

Protokół z kontroli przeprowadzonej w Miejskiej Bibliotece Publicznej im. Marii Dąbrowskiej w Choszczynie w dniu 29 grudnia 2025 r.

Kontrola została przeprowadzona na podstawie upoważnień nr 55/2025 i 56/2025 z dnia 17.12. 2025 r. Zarządu Powiatu Choszczeńskiego przez:

Wiolettę Kowalik – kierownika w Biurze Kontroli;

Katarzynę Kaszak – inspektora w Biurze Kontroli.

W trakcie kontroli i w kontrolowanym okresie funkcję pełnili:

Katarzyna Jezierska – dyrektor od 30.11.2022 r.,

Justyna Mazurek – główny księgowy.

Zakres kontroli: Wykorzystanie środków finansowych przekazanych w 2025 r. na realizację zadań powiatowej biblioteki zgodnie z porozumieniem zawartym w dniu 23 marca 2009 r.

Kontrolą objęto dokumenty dotyczące wydatków związanych z wykorzystaniem środków finansowych przekazanych przez Powiat w 2025 r. zgodnie z Porozumieniem zawartym w dniu 23 marca 2009 r. w sprawie wykonania przez Miejską Bibliotekę Publiczną im. Marii Dąbrowskiej w Choszczynie zadań powiatowej biblioteki publicznej, zwanym dalej Porozumieniem. Zgodnie z § 3 ust. 1 Porozumienia Dyrektor Biblioteki w dniu 02.10.2024 r. złożył plan finansowy na rok 2025. Plan został przyjęty Uchwałą Nr V/6/2024 Rady Powiatu Choszczeńskiego z dnia 12 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu choszczeńskiego na rok 2025. Na mocy uchwały Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Dąbrowskiej w Choszczynie otrzymała dotację w wysokości 89 047,00 zł. Biblioteka w trakcie 2025 r. dokonała dwóch zmian w planie finansowym:

- w dniu 02.04.2025 r. wpłynęła zmiana z 31.03.2025 r.;

- w dniu 08.12.2025 r. wpłynęła zmiana z 28.11.2025 r.

Szczegółowe zmiany planu finansowego przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1

L.p.	Rodzaj zadania	Plan pierwotny w zł	Plan po zmianie w zł z 31.03.2025 r.	Plan po zmianie w zł z 28.11.2025 r.
1.	Zakup materiałów do prowadzenie działalności instruktażowo – metodycznej :			
	1. Prenumerata prasy fachowej w tym: „Biblioteka Publiczna” „Poradnik Bibliotekarza”, ”Bibliotekarz” „Poradnik Instytucji Kultury”;	4 686,00	3 990,18	3 990,18
	2. Uzupełnienie księgozbioru metodycznego do bibliotek gminnych powiatu Choszczeńskiego /zakup nowości wydawniczych w Wydawnictwie Stowarzyszenia Bibliotekarzy Polskich/, zakup wydawnictw dotyczących naszego regionu, udział w kosztach zakupu dostępu do platformy książek elektronicznych IBUK Libra i/lub usługi LEGIMI/zakup dostępu do cyfrowego Dziennika Gazety Prawnej.	6 000,00	6 716,22	6 716,22
2.	Uzupełnienie zbiorów bibliotekom Powiatu Choszczeńskiego (GBP w Bierzwniku,BP w Drawnie, M-GBP w Pelczycach i M-GBP w Reczu - 4 bibliotek x 2 500 zł).	12 500,00	12 500,00	12 500,00

3.	Komputeryzacja procesów bibliotecznych: 1.Powiatowy System Informacji oparty na programie SOWA2/MARC21 opłata za abonament 785,00 zł/mc x 12 miesięcy; 2.Abonament modułu do opracowania zbiorów regionalnych – Bibliografia Powiatu Choszczeńskiego (343,00 zł x 12 miesięcy); 3.Komputeryzacja procesów bibliotecznych /umowa o świadczenie obsługi informatycznej (800,00 zł brutto x 12 miesięcy).	9 420,00	9 420,00	9 420,00
		4 116,00	4 116,00	4 116,00
		9 600,00	9 600,00	9 600,00
4.	Szkolenia dla bibliotekarzy: 1.Udział dyrektorów i bibliotekarzy powiatu choszczeńskiego w szkoleniach. W przypadku braku możliwości wyjazdu na szkolenia do innych bibliotek - opłata za szkolenia organizowane w formie on-line, webinarium; 2.Szkolenie dla bibliotekarzy powiatu choszczeńskiego prowadzone przez osoby zaproszone do MBP w Choszczynie.	1 500,00	1 500,00	750,00
		2 000,00	2 000,00	1 200,00
5.	Spotkania autorskie, wystawy, warsztaty, konkursy o zasięgu powiatowym dla czytelników różnych grup wiekowych: 1.Organizacja spotkań autorskich dla bibliotek publicznych naszego powiatu (6 bibliotek x ok. 2000,00 zł brutto za spotkanie); 2.Współorganizacja imprez o zasięgu powiatowym: np. w ramach ogólnopolskich akcji „Narodowe Czytanie”, „Noc Bibliotek”, „Tydzień Bibliotek”; oprawy wydarzeń na szczeblu powiatowym; 3.Konkurs Powiatowy : Pulitzer Szkolny” wraz z warsztatami dziennikarskimi.	12 000,00	12 000,00	12 000
		2 000,00	2 000,00	3 550,00
		2 000,00	2 000,00	2 000,00
6.	1.Spotkania organizacyjne z dyrektorami i kierownikami bibliotek publicznych powiatu choszczeńskiego, organizacja Powiatowego i/lub Wojewódzkiego Dnia Bibliotekarza; 2. Podróże służbowe oraz wyjazdy do bibliotek publicznych powiatu choszczeńskiego.	1 000,00	1 000,00	1 000,00
		1 000,00	1 000,00	1 000,00
7.	Płace: 1.Dodatek funkcyjny dla instruktora bibliotecznego (1 000,00 zł +171,00 zł ZUS = 1171,00 brutto miesięcznie x 12 miesięcy); 2.Sporządzanie rocznej statystyki GUS – sprawozdanie z działalności bibliotek publicznych powiatu choszczeńskiego oraz filii bibliotecznej 3 000,00 zł brutto + 586,50 zł ZUS; 3. Prowadzenie rachunku finansowo-księgowego i rozliczanie dotacji starostwa 3 000 zł brutto + 586,50 zł ZUS.	14 052,00	14 031,60	14 031,60
		3 586,50	3 586,50	3 586,50
		3 586,50	3 586,50	3 586,50
	SUMA	89 047,00	89 047,00	89 047,00

Źródło: opracowanie własne na podstawie udostępnionych materiałów

Środki Biblioteka otrzymywała w 12 miesięcznych transzach w kwotach zgodnie z tabelą nr 2. Zgodnie z Porozumieniem wypłata dotacji odbywała się do 10-go dnia każdego miesiąca.

Tabela 2

L.p.	Miesiąc	Kwota dotacji w zł	Data wypłaty dotacji
1.	Styczeń	7 420,50	09.01.2025 r.
2.	Luty	7 420,50	07.02.2025 r.
3.	Marzec	7 420,50	07.03.2025 r.
4.	Kwiecień	7 420,50	08.04.2025 r.
5.	Maj	7 420,50	08.05.2025 r.
6.	Czerwiec	7 420,50	09.06.2025 r.
7.	Lipiec	7 420,50	08.07.2025 r.
8.	Sierpień	7 420,50	08.08.2025 r.
9.	Wrzesień	7 420,50	08.09.2025 r.
10.	Październik	7 420,50	08.10.2025 r.
11.	Listopad	7 420,50	07.11.2025 r.
12.	Grudzień	7 421,50	08.12.2025 r.
	RAZEM	89 047,00	

Źródło: opracowanie własne na podstawie analityki 130 921-92116-2310-00-34-1.

Do kontroli wykorzystania dotacji przedstawione zostały dowody źródłowe w postaci faktur, rachunków, list płac, poleceń wyjazdu służbowego, wyciągów bankowych. W wyniku analizy tych dokumentów stwierdzono, że do dnia kontroli tj. 29.12.2025 r. biblioteka wydatkowała całą kwotę dotacji. W wyniku kontroli stwierdzono, że dotacja została wykorzystana zgodnie z planem, w obowiązującym terminie oraz zgodnie z zawartym porozumieniem.

Informacja o wykrytych nieprawidłowościach/uchybieniach:

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień.

Na tym czynności kontrolne zostały zakończone.

Zgodnie z § 35 ust. 1 Regulaminu Kontroli Instytucjonalnej poinformowano dyrektora jednostki kontrolowanej o przysługującym prawie do zgłoszenia w terminie 7 dni, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole oraz prawie odmowy podpisania protokołu kontroli. Protokół został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w siedzibie Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Dąbrowskiej w Choszczynie.

PODPISY

Kontrolujący:

Kierownik jednostki:

Kierownik Biura Kontroli

/-/ mgr Wioletta Kowalik

Dyrektor Miejskiej Biblioteki
Publicznej im. M. Dąbrowskiej
w Choszczynie

/-/ mgr Katarzyna Jezierska

Inspektor Biura Kontroli

/-/ mgr Katarzyna Kaszak

Choszczno, dnia 15 stycznia 2026 r.