

Protokół

Z przeprowadzonej kontroli przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Morzeszczyn w dniu 27.02.2020 rok

Komisja w składzie

- 1 Przygocki Karol Przewodniczący
- 2 Fuhrmann Joanna z-ca Przewodniczącego
- 3 Brzeziński Leszek członek
- 4 Hildebrandt Jerzy członek
- 5 Raduńska Maria członek

Rozpoczęcie kontroli godzina 10:00 do 11:33

Tematem kontroli jest realizacja budżetu za 2019 rok w instytucjach kultury

Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie

W trakcie kontroli stwierdzono:

Na podstawie przedstawionych materiałów przez Panią Celinę Mueller stwierdza, że dotacja z budżetu Gminy Morzeszczyn na rok 2019 wynosiła 245.000.00 zł

Uchwałą Rady Gminy Morzeszczyn nr XXX/10/2018 z dnia 19.12.2018 roku wynosiła 235.000.00 zł.

Uchwałą Rady Gminy Morzeszczyn nr XXXI/65/2019 z dnia 17.11.2019 roku budżet zwiększono o 10.000.00 zł.

W przychodach zawarte są dochody z dotacji, przychody z darowizny od osób fizycznych i prawnych, dotacje projektowe z Fundacji PZU, z Ośrodka „Działaj Lokalnie”, projektu z Narodowego Centrum Kultury oraz z wynajmu świetlicy w Dzierżążno (9 umów najmu na około 4.000.00 zł).

- dotacje z budżetu gminy	245.000.00
- pozostałe przychody i darowizny	99.255.27
w tym:	
- przychody GOK, darowizny	73.429.26
- dofinansowanie w ramach projektu Fundacji PZU	12.926.01
„Morzeszczyńskie Konfrontacje Muzyczne”	
- dofinansowanie w ramach projektu Działaj Lokalnie	2.900.00
„Akcja Aktywacja”	
- dofinansowanie z projektu NCK-Etno Polska 2019	10.000.00

„Odświeżamy Psiotrowe Dziywuchy „

Ogółem przychody wyniosły

344.255.27 zł

Szczegółowe informacje dotyczące realizacji budżetu za rok 2019 znajdują się w załącznikach do protokołu.


Załącznik nr 1 sprawozdanie Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie za okres od 1 stycznia 2019r do 31 grudnia 2019r.

Załącznik nr 2 sprawozdanie finansowe za okres 01,01,2019r. – 31,12,2019r.

Załącznik nr 3 sprawozdanie z przychodów Gminnego Ośrodka kultury w Morzeszczynie na dzień 31 grudnia 2019r.

Załącznik nr 4 sprawozdanie z kosztów Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczyn na dzień 31 grudnia 2019r.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Morzeszczyn po przeanalizowaniu dokumentacji i udzielonych informacji ustnych nie wnosi uwag i stwierdza, że realizacja budżetu przebiegała prawidłowo. Dotacje wykorzystano w całości.



(podpis osoby kontrolowanej)

Podpisy Komisji

1. Przygocki Kowol
2. Fulwanna Joanna
3. Boguski Kaciek
4. Hildebrandt Józ
5. Poduniska Maria

Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Wpł. 2020 -62- 2 1

Znak

Łączne przychody Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wynosiły **344.255,27 zł.**

- **71,17%** to dochody z dotacji z budżetu gminy (245.000,00 zł) zrealizowane w 100% planu finansowego,
- **28,83%** to pozostałe przychody, otrzymane darowizny i dotacje projektowe (kwota 99.255,27 zł) zrealizowane w 141,79 % planu finansowego. W te dochody wliczamy m.in. darowizny od osób fizycznych i prawnych, wpłaty za wynajem sali GOK oraz wpłaty za zorganizowane wycieczki, koncerty i festyny oraz dofinansowanie z projektów:
 - Fundacji PZU - „Morzeszczyńskie Konfrontacje Muzyczne” 12.926,01 zł,
 - Działaj Lokalnie - „Akcja Aktywacja” – 2.900 zł
 - Projekt NCK – „EtnoPolska 2019 – Odświeżamy Psiotrowe Dziywuchy” – 10.00,00 zł

Łączne koszty w 2019 roku wynosiły **361.124,58 zł** z czego wyszczególniamy:

- 1,04% amortyzacja środków trwałych
- 43,39% to wydatki związane z wynagrodzeniami i nagrodami pracowników
- 8,04% - składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, fundusz pracy
- 1,19% odpis na fundusz świadczeń socjalnych
- 6,37% to wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia (nagrody, artykuły biurowe, środki czystości, wyposażenie, artykuły spożywcze, materiały plastyczne i rękodzielnicze, wydatki projektowe itp.)
- 37,39% - zakup usług (umowy o dzieło, opłaty za telefon, znaczki pocztowe, wywołanie zdjęć, transport, prowizje bankowe, wydatki projektowe itp.),
- 0,63% - opłaty za zużycie energii elektrycznej, wody i podatek od

nieruchomości

- 0,81% podróże służbowe, ryczałt paliwowy
- 1,04% - opłaty za licencje, ubezpieczenia imprez, składki ZAiKS
- 0,10% - odsetki od kredytu i opłaty prolongacyjne

Załącznik Nr 1: Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2019 – 31.12.2019

Załącznik Nr 2: Sprawozdanie z przychodów Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 31 grudnia 2019 r.

Załącznik Nr 3: Sprawozdanie z kosztów Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 31 grudnia 2019 r.

Sporządził:
Główny Księgowy – Monika Piekarska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Piekarska

Zatwierdził:
Dyrektor - Celina Mueller

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Morzeszynie
Celina Mueller

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Morzeszyna

- 1 Pręgości Kowal
- 2 Fuhmann Joanna
- 3 Bzowska Anna
- 4 Jilalbrecht Józef
- 5 Raduńska Monika

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji
I. Przychody			
740 – z dotacji z budżetu gminy	245000,00	245000,00	100,00
760 – pozostałe przychody	70000,00	99255,27	141,79
Ogółem przychody	315000,00	344255,27	109,29
II. Koszty			
400 - amortyzacja	0,00	3753,82	
401 – wynagrodzenia pracowników	150000,00	140784,30	93,86
402 – wydatki osob. nie zalicz. do wynagr.	500,00	0,00	0,00
404 – nagrody	17000,00	15866,11	93,33
411 – składki na ubezpieczenie społeczne	29000,00	27244,06	93,95
412 – składki na fundusz pracy	2000,00	1813,48	90,67
421 – zakup materiałów i wyposażenia	30000,00	22991,31	76,64
426 – zakup energii (elektr., wody, gaz)	3000,00	1484,94	49,50
430 – zakup usług pozostałych	61280,00	135018,83	220,33
441 – podróże służbowe	2500,00	2933,56	117,34
443 – składki, licencje, ubezpieczenia	4000,00	3744,11	93,60
444 – odpisy na zakładowy fund. św. socj.	4200,00	4302,55	102,44
448 – podatek od nieruchomości	820,00	812,00	99,02
751 - koszty finansowe	700,00	375,51	53,64
Ogółem koszty	305000,00	361124,58	118,40

- stan należności **0,00**
- stan zobowiązań **18038,90**
- środki na r-ku bankowym **2269,88**

Sporządził:

Główny Księgowy – Monika Piekarska
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Piekarska

Morzeszczyn, 2020 - luty - 21

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Morzeszczyn
 1 Przygali Kowal
 2 Juchnowski
 3 Borsowski

Zatwierdził:

Dyrektor - Celina Mueller

Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie
 Celina Mueller

4 Hildebrandt J
 5 Porduniska Maria

Sprawozdanie z przychodów Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie na dzień 31 grudnia 2019 r.

740 - dotacje z budżetu gminy	245.000,00
760 - pozostałe przychody i darowizny	99.255,27

w tym:

- przychody GOK, darowizny 73.429,26
- dofinansowanie w ramach projektu Fundacji PZU „Morzeszczyńskie Konfrontacje Muzyczne” 12.926,01
- dofinansowanie w ramach projektu Działaj Lokalnie „Akcja Aktywacja” 2.900,00
- dofinansowanie z projektu NCK – „EtnoPolska 2019 – Odświeżamy Psiotrowe Dziwuchy” 10.000,00

Ogółem przychody: - 344.255,27 zł

Sporządził:
Główny Księgowy – Monika Piekarska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Piekarska

Zatwierdził:
Dyrektor - Celina Mueller

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Morzeszczynie

Celina Mueller

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Morzeszczyn

- 1 Przygocki Kowal
- 2 Fulwinski Janna
- 3 Bredzińska Leszek
- 4 Schulbrandt Józef
- 5 Radońska Maria

**Sprawozdanie z kosztów
Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie
na dzień 31 grudnia 2019 r.**

400	Amortyzacja środków trwałych	3753,82
401	Wynagrodzenia osobowe	0,00
402	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	140784,30
404	Dodatkowe wynagrodzenia - nagrody	15866,11
411	Składki na ubezpieczenie społeczne	27244,06
412	Fundusz pracy	1813,48
	Zakup materiałów i wyposażenia	22991,31
	• Artykuły spożywcze	5728,41
	• Materiały biurowe	1124,69
	• Wyposażenie	257,00
	• Materiały budowlane	3142,68
	• Środki czystości	396,64
	• Naczynia jednorazowe	1160,58
	• Nagrody i upominki	2977,95
	• Pozostałe (m.in. opał)	4247,96
	• Artykuły dekoracyjne, malarskie itp.	1055,10
	• Koszty projektu Działaj Lokalnie „Akcja Aktywacja”	2900,00
426	Energia elektryczna i woda	1484,94
	• Energia elektryczna w świetlicy Dzierżąžno	1137,24
	• Woda	347,70

430	Zakup usług	135018,83
	• Usługi foto	0,00
	• Usługi transportowe	14695,00
	• Prowizje bankowe	367,00
	• Profilaktyka	270,00
	• Wywóz nieczystości	149,04
	• Umowy zlecenia i o dzieło	29862,00
	• Usługi szkoleniowe	570,00
	• Znaczki pocztowe	548,48
	• Pozostałe w tym: wycieczki, koncerty, oprawa muzyczna, atrakcje dla dzieci, bilety wstępu, RODO, wynajem kabin WC	62175,61
	• Telefon	942,62
	• Koszty projektu Fundacji PZU – „Morzeszczyńskie Konfrontacje Muzyczne”	14839,08
	• Koszty projektu NCK – „EtnoPolska 2019 – Odświeżamy Psiotrowe Dziwuchy”	10600,00
441	Podróże służbowe	2933,56
443	Ubezpieczenia imprez, składki ZAIKS	3744,11
444	Odpisy na ZFŚS	4302,55
448	Podatek od nieruchomości	812,00
	Odsetki od kredytu i opłaty prolongacyjne	375,51

Ogółem koszty: - 361.124,58 zł

Sporządził: *Komisja Rewizyjna Rady Gminy Morzeszczyń*
 Główny Księgowy – Monika Piekarska *Przygocli Kowal* Zatwierdził: *Celina Mueller*
 Dyrektor - Celina Mueller
 Główny KSIĘGOWY *2. Fulwanna Joanna*
 Monika Piekarska *3. Bpencjka Desnek*
4. Hildebrandt J.
5. Pat...
 Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczyźnie
Celina Mueller