

**Protokół posiedzenia  
Komisji Rewizyjnej  
z dnia 29 marca 2018r.**

Posiedzenie otworzył o godz. 9:00 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Jan Rajchelt, który powitał członków komisji oraz pracowników Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kleszczewie

W posiedzeniu udział wzięli:

Jan Rajchelt  
Tadeusz Lammel  
Tomasz Maćkowiak  
Donata Michałowska  
Łukasz Wawrzyniak

oraz:

Michał Żelazek – Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kleszczewie  
Maciej Frąckowiak – Kierownik Gminnego Ośrodka Kultury  
Grażyna Węgierek – Główna Księgowa Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kleszczewie

Przedmiot posiedzenia:

**Kontrola finansowa GOKiS za 2017r. z uwzględnieniem festynów z okazji Dni Gminy Kleszczewo (w tym zakończenia lata i wakacji)**

Dyrektor GOKiS Pan Michał Żelazek przedłożył członkom komisji wykonanie planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kleszczewie za 2017r. wraz informacją z wykonania planu finansowego oraz przedstawił działalność podległej mu jednostki w 2017r.

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu działa na podstawie planu rzeczowo – finansowego, realizując zadania własne Gminy w zakresie kultury i sportu poprzez funkcjonowanie kilku działów, tj.:

- działu administracyjno - księgowy
- redakcji gazety mieszkańców gminy Kleszczewo SAMORZĄD
- działu imprez (interdyscyplinarnych),
- działu kultury
- działu czytelniczego
- działu sportu

Dział administracyjno – księgowy zabezpiecza działalność GOKiS-u od strony administracyjnej.

Zatrudnienie w jednostce to 11 etatów + osoby zatrudniane na umowy zlecenia, które prowadzą poszczególne sekcje kulturalne i sportowe.

Za działania w zakresie kultury merytorycznie odpowiedzialny jest kierownik Gminnego Ośrodka Kultury pan Maciej Frąckowiak, za czytelnictwo odpowiedzialne są dwie osoby - w Gminnej Bibliotece Publicznej w Kleszczewie Pani Violetta Lewandowska i Pani Katarzyna Polsakiewicz w filii w Tulcach.

Jednostka finansowana jest w znacznej mierze z dotacji od organizatora, z wypracowanych środków własnych pochodzących z wynajmu pomieszczeń i obiektów

będących w zarządzaniu GOKiS-u, z wpłat za uczestnictwo w zajęciach, wpływów z reklam w wydawanej gazecie mieszkańców gminy Kleszczewo SAMORZĄD, oraz z wpływów z innych usług.

W okresie sprawozdawczym instytucja osiągnęła przychody w wysokości 1.519.080,30 zł. Przychody te księgowane są w dwóch pozycjach:

- rozdział 92114 „Pozostałe instytucje kultury”
- rozdział 92116 „Biblioteki”

W pozycji „Pozostałe instytucje kultury” największą część dochodów stanowi dotacja podmiotowa z budżetu gminy w wysokości 1.068.241,00 zł. Wpływy z usług to kwota 229.824,92 zł. Całkowita kwota przychodów **1.299.105,26 zł**

W rozdziale „Biblioteki” całkowita kwota przychodów to **219.975,04 zł**.

Dotacja podmiotowa z budżetu gminy wyniosła 201.660,00 zł, dotacja z Biblioteki Narodowej na „ Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek” 12.898,00 zł.

Pan Dyrektor omówił szczegółowo działalność poszczególnych działów GOKiS, które finansowane są z osiągniętych przychodów.

Jednym z zadań GOKiS-u w zakresie kultury zleconym przez organizatora jest redakcja gazety SAMORZĄD. Podczas prac nad kolejnymi numerami oraz kolportażem gazety, współpracują wszyscy pracownicy GOKiS-u oraz liczne grono współpracujących autorów artykułów.

W 2017 r. wydano 7 numerów, w których poprzez zamieszczane artykuły szeroko informowano o działalności gminnych jednostek organizacyjnych, o inwestycjach, wydarzeniach i imprezach odbywających się na terenie gminy. W ostatnim czasie nakład gazety wynosi 700 egzemplarzy, o objętości od 42 do 52 stron.

Koszty związane z wydaniem gazety to **ok. 27.000 zł**.

Wpływy ze sprzedaży gazet i reklam wyniosły **ok 11.000 zł**, co stanowi ok. 40% kosztów.

Dział imprez interdyscyplinarnych organizuje wydarzenia kulturalne połączone z rekreacją i elementami sportowymi, wśród ostatnio organizowanych Pan Żelazek wymienił:

- Akcję Zima i Akcję Lato – organizowane na zlecenie Gminy
- Finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy
- Majówka
- Dni Gminy Kleszczewo – występ zespołu Bracia i Krzysztofa Cugowskiego
- Dni Gminy Kleszczewo w Gowarzewie
- Dni Gminy Kleszczewo - Żegnamy Wakacje w Tulcach, połączone z ogólnopolską akcją pod patronatem Prezydenta RP – Narodowe Czytanie
- Kleszczewska Złota Jesień - Dzień Seniora – występ Grażyny Łobaszewskiej

Głównym podmiotem w strukturze GOKiS jest dział kultury, realizujący zadania w oparciu o działalność Gminnego Ośrodka Kultury w Kleszczewie.

Wśród zadań realizowanych przez GOK w Kleszczewie Pan Dyrektor wymienił:

- organizację różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania poprzez sztukę dla dzieci: zajęcia wokalne, nauka gry na gitarze, nauka gry na pianinie, tańca nowoczesnego i baletu (realizowane przez podmioty zewnętrzne);

a także zajęcia dla dorosłych: kreatywności artystycznej, decoupage, zespół śpiewaczy Kleszczewianie, zespół śpiewaczy Stokrotki.

- organizacja lub współorganizacja konkursów i wystaw, między innymi:

- Gminny Konkurs Piosenki Szkolnej
- Gminny Konkurs Piosenki Przedszkolnej
- Przedszkolny konkurs recytatorski
  - organizację i współorganizację koncertów i przeglądów w tym uroczystości z okazji obchodów rocznicowych i świąt państwowych:

- cykl wydarzeń „Łap Kulturę (6 spotkań)
- nowy cykl spotkań podróżniczych " HALO ŚWIAT" (6 spotkań)
- przeglądy piosenki biesiadnej
- Noworoczny Koncert Kolęd
- Dzień Kobiet
- Koncert Orkiestry Kameralnej Operacja Muzyka – lekarzy wielkopolskiej Izby Lekarskiej
- Wieczornica Patriotyczna
- Kleszczewskie Zaduszki z Kulturą
- Jubileusz 50-lecia małżeństw

Gminny Ośrodek Kultury udostępnia bezpłatnie pomieszczenia na działalność społeczną, kulturalną i edukacyjną, min. spotkanie z kombatanami, spotkania KLUBU SENIORA, Stowarzyszenia POMAGAM, zbiórka harcerska, Dzień Chorych i inne – tego typu udostępnień było w 2017 roku 68.

GOK zapewnia w znacznej mierze finansowanie zespołów Kleszczewianie, Stokrotki, opiekę merytoryczną i organizacyjną dla takich podmiotów jak: rady sołeckie, ZS Kleszczewo, OPS Kleszczewo, UG, oraz koordynuje, informuje i dokumentuje wydarzenia na terenie gminy.

W ramach działalności GOKiS funkcjonuje Gminna Biblioteka Publiczna w Kleszczewie i jej filia w Tulcach, które umożliwiają: korzystanie z księgozbioru oraz ze sprzętu komputerowego, organizują spotkania z przedszkolakami i głośne czytanie książek, pasowanie na czytelnika, spotkania autorskie, spektakle edukacyjne, konkursy, kiermasze książek, lekcje biblioteczne i inne.

Dział sportu realizuje swoje zadania statutowe w oparciu o obiekty sportowe i rekreacyjne znajdujące się w poszczególnych miejscowościach Gminy Kleszczewo, przekazane GOKiS w zarządzanie przez organizatora:

- kompleks obiektów sportowych w Tulcach i Kleszczewie, w skład którego wchodzi hale sportowe, boiska z nawierzchnią naturalną (trawiaste), boiska ORLIK, wybudowana w Kleszczewie bieżnia lekkoatletyczna, górka saneczkowa w Kleszczewie
- boisko ze sztuczną nawierzchnią w Ziminie,
- strzelnica sportowa w domu „Nad Stawem” w Tulcach,
- 10 placów zabaw dla dzieci w niektórych miejscowościach Gminy Kleszczewo

Działalność sportowa obejmuje:

- ofertę zajęć i różnorodnych form aktywności ruchowej
  - Gimnastyka 50+
  - Nordic Walking
  - Rodzinna Sobota
  - Bezpłatne zajęcia piłki nożnej
  - Bezpłatne zajęcia piłki siatkowej
  - Bezpłatne zajęcia tenisa stołowego

- turnieje amatorskich zespołów dla dzieci, młodzieży oraz dorosłych (za symbolicznym wpisowym)

- turnieje organizowane dla podmiotów zewnętrznych za odpłatnością

Dział Sportu sprawuje nadzór merytoryczny nad trzema sekcjami sportowymi:

- sekcja karate

- sekcja tenisa stołowego

- sekcja badmintona

Wszystkie wymienione działania generują koszty, które są księgowane w pozycjach:

- rozdział 92114 „Pozostałe instytucje kultury”

- rozdział 92116 „Biblioteki”

**Rozdział 92114 „Pozostałe instytucje Kultury”** obejmuje koszty związane z działalnością Ośrodka Kultury, Hali Widowiskowo-Sportowej w Kleszczewie, Hali Sportowej w Tulcach oraz funkcjonowaniem boisk Orlik i boisk trawiastych. Koszty w rozdziale 92114 zaplanowano na poziomie 1.310.153 zł a wykonanie wynosi 1.306.228,99 zł tj. 99,70% planu. Wynagrodzenia osobowe stanowią kwotę 349.915,48 zł tj. 26,79% poniesionych wydatków. Zatrudnienie na dzień 31.12.2017r. wynosiło 6,5 etatu. Z paragrafu 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń pokryto wydatki związane z wymogami BHP. Z paragrafu 4170 na wynagrodzenia bezosobowe tj. umowy zlecenia i umowy o dzieło wydano kwotę 128.034,95 zł. Paragraf 4210 obejmuje między innymi zakup środków czystości, materiały biurowe, materiały plastyczne, druki, sprzęt sportowy, materiały remontowo-budowlane, elektryczne, instalacyjne, wyposażenie a także zakup artykułów spożywczych, medali i pucharów oraz statuetek, dyplomów oraz pozostałych materiałów niezbędnych do organizacji imprez, spotkań oraz turniejów. Za zużycie energii elektrycznej, gazu oraz wody zapłacono kwotę 168.383,53 zł tj. 12,89% poniesionych wydatków. Z paragrafu 4280 – zakup usług zdrowotnych pokryte zostały wydatki związane z okresowymi badaniami lekarskimi pracowników. Z paragrafu 4300 – zakup usług pozostałych który stanowi 33,48% poniesionych wydatków, zapłacono między innymi za skład i druk gazety SAMORZĄD, opłaty pocztowe, opłaty za odbiór ścieków, usługi kominiarskie, wynajem mat wejściowych, wynajem autobusów, a także przeglądy, naprawy oraz konserwacje. Z paragrafu tego dokonano również zakupu usług niezbędnych do organizacji imprez kulturalnych i sportowych (w tym m.in.: programy artystyczne, nagłośnienie, oświetlenie, wynajem sceny, wynajem agregatu, obsługa sędziowska, konferansjerka, druk plakatów i banerów, opieka medyczna, ochrona fizyczna, pokaz ogni sztucznych). Z paragrafu 4270 zapłacono 41.040,07 zł za remont pomieszczeń Ośrodka Kultury. Z paragrafu 4430 – różne opłaty i składki zapłacono składkę za ubezpieczenia mienia oraz ubezpieczenie NNW.

**W rozdziale 92116 „Biblioteki”** w kosztach zaplanowano 220.485,00 zł a wykonanie wynosi 219.386,50 zł co stanowi 99,71% planu. Rozdział ten obejmuje wydatki związane z działalnością Biblioteki w Kleszczewie oraz Filii w Tulcach. Wynagrodzenia osobowe z pochodnymi stanowią kwotę 148.507,28 zł tj. 67,55% poniesionych wydatków. Zatrudnienie na dzień 31.12.2017 r. wynosiło 2,5 etatu. Z paragrafu 4170 na wynagrodzenia bezosobowe wydano kwotę 400,00 zł. Z paragrafu 4210 zapłacono między innymi za prenumeratę gazet 2.856,88 zł, środki czystości 919,48 zł, nagrody książkowe 698,10 zł, statuetki 73,80 zł, materiały biurowe 1.523,28 zł, wyposażenie 2.044,90 zł (regaly, szafki, kasetki metalowe) oraz materiały remontowe i instalacyjne 500,55 zł. Z paragrafu 4240 dokonano zakupu

książek, z czego 12.898,00 zł pokryto z dofinansowania otrzymanego z Biblioteki Narodowej na realizację zadania pn. „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek”. Z paragrafu 4260 zapłacono za zużyty gaz oraz wodę 6.713,03 zł. Z paragrafu 4270 zapłacono 10.332 zł za remont pomieszczeń Biblioteki w Kleszczewie. Z paragrafu 4280 – zakup usług zdrowotnych pokryte zostały wydatki związane z okresowymi badaniami lekarskimi pracownika. Z paragrafu 4300 zapłacono za przeglądy, naprawy oraz konserwacje 2.706,49 zł, malowanie pomieszczeń biblioteki w Tulcach 2.517,98 zł, opłaty abonamentowe – hosting systemu SOWA 2.520,00 zł, honoraria za spektakle teatralne 3.150,00 zł, wynajem samochodu do przewozu makulatury 619,07 zł, montaż zestawu monitorującego oraz radiolinii 369,00 zł, ochronę obiektu 453,91 zł, odbiór ścieków 638,94 zł oraz abonament radiowy za 2017r. – 75,60 zł. Na zakup usług telekomunikacyjnych wydano kwotę 2.507,03zł.

Do przedstawionego sprawozdania Rani zadali następujące pytania:

Radny Rajchelt spytał ile etatów przyznanych jest w ramach rozdziału „Pozostałe instytucje kultury” 11 czy 6,5?

Pani Węgierek odpowiedziała, że różnica ta związana jest z pobytem jednego z pracowników na świadczeniu rehabilitacyjnym i koniecznością zatrudnienia osoby na zastępstwo, oraz z rotacją pracowników w ciągu 2017 roku.

Radny Rajchel spytał czy wynajęcie samochodu w celu przewiezienia makulatury było opłacalne? Czy koszt się zwrócił?

Dyrektor Żelazek odpowiedział, że różnica w kwocie była niewielka. Makulatury było bardzo dużo i Zakład Komunalny musiał wykonać kilka kursów, stąd wysoki koszt. W przyszłości makulatura będzie przekazywana na innych zasadach w celu obniżenia kosztów.

Radny Maćkowiak spytał co ile lat przekazywana jest makulatura?

Dyrektor odpowiedział, że każdego roku dokonuje się w bibliotekach przeglądów książek, zniszczone, wybrakowane, niedające się do użytku książki oddawane są na makulaturę.

Radny Rajchelt spytał ile w 2017 roku odbyło się płatnych wynajmów sali przez GOK, oraz czym są „wynajmy pod automaty”?

Pan Dyrektor odpowiedział, że były 4 odpłatne wynajmy na kwotę 2.623,90 zł. Cena uzależniona jest od ilości godzin. Z uzyskanej kwoty pokrywa się bieżące koszty utrzymania i eksploatacji obiektu. Remont GOK wykonany był z udziałem środków pozyskanych z dotacji w związku z czym nie można czerpać korzyści i wynajmować powierzchni odpłatnie (podobnie będzie w przypadku budowanej bieżni w Tulcach).

Automaty z napojami i słodyczami znajdują się, po dwa, w hali sportowej w Tulcach i w hali sportowej w Kleszczewie. Pobierana jest opłata za wynajem powierzchni oraz za zużycie energii.

Radny Rajchelt spytał jakie opłaty pobierane są za korzystanie z bieżni w Kleszczewie?

Pan Żelazek odpowiedział, że w związku z otrzymanym zwrotem podatku VAT (po wykonaniu inwestycji), GOKiS musi odpłatnie wynajmować obiekt. Opłaty są symboliczne: za jedno wejście osoby dorosłe płacą 4 zł, dzieci i młodzież płacą 2 zł. Wprowadzono karnety za 8 wejść dla osoby dorosłej - 20 zł, dla dzieci – 10 zł. Sekcje sportowe działające przy GOKiS korzystają z obiektów bezpłatnie.

Radny Rajchelt spytał do kogo należy się zgłosić aby móc skorzystać z obiektu?

Pan Dyrektor odpowiedział, że w godzinach 08:00-22:00 na ternie obiektu są pracownicy do których można się zgłosić.

Radna Michałowska spytała przez jaki czas, w związku z uzyskaną dotacją, nie można pobierać opłat za wynajem obiektów?

Dyrektor Żelazek odpowiedział, że jest to uzależnione od treści umowy na dofinansowanie, umowy zawierane są przez Urząd Gminy.

Księgowa GOKiS odpowiedziała, że zarówno w przypadku budynku Ośrodka Kultury, jak i boiska jest to okres 7 lat.

Radny Rajchelt spytał na czym polega opieka nad zespołami Kleszczewianie i Stokrotki? Jakiej wysokości i na co otrzymują środki?

Dyrektor GOKiS odpowiedział, że oba zespoły każdego roku otrzymują fundusze na swoją działalność, w 2017 roku było to 5.000 zł dla każdego zespołu. Środki te wykorzystują na finansowanie wyjazdów, strojów (drobne dodatki), organizację imprez, akompaniament. Koszty dyrygenta pokrywane są przez GOKiS.

Zakup nowych stroi, z okazji jubileuszu zespołów, sfinansowany został przez Wójta Gminy.

Pan Maciej Frąckowiak dodał, że jedynie w przypadku „bogatych” gmin czy miast zdarza się, że organizator sponsoruje uczestnikom np. posiłek, w większości przypadków zespół musi ponosić koszty związane z uczestnictwem.

Radny Rajchelt poprosił o wyjaśnienie pozycji „usługi marketingowe, udostępnienie terenu” ujętej w rozdziale „Pozostałe instytucje kultury” - wpływy z usług, czy dotyczy to Dni Gminy Kleszczewo?

Pan Żelazek wyjaśnił, że podczas organizowania Dni Gminy Kleszczewo GOKiS wynajmuje całościowo teren jednej firmie, która organizuje dalsze wydzielanie miejsc dla przedsiębiorców, zajmuje się ustawianiem namiotów, wynajęciem stołów, organizacją posiłków dla wykonawców itp.

Radny Rajchelt spytał czy wydatek 41.000 zł na remont pomieszczeń Ośrodka Kultury związany był z naprawą dachu?

Kierownik GOK odpowiedział, że były to wydatki nie na naprawę dachu, a na remont pomieszczeń Ośrodka. Większość pomieszczeń w wyniku zalania i zacieków wymagała remontów.

Przewodniczący Komisji poprosił o przekazanie informacji finansowych związanych z organizacją „Dni Gminy Kleszczewo”.

Dyrektor GOKiS poinformował, że łączny koszt organizacji Dni Gminy Kleszczewo wyniósł prawie 162.000, zł w tym:

01 lipca Kleszczewo - ok. 125.000 zł

22 lipca Gowarzewo - ok. 18.000 zł

02 września Tulce – ok. 20.000 zł

Radni spytali z czego wynika taka rozbieżność?

Pan Dyrektor wyjaśnił, że w Kleszczewie organizuje się sztandarową imprezę podczas której występuje znany „ogólnopolski” wykonawca, co generuje większe koszty. W kosztach tych zawiera się m.in. gaża artysty, usługa hotelowa, projekt plakatu, wydruk banerów, obsługa techniczna i estradowa, support, koszty promocji na zewnątrz, zakup drobnych art. spożywczych, plac zabaw dla dzieci, koszt zabawy tanecznej, ochrony, zabezpieczenia medycznego, opłata dla ZAIKS i inne.

Radny Rajchelt spytał ile zapłacono za występ artysty podczas koncertu w Kleszczewie.

Dyrektor Żelazek odpowiedział, że nie może podać kwoty, ponieważ umowa zastrzega niejawnosć tej informacji.

Według ogólnie obowiązujących cenników występ artysty tej rangi to koszt w granicach 40 tys. złotych. Oprawa techniczna występu to podwojenie tej kwoty. Występ zespołów poprzedzających to koszt ok. 1.000 zł.

Radny Rajchelt spytał jacy artyści występowali podczas Dni Gminy organizowanych w Tulcach i w Gowarzewie?

Dyrektor Żelazek odpowiedział, że w Tulcach wystąpiły zespoły: CZARODZIEJSKA oraz THE MISSING PART, w Gowarzewie natomiast: WILD FIELD i LUDOŻERCY Z INNEJ WSI.

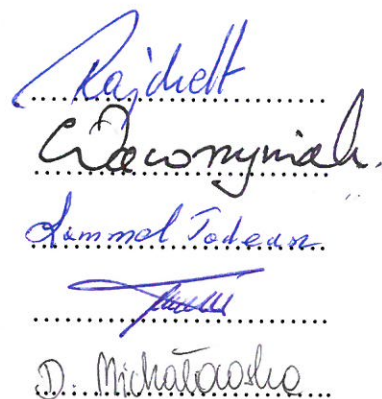
W 2017 roku zainteresowanie mieszkańców Gowarzewa było małe. W 2018 roku zaplanowano połączenie imprezy Dni Gminy Kleszczewo z „Piknikiem Rodzinnym” organizowanym przez Stowarzyszenie Aktywne Gowarzewo. Impreza będzie miała charakter rodzinny, rekreacyjno – sportowy z oprawą artystyczną. Podobny charakter GOKiS chce nadać imprezie w Tulcach.

W związku z wyczerpaniem porządku obrad oraz brakiem pytań Przewodniczący Rajchelt zakończył posiedzenie komisji o godz. 11:00.

Protokołowała:  
Agata Zdobylak

Komisja Rewizyjna w składzie:

Przewodniczący Komisji:	Jan Rajchelt
Wiceprzewodniczący komisji:	Łukasz Wawrzyniak
Członkowie:	Tadeusz Lammel
	Tomasz Maćkowiak
	Donata Michałowska



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

