

Żory, 11 marca 2013 r.

ZKSiT.1711.2.2013.MS

**Informacja o dokonaniu kontroli
rozliczenia dotacji podmiotowej przyznanej na 2012 r.
Miejskiej Bibliotece Publicznej**

JEDNOSTKA KONTROLOWANA:

Miejska Biblioteka Publiczna
z siedzibą w Żorach, os. Pawlikowskiego PU-13,
REGON 001411366,
NIP 651-000-83-40

Komórka nadzorująca wykonanie zadania: Zespół Kultury, Sportu i Turystyki (ZKSiT)

INSTYTUCJA KONTROLUJĄCA:

Prezydent Miasta Żory poprzez upoważnionego pracownika – kierownika Zespołu Kultury, Sportu i Turystyki Małgorzatę Skrzeczyńską - upoważnienie nr OR.0052.82.2012 z dnia 18 maja 2012 r.

PODSTAWA PRAWNA ROZLICZENIA DOTACJI:

1. Zarządzenie Prezydenta Miasta Żory nr OR.0050.441.2012 z dnia 30.03.2012 r. w sprawie: *zasad udzielania z budżetu Gminy Miejskiej Żory dotacji podmiotowych dla instytucji kultury i kontroli tych dotacji.*
2. Uchwała Rady Miasta nr 216/XX/12 z dnia 29.03.2012 r. w sprawie: *określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za pierwsze półrocze.*

ROZLICZENIE UDZIELONEJ DOTACJI PODMIOTOWEJ

Miejska Biblioteka Publiczna została poddana kontroli w zakresie realizacji wydatków zgodnie z art. 138 pkt 3 ustawy o finansach publicznych w brzmieniu: dokonywanie wydatków następuje w granicach kwot określonych w planie finansowym, z uwzględnieniem prawidłowo dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem, w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

W wyniku weryfikacji złożonego sprawozdania finansowego za rok 2012 z otrzymanej dotacji podmiotowej stwierdzono:

1. samorządowa instytucja kultury mieści się w katalogu jednostek sektora finansów publicznych,
2. informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 została złożona w terminie, tj. 31.01.2013 r.,
3. zakres i forma informacji o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury jest zgodna z właściwą podstawą prawną,

4. korekta planu finansowego została dokonana na wniosek Organizatora w celu realizacji dodatkowego zadania – wydania Bibliografii Żor; zadanie zostało zrealizowane,
5. dokonano korekty planu wynagrodzeń osobowych finansowanych z dotacji adekwatnie do sytuacji personalnej (m.in. długotrwałe L-4, urlop macierzyński),
6. Miejska Biblioteka Publiczna w pełni realizowała zadania statutowe,
7. Miejska Biblioteka Publiczna w sposób racjonalny, celowy i oszczędny gospodarowała przyznanymi środkami budżetowymi uzyskując jak najlepsze efekty.

WNIOSKI Z KONTROLI:

Po przeprowadzonej analizie stwierdza się, że załączony do niniejszej informacji dokument może stanowić podstawę do ostatecznego rozliczenia otrzymanej przez Miejską Bibliotekę Publiczną dotacji podmiotowej na rok 2012.

Niniejszą informację sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla:

1. Wydziału Finansów i Budżetu,
2. Zespołu Kultury, Sportu i Turystyki,
3. Miejskiej Biblioteki Publicznej.

Załącznik:

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Przyjęcie rozliczenia przez komórkę nadzorującą wykonanie zadania:

11.03.2013r.

data

.....
Małgorzata Skrzeczyńska
Kierownik Zespołu Kultury, Sportu i Turystyki

Przyjęcie rozliczenia przez Prezydenta Miasta Żory

13.03.2013r.

data

.....
ZASTĘPCA PREZYDENTA

Wojciech Kałuża
Z-ca Prezydenta Miasta Żory

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury
za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 roku.**

CZĘŚĆ TABELARYCZNA

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na dzień 01.01.2012 r.</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>W tym wydatki z dotacji</i>
1. PRZYCHODY OGÓŁEM	1 984 025,00	2 048 300,56	2 048 300,56	1 953 500,00
w tym:				
dotacja podmiotowa	1 950 000,00	1 953 500,00	1 953 500,00	1 953 500,00
dotacja na inwestycje	0,00	0,00	0,00	
inne dotacje	0,00	29 000,00	29 000,00	
przychody ze sprzedaży usługi i pozostałe przychody	34 025,00	65 800,56	65 800,56	
2. KOSZTY OGÓŁEM	2 045 246,00	2 068 545,69	2 068 545,66	1 953 500,00
w tym:				
wynagrodzenia	1 333 335,00	1 284 038,08	1 284 038,05	1 284 038,05
w tym:				
osobowe	1 323 335,00	1 269 156,06	1 269 156,03	1 269 156,03
honoraria	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu zleceń i o dzieło	10 000,00	14 882,02	14 882,02	14 882,02
składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	238 310,00	230 629,89	230 629,89	230 629,89
świadczenia dla pracowników	59 850,00	56 110,09	56 110,09	56 110,09
w tym ZFSS	47 350,00	47 476,53	47 476,53	47 476,53
materiały i usługi	271 078,00	287 165,01	287 165,01	298 714,25
w tym:				
zakupy materiałów i wyposażenia	88 600,00	118 328,41	118 328,41	118 328,41
zużycie energii	96 255,00	85 060,20	85 060,20	95 572,70
remonty	9 000,00	5 988,47	5 988,47	5 988,47
zakup usług pozostałych	77 223,00	77 787,93	77 787,93	78 824,67
podróże służbowe	6 015,00	5 983,76	5 983,76	5 983,76
podatki i opłaty	13 100,00	13 926,00	13 926,00	13 926,00
pozostałe koszty	72 337,00	127 831,93	127 831,93	64 097,96
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja	51 221,00	62 860,93	62 860,93	0,00
3. WYDATKI MAJĄTKOWE	29 100,00	47 900,00	45 911,64	0,00
4. ŚRODKI PRYZNANE INNYM PODMIOTOM				
3. ŚREDNIOROCZNE ZATRUDNIENIE (w przeliczeniu na pełne etaty)	38,375	41,125	41,125	

STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	W tym wymagalne	Stan na dzień sprawozdawczy	W tym wymagalne
Należności	12 938,82	0,00	19 343,60	0,00
w tym:				
z tytułu dostaw i usług	133,07	0,00	255,35	0,00
Zobowiązania	11 833,24	0,00	3 138,20	0,00
w tym:				
z tytułu dostaw i usług	11 399,24	0,00	3 138,20	0,00
wobec pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00
publicznoprawne	434,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

I. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

1. na początek roku: 19 846,19
2. na dzień sprawozdawczy: 5 206,89

V. CZĘŚĆ OPISOWA

1. wykonanie zadań inwestycyjnych:

MBP w Żorach nie otrzymała środków na wykonanie zadań i zakupów inwestycyjnych.

2. pozostałe informacje:

W kolumnie "W tym wydatki z dotacji" ujęto kwotę 11.399,24 zł, która jest kosztem roku 2011, została jednak pokryta dotacją roku 2012. Nastąpiło to w wyniku pomniejszenia w grudniu 2011 roku planowanej dotacji podmiotowej.

DYREKTOR

mgr Urszula Krzyk

Główny Księgowy
MBP w Żorach

mgr Katarzyna Pazna

Miejska Biblioteka Publiczna
w Żorach
44-240 Żory, os. Pawlikowskiego PU-13
tel./fax 0-32 4343197, 0-32 4344584
(k) NIP 651-000-83-40