

PROTOKÓŁ Nr 3/2015
Komisji Rewizyjnej
z kontroli Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej
z dni 7 i 15 października 2015 r.

W posiedzeniu dnia 07.10.2015 r. udział wzięli :

- a) 4 członków Komisji Rewizyjnej – wszyscy obecni
- b) Anna Pietrzak – Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury
- c) Małgorzata Staszewska – Główna Księgowa

W posiedzeniu dnia 15.10.2015 r. udział wzięli:

- a) 4 członków Komisji Rewizyjnej – wszyscy obecni

W dniu 07.10.2015 r. Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej w zakresie porównania wydatków budżetowych w roku 2014 do roku 2013. Kierownikiem jednostki kontrolowanej od 01.02.2011 r. jest Pani Anna Pietrzak, która wraz z Panią Małgorzatą Staszewską – główną księgową, udzieliła wszelkich wyjaśnień.

Kontrolą objęto:

1. Dochody i wydatki GOK-u,
2. Porównanie wydatków finansowych bibliotek,
3. Przeciętne zatrudnienie w roku 2014 i porównanie do roku 2013.

W dniu 15.10.2015 r. Komisja spotkała się w celu sporządzenia i podpisania protokołu.

Ad. 1.

Budżet GOK-u w 2014 r. wzrósł w porównaniu do roku 2013. Budżet prowadzony był prawidłowo. Zestawienie porównawcze wydatków finansowych Gminnego Ośrodka Kultury z lata 2013-2014 stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

Ad. 2.

Komisja stwierdziła nieznaczny wzrost wydatków finansowych bibliotek w porównaniu do roku 2013. Zestawienie porównawcze wydatków finansowych biblioteki gminnej za lata 2013-2014 stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

Ad. 3.

Zatrudnienie w roku 2014 wzrosło w porównaniu do roku 2013 ze względu na zatrudnienie osób w nowo otwartym „Spichlerzu” w Niepogłędziu. Struktura zatrudnienia w okresie 2013-2014 stanowi załącznik nr 3 do protokołu.

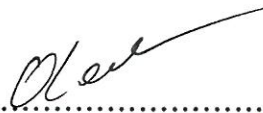
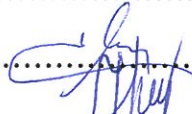
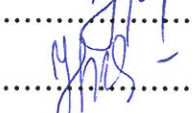

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z wydatkami sołectw, które nie posiadają etatu na świetlicach, zauważyła, że przyznane środki nie są w pełni wykorzystywane. Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy 2013-2014 wraz z podsumowaniami stanowi załącznik nr 4 do protokołu.

W zakresie prowadzonej kontroli Komisja stwierdza, że Gminny Ośrodek Kultury w Dębnicy Kaszubskiej zarządzany jest prawidłowo. Do jednostki kontrolowanej nie wnosi żadnych zastrzeżeń.

Wnioski pokontrolne Komisji rewizyjnej:


- brak przepisów regulujących działalność świetlic w sołectwach,
- potrzeba zwiększenia środków budżetowych, na przyszłe lata, w zakresie dofinansowania bibliotek w zakupie księgozbioru i pracy oraz na cele inwestycyjne m.in. remont dachu.

Na tym protokół zakończono i podpisano:

1. Marcin Olech 
2. Włodzimierz Nierychlewski 
3. Danuta Hańczyk 
4. Irena Kiernicka 

Dębica Kaszubska, dnia 26.10.2015. 2015 roku

Z treścią protokołu zapoznałam się dnia 27-10. 2015 r.


.....
/podpis kierownika jednostki kontrolowanej/

ZESTAWIENIE PORÓWNAWCZE WYDATKÓW FINANSOWYCH GMINNEGO OSKODKA KULTURY ZA LATA 2013/2014

Świątek 1

L.p.	Wyszczególnienie	Plan Finansowy RAZEM 2013		Wykonanie planu RAZEM 2013		Plan Finansowy RAZEM 2014		Wykonanie planu RAZEM 2014		PORÓWNAWIE PLANU 2013/2014 %		PORÓWNAWIE WYKONANIA PLANU 2013/2014 %	
		1	2	5	6	5	6	3	3				
I	Środki obrotowe na dzień 01.01.2013		41 725,84		41 725,84		1 810,46		1 810,46		-		-
1.	Bieżący rachunek bankowy		41 678,56		41 678,56		1 034,37		1 034,37		-		-
2.	Środki w kasie		47,28		47,28		776,09		776,09		-		-
II	Dochody		713 083,10		713 193,36		759 782,10		759 647,46		6,55		6,51
3.	Dotacje podmiotowe		620 000,00		620 000,00		661 666,00		661 666,00		6,72		6,72
4.	Przychody z działalności		88 500,00		88 832,22		66 000,00		66 178,00		25,42		25,50
5.	Pozostałe przychody		4 200,00		4 201,51		9 056,78		9 050,30		115,64		115,41
6.	Należności z 2012 roku		383,10		159,63		23 059,32		22 753,16		5 919,14		14 153,69
III	Wydatki		754 808,94		753 108,74		760 592,56		758 825,28		0,77		0,76
7.	Zakup materiałów		117 960,00		117 912,75		98 588,24		98 221,05		16,42		16,70
8.	Zużycie wody i odprowadzenie ścieków		2 700,00		2 680,39		2 180,00		1 989,27		19,26		25,78
9.	Zakup energii		32 800,00		32 573,56		50 050,00		49 954,09		52,59		53,36
10.	Zakup usług		115 980,00		115 695,88		103 800,00		103 559,27		10,50		10,49
11.	Wynagrodzenia osobowe		288 350,00		288 337,61		336 000,00		335 909,76		16,53		16,50
12.	Wynagrodzenia inne (umowy zlecenia i umowy o dzieło)		30 000,00		29 384,88		25 500,00		25 289,54		15,00		13,94
13.	Inne świadczenia pracownicze		21 223,00		21 219,36		21 350,00		21 295,06		0,60		0,36
14.	Składki ZUS i FP		45 700,00		45 580,92		58 050,00		57 957,59		27,02		27,15
15.	Pozostałe koszty		15 312,98		15 178,52		19 330,00		19 101,65		26,23		25,85
16.	Zakup książek		6 700,00		6 800,06		4 900,00		4 908,64		26,87		27,81
17.	Zakup wyposażenia		32 144,00		31 805,85		21 780,00		21 575,04		32,24		32,17
18.	Zobowiązania za 2012 rok		45 938,96		45 938,96		19 064,32		19 064,32		58,50		58,50
IV	Środki obrotowe na dzień 31.12.2013		-		1 810,46		1 000,00		2 632,64				
19.	Bieżący rachunek bankowy		-		1 034,37		500,00		493,74		-		-
20.	Środki w kasie		-		776,09		500,00		2 138,90		-		-
V	Suma kontrolna: (I+II) - (III+IV)		0,00		0,00		0,00		0,00				

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

ZESTAWIENIE PORÓWNAWCZE WYDATKÓW FINANSOWYCH BIBLIOTEKI GMINNEJ ZA LATA 2013/2014

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
 Rozdział 92116 Biblioteki publiczne § 2480

L.p.	Wyszczególnienie	Plan BIB na rok 2013		Plan BIB na rok 2014		PORÓWNAWIE PLANU 2013/2014 %		PORÓWNAWIE WYKONANIA PLANU 2013/2014 %	
		3	6	3	6	3	6	3	6
I	Środki obrotowe na początek roku	-	-	1 138,68	1 198,68	-	-	-	-
1.	Bieżący rachunek bankowy	-	-	1 000,00	1 000,00	-	-	-	-
2.	Środki w kasie	-	-	198,68	198,68	-	-	-	-
II	Przychody (bez przychodów z rozliczeń międzyokresowych)	40 858,00	40 858,00	42 226,78	42 226,78	3,35	3,35	-	-
1.	Dotacje podmiotowe	38 158,00	38 158,00	38 000,00	38 000,00	0,41	0,41	-	0,41
2.	Przychody z działalności	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Pozostałe przychody	2 700,00	2 700,00	4 226,78	4 226,78	56,55	56,55	-	56,55
4.	Należności za rok poprzedni	-	-	-	-	-	-	-	-
III	Wydatki (bez amortyzacji)	40 858,00	40 858,00	43 425,46	43 425,46	6,28	6,28	-	6,28
1.	Zakup materiałów	6 260,00	6 253,93	4 185,46	4 197,90	33,14	32,88	-	32,88
2.	Zużycie wody i odprowadzenie ścieków	250,00	230,08	180,00	178,39	28,00	22,47	-	22,47
3.	Zakup energii	1 800,00	1 783,69	2 050,00	2 141,64	13,89	20,07	-	20,07
4.	Zakup usług	2 680,00	2 678,63	3 300,00	3 288,37	23,13	22,76	-	22,76
5.	Wynagrodzenia osobowe	18 600,00	18 598,49	19 800,00	19 735,78	6,45	6,11	-	6,11
6.	Wynagrodzenia inne (umowy zlecenia i umowy o dzieło)	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Inne świadczenia pracownicze	873,00	872,46	1 650,00	1 621,45	89,00	85,85	-	85,85
8.	Składki ZUS i FP	3 500,00	3 486,26	3 550,00	3 545,59	1,43	1,70	-	1,70
9.	Pozostałe koszty	51,00	44,40	330,00	331,03	547,06	645,56	-	645,56
10.	Zakup książek	6 700,00	6 800,06	4 900,00	4 908,64	26,87	27,81	-	27,81
11.	Zakup wyposażenia i środków trwałych	144,00	110,00	3 480,00	3 476,67	2 316,67	3 060,61	-	3 060,61
12.	Zobowiązania za rok poprzedni	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	Środki obrotowe na koniec roku	-	-	-	-	-	-	-	-
1.	Bieżący rachunek bankowy	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Środki w kasie	-	-	-	-	-	-	-	-

Stawiczanki nr 2

[Signature]

[Signature]

[Signature]

ZESTAWIENIE PORÓWNAWCZE WYDATKÓW FINANSOWYCH OŚRODKA KULTURY ZA LATA 2013/2014

Dział

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział

92109 Gminny Ośrodek

§ 2480

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2013		Wykonanie planu		Plan na rok 2014		Wykonanie planu		PORÓWNAWIE PLANU 2013/2014 %	PORÓWNAWIE WYKONANIA PLANU 2013/2014 %
		GOK		GOK	za rok 2013	GOK	za rok 2014	GOK	za rok 2014		
I	Środki obrotowe na początek roku		41 725,84		41 725,84		611,78		611,78		
	1. Bieżący rachunek bankowy		41 678,56		41 678,56		34,37		34,37		
	2. Środki w kasie		47,28		47,28		577,41		577,41		
II	Dochody (bez przychodów z rozliczeń międzyokresowych)		672 225,10		672 335,36		717 555,32		717 420,68		
	1. Dotacje podmiotowe		581 842,00		581 842,00		623 666,00		623 666,00		
	2. Przychody z działalności		88 500,00		88 832,22		66 000,00		66 178,00		
	3. Pozostałe przychody		1 500,00		1 501,51		4 830,00		4 823,52		
	4. Należności z poprzedniego roku		383,10		159,63		23 059,32		22 753,16		
III	Wydatki (bez amortyzacji)		713 950,94		712 250,73		717 167,10		715 399,82		
	1. Zakup materiałów		111 700,00		111 658,81		94 402,78		94 023,15		
	2. Zużycie wody i odprowadzenie ścieków		2 450,00		2 450,31		2 000,00		1 810,88		
	3. Zakup energii		31 000,00		30 789,87		48 000,00		47 812,45		
	4. Zakup usług		113 300,00		113 017,25		100 500,00		100 270,90		
	5. Wynagrodzenia osobowe		269 750,00		269 739,12		316 200,00		316 173,98		
	6. Wynagrodzenia inne (umowy zlecenia i umowy o dzieło)		30 000,00		29 384,88		25 500,00		25 289,54		
	7. Inne świadczenia pracownicze		20 350,00		20 346,90		19 700,00		19 673,61		
	8. Składki ZUS i FP		42 200,00		42 094,66		54 500,00		54 412,00		
	9. Pozostałe koszty		15 261,98		15 134,12		19 000,00		18 770,62		
	10. Zakup książek		-		-		-		-		
	11. Zakup wyposażenia i środków trwałych		32 000,00		31 695,85		18 300,00		18 098,37		
	12. Zobowiązania za poprzedni rok		45 938,96		45 938,96		19 064,32		19 064,32		
IV	Środki obrotowe na koniec roku		-		1 810,46		1 000,00		2 632,64		
	1. Bieżący rachunek bankowy		-		1 034,37		500,00		493,74		
	2. Środki w kasie		-		776,09		500,00		2 138,90		

Przeciętne zatrudnienie w okresie
w etatach: 11,53
w osobach: 13,63

okres od styczeń 2014 do grudzień 2014, metoda uproszczona, osoby przebywające na urlopie bezpłatnym, wychowawczym lub absencjach zasiłkowych dłuższych niż 14 dni nie uwzględnione, cecha (dowolna), grupa (dowolna), płeć (dowolna)

Lp	Data	Etaty	Osoby
1	2014-01-01	9,50	12,00
2	2014-01-31	9,50	12,00
3	2014-02-01	11,50	14,00
4	2014-02-28	11,00	14,00
5	2014-03-01	12,00	14,00
6	2014-03-31	12,00	14,00
7	2014-04-01	12,00	14,00
8	2014-04-30	11,75	13,00
9	2014-05-01	11,75	13,00
10	2014-05-31	11,25	13,00
11	2014-06-01	12,00	14,00
12	2014-06-30	12,00	14,00
13	2014-07-01	12,00	14,00
14	2014-07-31	12,00	14,00
15	2014-08-01	11,75	14,00
16	2014-08-31	11,75	14,00
17	2014-09-01	11,25	13,00
18	2014-09-30	11,25	13,00
19	2014-10-01	11,75	14,00
20	2014-10-31	11,75	14,00
21	2014-11-01	11,75	14,00
22	2014-11-30	11,75	14,00
23	2014-12-01	11,75	14,00
24	2014-12-31	11,75	14,00

Przeciętne zatrudnienie w okresie
w etatach: 10,67
w osobach: 12,92

okres od styczeń 2013 do grudzień 2013, metoda uproszczona, osoby przebywające na urlopie bezpłatnym, wychowawczym lub absencjach zasiłkowych dłuższych niż 14 dni nie uwzględnione, cecha (dowolna), grupa (dowolna), płeć (dowolna)

Lp	Data	Etaty	Osoby
1	2013-01-01	11,75	14,00
2	2013-01-31	11,75	14,00
3	2013-02-01	11,75	14,00
4	2013-02-28	11,75	14,00
5	2013-03-01	10,75	13,00
6	2013-03-31	10,75	13,00
7	2013-04-01	10,75	13,00
8	2013-04-30	10,75	13,00
9	2013-05-01	10,75	13,00
10	2013-05-31	10,75	13,00
11	2013-06-01	10,25	12,00
12	2013-06-30	10,25	12,00
13	2013-07-01	10,75	13,00
14	2013-07-31	10,75	13,00
15	2013-08-01	10,75	13,00
16	2013-08-31	10,75	13,00
17	2013-09-01	10,25	12,00
18	2013-09-30	10,25	12,00
19	2013-10-01	10,75	13,00
20	2013-10-31	10,75	13,00
21	2013-11-01	10,75	13,00
22	2013-11-30	10,25	13,00
23	2013-12-01	9,00	12,00
24	2013-12-31	9,00	12,00

Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 2014-01-01 do 2014-12-31

wersja z podsumowaniami

Rok obrotowy: 2014 (2014-01-01 - 2014-12-31)

Zakres kont: od 500-03 do 500-03, bilans otwarcia: uwzględniaj, status: (dowolny), salda i obroty dowolne,

typ kont: dowolne, Rejestr księgowy: dowolny

Numer konta	Nazwa konta			
	BO Wn BO Ma	Obroty Wn Obroty Ma	Obroty NWn Obroty NMa	Saldo Wn Saldo Ma
500-03	Sołectwa - 32.647,50			
	0,00	31 853,06	31 853,06	0,00
500-03-01	Dobra - 1.935			
	0,00	1 933,81	1 933,81	0,00
500-03-02	Gałęzów - 3.420			
	0,00	3 420,00	3 420,00	0,00
500-03-03	Gogolewko - 2.340			
	0,00	2 340,00	2 340,00	0,00
500-03-04	Grabiny - 1.770			
	0,00	1 770,11	1 770,11	0,00
500-03-05	Jawory - 2.205			
	0,00	2 212,34	2 212,34	0,00
500-03-06	Kotowo - 2.655			
	0,00	2 630,76	2 630,76	0,00
500-03-07	Krzywań - 2.385			
	0,00	2 384,98	2 384,98	0,00
500-03-08	Mielno - 2.955			
	0,00	2 957,19	2 957,19	0,00
500-03-09	Niepogledzie - 2.212,50			
	0,00	2 212,50	2 212,50	0,00
500-03-10	Skarszów Dolny - 705			
	0,00	675,43	675,43	0,00
500-03-11	Skarszów Górny - 4.290			
	0,00	3 538,27	3 538,27	0,00
500-03-12	Starnice - 4.845			
	0,00	4 839,35	4 839,35	0,00
500-03-13	Żarkowo - 930			
	0,00	938,32	938,32	0,00

KASZUBSKIEJ

Zjednoczenia 55, 76-248 Dębica Kaszubska

Tel.: 598131270, NIP: 839-25-82-158

Bank Spółdzielczy Centrala, 76-270 Ustka, ul.Marynarki

Polskiej 38,

94 9315 0004 0060 0516 2000 0010

Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 2013-01-01 do 2013-12-31

wersja z podsumowaniami

Rok obrotowy: 2013 (2013-01-01 - 2013-12-31)

Zakres kont: od 500-03 do 500-03, bilans otwarcia: uwzględniaj, status: (dowolny), salda i obroty dowolne, typ kont: dowolne, Rejestr księgowy: dowolny

Numer konta	Nazwa konta			
	BO Wn BO Ma	Obroty Wn Obroty Ma	Obroty NWn Obroty NMa	Saldo Wn Saldo Ma
500-03	Sołectwa - 30.025,00			
	0,00	27 801,77	27 801,77	0,00
	0,00	27 801,77	27 801,77	0,00
500-03-01	Dobra - 1.935,00			
	0,00	1 935,76	1 935,76	0,00
	0,00	1 935,76	1 935,76	0,00
500-03-02	Gałęzów - 3.330,00			
	0,00	3 330,00	3 330,00	0,00
	0,00	3 330,00	3 330,00	0,00
500-03-03	Gogolewko - 2.355,00			
	0,00	2 352,80	2 352,80	0,00
	0,00	2 352,80	2 352,80	0,00
500-03-04	Grabina - 1.740,00			
	0,00	1 734,74	1 734,74	0,00
	0,00	1 734,74	1 734,74	0,00
500-03-05	Jawory - 2.145,00			
	0,00	2 089,63	2 089,63	0,00
	0,00	2 089,63	2 089,63	0,00
500-03-06	Kotowo - 2.595,00			
	0,00	1 156,92	1 156,92	0,00
	0,00	1 156,92	1 156,92	0,00
500-03-07	Krzywań - 2.235,00 -157,80			
	0,00	2 081,48	2 081,48	0,00
	0,00	2 081,48	2 081,48	0,00
500-03-08	Mielno - 2.835,00			
	0,00	2 839,80	2 839,80	0,00
	0,00	2 839,80	2 839,80	0,00
500-03-09	Niepogledzie - 5.250,00			
	0,00	3 848,00	3 848,00	0,00
	0,00	3 848,00	3 848,00	0,00
500-03-11	Skarszów Górny - 4.260,00			
	0,00	4 245,31	4 245,31	0,00
	0,00	4 245,31	4 245,31	0,00
500-03-12	Starnice - 4.710,00			
	0,00	2 187,33	2 187,33	0,00
	0,00	2 187,33	2 187,33	0,00