

PROTOKÓŁ

Kontrola wydatkowania środków budżetowych związanych z dotacją podmiotową i jej zakresem w latach 2022-2023 do samorządowej instytucji kultury – Dom Kultury.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Ozimku, w składzie:

- Grzegorz Filipek – Przewodniczący
- Agnieszka Dudek – Członek
- Rafał Jurczyński – Członek
- Michał Libera – Członek

w okresie od 19 listopada do 29 listopada 2024 r., na podstawie zatwierdzonego przez Radę Miejską planu pracy oraz upoważnienia nr 5/2024 Przewodniczącego Rady Miejskiej w Ozimku, przeprowadziła kontrolę wydatkowania środków budżetowych związanych z dotacją podmiotową i jej zakresem w latach 2022-2023 do samorządowej instytucji kultury – Dom Kultury. W temacie objętym kontrolą Komisja – na jej pisemny wniosek – otrzymała od Dyrektora Domu Kultury szczegółowe informacje mailem z dnia 14 listopada 2024 r. oraz mailem z dnia 21 listopada 2024 r. Informacji uzupełniających i wyjaśnień w trakcie posiedzeń Komisji udzielali: Mirosław Wieszołek - Burmistrz Ozimka, Justyna Wajs – Fijałkowska – Dyrektorka Domu Kultury, Hanna Pogorzelska – Główna Księgowa oraz Jolanta Rogowska – Kierowniczka Biblioteki Publicznej.

Posiedzenie Komisji odbyło się w dniu 20 listopada 2024 r. i zostało poprzedzone wizytacją pomieszczeń, sali widowiskowej wraz z balkonem Domu Kultury przy ul. Księdza Kałuży w Ozimku. Komisja została również poinformowana o potrzebach remontowych, jak i o stanie technicznym budynku.

Zgodnie z zapisami statutu celem działalności Domu Kultury jest rozpoznawanie potrzeb kulturalnych, tworzenie, upowszechnianie i ochrona kultury oraz zachowanie dziedzictwa narodowego poprzez zapewnienie dostępu do zasobów dorobku nauki i kultury. Formą zatrudnienia jest umowa o pracę oraz umowa zlecenie. Stosuje się do nich przepisy Kodeksu Pracy oraz Kodeksu Cywilnego (np. przepisy dotyczące zatrudnienia i rozwiązania stosunku pracy, czy określające uprawnienia urlopowe).

Stan zatrudnienia w Domu Kultury w latach 2022 – 2023 przedstawiał się następująco:

- w roku **2022** – w sumie 34 osoby na 29,5 etatu, na koniec roku 32 osoby na 28 etatach. W sumie 14 osób na umowę zlecenie jako instruktorzy.
- w roku **2023** – w sumie 33 osoby na 29 etatach, na koniec roku 31 osób na 27,625 etatu. W sumie 18 osób na umowę zlecenie jako instruktorzy.
- W roku **2022** przychód wyniósł **3 320 432,23 zł**, w tym **2 655 000,00 zł** z dotacji podmiotowej oraz **665 432,23 zł** ze środków własnych.
- W roku **2023** przychód wyniósł **3 760 724, 84 zł**, w tym **2 763 000,00 zł** z dotacji podmiotowej oraz **997 724,84 zł** ze środków własnych.

- W roku **2022** koszty wyniosły **3 145 199,20 zł**, w tym **2 655 000,00 zł** z dotacji podmiotowej oraz **490 199,20 zł** ze środków własnych.
- W roku **2023** koszty wyniosły **3 725 349,92 zł**, w tym **2 763 000,00 zł** z dotacji podmiotowej oraz **962 349,92 zł** ze środków własnych.

Komisja Rewizyjna zwróciła szczególną uwagę na wydatki na kontach:

➤ amortyzacja

- 2022 = 94 320,26 zł (całość ze środków własnych)
- 2023 = 93 804,83 zł (w tym 26 743,67 zł z dotacji podmiotowej)

➤ zużycie energii

- 2022 = 124 804,37 zł (całość z dotacji podmiotowej)
- 2023 = 148 711,53 zł (w tym z dotacji podmiotowej – 110 588,05 zł)

➤ pozostałe usługi obce

- 2022 = 233 667,90 zł (w tym z dotacji podmiotowej – 195 806,51 zł)
- 2023 = 301 789, 62 zł (ze środków własnych)

➤ Dni Oзимka

- 2022 = 218 939,72 zł (całość z dotacji podmiotowej)
- 2023 = 263 193,54 zł (w tym z dotacji podmiotowej – 244 193,54 zł)

➤ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

- 2022 = 2 115 449,40 zł (całość z dotacji podmiotowej)
- 2023 = 2 460 972,20 zł (w tym z dotacji podmiotowej – 2 309 690,78 zł)

➤ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

- 2022 = 50 859,15 zł (całość ze środków własnych)
- 2023 = 52 783,96 zł (całość z dotacji podmiotowej)

➤ Podatki i opłaty administracyjne

- 2022 = 50 859,15 zł (całość ze środków własnych)
- 2023 = 83 566,91 zł (w tym z dotacji podmiotowej – 19 000,00 zł)

W roku **2022** w Domu Kultury w ramach **14 sekcji** działało **45 grup**, w których łącznie brały udział **654 osoby**.

Poszczególne sekcje to: taniec mażoretkowy, taniec nowoczesny, balet, hip-hop, high heels, taniec orientalny, wokalna, folklorystyczna, muzyczna, ruchowe, aerobic, teatr, plastyczne, językowa.

W roku **2023** w ramach **16 sekcji** działały **54 grupy**, w których łącznie brały udział **874 osoby**.

Dodatkowe sekcje to: fotograficzna, animacyjna oraz kluby szydełkowania oraz gier planszowych. Zrezygowano z sekcji aerobic.

W roku **2022** Dom Kultury aplikował do udziału w **4 projektach**.

- 1) Z Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa. Kwota dotacji to 16 290 zł, wkład własny 30 358,50 zł. Powyższe kwoty przeznaczono na zakup książek, audiobooków oraz zdalnego dostępu e-booków, audiobooków i synchrobooków na platformie legimi.pl.
- 2) Z konwersacji cyfrowej domów kultury. Kwota dotacji 77 500 zł. Zakupiono m.in. sprzęt komputerowy, nagłośnieniowy, studyjny oraz streamingowy, Zakupiono także programy komputerowe dla instruktorów.

W pozostałych z Urzędu Marszałkowskiego **nie uzyskano** dofinansowania.

W roku **2023** Dom Kultury aplikował do udziału w **3 projektach**.

- 1) Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa. Kwota dotacji to 16 423 zł, wkład własny 30 550 zł. Powyższe kwoty przeznaczono na zakup książek, audiobooków oraz zdalnego dostępu e-booków, audiobooków i synchrobooków na platformie legimi.pl.
- 2) Realizacja lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność objętego Programem Operacyjnym „Rybacko i Morze”. Kwota dotacji to 25 080 zł, wkład własny 4 994,26 zł. Zrealizowano m.in. nagranie i udostępnienie słuchowiska pt. „Król ryb” oraz festiwal Klips-Klaps.
- 3) Fundusz Promocyjny Zaw Stoart. Kwota dotacji to 6 000 zł. Została przeznaczona na koncert pt. „Rock w Ozimku”.

Zbyt mała ilość dotacji zewnętrznych jest spowodowana brakiem pracownika odpowiedzialnego za tworzenie projektów, które pozwoliłyby pozyskać większe dofinansowanie na realizację działań statutowych oraz remontowych placówki.

Podczas wizytacji w Domu Kultury Komisji Rewizyjnej zostały przedstawione pilne potrzeby remontowe zgodnie z oceną stanu technicznego wykonaną przez Pana Marcina Kajdas – Członka Opolskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa. W trybie pilnym trzeba przeprowadzić następujące prace:

- tynki i okładziny ścian zewnętrznych
- obróbki blacharskie w poziomie dachu i istniejących kominów
- pokrycia dachowego
- kominów wentylacyjnych
- wilgoci w części piwnicznej

Poza tym jest jeszcze do wykonania wiele innych prac remontowych, m.in. schody zewnętrzne. Wymagana jest również modernizacja sieci internetowej w budynku Domu Kultury. Spośród 5 filii bibliotecznych wymagane jest zainstalowanie dodatkowego źródła ogrzewania w filii w Krzyżowej Dolinie. Obecne źródło, zastosowane przez właściciela budynku, ogrzewanie klimatyzatorem nie zdaje egzaminu, gdy temperatura spada poniżej zera. W związku z bardzo szerokim zakresem prac na tą

chwile nie są sporządzone kosztorysy, jak też remonty te nie są ujęte w planie finansowym na najbliższy rok.

Podczas wizytacji sali widowiskowej, która jest po remoncie, od Pani Dyrektor, Komisja dowiedziała się o złą akustykę panującą na sali. Na szczególną uwagę zasługuje balkon tejże sali. Mimo przeprowadzonego remontu balkon ten jest całkowicie wyłączony z użytkowania dla uczestników wydarzeń odbywających się w sali widowiskowej. Stopnie poziomów foteli są bardzo wysokie. Nie trudno o nieszczęśliwy wypadek. Zajmując miejsca siedzące nie widać tego, co dzieje się na scenie.

W związku z coraz to większą liczbą osób korzystających z oferty Domu Kultury brakuje miejsca w budynku. Jest to spowodowane niefunkcjonalnym układem pomieszczeń. Konieczne jest m.in. łączenie 2 sal w jedną dużą salę zajęciową. W latach 50-tych kiedy powstawał Dom Kultury jego przeznaczenie różniło się od tych działań, które są oferowane obecnie. W chwili obecnej wynajmowane są sale gimnastyczne w Schodni, Szkole Podstawowej nr 1 i nr 3 w Ozimku.

Dom Kultury w dni robocze jest otwarty w godzinach od 7.00 do 21.00. W weekendy zgodnie z harmonogramem wydarzeń. Placówka kieruje swoje działania do mieszkańców w wieku od lat 3. Górnej granicy wieku nie ma. W bibliotece znajdują się także książeczki dla niemowlaków. W 2022 roku 654 osoby skorzystały z oferty Domu Kultury, w 2023 roku było to już 874 osoby, czyli wzrost o 33% w stosunku rok do roku. W czasach kiedy coraz więcej czasu spędza się przed telewizorem lub smartfonem, a w szczególności dzieci i młodzież, jest to bardzo duże osiągnięcie, że oferta placówki kultury skutecznie konkuruje z obecnym trendem. Z pewnością wpływa to korzystnie na rozwój osobisty uczestników, zdrowie, a także kondycję fizyczną.

Komisja Rewizyjna zaleca sporządzenie harmonogramu i kosztorysu niezbędnych prac remontowych oraz ich wykonanie. Rozważenie zatrudnienia osoby do pisania projektów i skutecznego pozyskiwania dofinansowań przez Dom Kultury. W ocenie Komisji pozyskiwanie środków zewnętrznych z pewnością przyczyni się do rozwoju działalności, a także pomoże w niezbędnych i koniecznych remontach. Optymalnie po roku dokonanie oceny pracy takiego pracownika, czy jego zatrudnienie wpłynęło korzystnie na funkcjonowanie placówki.

Reasumując, na podstawie przeprowadzonej kontroli oraz analizie przedstawionych przez Panią Dyrektor Domu Kultury dokumentów, a także po uzyskaniu wyjaśnień, Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag i zastrzeżeń do tematu będącego przedmiotem kontroli, licząc na wglębiecie się Burmistrza Ozimka w zapisy i zalecenia ujęte w niniejszym protokole.

Protokół kontroli przyjęto jednogłośnie - 4 głosami za.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

Grzegorz Filipiek – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej *Filipek Grzegorz*

Agnieszka Dudek – Członek Komisji Rewizyjnej *Dudek A.*

Rafał Jurczyński – Członek Komisji Rewizyjnej *Jurczyński R.*

Michał Libera – Członek Komisji Rewizyjnej *Libera M.*

Otrzymują:

1/Przewodniczący Rady Miejskiej

2/ Burmistrz Ozimka

3/ Komisja Rewizyjna aa.

Mirosław Wieszołek
Burmistrz Ozimka

Mirosław Wieszołek