

**Protokół z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej
z dnia 3 lipca 2017r.**

Posiedzenie otworzył o godz. 10:00 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Jan Rajchelt, który powitał członków komisji.

W posiedzeniu udział wzięli:

Jan Rajchelt

Tadeusz Lammel

Tomasz Maćkowiak

Maciej Szafranski

oraz

Michał Żelazek – Dyrektor GOKIS

Grażyna Frąckowiak – Główna Księgowa GOKIS

Paweł Melewski – specjalista ds. sportu GOKIS

Przedmiot posiedzenia :

Kontrola finansowa GOKIS za 2016r. z uwzględnieniem Akcji Lato i Akcji Zima.

Informacje z wykonania budżetu za 2016r. GOKIS przedstawiła Pani Grażyna Frąckowiak – główna księgowa GOKIS. Pani Frąckowiak poinformowała, że Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Kleszczewie opracowuje plan finansowy dla działalności kulturalnej i sportowej w rozdziale 92114 oraz dla biblioteki w rozdziale 92116. GOKIS swoje wydatki pokrywa z otrzymanej dotacji podmiotowej z budżetu gminy oraz środków własnych wypracowanych w ramach działalności statutowej oraz ze sprzedaży usług.

W okresie sprawozdawczym instytucja osiągnęła przychody w wysokości 2.118.000,54zł tj. 92,48 % planu i pochodziły z niżej podanych źródeł:

• Rozdział 92114 „Pozostałe instytucje Kultury”	1.921.870,80zł
- wpływy z różnych opłat	138,20zł
- wpływy z usług	169.238,93zł
w tym m.in.:	
- udostępnienie hal sportowych	89.059,25zł
- udostępnienie powierzchni pod automaty do napojów	4.320,00zł
- wpisowe na turnieje, opłaty startowe	5.216,25zł
- sprzedaż gazety SAMORZĄD oraz opłaty za reklamy	12.328,27zł
- wynajem lokalu użytkowego	2.440,00zł
- opłaty za zajęcia w sekcjach	26.126,70zł
- wpłaty na obozy	20.894,32zł
- wynajem bieżni lekkoatletycznej	148,78 zł
- pozostałe przychody (m.in. udostępnienie pomieszczeń, usługi marketingowe)	8.705,36zł
- pozostałe odsetki (odsetki bankowe)	340,11zł
- wpływy z różnych dochodów (w tym: darowizny, odszkodowania z tytułu ubezpieczenia majątkowego otrzymane w związku ze zdarzeniami losowymi)	7.712,34zł
- dotacja podmiotowa z budżetu gminy	1.034.257,82zł
- dotacja celowa z budżetu gminy na "Budowę obiektu lekkoatletycznego na stadionie gminnym w Kleszczewie"	376.183,40zł
- dotacja celowa z MSiT na "Budowę obiektu lekkoatletycznego na stadionie gminnym w Kleszczewie"	167.000,00zł
- nieoprocentowana pożyczka z budżetu gminy na budowę bieżni	

<i>lekkoatletycznej</i>	167.000,00zł
• Rozdział 92116 „Biblioteki”	196.129,74zł
- wpływy z usług ksero	257,15zł
- wpływy z różnych dochodów (<i>kary za przetrzymywanie książek, darowizny</i>)	10.599,59zł
- dotacja podmiotowa z budżetu gminy	173.074,00zł
- dotacja z Biblioteki Narodowej w tym: „ <i>Zakup nowości wydawniczych do bibliotek</i> ”	12.199,00zł 12.199,00zł

Rozdział 92114 Pozostałe instytucje kultury obejmuje koszty związane z działalnością Ośrodka Kultury, hali widowiskowo-sportowej w Kleszczewie, hali sportowej w Tulcach oraz z funkcjonowaniem boisk Orlik i boisk trawiastych. Koszty w rozdziale 92114 zaplanowano na poziomie 2.094.123,00zł a wykonanie wynosi 1.784.545,56zł tj. 85,22% planu. Wynagrodzenia osobowe z pochodnymi stanowią kwotę 409.108,20zł tj. 22,93% poniesionych wydatków. Zatrudnienie na dzień 31.12.2016 r. wynosiło 8,5 etatu. Z paragrafu 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń pokryto wydatki związane z wymogami BHP. Na wynagrodzenia bezosobowe tj. umowy zlecenia i umowy o dzieło wydano kwotę 106.116,03zł. Paragraf 4210 obejmuje między innymi zakup środków czystości, materiały biurowe oraz druki, tonery do drukarek, materiały plastyczne, sprzęt sportowy, materiały remontowo-budowlane, elektryczne, instalacyjne, wyposażenie, a także artykuły spożywcze, medale, puchary, statuetki, dyplomy oraz pozostałe materiały niezbędne do organizacji imprez, spotkań oraz turniejów. Za zużycie energii elektrycznej, gazu oraz wody zapłacono kwotę 145.557,58zł. Z paragrafu 4270 zapłacono 143.795,28zł za naprawy i konserwacje (w tym: remont dachu na budynku GOKiS 119.735,72zł, konserwacja podłóg 6.095,88zł, naprawa napędu kotary 1.000zł, naprawa dachu hala Kleszczewo 688,80zł, naprawa dachu hala Tulce 2.250,90zł, naprawa oświetlenia hala Tulce 7.764,51zł itp.). Z paragrafu 4280 - zakup usług zdrowotnych pokryte zostały wydatki związane okresowymi badaniami lekarskimi pracowników. Z paragrafu 4300 zapłacono między innymi za skład i druk gazety SAMORZĄD w kwocie, ochrona mienia w kwocie, opłaty pocztowe, opłaty za odbiór ścieków, usługi kominiarskie, wynajem mat wejściowych, a także wynajem autobusów, przeglądy, usługi serwisowe, opracowanie krzyżówek, odbiór ścieków. Paragraf ten obejmuje również zakup usług związanych z organizacją imprez, spotkań oraz turniejów (w tym m.in.: programy artystyczne, nagłośnienie, oświetlenie, wynajem sceny, wynajem agregatu, obsługa sędziowska, konferansjerka, druk plakatów, opieka medyczna, ochrona fizyczna).

Z paragrafu 4430 – różne opłaty i składki zapłacono składkę za ubezpieczenie mienia oraz ubezpieczenie NNW.

Zadanie inwestycyjne "*Budowę obiektu lekkoatletycznego na stadionie gminnym w Kleszczewie*" zostało wykonane w kwocie 543.183,40zł

W rozdziale 92116 Biblioteki w kosztach, GOKiS zaplanował 196.130zł, a wykonał 195.294,35zł co stanowi 99,57% planu. Rozdział ten obejmuje wydatki związane z działalnością biblioteki w Kleszczewie oraz filii w Tulcach. Zatrudnienie na dzień 31.12.16r. wynosiło 2,5 etatu. Wynagrodzenia osobowe z pochodnymi stanowią kwotę 125.281,10zł tj. 64,15% poniesionych wydatków. Z paragrafu 4210 zapłacono między innymi za prasę i prenumeraty gazet 2.333,31zł, środki czystości 590,33zł, materiały biurowe 2.402,37zł nagrody książkowe dla czytelników 949,89zł, karty biblioteczne dla czytelników oraz wyposażenia biblioteki . Na zakup książek wydano kwotę 31.516,30zł z tego 12.199,00zł sfinansowano ze środków otrzymanych z Biblioteki Narodowej na realizację zadania pn. „*Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek*” w tym paragrafie są również darowizny książek w kwocie 8.537,71zł. Z paragrafu 4260 zapłacono za zużyty gaz oraz wodę 6.878,12zł. Z paragrafu 4280 - zakup usług zdrowotnych pokryte zostały wydatki związane

okresowymi badaniami lekarskimi pracownika. Z paragrafu 4300 zapłacono między innymi za spektakle profilaktyczno-edukacyjne, przewóz osób, przeglądy, naprawy oraz usługi serwisowe, opłaty abonamentowe – hosting systemu SOWA 2.520,00zł, odbiór ścieków 674,04zł.

Należności instytucji Kultury wg stanu na 31.12.2016r. prezentowały się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
<i>Należności krótkoterminowe, z tego</i>	<i>6.745,73</i>	<i>4.889,03</i>
<i>- z tytułu dostaw towarów i usług</i>	<i>5.692,73</i>	<i>4.889,03</i>
<i>- z tytułu podatków</i>	<i>1.053,00</i>	-

Na wszystkie należności wymagalne wysyłane są wezwania do zapłaty.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2016r. wynosił 119.047,27zł.

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 31.12.2016 r. prezentowały się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
<i>Zobowiązania krótkoterminowe, z tego:</i>	<i>198.841,79</i>	<i>0,00</i>
<i>- z tytułu dostaw towarów i usług</i>	<i>28.423,43</i>	<i>0,00</i>
<i>- z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, fundusz pracy oraz podatek dochodowy, VAT</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- pozostałe /m.in. zabezpieczenie należytego wykonania umowy/</i>	<i>3.418,36</i>	<i>0,00</i>
<i>- pożyczka z budżetu gminy na dofinansowanie projektu "Budowę obiektu lekkoatletycznego na stadionie gminnym w Kleszczewie"</i>	<i>167.000,00</i>	<i>0,00</i>

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług, zostały uregulowane w miesiącu styczniu 2017 r. zgodnie z terminem płatności.

Główna księgową GOKIS przekazała radnym sprawozdanie z wykonania planu finansowego GOKIS w Kleszczewie na dzień 31.12.2016r.

W stosunku do przedstawionych informacji i przedłożonej dokumentacji finansowej radni zadali następujące pytania:

Radny Rajchelt zapytał czego dotyczyły odszkodowania z tytułu ubezpieczenia majątkowego otrzymane w związku ze zdarzeniami losowymi?

Pani Frąckowiak wyjaśniła, że odszkodowania zostały wypłacone z tytułu zalania biblioteki w Kleszczewie oraz w związku ze zbitymi szybami w halach sportowych. Pani Frąckowiak dodała, że otrzymane 7tyszl niestety nie pokryło poniesionych kosztów napraw.

Radny Maćkowiak zapytał czy gmina ma obowiązek kontynuować zatrudnienie animatora na orlikach kiedy wygasają umowy zawarte w tym przedmiocie z Ministerstwem Sportu i Turystyki?

Pan Melewski wyjaśnił, że orlik musi mieć opiekuna o odpowiednich kwalifikacjach (zatrudnienie na czas określony – 1 rok), który zapewni bezpieczeństwo na tym obiekcie i zadba o infrastrukturę. Wygaśnięcie umów zawartych z Ministerstwem nie oznacza, że te obiekty zostaną pozbawione opieki.

Radny Maćkowiak stwierdził, że w sytuacji kiedy z orlika korzysta prywatna firma gmina nie powinna dodatkowo jeszcze ponosić kosztów animatora.

Pan Melewski wyjaśnił, że osoba taka odpowiedzialna jest za utrzymanie standardu obiektu, także w czasie kiedy orlik jest wynajmowany.

Dyrektor Żelazek wyjaśnił, że umowa z Ministerstwem Sportu i Turystyki przewiduje 10-letni okres (od 2010r.) w którym należy zapewnić na orliku opiekę animatora (również w niedziele). Dyrektor przypomniał, że sygnatariuszami umowy o finansowanie budowy orlików był przedstawiciel Urzędu Marszałkowskiego, Województwa Wielkopolskiego i Ministerstwa Sportu i Turystyki oraz samorządu gminnego. Zapisy umowne stanowią, że korzystanie z orlika jest bezpłatne i że przez 10 lat samorząd gminy zapewnia opiekę na obiekcie. Dyrektor dodał, że Ministerstwo Sportu i Turystyki finansuje 138 godzin pracy animatora co nie pokrywa się jednak z faktycznym czasem obsługi orlika – ten niedobór uzupełniany jest obsługą pracowników GOKIS. Dyrektor dodał, że komercyjne zajęcia na orlikach organizowane są incydentalnie. Dyrektor Żelazek nadmienił, że od czasu powstania orlików znacznie spadło zapotrzebowanie na wynajem hal sportowych.

Radny Rajchełt zapytał czy jest szansa na wyegzekwowanie od pierwotnego wykonawcy remontu dachu na Ośrodku Kultury zwrotu środków wydanych przez gminę na naprawę tego dachu - w ramach rękojmi na wykonane przez niego prace?

Dyrektor wyjaśnił, że naprawę wykonała inna firma, a z informacji jakie posiada trwają rozmowy w tej sprawie z pierwotnym wykonawcą.

Rady Rajchełt zapytał czego dotyczy zaksięgowane zabezpieczenie należytego wykonania umowy?

Dyrektor Żelazek wyjaśnił, że zabezpieczenie dotyczy budowy bieżni. Dyrektor poinformował, że z tej inwestycji odzyskano ok. 100.000zł podatku VAT.

W dalszej części posiedzenia Pan Melewski przedstawił organizacyjny aspekt Akcji Zima 2016r. i Akcji Lato 2016r. za pomocą prezentacji multimedialnej. Prezentacja stanowi załącznik do protokołu.

Następnie Dyrektor GOKIS Pan Michał Żelazek przedstawił działalność podległej mu jednostki w 2016r. Dyrektor poinformował, że Gminny Ośrodek Kultury i Sportu działa na podstawie planu rzeczowo – finansowego, realizując zadania własne Gminy w zakresie kultury i sportu poprzez funkcjonowanie:

- działu Kultury,
- działu czytelniczego,
- działu sportu,
- działu imprez (interdyscyplinarnych),
- redakcji GMGK SAMORZĄD,
- działu księgowo – kadrowego.

Dział księgowo – kadrowy od października 2015r. funkcjonuje w budynku GOK-u i zabezpiecza działalność GOKiS od strony administracyjnej. W jednostce jest 11 etatów plus osoby zatrudniane na umowy – zlecenia. GOKIS finansowy jest w znacznej mierze z dotacji od organizatora, z wypracowanych środków własnych pochodzących z wynajmu pomieszczeń i obiektów będących w zarządzaniu oraz wpływów z reklam w wydawanej gazecie mieszkańców Gminy Kleszczewo Samorząd, a także z wpływów z innych usług oraz innych mniej znaczących przychodów.

W 2016r. wydano 7 numerów redagowanej przez GOKiS gazety mieszkańców gminy Kleszczewo „SAMORZĄD”, w której poprzez zamieszczane artykuły szeroko informowano o działalności gminnych jednostek organizacyjnych, o inwestycjach, o różnego rodzaju wydarzeniach i imprezach odbywających się na terenie gminy (nakład 800 egz.). Wpływy ze sprzedaży gazet i reklam w 2016r. wyniosły 12328,27zł, natomiast koszty 29499,89zł.

Dział imprez organizował wydarzenia o charakterze interdyscyplinarnym, a w jego pracach brali udział wszyscy pracownicy jednostki w tym:

- Akcja Zima,
- Akcja Lato,
- Finał WOŚP,
- Majówka,
- Dni Gminy,
- Żegnamy Wakacje w Tulcach,
- Dzień Seniora.

Dział Kultury organizuje różnorodne formy edukacji kulturalnej i wychowania poprzez sztukę, organizuje lub współorganizuje konkursy i wystawy w różnych dziedzinach sztuki, koncerty i przeglądy w tym uroczystości z okazji obchodów rocznicowych i świąt państwowych, oraz udostępnia pomieszczenia na działalność społeczną, kulturalną i edukacyjną, zapewnia finansowanie poszczególnych podmiotów działających w strukturach GOK-u (Kleszczewianie, Stokrotki), zapewnia opiekę merytoryczną i organizacyjną dla współpracujących z GOK-iem podmiotów, koordynuje, informuje i dokumentuje wszelkie wydarzenia na terenie całej gminy.

Dział czytelnictwa realizuje zadania w sferze kultury w oparciu o działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Kleszczewie i jej filii w Tulcach m.in. poprzez:

- umożliwienie korzystania z księgozbioru,
- wyposażenie GBP w system informatyczny,
- spotkania z przedszkolakami i głośne czytanie książek,
- pasowanie na czytelnika,
- spotkania autorskie,
- spektakle edukacyjne,
- konkursy,
- kiermasze książek,
- lekcje biblioteczne,
- imprezy kulturalne organizowane lub współorganizowane przez bibliotekę,
- działalność Koła bibliotecznego,
- udział w programach, projektach,
- współpraca GBP przy organizacji innych wydarzeń w jednostce,
- korzystanie ze sprzętu komputerowego,
- świadczenie usług kserograficznych.

Dział sportu realizuje swoje zadania statutowe w oparciu o obiekty sportowe i rekreacyjne znajdujące się w poszczególnych miejscowościach Gminy Kleszczewo, przekazane GOKiS w zarządzanie (na bieżąco utrzymywanie ich w eksploatacji):

- kompleks obiektów sportowych w Tulcach i Kleszczewie, w skład którego wchodzi hale sportowe, boiska z nawierzchnią naturalną (trawiaste), boiska ORLIK oraz wybudowana w tym roku w Kleszczewie bieżnia lekkoatletyczna 400 metrowa 4-ro torowa (6-cio torowa na jednej prostej) i całkowicie zmodernizowana górka saneczkowa,
- boisko ze sztuczną nawierzchnią w Ziminie,
- strzelnica sportowa w domu „Nad Stawem” w Tulcach,
- place zabaw dla dzieci w poszczególnych miejscowościach gminy.

Dział sportu zaspokaja potrzeby mieszkańców gminy w zakresie sportu i rekreacji poprzez:

- zapewnienie stałej oferty zajęć sportowych i organizację różnorodnych form aktywności ruchowej,
- działalność poszczególnych sekcji sportowych działających przy GOKiS,
- stwarzanie warunków dla amatorskiego ruchu sportowego (np. poprzez zapewnienie opieki merytorycznej nad zajęciami i grupami, organizowanie różnych form współzawodnictwa sportowego),
- udostępnianie bazy sportowej będącej w zarządzaniu GOKiS na potrzeby sportu i rekreacji.

Dyrektor Żelazek omawiając ofertę sportową GOKIS wymienił następujące realizowane zajęcia:

- Gimnastyka 50+,
- Nordic Walking,
- Rodzinna Sobota,
- Bezpłatne zajęcia piłki nożnej,
- Bezpłatne zajęcia piłki siatkowej,
- Bezpłatne zajęcia tenisa stołowego,

Dział sportu prowadzi działalność w ramach poniższych sekcji:

- karate,
- tenisa stołowego – seniorów,
- młodzieżowej sekcji tenisa stołowego
- piłki ręcznej dla dziewcząt,
- szachów,
- lekkiej atletyki,
- badmintonu,

Dział sportu udostępnia również bazę sportową:

- bezpłatnie: pomieszczenia w halach sportowych i na boiskach ORLIK na zajęcia szkolne,
- bezpłatnie: dla Fundacji Projekt Liga, która prowadzi rozgrywki Ligi Wielkopolskiej - Kleszczewo na obiektach orlik w Tulcach i Kleszczewie, także na rozgrywki Ligi Mistrzów oraz Mistrzostwa Polski.

Udostępniane są następujące obiekty:

a) orliki (Tulce i Kleszczewo),

b) odpłatnie

- bieżnia,
- hale sportowe (Tulce i Kleszczewo),
- boisko piłkarskie i szkolno – treningowe.

W związku z wyczerpaniem porządku obrad, oraz brakiem pytań Przewodniczący Rajchelt zakończył posiedzenie komisji o godz. 10:10.

Protokołowała:

Magdalena Rakszawska

Komisja Rewizyjna w składzie:

Przewodniczący Komisji:	Jan Rajchelt
Wiceprzewodniczący komisji:	Łukasz Wawrzyniak
Członkowie:	Tadeusz Lammel
	Tomasz Maćkowiak
	Maciej Szafrąński