

Byczyna dnia 23 września 2016 r.,

### Protokół Nr 36/2016

Z przeprowadzonej kontroli w Ośrodku Kultury w Byczynie w dn. 23 IX 2016 r. Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnienia nr OR.0012.1.36.2016.MR Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Byczynie Jacka Kulisińskiego. Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

- 1) Radny Buła Władysław
- 2) Radny Kulisiński Jacek
- 3) Radny Śnieżek Leszek

Tematyka kontroli: Kontrola realizacji zadań statutowych Ośrodka Kultury za I półrocze 2016 r., - wydatki rzeczowe. Wyjaśnień na powyższy temat udzieliła Dyrektorka Ośrodka Kultury w Byczynie Pani mgr Iwona Sarnowska.

Na wstępie kontroli Komisja Rewizyjna zapoznała się ze Statutem Ośrodka Kultury w Byczynie, który to jest instytucją kultury działającą na terenie miasta i gminy Byczyna. Realizuje zadania w dziedzinie wychowania edukacji i upowszechniania kultury, czytelnictwa sportu i rekreacji. Swoje zadania wykonuje szczególnie poprzez organizowanie zajęć dla dzieci i młodzieży w dziedzinie kultury, sportu i rekreacji oraz organizowanie różnego rodzaju imprez. W trakcie prowadzonej kontroli Komisja zapoznała się szczegółowo z planem finansowym na 2016 rok oraz jego wykonaniem na dn. 30 czerwca 2016 r.,

#### **Przychody:**

Uzyskane przychody do 30 czerwca b.r. wynoszą 380.081,43 zł. Planowane na rok 2016 przychody wynoszą 786.800,00 zł w tym kwota 698.000 zł stanowi dotację podmiotową z budżetu gminy w tym na działalność biblioteki 90.000 zł. Kwota otrzymanej dotacji do dnia 30.06.2016 r., wynosi 360.000 zł. Planowane przychody ze sprzedaży usług w kwocie 34.300 zł do końca czerwca b.r. zostały zrealizowane w 52, 27% i stanowią kwotę 17.927,43 zł. W II półroczu będą wpłaty z basenu, siłowni, aerobiku, wynajmu pomieszczeń:

#### **Koszty:**

Koszty na 2016 r., zaplanowano w wysokości 786,800 zł. Koszty działalności ogółem do dn. 30 czerwca 2016 r., wyniosły 401.382,61 zł, z czego na:

- Wynagrodzenia z pochodnymi przeznaczono kwotę 285.031,21 zł oraz odpis na ZFŚS 14.221,10 zł.
- Koszty ogólnie – administracyjne przeznaczono 30.221,17 zł są to głównie wydatki związane z utrzymaniem i eksploatacją obiektu, koszty utrzymania samochodu służbowego, zakupu artykułów biurowych, prasy oraz koszty ubezpieczenia majątku i podatku od nieruchomości wyniosły 71.909.13 zł, z czego działalność:
  - kulturalna – 20.211,30 zł
  - biblioteki – 1.723,58 zł

- sportowe – 23.27338 zł
- organizacja imprez ogółem 26.700,87 zł.

Na dzień 30.06.2016 r., należności od odbiorców wynoszą 1400,00 zł. Są to należności niewymagalne. Stan zobowiązań na dn. 30.06.2016 r., wyniósł 25.965,01 są to zobowiązania niewymagalne na dzień 30.06.2016 r., w tym:

- zobowiązania wobec dostawców to kwota 5,718,32 zł
- podatek PIT 3.806,00 zł
- składki ZUS – 16 440,69 zł

Stan gotówki w kasie na dzień 30.06.2016 r., wyniósł 507,37 zł, natomiast stan środków na rachunku bankowym na dzień 30.06.2016 r., wyniósł 6.727,35 zł. Przedstawione Komisji Rewizyjnej powyżej dane w zakresie stanów środków pieniężnych oraz należności i zobowiązań na dn. 30.06.2016 r., zgodne są z danymi wykazanymi w kwartalnych sprawozdaniach Rb-N o stanie należności oraz Rb-Z o stanie zobowiązań za II kwartał 2016 r.,

Po analizie całego sprawozdania finansowego na dn. 30.06.2016 r., jak również po rozmowie z Panią Dyrektorem Iwoną Sarnowską Komisja rewizyjna potwierdza, że zarówno przychody jak koszty działalności utrzymywane są w granicach planowanych, jednak przeprowadzona wspólnie z Panią Dyrektorem Iwoną Sarnowską analiza potrzeb na II półrocze potwierdza, że do zamknięcia budżetu Ośrodka Kultury w Byczynie zabraknie około 90 tys. zł, które to będzie trzeba dołożyć z budżetu gminy. W trakcie prowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna zapoznała się również z regulaminem organizacyjnym Ośrodka Kultury w Byczynie, którym to kieruje Dyrektor i w ramach obowiązujących przepisów jest odpowiedzialny za całość instytucji a w szczególności za realizację zadań statutowych, planów pracy, uzyskane wyniki oraz racjonalną gospodarkę środkami rzeczowymi i finansowym.

Struktura zatrudnienia w Ośrodku Kultury przedstawia się następująco:

1. Dyrektor – 1 etat
2. Gł. Księgowa ½ etatu
3. Kadrowa – 1 etat
4. Instruktor od sportu – 2 etaty
5. Instruktor od tańca – 1 etat
6. Instruktor od muzyki – 1 etat
7. Pracownik obsługi basenu + siłownia – 1 etat
8. Sprzątaczką – 1 etat
9. Biblioteka – 2 etaty
10. Sprzątaczką biblioteki ½ etatu

W trakcie prowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna zapoznała się również ze sprawozdaniem z imprez kulturalnych i sportowych zrealizowanych przez Ośrodek Kultury w Byczynie w roku 2016. Pani Dyrektor przedstawiła również Komisji plan zajęć pozalekcyjnych w roku szkolnym 2016/2017. Komisja Rewizyjna w trakcie przeprowadzonej kontroli dokonała oględzin części obiektów ośrodka Kultury jak również terenów wokół tych obiektów. Komisja po oględzinach potwierdza opinie p. Dyrektora, że istnieje potrzeba remontu całego stadionu wraz z amfiteatrem jak również naprawa ogrodzenia. Pilną sprawą jest również termomodernizacja budynku Ośrodka Kultury w Byczynie wraz z wymianą drzwi frontowych, ociepleniem obiektu jak również wymianą dachu. Wymagana jest

również termomodernizacja obiektu basenu wraz z wymianą wykładzin w całym budynku na wykładziny zmywalne, potrzeba wymiany lamp na siłowni oraz w części Ośrodka Kultury. Jest również potrzeba na bieżąco zakupu urządzeń do siłowni z ważnym atestem. Wymagana jest również konserwacja parkietu (szlifowanie) na dużej Sali Ośrodka Kultury jak również montaż monitoringu zewnętrznego na budynku głównym Ośrodka Kultury oraz na basenie kąpielowym. Istnieją również potrzeby w zakresie dokonania zakupów na potrzeby Ośrodka Kultur a mianowicie:

- 1) Zakupu samochodu dostawczego
- 2) Zakupu namiotu na organizowanie imprezy przez Ośrodek Kultury.
- 3) Uzupelnienia sprzętu nagłośnieniowego oraz sprzętu do prowadzenia zajęć oraz imprez
- 4) Uzupelnienia sprzętu sportowego (piłki do gry).

W trakcie minionego roku zgodnie z zaleceniami Straży Pożarnej wymieniono na scenie kotarę na nie palną, jednak istnieje potrzeba zgodnie z zaleceniami Straży Pożarnej wybudowanie ścianki działowej w kotłowni. Jedną z pilniejszych potrzeb jest jak stwierdziła Pani Dyrektor Iwona Sarnowska wygospodarowanie pomieszczenie na wykonane w trakcie prowadzonych zajęć plastycznych z dziećmi prace – tak, aby prace były ogólnodostępne. Wszystkie te wymagane prace remontowe jak również dokonanie niezbędnych zakupów wymaga pozyskania środków finansowych od sponsorów jak również wymagane jest wypracowanie dodatkowych środków finansowych we własnym zakresie. Jednym ze sposobów pozyskania takich środków zdaniem Pani Dyrektor jest utworzenie na bazie Ośrodka Kultury Stowarzyszenia, które to mogłoby aplikować o środki finansowe zewnętrzne krajowe jak również zagraniczne. Poprawiłoby to sytuacji finansową Ośrodka Kultury i umożliwiłoby wykonanie potrzebnych prac remontowych oraz zakupów. Wymaga to dużego zaangażowania Pani Dyrektor Ośrodka Kultury jak również pozostałych pracowników. Zdaniem Komisji Rewizyjnej takiego zaangażowania nie zabraknie p. Dyrektor jak również pozostałym pracownikom.

Podpisy komisji

1. ....
2. ....
3. ....

Otrzymałem 17. 11. 2016

Iwona Sarnowska