

Protokół nr 2/2021  
z kontroli Komisji Rewizyjnej  
z dnia 28 grudnia 2021 r.

w sprawie kontroli wybranych aspektów działalności Gminnego Ośrodka Kultury „SOKÓŁ”

Kontrolę podjęto na podstawie uchwały nr 3/2021 Komisji Rewizyjnej z dnia 17 września 2021 r., do przeprowadzenia której wyznaczeni zostali:

- Grzegorz Parszuto - przewodniczący zespołu kontrolnego,
- Agnieszka Dudziak - członek zespołu kontrolnego,
- Gabriela Przyczyna - członek zespołu kontrolnego.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 28 września 2021 r. (początek kontroli), 25 października 2021 r., 26 listopada 2021 r., 10 grudnia 2021 r. oraz 28 grudnia 2021 r. (zakończenie kontroli).

Zakresem kontroli objęto:

1. Imprezy i wydarzenia współorganizowane z Urzędem Gminy.
2. Imprezy i wydarzenia współorganizowane z jednostkami pomocniczymi gminy.
3. Rozliczanie dotacji otrzymanych z budżetu gminy.

Ad. 1. Imprezy i wydarzenia współorganizowane z Urzędem Gminy.

Gminny Ośrodek Kultury „Sokół” w 2019 r. współorganizował z Urzędem Gminy „Dni Gminy Czerwonak”, zajęcia dla dzieci w czasie strajku nauczycieli oraz realizował zadania z Budżetu Obywatelskiego: Uniwersytet Trzeciego Wieku, Zabawy z angielskim i Aktywny Czerwonak. Wydatki na poszczególne zadania przedstawiały się następująco:

| Lp.           | Wyszczególnienie                                 | Kwota                |
|---------------|--|----------------------|
| 1.            | Zajęcia dla dzieci w czasie Strajku Nauczycieli  | 14.124,70 zł         |
| 2.            | Budżet Obywatelski – Uniwersytet Trzeciego Wieku | 8.750,00 zł          |
| 3.            | Budżet Obywatelski – Zabawy z angielskim         | 6.980,00 zł          |
| 4.            | Budżet Obywatelski – Aktywny Czerwonak           | 50.000,00 zł         |
| 5.            | Dni Gminy Czerwonak                              | 163.279,55 zł        |
| <b>RAZEM:</b> |  | <b>243.134,25 zł</b> |

Gminny Ośrodek Kultury „Sokół” w 2020 r. realizował zadania z Budżetu Obywatelskiego: Uniwersytet Trzeciego Wieku, Zabawy z angielskim i Kobiety chcą więcej. Wydatki na poszczególne zadania przedstawiały się następująco:

| Lp.           | Wyszczególnienie                                 | Kwota               |
|---------------|--|---------------------|
| 1.            | Budżet Obywatelski – Uniwersytet Trzeciego Wieku | 6.112,50 zł         |
| 2.            | Budżet Obywatelski – Zabawy z angielskim         | 12.913,00 zł        |
| 3.            | Budżet Obywatelski – Kobiety chcą więcej         | 9.210,76 zł         |
| <b>RAZEM:</b> |  | <b>28.236,26 zł</b> |

Ad. 2. Imprezy i wydarzenia współorganizowane z jednostkami pomocniczymi gminy.

W 2019 r. Gminny Ośrodek Kultury „Sokół” współorganizował imprezy i wydarzenia z Sołectwem Bolechówko i Zarządem Osiedla Przylesie sfinansowane dotacją sołecką w wysokości 13.182,69 zł. Wydatki na poszczególne sołectwa przedstawiały się następująco:

| Lp.           | Wyszczególnienie                   | Kwota               |
|---------------|------------------------------------|---------------------|
| 1.            | Dotacja – Sołectwo Bolechówko      | 6.482,69 zł         |
| 2.            | Dotacja – Zarząd Osiedla Przylesie | 6.700,00 zł         |
| <b>RAZEM:</b> |                                    | <b>13.182,69 zł</b> |

W 2020 r. Gminny Ośrodek Kultury „Sokół” współorganizował imprezy i wydarzenia z Sołectwem Bolechówko, Zarządem Osiedla Przylesie oraz Zarządem Osiedla Karolin sfinansowane dotacją sołecką w wysokości 14.550,23 zł. Wydatki na poszczególne sołectwa przedstawiały się następująco:

| Lp.           | Wyszczególnienie                   | Kwota               |
|---------------|------------------------------------|---------------------|
| 1.            | Dotacja – Sołectwo Bolechówko      | 5.764,19 zł         |
| 2.            | Dotacja – Zarząd Osiedla Przylesie | 5.623,00 zł         |
| 3.            | Dotacja – Zarząd Osiedla Karolin   | 3.163,04 zł         |
| <b>RAZEM:</b> |                                    | <b>14.550,23 zł</b> |

Ad. 3. Rozliczanie dotacji otrzymanych z budżetu gminy.

Dotacja podstawowa przekazana z budżetu gminy w 2019 r. po końcowym rozliczeniu wyniosła 2.254.082,54 zł. Wydatki na poszczególne zadania przedstawiały się następująco:

| Lp.           | Wyszczególnienie  | Kwota  |
|---------------|---|--|
| 1.            | Funkcjonowanie pracowni artystycznych   | 168.471,61 zł  |
| 2.            | Imprezy finansowane z dotacji   | 243.940,08 zł  |
| 3.            | Imprezy finansowane z dotacji i dochodów własnych   | 31.227,59 zł   |
| 4.            | Szkolenia   | 4.971,42 zł  |
| 5.            | Utrzymanie obiektów   | 673.511,45 zł  |
| 6.            | Koszty pracownicze  | 950.985,24 zł  |
| 7.            | Koszty ogólne   | 86.208,42 zł   |
| 8.            | Inne działania sfinansowane z dotacji:<br>- Zajęcia świetlicowe podczas Strajku Nauczycieli<br>- Budżet Obywatelski – Uniwersytet Trzeciego Wieku<br>- Budżet Obywatelski – Zabawy z angielskim<br>- Budżet Obywatelski – Aktywny Czerwonak | 14.124,70 zł<br>6.980,00 zł<br>8.750,00 zł<br>50.000,00 zł |
| 9.            | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | - 36,98 zł   |
| 10.           | Zmiana stanu zobowiązań   | 14.949,01  |
| <b>RAZEM:</b> |   | <b>2.254.082,54 zł</b>                                     |

Dotacja podstawowa przekazana z budżetu gminy w 2020 r. po końcowym rozliczeniu wyniosła 2.098.776,64 zł. Wydatki na poszczególne zadania przedstawiały się następująco:

| Lp.           | Wyszczególnienie                                   | Kwota                  |
|---------------|--|------------------------|
| 1.            | Funkcjonowanie pracowni artystycznych              | 199.521,33 zł          |
| 2.            | Zajęcia rekreacyjno-sportowe                       | 222,18 zł              |
| 4.            | Imprezy finansowane z dotacji i dochodów własnych  | 170.662,54 zł          |
| 5.            | Szkolenia  | 3.354,18 zł            |
| 6.            | Utrzymanie obiektów                                | 647.948,58 zł          |
| 7.            | Koszty pracownicze                                 | 944.514,06 zł          |
| 8.            | Koszty ogólne                                      | 81.810,06 zł           |
| 9.            | Inne działania sfinansowane z dotacji:             |                        |
|               | - Budżet Obywatelski – Uniwersytet Trzeciego Wieku | 6.112,50 zł            |
|               | - Budżet Obywatelski – Zabawy z angielskim         | 12.913,00 zł           |
|               | - Budżet Obywatelski – Kobiety chcą więcej         | 9.210,76 zł            |
| 10.           | Pozostałe koszty operacyjne                        | 15.954,03 zł           |
| 11.           | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych            | 3.083,16 zł            |
| 12.           | Zmiana stanu zobowiązań                            | 3.469,71               |
| <b>RAZEM:</b> |  | <b>2.098.776,64 zł</b> |

### Wnioski Zespołu Kontrolnego:

1. Zespół kontrolny bardzo dokładnie przeanalizował informacje o wykonaniu planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury „Sokół” za lata 2019-2020 pod kątem zadań realizowanych z dotacji podstawowej otrzymanej z gminy oraz zadań realizowanych z przekazanych funduszy z poszczególnych sołectw i zarządów osiedli.
2. Zespół kontrolny stwierdza, że przekazane dotacje były wykorzystane zgodnie z założonymi planami, a środki były wydatkowane zgodnie z zasadami celowości, racjonalności i gospodarności.
3. Zespół kontrolny zauważył, że w związku z ograniczeniami związanymi z sytuacją epidemiologiczną, w 2020 roku nie wszystkie planowane działania mogły być realizowane zgodnie z założeniami, w związku z czym kwota udzielonej dotacji była w końcowym rozliczeniu mniejsza niż w 2019 roku.

Protokół zawiera 4 ponumerowane strony.

Podpisy Zespołu Kontrolnego:



.....

Grzegorz Parszuto  
Przewodniczący zespołu



.....

Agnieszka Dudziak  
Członek zespołu



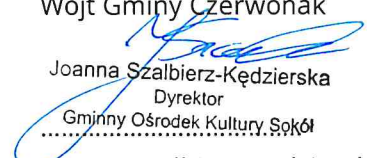
.....

Gabriela Przyczyna  
Członek zespołu



.....  
*Wojtkowiak*  
.....

Marcin Wojtkowiak  
Wójt Gminy Czerwonak



.....  
Joanna Szalbierz-Kędzierska  
Dyrektor  
Gminny Ośrodek Kultury „Sokół”  
.....

Joanna Szalbierz-Kędzierska  
Dyrektor GOK „SOKÓŁ”

Czerwonak, 29 grudnia 2021 r.