

**Protokół**  
**kontroli przeprowadzonej przez Komisję Budżetową**  
**Rady Gminy Miastkowo**

Kontroli dokonano w jednostce organizacyjnej Gminy Miastkowo - w Gminnym Ośrodku Kultury w Miastkowie, 18 – 413 Miastkowo, ul. Łomżyńska 25/1.

Z ramienia jednostki kontrolowanej w kontroli uczestniczył przedstawiciel jednostki - Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury – Pani Jadwiga Korytkowska powołana przez Zarząd Gminy uchwałą Nr 15455/02 z dnia 24. 05. 2002 r., zatrudniona od dnia 3 czerwca 2002 r.

Kontrolę przeprowadziła Komisja Budżetowa Rady Gminy Miastkowo w dniu 21 maja 2008 r. w składzie:

- |                               |                          |
|-------------------------------|--------------------------|
| 1. Maria Jadwiga Czartoryjska | - Przewodniczący Komisji |
| 2. Wojciech Ustaszewski       | - Członek Komisji        |
| 3. Szczepan Stefański         | - Członek Komisji        |
| 4. Katarzyna Chojnowska       | - Członek Komisji        |

Przedmiot kontroli:

Gospodarka budżetowa Gminnego Ośrodka Kultury za 2007 rok.

Ustalenia kontroli:

Kontrolę przeprowadzono na podstawie dostępu do dokumentów. Gminny Ośrodek Kultury został utworzony uchwałą Rady Gminy Miastkowo Nr 150/XXXI/02 z dnia 29 kwietnia 2002 r.

Budżet jednostki w 2007 roku kształtował się następująco:

- przychody w kwocie 243.508,10 zł w tym:
- 210.000,00 zł – dotacja podmiotowa z budżetu gminy
- 31.248,80 zł – wpływ z opłat za wynajem pomieszczeń w GOK
- 2.259,30 zł – wpływ z opłat za gry komputerowe.

Wydatki stanowiły kwotę 243.194,30 zł.

Podczas kontroli szczególną uwagę zwrócono na następujące koszty:

- wynagrodzenia wraz ze składkami ZUS – 89.614,68 zł ( w jednostce zatrudnione są 3 osoby na umowę o pracę, w tym: Dyrektor – cały etat, sprzątaczką – cały etat, instruktor zespołu zainteresowań – średnio ½ etatu),
- wynagrodzenia bezosobowe osób zatrudnionych na umowy zlecenia lub o dzieło prowadzących zajęcia kulturalne – 10.050,00 zł ( zatrudnione były 3 osoby, które prowadziły zajęcia teatralne dla dzieci i młodzieży, koło wokalne dla dzieci i młodzieży , zajęcia muzyczne z dziećmi i dorosłymi – Stowarzyszeniami i Kołem Gospodyń ),
- zużycie energii – 5.305,66 zł,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne ( rozmowy stacjonarne, komórki, Internet – 5.604,80 zł),
- podróże służbowe – 1.292,88 zł ( wyjazdy służbowe głównie w celach zakupu materiałów, wyposażenia, środków czystości oraz nagród),
- badania okresowe – 125,00 zł,
- ubezpieczenia mienia – 558,00 zł (kwota ta stanowi ubezpieczenie budynku oraz sprzętu komputerowego),
- udział w szkoleniach – 50,00 zł,
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego – 162,85 zł ( na użytek własny i prowadzone usługi),
- zakup akcesoriów komputerowych – 869,31 zł,
- zakup usług – 17.198,20 zł (bieżące remonty w tym: renowacja podłogi na sali tanecznej , montaż oświetlenia placu GOK, przeglądy techniczne w tym: budowlane, elektryczne kominiarskie, pieca centralnego ogrzewania, gaśnic i hydrantów p - poż., kuchni gazowo –| elektrycznych, monitoring systemu alarmowego i wywóz nieczystości),

- zakup materiałów i wyposażenia – 112.362,92 zł w tym:

- olej opałowy – 26.096,00 zł ( koszt ogrzewania całego budynku),
- klimatyzacja – 36.120, 00 zł ( stwierdzono zakup 3 klimatyzatorów przysufitowych zamontowanych na Sali tanecznej i 1 ścienny zamontowany w kuchni),
- kuchnia – 13.176,00 zł (kuchnia gastronomiczna 6 – palnikowa z piekarnikiem siłowym jest wyposażeniem pomieszczenia kuchennego),
- stoły – 12.000,00 zł (zakupiono 40 szt. stołów sosnowych na salę konsumpcyjno – taneczną. Stare stoły przekazano nieodpłatnie w użytkowanie jednostkom straży pożarnych w Gminie Miastkowo protokołem przekazania),
- meble – 7.637,00 zł (zakupiono meble do dwóch pomieszczeń i korytarza na poddaszu),
- pozostałe - 17.335,92 zł (zakup lakieru do renowacji podłogi na sali tanecznej, zakup płytek i kleju na podłogę i ścianę w kuchni, środków czystości, dekoracji placu za budynkiem GOK, artykułów biurowych, uzupełnienie zastawy kuchennej, instalacja kuchni).

Stan środków trwałych zwiększył się o kwotę 49.296,00 zł i wynosił 122.154,70 zł.  
Stan wyposażenia zwiększył się o kwotę 22.897,00 zł i wynosił 107.294.14 zł.

Zakupów dokonywano po przeanalizowaniu cen – w formie zamówienia -zapytania o cenę. Wybierano najkorzystniejszą ofertę.

Reasumując wyniki kontroli, Komisja stwierdziła, że środki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Kultury były wydatkowane prawidłowo i gospodarnie. Nie stwierdzono przekroczeń planowanych wydatków.

Zalecenia pokontrolne:

Komisja nie zgłaszała żadnych zaleceń pokontrolnych.

Niniejszy protokół sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym przekazano: Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury, Przewodniczącemu Rady oraz Wójtowi Gminy.

Uwagi jednostki kontrolowanej

.....  
.....  
.....

**Przedstawiciel  
jednostki kontrolowanej**

.....  
**DYREKTOR**  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
w MIASTKOWIE  
*mgr Jadwiga Korytkowska*

**Członkowie Komisji:**

1. ....

2. ....

3. ....

4. ....