

PROTOKÓŁ KONTROLI Nr 2/2011
Komisji Rewizyjnej z kontroli

Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej

Komisja Rewizyjna w składzie:

- | | |
|------------------------|----------------------|
| 1. Paweł Pałubicki | - Przewodniczący |
| 2. Ireneusz Ziółkowski | - Wiceprzewodniczący |
| 3. Krzysztof Badowski | - członek |

w dniu 13 lipca 2011 roku przeprowadziła kontrolę w zakresie wydatkowania środków budżetowych w 2010 roku oraz pozyskiwania środków unijnych na realizację zadań.

W kontroli uczestniczył Skarbnik Gminy – Pan Marek Malinowski

Kierownikiem kontrolowanej jednostki od 01 lutego 2011 roku jest Pani Anna Pietrzak, która udzielała wyjaśnień wraz z Panią Marią Łecką – Główna Księgowa GOK.

Plan dochodów na 2010 wynosił – 976.670,00 zł

W tym dotacja z :

- a) budżetu Gminy – 516,000,00 zł,
- b) dotacja z Urzędu Marszałkowskiego – na budowę sceny – 361.311,00 zł.
- c) planowane dochody własne: - 99.359,00 zł

Wykonanie budżetu w pkt. a i b planu dochodów wyniosło 100%, natomiast w pkt. c zaledwie 28% tj. kwota 27.568,00 zł.

Dochody własne uzyskuje się z:

- sprzedaży biletów
- usług ksero
- internet
- wynajem sal dla szkoły i ZGK
- odsetek bankowych
- pozostałych przychodów z tytułu wynajmu pomieszczeń na różne imprezy okolicznościowe i szkolenia.

Wg wyjaśnień na słabe wykonanie dochodów własnych, względem planu jest zbyt wysokie ich zaplanowanie. W roku poprzednim dochody z tego tytułu wyniosły 56.514,00 zł. Z uwagi na zmianę Pani Dyrektor i Głównej Księgowej w tej placówce Komisja nie była w stanie uzyskać pełnej informacji, co do przyczyn 50% spadku dochodów własnych w stosunku do roku 2009.

WYDATKI

Planowane wydatki na rok 2010 wynosiły 976.670,00 zł.

Wykonanie – 962.479,00 zł., co daje nam 98,5% wykonania. (Wykonanie Planu Finansowego za 2010 rok stanowi załącznik do protokołu).

Zadanie współfinansowane ze środków Unii Europejskiej (budowa sceny) było objęte kontrolą z Urzędu Marszałkowskiego. Nie stwierdzono nieprawidłowości w realizacji i



rozliczeniu tego projektu, tym samym Komisja odstąpiła od szczegółowej kontroli tego zadania.

Gminny Ośrodek Kultury przedstawił Radzie Gminy rozliczenie z otrzymanej dotacji podmiotowej od Urzędu Gminy na kwotę 516 tys. zł. Poniesione wydatki z tej dotacji znajdują odzwierciedlenie w ewidencji księgowej. W roku 2010 realizowany był tylko jeden projekt z dofinansowaniem z środków zewnętrznych. Wg końcowego rozliczenia jest to kwota 342.372,00 zł (budowa sceny).

SPRAWY BIEŻĄCE:

1. Komisja zapoznała się z umową najmu lokali tj. szkoły podstawowej i ZGK Spółka z o.o., i tak:
 - szkoła podstawowa od września nie będzie wynajmowała pomieszczeń, gdyż dzieci zostaną przeniesione do nowo wyremontowanego obiektu - „budynek „B” Gimnazjum.
 - umowa najmu z ZGK Spółka z o.o. wg Komisji na dzień kontroli jest nieprecyzyjna, nieczytelna. Stwierdzono wady prawne tej umowy. Z wyjaśnień złożonych przez Panią Dyrektora jak również Wójta Gminy umowa ta jest w trakcie renegotjacji i jest rozważana możliwość przeniesienia tych biur z budynku Gminnego Ośrodka Kultury do budynku Ośrodka Zdrowia.
2. Komisja również zbadała stan zatrudnienia na dzień kontroli, który przedstawia się następująco:
 - a) Gminny Ośrodek Kultury w Dębnicy Kaszubskiej:
 - Dyrektor – 1 etat,
 - Księgowa – 1 etat,
 - Bibliotekarz – ½ etatu,
 - Instruktor muzyki – 1 etat,
 - Instruktor świetlicy – 2 etaty (1 cały oraz 2x ½)
 - Stażysta – 1 etat,
 - Pracownik Gospodarczy – 1 etat.
 - b) Pracownicy w terenie:
 - Budowo – 1 etat (1/2 biblioteki, ½ instruktor świetlicy),
 - Motarzyno – 1 etat,
 - Podole Małe – 1 etat,
 - Borzęcino – 1 etat,
 - Gogolewo - ½ etatu,
 - Podwilczyn – ½ etatu,
 - Dobieszewo - ½ etatu,
 - Łabiszewo - ¾ etatu.
3. Komisja zapoznała się także z projektem planu działalności placówek kulturalnych na 2012 rok. Komisja proponuje, by Przewodnicząca Rady Gminy była inicjatorką spotkania: Radnych, dyrekcji GOK, Wójta, sołtysów oraz osób zaangażowanych w sprawach kultury w celu wypracowania wspólnego projektu funkcjonowania Gminnego Ośrodka Kultury na lata następne. Komisja ma uwagi co do obecnego przydziału etatów na poszczególne miejscowości, w związku z powyższym wnosi do Przewodniczącej o zorganizowanie takiej debaty.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Data podpisania protokołu: 20.04 2011 r.

1. Patrycja Paweł
2. Żytkowska Katarzyna
3. Babuch. Mysz

Treść protokołu uzgodniono dnia 20.04.2011r. 2011 r.

GMINNY OŚRODEK KULTURY
w Dębicy Kaszubskiej
76-248 DĘBNICA KASZUBSKA
ul. Zjednoczenia 55, tel. 059/ 313 12 70



/podpis/

Wykonanie Planu Finansowego za 2010r. (w złotych)

L.p.	NAZWA	KONTA		Kultura		Biblioteka		Projekt		Razem	Razem
				Plan	wykonanie	Plan	wykonanie	Plan	wykonanie	Plan 2010	wykonanie
1	Zakup materiałów i wyposażenia	402-1/2/8		59 725	46 548	600	600			60 325	47 148
2	Zakup energii	402-3		35 583	35 583	555	555			36 138	36 138
3	Zakup opału	402-4		37 813	37 813	1 140	1 140			38 953	38 953
4	Zakup książek	402-5				4 000	5 201			4 000	5 201
5	Zakup czasopism	402-6				2 000	1 999			2 000	1 999
6	Zakup usług:foto,poczta itp..	403-1		1 000	935					1 000	935
7	Usługi telefony, neostrada	403-2		3 421	3 421	510	510			3 931	3 931
8	Usługi bankowe	403-3		1 077	1 077	20	20			1 097	1 097
9	Usługi:ścieki, woda, śmieci	403-4		4 822	4 822	200	200			5 022	5 022
10	Zakup usług; monitoring, alarm	403-5		4 715	4 715	300	300			5 015	5 015
11	Zakup usług do imprez, inne	403-6		47 756	47 756	200	200			47 956	47 956
12	Zakup pozostałych usług	403-7,8		14 493	29 155			361 311	346 649	375 804	375 804
13	Wynagrodzenia osob. pracowników	405-1		267 195	267 195	20 943	20 943			288 138	288 138
14	Wynagrodzenia - umowy	405-2		32 893	32 893					32 893	32 893
15	Składki na ubezpiecz. Społ. 15,73%	406-1		41 719	40 290	3 126	2 970			44 845	43 260
16	Składki na Fundusz Pracy 2,45 %	406-2		6 498	5 934	487	487			6 985	6 421
17	Odpisy na ZFŚS	406-3		12 731	12 731	961	961			13 692	13 692
18	Pozostałe świadczenia	406-4/5/6		1 640	1 640					1 640	1 640
19	Podróże krajowe, ryczałt	407-1		5 970	5 970	50	50			6 020	6 020
20	Pozostałe koszty;opłaty i składki	407-2/3		1 006	1 006	210	210			1 216	1 216
X.	Razem	X.		580 057	579 484	35 302	36 346	361 311	346 649	976 670	962 479
1.	dotacja w 2010r.			484000	484000	32000	32000			516000	516000
2.	dochody własne			96057	27467	3302	101			99359	27568
3.	projekty - dotacje pozyskane - książki						1200	361311	341172	361311	342372
x.	ogółem dochody			580057	511467	35302	33301	361311	341172	976670	885940

Dębica Kaszubska , 23.02.2011r.
Sporządziła: Lidia Chrystofiak

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Dębicy Kaszubskiej
mgr Anna Piętrus

GINNY OŚRODEK KULTURY W DĘBNICY KASZUBSKIEJ

WYKONANIE KOSZTÓW I DOCHODÓW ZA 2010r (w złotych)

-P-	NAZWA	KONTO	Razem		% wykonania
			Plan 2010r	wykonanie 2010r.	
1	Zakup materiałów i wyposażenia	402-1/2/8	60 325	47 148	78%
2	Zakup energii	402-3	36 138	36 138	100%
3	Zakup opału	402-4	38 953	38 953	100%
4	Zakup książek	402-5	4 000	5 201	130%
5	Zakup czasopism	402-6	2 000	1 999	100%
6	Zakup usług: foto, poczta itp...	403-1	1 000	935	94%
7	Usługi telefony, neostrada	403-2	3 931	3 931	100%
8	Usługi bankowe	403-3	1 097	1 097	100%
9	Usługi: ścieki, woda, śmieci	403-4	5 022	5 022	100%
10	Zakup usług: monitoring, alarm	403-5	5 015	5 015	100%
11	Zakup usług do imprez	403-6	47 956	47 956	100%
12	Zakup pozostałych usług	403-7	375 804	375 804	100%
14	Wynagrodzenia osób, pracowników	405-1	288 138	288 138	100%
15	Wynagrodzenia - umowy	405-2	32 893	32 893	100%
16	Składki na ubezpiecz. społeczne	406-1	44 845	43 260	96%
17	Składki na Fundusz Pracy 2,45 %	406-2	6 985	6 421	92%
18	Odpisy na ZFŚS	406-3	13 692	13 692	100%
1	Pozostałe świadczenia	406-4/5/6	1 640	1 640	100%
9	Podróże krajowe, ryczałt	407-1	6 020	6 020	100%
20	Pozostałe koszty: opłaty i składki	407-2/3	1 216	1 216	100%
	Razem	X.	976 670	962 479	99%
	dotacja podmiotowa z budżetu		516 000	516 000	100%
	środki własne		99 359	27 568	28%
	dotacje pozyskane		361 311	342 372	95%
	Razem dochody	X.	976 670	885 940	91%

Dębica Kaszubska, 23.02.2011r
 Sporządziła: Lidia Chrystosiak

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Dębicy Kaszubskiej
mgr Anna P. Wójcik

962 479 koszty
 885 940 dochody
 76 539