

Wilkowice, dnia 14.04.2025 r.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Wilkowice

Zespół kontrolny w składzie:

- 1. Radna Bożena Maślanka – kierownik zespołu kontrolnego,**
- 2. Radna Elżbieta Lenda – członek zespołu kontrolnego,**
- 3. Radna Patrycja Panek – członek zespołu kontrolnego.**

PROTOKÓŁ POKONTROLNY

KONTROLOWANY PODMIOT: Gminna Biblioteka Publiczna w Wilkowicach, ul. Strażacka 3, 43-365 Wilkowice.

PRZEDMIOT KONTROLI: Wykorzystania dotacji z budżetu gminy za 2024 r. oraz środków pozyskiwanych z zewnątrz przez tę jednostkę, a w szczególności:

- wykorzystania dotacji z budżetu gminy za 2024 r. z uwzględnieniem ich przeznaczenia,
- wykazu środków pozyskanych przez jednostkę ze źródeł zewnętrznych w 2024 r. (źródło pozyskania środków oraz wys. pozyskanych środków),
- dokumentów źródłowych na których opiera się działalność jednostki.

ZAKRES KONTROLI: Na podstawie załącznika § 57 Statutu Gminy Wilkowice przyjętego Uchwałą nr XXXV/322/2021 Rady Gminy Wilkowice z dnia 27/10/2021 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Wilkowice (Dz. Urz. Woj. Śl. z 2021 r. poz. 7175) oraz załącznika nr 4 do uchwały nr XI/77/2024 Rady Gminy Wilkowice z 30 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia planu pracy Rady Gminy Wilkowice na 2025 r., zespół kontrolny dokonał szczegółowej analizy w zakresie:

- wykorzystania dotacji z budżetu gminy za 2024 r. z uwzględnieniem ich przeznaczenia,
- wykazu środków pozyskanych przez jednostkę ze źródeł zewnętrznych w 2024 r. (źródło pozyskania środków oraz wysokości pozyskanych środków),
- dokumentów źródłowych na których opiera się działalność jednostki.

KONTROLUJĄCY: Komisja Rewizyjna Rady Gminy Wilkowice, zespół kontrolny w składzie:

1. Radna Bożena Maślanka – kierownik zespołu kontrolnego
2. Radna Elżbieta Lenda – członek zespołu kontrolnego
3. Radna Patrycja Panek – członek zespołu kontrolnego

działający na podstawie Upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 3/2025 z dnia 02.04.2025r.

DATA ROZPOCZĘCIA KONTROLI: 02.04.2025 r.

DATA ZAKOŃCZENIA KONTROLI: 02.04.2025 r.

Zespół kontrolny członków Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wilkowice wysłuchał pracowników podmiotu kontrolowanego w osobach:

1. P. Aleksandra Szymik – Caputa – Dyrektor GBP w Wilkowicach
2. P. Bernadeta Kruczek – Jedyk - Księgowa

Opis stanu faktycznego odnoszącego się do przedmiotu kontroli:

W ramach kontroli dotyczącej wykorzystania dotacji z budżetu gminy za 2024 r. oraz środków pozyskiwanych z zewnątrz przez tę jednostkę w 2024 r. zespół kontrolny dokonał szczegółowej kontroli w zakresie:

1. Wykorzystania dotacji z budżetu gminy za 2024 r. z uwzględnieniem ich przeznaczenia,
2. Wykazu środków pozyskanych przez jednostkę ze źródeł zewnętrznych w 2024 r. (źródło pozyskania środków oraz wysokości pozyskanych środków),
3. Dokumentów źródłowych na których opiera się działalność jednostki.

Zespół kontrolny po wysłuchaniu ww. pracowników Gminnej Biblioteki Publicznej ustalił następujący stan faktyczny:

Wykorzystanie dotacji z budżetu gminy za 2024 r. z uwzględnieniem ich przeznaczenia.

Dotacja z budżetu gminy w 2024 r. /jst/ wynosiła **856.620,00 zł.**

Składała się z:

- dotacji podmiotowej z budżetu gminy w wysokości **817.957,97 zł,**
- dotacji podmiotowej z budżetu gminy na zakup środków trwałych – księgozbioru w wysokości odpisu amortyzacyjnego przeksięgowana z rozliczeń międzyokresowych przychodów na pozostałe przychody operacyjne w wysokości **38.662,03 zł.**

Pozostałe przychody operacyjne w wysokości **2.234,43 zł.**

Wykorzystanie dotacji z budżetu gminy za 2024 r. z uwzględnieniem ich przeznaczenia:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 711.820,44 zł, z czego:

- | | |
|---------------------------|--|
| a) wynagrodzenia: | 596.640,52 zł |
| - umowy o pracę | 583.794,92 zł |
| - nagroda jubileuszowa | 9.165,60 zł |
| - umowy zlecenia | 1.680,00 zł /czynności BHP i sprzątanie/ |
| - umowy zlecenia | 2.000,00 zł /promocja/ |
| b) składki od wynagrodzeń | 115.179,92 zł z czego: |
| - składki ZUS | 98.280,27 zł |
| - Fundusz Pracy | 11.686,12 zł |
| - PPK | 5.213,53 zł |

2. Zakup towarów i usług 78.593,08 zł

- | | |
|--|---------------------------------|
| a) materiały | 22.547,84 zł w których wchodzi: |
| - materiały biurowe do prowadzenia działalności bieżącej, części zamienne do sprzętu IT, środki czystości, materiały do napraw i remontów, prenumerata, promocja i warsztaty. | |
| b) energia | 27.119,50 zł |
| - energia elektryczna, gaz, woda, ścieki | |
| c) usługi obce remontowe | 713,40 zł |
| - przeglądy okresowe, serwis systemu alarmowego Mieszna. | |
| d) usługi obce pozostałe | 28.212,34 zł |
| - komputeryzacja /roczne abonamenty oprogramowania m.in. SOWA, strona internetowa, utrzymanie domeny, BIP, telefony, internet, programy FK, płacowe, antywirusowe, monitoring, śmieci, obsługa RODO/ | |

3. Świadczenia na rzecz pracowników	19.897,16 zł
a) ZFŚS	
b) badania okresowe, pranie	
4. Podatki i opłaty	3.327,00 zł
- podatek od nieruchomości	
- opłata skarbową	
5. Amortyzacja	40.435,81 zł
- jednorazowa amortyzacja środków trwałych	
a) zbiory biblioteczne,	
b) zbiory specjalne,	
c) sprzęt.	
6. Pozostałe koszty	5.055,58 zł
- obsługa bankowa,	
- ryczałty samochodowe,	
- delegacje,	
- nagrody w konkursie,	
- ubezpieczenia.	

Wykaz środków pozyskanych przez jednostkę ze źródeł zewnętrznych w 2024 r. (źródło pozyskania środków oraz wysokości pozyskanych środków).

Gminna Biblioteka Publiczna pozyskała w 2024 r środki zewnętrzne w wysokości **2.234,43 zł** stanowiące w 100% darowizny. Darowizny te pochodziły od osób fizycznych i instytucji zewnętrznych w postaci książek.

Dokumenty źródłowe na których opiera się działalność jednostki.

Zespół kontrolny zapoznał się z dokumentami źródłowymi na podstawie których działa Gminna Biblioteka Publiczna w Wilkowicach. Dokumentem tym jest Statut Biblioteki z 30 listopada 2016 r. oraz Ustawa z dnia 25 października 1991 r. o Organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz.U. 2024 poz. 87 z dnia 16.01.2024 tekst jednolity/.

WNIOSKI:

Zespół kontrolny w składzie:

- 1. Radna Bożena Maślanka – kierownik zespołu kontrolnego,**
- 2. Radna Elżbieta Lenda – członek zespołu kontrolnego,**
- 3. Radna Patrycja Panek – członek zespołu kontrolnego.**

stwierdza, iż poddane kontroli zagadnienia, realizowane są zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa. Dotacja z budżetu gminy na prowadzenie statutowej działalności Biblioteki wydatkowana jest w sposób prawidłowy przy zachowaniu zasad celowości, zasadności i rzetelności. Przedstawione dokumenty w sposób transparentny obrazują sposób wykorzystania dotacji.

Zespół kontrolny nie ma żadnych zastrzeżeń i uwag dotyczących przedmiotu kontroli.

Na tym protokół zakończono i podpisano w Wilkowicach w dniu 28.04.2015 r.

Zespół kontrolny w składzie:

1. **Radna Bożena Maślanka – kierownik zespołu kontrolnego**

.....*Bożena Maślanka*.....

2. **Radna Elżbieta Lenda – członek zespołu kontrolnego**

.....*Elżbieta Lenda*.....

3. **Radna Patrycja Panek – członek zespołu kontrolnego**

.....*Patrycja Panek*.....

Kierownik podmiotu kontrolowanego

5.05.2015r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Wilkowicach
[Signature]
mgr Aleksandra Szymik-Caputa

(data, podpis i pieczęć)

Protokół sporządzono w 3 egzemplarzach.

Protokół otrzymują:

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Wilkowice,

Wójt Gminy Wilkowice mgr Maciej Mrówka,

Kierownik jednostki kontrolowanej mgr Aleksandra Szymik – Caputa.