

## Protokół

### Z przeprowadzonej kontroli przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Morzeszczyn w dniu 27 lutego 2019 roku

Komisja w składzie :

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

Rozpoczęcie kontroli godzina 10:00 do 11:15

Tematem kontroli jest realizacja budżetu za 2018 rok w instytucjach kultury tj. Gminnego Ośrodka Kultury.

W trakcie kontroli stwierdzono:

Na podstawie przedstawionych materiałów przez panią Monikę Piekarską Głównego Księgowego Gminnego Ośrodka Kultury. Stwierdza się, że dotacja z budżetu Gminy na rok 2018 zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Morzeszczyn nr XXXI/210/2017 z dnia 20 grudnia 2017 roku wynosiła 215.000,00 zł

Pozostałe przychody, dotacje i darowizny wynosiły 92.831,80 zł

Ogółem przychody wynosiły 307.831,80 zł

W przychodach własnych zawarte są przychody Gminnego Ośrodka Kultury darowizny następnie dofinansowanie w ramach projektu Fundacji PZU "Morzeszczyńskie Konfrontacje Muzyczne" oraz dofinansowanie w ramach projektu Działaj Lokalnie " Akcja Aktywacja" i refundacja w ramach projektu Leader "Otwarta Świetlica - pomysłów skarbnica".


Szczegółowe informacje dotyczące realizacji budżetu za 2018 rok zawarte są w załącznikach do protokołu. Zaciągnięty kredyt w wysokości 10.000,00 zł na projekt Leader „ Otwarta Świetlica Pomysłów Skarbnica „ od stycznia 2019 roku jest spłacony.

Środki na koncie na koniec roku 2018 wynosiły 13.044,35 zł .

Środki na subkoncie na koniec roku 2018 wynosiły 12 .926,01 zł, które to założone zostało z powodu projektu.

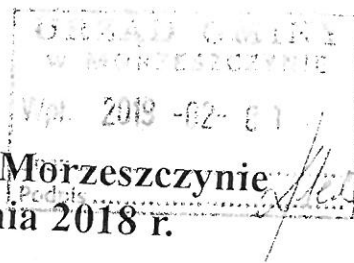
Komisja Rewizyjna Rady Gminy Morzeszczyn po przeanalizowaniu dokumentacji i udzielonych ustnych informacji stwierdza, że realizacja budżetu przebiegła prawidłowo i dotację wykorzystano w całości.

Podpis osoby kontrolowanej :



Podpisy Komisji :

1. 
2. 
3. 
4. 



## Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

Łączne przychody Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wynosiły **307.831,80 zł.**

- **69,84%** to dochody z dotacji z budżetu gminy (215.000,00 zł) zrealizowane w 100% planu finansowego,
- **30,16%** to pozostałe przychody, otrzymane darowizny i dotacje projektowe (kwota 92.831,80 zł) zrealizowane w 109,21 % 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” 17.730 zł,
  - Działaj Lokalnie - „Akcja Aktywacja” – 4.800 zł
  - Leader „Otwarta Świetlica – pomysłów skarbnica” - refundacja Projektu realizowanego w 2017 i 2018 r. – 31.815,00 zł.

Łączne koszty w 2018 roku wynosiły **311.394,84 zł** z czego wyszczególniamy:

- 1,21% amortyzacja środków trwałych
- 42,75% to wydatki związane z wynagrodzeniami i nagrodami pracowników
- 7,66% - składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, fundusz pracy
- 1,33% odpis na fundusz świadczeń socjalnych
- 10,07% to wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia (nagrody, artykuły biurowe, środki czystości, wyposażenie, artykuły spożywcze, materiały plastyczne i rękodzielnicze, wydatki projektowe itp.)
- 33,20% - zakup usług (umowy o dzieło, opłaty za telefon, znaczki pocztowe, wywołanie zdjęć, transport, prowizje bankowe, wydatki projektowe itp.),
- 1,32% - opłaty za zużycie energii elektrycznej, wody i podatek od

nieruchomości

- 0,84% podróże służbowe, ryczałt paliwowy
- 1,56% - opłaty za licencje, ubezpieczenia imprez, składki ZAiKS
- 0,06% – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (przydziały pracownicze)

Załącznik Nr 1: Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 – 31.12.2018

Załącznik Nr 2: Sprawozdanie z przychodów Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 31 grudnia 2018 r.

Załącznik Nr 3: Sprawozdanie z kosztów Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 31 grudnia 2018 r.

Sporządził:

Główny Księgowy - Monika Piekarska

Zatwierdził:


Dyrektor - Celina Mueller

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Piekarska

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Kłobucku z siedzibą  
w Kłobucku  
Celina Mueller

Podpisy Komisji

- 1 Przepocki Kowal
- 2 Fuhrmann Jaem
- 3 Buzniak
- 4 

Sprawozdanie za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

| Wyszczególnienie                           | Plan             | Wykonanie        | % realizacji  |
|--|------------------|------------------|---------------|
| <b>I. Przychody</b>                        |                  |                  |               |
| 740 – z dotacji z budżetu gminy            | 215000,00        | 215000,00        | 100,00        |
| 760 – pozostałe przychody                  | 85000,00         | 92831,80         | 109,21        |
| <b>Ogółem przychody</b>                    | <b>300000,00</b> | <b>307831,80</b> | <b>102,61</b> |
| <b>II. Koszty</b>                          |                  |                  |               |
| 400 - amortyzacja                          |                  | 3753,82          |               |
| 401 – wynagrodzenia pracowników            | 140000,00        | 117248,30        | 83,75         |
| 402 – wydatki osob. nie zalicz. do wynagr. | 500,00           | 181,35           | 36,27         |
| 404 – nagrody                              | 17000,00         | 15865,04         | 93,32         |
| 411 – składki na ubezpieczenie społeczne   | 28500,00         | 23145,29         | 81,21         |
| 412 – składki na fundusz pracy             | 700,00           | 700,09           | 100,01        |
| 421 – zakup materiałów i wyposażenia       | 29000,00         | 31370,81         | 108,18        |
| 426 – zakup energii (elektr., wody, gaz)   | 4000,00          | 2095,57          | 52,39         |
| 430 – zakup usług pozostałych              | 67100,00         | 103381,64        | 154,07        |
| 441 – podróże służbowe                     | 3500,00          | 2627,92          | 75,08         |
| 443 – składki, licencje, ubezpieczenia     | 3500,00          | 4859,20          | 138,83        |
| 444 – odpisy na zakładowy fund. św. socj.  | 4200,00          | 4149,81          | 98,81         |
| 448 – podatek od nieruchomości             | 2000,00          | 2016,00          | 100,80        |
| <b>Ogółem koszty</b>                       | <b>300000,00</b> | <b>311394,84</b> | <b>103,80</b> |

|   |          |
|---|----------|
| - stan należności                                   | 0,00     |
| - stan zobowiązań                                   | 15697,37 |
| - środki na r-ku bankowym                           | 13044,35 |
| Konto główne  | 118,34   |
| itc Projekt "Morzeszczyńskie Konfrontacje Muzyczne" | 12926,01 |


Sporządził:  
 Główny Księgowy – Monika Piekarska

Zatwierdził:  
 Dyrektor - Celina Mueller

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Piekarska

Podpisy Komisji

- 1 Pręgosł: Kowal
- 2 Felwagan
- 3 Buziński
- 4 

Dyrektor  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Morzeszczynie  
 Celina Mueller



## Sprawozdanie z przychodów Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie na dzień 31 grudnia 2018 r.

|  |                            |
|--|----------------------------|
| 740 - dotacje z budżetu gminy  | 215.000,00                 |
| 760 - pozostałe przychody i darowizny  | 92.831,80                  |
| w tym:   |                            |
| • przychody GOK, darowizny   | 38.486,80                  |
| • dofinansowanie w ramach projektu Fundacji PZU<br>„Morzeszczyńskie Konfrontacje Muzyczne” | 17.730,00                  |
| • dofinansowanie w ramach projektu Działaj Lokalnie<br>„Akcja Aktywacja”                   | 4.800,00                   |
| • refundacja w ramach projektu Leader<br>„Otwarta świetlica – pomysłów skarbnica”          | 31.815,00                  |
| <br><b>Ogółem przychody:</b>   | <br><b>- 307.831,80 zł</b> |

Sporządził:  
Główny Księgowy - Monika Piekarska

Zatwierdził:  
Dyrektor - Celina Mueller

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Piekarska

Podpisy Komisji

1 Przygocki Karol

2 Tuchwien

3 Baczynski

4 [signature]

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Morzeszczynie  
Celina Mueller

**Sprawozdanie z kosztów  
Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie  
na dzień 31 grudnia 2018 r.**

|     |  |            |
|-----|--|------------|
| 400 | Amortyzacja środków trwałych   | 3.753,82   |
| 401 | Wynagrodzenia osobowe  | 117.248,30 |
| 402 | Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń                             | 181,35     |
| 404 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 15.865,04  |
| 411 | Składki na ubezpieczenie społeczne                                       | 23.145,29  |
| 412 | Fundusz pracy  | 700,09     |
| 421 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 31.370,81  |
|     | • Artykuły spożywcze   | 4.497,30   |
|     | • Materiały biurowe  | 1.445,38   |
|     | • Wyposażenie  | 4.916,21   |
|     | • Materiały budowlane  | 134,00     |
|     | • Środki czystości   | 637,62     |
|     | • Naczynia jednorazowe   | 1.574,82   |
|     | • Nagrody i upominki   | 4.897,78   |
|     | • Pozostałe (opal. książki)  | 3.534,60   |
|     | • Artykuły dekoracyjne, malarskie itp.                                   | 1.773,11   |
|     | • Koszty projektu Fundacji PZU – „Morzeszezyńskie Konfrontacje Muzyczne” | 2.859,99   |
|     | • Koszty projektu Działaj Lokalnie „Akeja Aktywacja”                     | 5.100,00   |

|            |   |                   |
|------------|---|-------------------|
| <b>426</b> | <b>Energia elektryczna i woda</b>   | <b>2.095,57</b>   |
|            | • Energia elektryczna w świetlicy Dzierżąžno  | 1.528,97          |
|            | • Energia elektryczna w świetlicy Rzeżęcín  | 152,83            |
|            | • Energia elektryczna w świetlicy Królów Las  | 76,30             |
|            | • Woda  | 337,47            |
| <b>430</b> | <b>Zakup usług</b>  | <b>103.381,64</b> |
|            | • Usługi foto   | 615,00            |
|            | • Usługi transportowe   | 3.955,30          |
|            | • Prowizje bankowe  | 984,27            |
|            | • Profilaktyka  | 557,00            |
|            | • Wywóz nieczystości  | 837,24            |
|            | • Umowy zleceni i o dzieło  | 25.440,00         |
|            | • Znaczki pocztowe  | 753,70            |
|            | • Pozostałe w tym wycieczki, żywe lekcje historii, koncerty, oprawa muzyczna, atrakcje dla dzieci, bilety wstępu, nagranie płyt CD z imprez muzycznych itp. | 36.385,82         |
|            | • Telefon   | 809,31            |
|            | • Koszty projektu Fundacji PZU – „Morzeszczyńskie Konfrontacje Muzyczne”  | 1.944,00          |
|            | • Koszty projektu Fundacji PZU – „Kociewie znane i nieznane”  | 5.000,00          |
|            | • Koszty projektu „Otwarta świetlica – pomysłów skarbnica”  | 26.100,00         |


|     |                                     |          |
|-----|-------------------------------------|----------|
| 441 | Podróże służbowe                    | 2.627,92 |
| 443 | Ubezpieczenia imprez, składki ZAIKS | 4.859,20 |
| 444 | Odpisy na ZFŚS                      | 4.149,81 |
| 448 | Podatek od nieruchomości            | 2.016,00 |

Ogółem koszty: - 311.394,84 zł

Sporządził:  
Główny Księgowy – Monika Piekarska

Zatwierdził:  
Dyrektor - Celina Mueller

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Monika Piekarska

Podpisy Komisji  
1 Pręgosz Kowal  
2 Fehmann  
3 Buziński  
4 

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Niepruszynie  
Celina Mueller



FNI.3021.6.2018

**Gminny Ośrodek Kultury**

.....  
**w Morzeszczyń**  
.....  
.....

Na podstawie art. 249 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. D.U. z 2017 roku poz.2077) oraz Uchwały Nr XXXI/210/2017 Rady Gminy Morzeszczyń z dnia 20 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2018 Wójt Gminy Morzeszczyń przekazuje informację o wysokości przyznanej dotacji podmiotowej na działalność bieżącą jednostki na 2018 rok :

- dział 921 rozdział 92109 : kwota **215.000 zł**

WOJTA GMINY

Jan Ławski

Podpisany Komisji

- 1 Przygocki Koro
- 2 Fikuszka
- 3 Buziakowski
- 4 