

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 Łęcką – 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 Dyrektora 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 renegocjacji 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 Pawo
2. Żytkowska Katarzyna
3. Babuch. Krzysztof

Treść protokołu uzgodniono dnia 20.04.2011r. 2011 r.

GMINNY OŚRODEK KULTURY
w Dębicy Kaszubskiej
78-248 DĘBNICA KASZUBSKA
ul. Zjednoczenia 55, tel. 059/ 913 12 70



.....
/podpis/

Wykonanie Planu Finansowego za 2010r. (w złotych)

L.p.	NAZWA	KONTA		Kultura		Biblioteka		Projekt		Razem	
		402-1/2/8	402-3	Plan	wykonanie	Plan	wykonanie	Plan 2010	wykonanie	Plan 2010	wykonanie
1	Zakup materiałów i wyposażenia			59 725	46 548	600	600			60 325	47 148
2	Zakup energii			35 583	35 583	555	555			36 138	36 138
3	Zakup opatu			37 813	37 813	1 140	1 140			38 953	38 953
4	Zakup książek					4 000	5 201			4 000	5 201
5	Zakup czasopism					2 000	1 999			2 000	1 999
6	Zakup usług:foto,poczta itp..			1 000	935					1 000	935
7	Usługi telefony, neostrada			3 421	3 421	510	510			3 931	3 931
8	Usługi bankowe			1 077	1 077	20	20			1 097	1 097
9	Usługi:ścieki, woda, śmieci			4 822	4 822	200	200			5 022	5 022
10	Zakup usług; monitoring, alarm			4 715	4 715	300	300			5 015	5 015
11	Zakup usług do imprez, inne			47 756	47 756	200	200			47 956	47 956
12	Zakup pozostałych usług			14 493	29 155			361 311	346 649	375 804	375 804
13	Wynagrodzenia osob. pracowników			267 195	267 195	20 943	20 943			288 138	288 138
14	Wynagrodzenia - umowy			32 893	32 893					32 893	32 893
15	Składki na ubezpiecz. Społ. 15,73%			41 719	40 290	3 126	2 970			44 845	43 260
16	Składki na Fundusz Pracy 2,45 %			6 498	5 934	487	487			6 985	6 421
17	Odpisy na ZFŚS			12 731	12 731	961	961			13 692	13 692
18	Pozostałe świadczenia			1 640	1 640					1 640	1 640
19.	Podróże krajowe, ryczałt			5 970	5 970	50	50			6 020	6 020
20	Pozostałe koszty;opłaty i składki			1 006	1 006	210	210			1 216	1 216
X.	Razem			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 Piętrzyk

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 osob. 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		516000	516000	100%
	środki własne		99359	27568	28%
	dotacje pozyskane		361311	342372	95%
	Razem dochody	X.	976670	885940	91%

Dębica Kaszubska, 23.02.2011r
Sporządziła: Lidia Chrystofiak

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

962479 koszty
885 940 dochody
76 539