

Protokół
kontroli przeprowadzonej przez Komisję Budżetową
Rady Gminy Miastkowo

Komisja dokonała kontroli w Gminnym Ośrodku Kultury w Miastkowie, 18 – 413 Miastkowo ul. Łomżyńska 25/1 w dniu 6 czerwca 2013 r. na podstawie upoważnienia Nr 5.2013 z dnia 29 maja 2013 r.

W kontroli uczestniczył Dyrektor jednostki Jadwiga Korytkowski powołana przez Zarząd Gminy Miastkowo uchwałą Nr 154/55/02 z dnia 24 maja 2002 r. – zatrudniona od dnia 3 czerwca 2002 r. Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielała Aneta Wiśniewska - podinspektor do spraw księgowości oświatowej.

Kontrolę przeprowadziła Komisja w składzie:

- | | |
|-------------------------|--------------------------|
| 1. Szczepan Stefański | - Przewodniczący Komisji |
| 2. Katarzyna Chojnowska | - Członek Komisji |
| 3. Stefan Grabowski | - Członek Komisji |
| 4. Przemysław Rogula | - Członek Komisji |
| 5. Danuta Pawelczyk | - Członek Komisji |

Przedmiot kontroli:

Celowość wydatkowania środków budżetowych w Gminnym Ośrodku Kultury w 2012 r.

Ustalenia kontroli:

Gminny Ośrodek Kultury w Miastkowie jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną podlegającą wpisowi do rejestru instytucji kultury organizatora, którym jest Gmina Miastkowo. Jednostka została utworzona uchwałą Rady Gminy Miastkowo Nr 150/XXXI/02 z dnia 29 kwietnia 2002 r. Ośrodek działa na podstawie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawy o samorządzie gminnym oraz statutu.

W Gminnym Ośrodku Kultury zatrudnione są 4 osoby: dyrektor, pracownik gospodarczy na cały etat, pracownik gospodarczy na ½ etatu i księgowa na 1/8 etatu.

Podstawą gospodarki finansowej Ośrodka jest plan finansowy – dochody i wydatki.

Rada Gminy uchwalając budżet na 2012 r. określiła środki na dotację podmiotową w wysokości 210.000,00 zł. Kwota ta w trakcie roku została zwiększona do kwoty 235.329,00 zł w związku z utworzeniem stanowiska głównego księgowego. Poza tym Ośrodek zrealizował inne przychody, na które składają się:

- | | |
|--|-----------------|
| • wpływy z wynajmu sali | - 43.611,40 zł |
| • wpływy z gier komputerowych | - 735,70 zł |
| • zwrot środków z tytułu organizacji „Jarmarku żniwnego” w 2011 r. | - 11.447,13 zł. |

W 2012 r. Ośrodek uzyskał przychody o łącznej wysokości 291.123,23 zł, których wydatkowanie przedstawia się następująco:

- | | |
|--|---------------|
| • wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi | 153.219,15 zł |
| • świadczenia rzeczowe (ekwiwalent za pranie odzieży) | 385,82 zł |
| • odpis na ZFŚS | 2.844,00 zł |
| • zakup materiałów biurowych (olej opałowy, wyposażenie środki czystości oraz artykuły na organizację imprez kulturalnych) | 88.209,24 zł |
| • zużycie energii elektrycznej | 11.029,84 zł |
| • abonament radiowy, wywóz nieczystości, remonty bieżące | 30.822,64 zł |

• rozmowy telefoniczne	1.160,68 zł
• ubezpieczenie majątku	1.553,00 zł
• podróże służbowe, szkolenia	714,90 zł
• badania okresowe	99,00 zł
• składka na ZAIKS	1.082,40 zł

Łączna suma wydatkowanych środków wyniosła 291.120,67 zł. Różnica między przychodami a wydatkami wynosi 2, 56 zł. Kwota ta została zwrócona na rachunek Urzędu Gminy Miastkowo jako zwrot niewykorzystanej dotacji podmiotowej w 2012 r.

Reasumując wyniki kontroli Komisja stwierdziła, że wydatkowanie środków było celowe, uzasadnione i zgodne z kierunkiem działalności Ośrodka.

Zalecenia pokontrolne:

Komisja nie zgłaszała żadnych zaleceń pokontrolnych.

Uwagi jednostki kontrolowanej

.....

.....

.....

.....

Niniejszy protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym przekazano: Kierownikowi jednostki, Przewodniczącemu Rady.

**Przedstawiciel
jednostki kontrolowanej**

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w MIASTKOWIE

mgr Jadwiga Korutkowska

Członkowie Komisji:

1.
2.
3.
4.
5.