebnje in Pogodbe o zagotovitvi sredstev za knjižnično dejavnost za leto 2014 so bili mesečno izdani Zahtevki za financiranje dejavnosti KPGT. Zahtevki so bili izdani po dvanajstinah, kar je skladno s Pogodbo o sofinanciranju knjižnične dejavnosti.

#### **Ugotovitev:**

Pri pregledu Zahtevkov za financiranje dejavnosti KPGT za stroške dela je bilo ugotovljeno, da so bili zahtevki pripravljene skladno s Pogodbo o sofinanciranju knjižnične dejavnosti.

### **3.3.1.5. Javni razpis kultura 2014; prijava KPGT, Obvestilo prijavitelju o predlogu strokovne komisije, Odločba o sofinanciranju, Pogodba o sofinanciranju kulturnih projektov v občini Mirna v letu 2014; zahtevk KPGT, Končno poročilo KPGT in Odredba za nakazilo sredstev**

Na podlagi 120. člena Zakona o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Ur.l. RS, št. 77/07-UPB1), 8.člena Pravilnika o postopkih in merilih za vrednotenje javnih kulturnih programov in kulturnih projektov, ki se sofinancirajo iz proračuna občine Trebnje (Ur.l. RS, št. 22/06, 37/09), drugega odstavka 121. člena Statuta Občine Mirna (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 21/11) in Odloka o proračunu Občine Mirna za leto 2013(Uradno glasilo slovenskih občin, št. 38/12, 22/13,3/14, 24/14) v zadevi javnega razpisa za izbor javnih kulturnih programov in kulturnih projektov, ki jih je v letu 2014 sofinancirala občina Mirna, se je KPGT prijavil na razpis s področja javne kulturne prireditve.

KPGT se je prijavila s projektom SEZIDAL SEM SI VINSKI HRAM, TAM GORI KJER VINOGRAD MAM.

Komisija za dodeljevanje sredstev se je sestala na seji dne 13.6.2014 in podala Obvestilo št. 619-14/2014-3, s katerim dodeljuje sredstva v višini 355,80 EUR.

Župan občine Mirna Skerbiš Dušan je dne 14/7-2014 izdal odločbo št. 619-14/2014-4 o sofinanciranju projekta.

Pogodba št. 619-14/2014-5med Občino Mirna in KPGT je bila podpisana 25/8-2014. .

Zahtevk za izplačilo omenjenih sredstev je KPGT podala 6.11.2014.

Odredba za nakazilo št. 619-14/13 je bila izdana 5.12.2014. Sredstva so bila nakazana v višini 355,80EUR skladno s pogodbo o sofinanciranju.

### **Ugotovitev:**

Pri pregledu dokumentacije ni bilo zaznati odstopanj ali drugih napak. Ugotovljeno je bilo, da je pri Odločbi o sofinanciranju projekta v glavi izpuščena beseda »Člen«, kar je razumljeno kot tehnična napaka.

### **3.3.1.6. Javna dela 2014; Finančni načrt javna dela v KPGT, Pogodba o izvajanju programa javnega dela med Zavodom za zaposlovanje, KPGT in občino Trebnje, Dogovor št..1 k Pogodbi za izvajanje javnega dela v KPGT, Zahtevki za povračilo stroškov za brezposelne osebe, vključene v javno delo- stroški dela in zahtevki za izplačilo finančnih sredstev za izvajanje programa javna dela- materialni stroški; Poročilo o programu javnih del KPGT**

Zavod Republike Slovenije za zaposlovanje, Občina Trebnje kot naročnik javnih del in Knjižnica Pavla Golie Trebnje so podpisali pogodbo o izvajanju programa javnega dela za leto 2014 in sicer za dva delavca s V. stopnjo izobrazbe za pomoč v KPGT.

Pogodba št. 11071-125/2013-0800-3-0833 je bila podpisana 24/12-2013.

Ker je občina Mirna ena od ustanoviteljic KPGT je bil podpisan Dogovor št.110-3/2014-2 z dne 7/3-2014 o kritju stroškov iz naslova programa javnih del v deležu 13,37%.

Finančna sredstva so bila zagotovljena v občinskem proračunu za leto 2014 na postavki Lokalni zaposlitveni programi, Drugi operativni odhodki.

Skladno z dogovorom o kritju stroškov iz naslova javnih del so bili mesečno izdani Zahtevki za povračilo stroškov za brezposelne osebe vključene v javno delo.

12.2.2015 je bilo Občini Mirna poslano poročilo o programu javnih del s prilogami. Vsebina prilog je Poročilo o pridobljenih znanjih, veščinah in spretnostih za udeležence programa javnega dela, Finančno poročilo o izvajanju programa javnega dela za leto 2014.

### **Ugotovitev:**

Pri pregledu dokumentacije z vsemi prilogami ni bilo zaznati napak ali odstopanj.

### **4. PRIPOROČILA IN PREDLOGI:**

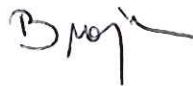
Pri opravljanju nadzora ni bilo zaznati napak in odstopanj. Posredovana dokumentacija je bila zgledno pripravljena, posredovana v dogovorjenem roku in na korekten način. Na tem mestu bi pohvalila dobro delovanje občinske uprave Občine Mirna, ki temelji na zakonsko predpisanih aktih o delovanju javnih uprav.

### **PRAVNI PODUK:**

Poročilo je dokončno.

Vodja nadzora:

Jožica Brajer



Članici nadzora

Bojana Rebolj

Marija Sluga



Poslano:

- Nadzorovani organ Občina Mirna, Glavna cesta 28, 8233 Mirna,
- Župan Občine Mirna, g. Dušan Skerbiš
- Direktorica občinske uprave ga. Tanja Šinkovec
- ga. mag. Valerija Jarm

vložiti:

- v spis