

Protokół
Zespołu Kontrolnego Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice z kontroli:
„Analiza sprawozdania rocznego Gminnego Centrum Kultury w Cewicach
dotyczącego wykorzystania planu finansowego za rok 2021 r.

Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice na podstawie § 7, 9, i 10 Regulaminu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice Stanowiącego załącznik Nr 4 do Statutu Gminy Cewice dokonał kontroli pn.: „Analiza sprawozdania rocznego Gminnego Centrum Kultury w Cewicach dotyczącego wykorzystania planu finansowego za rok 2021.”

I. KONTROLĘ PRZEPROWADZIŁ ZESPÓŁ KONTROLNY W SKŁADZIE:

1. Maria Bachan - Przewodniczący Zespołu Kontrolującego
2. Michał Grybisz - Członek
3. Hanna Płotka - Członek
4. Anna Kubica - Członek
5. Zbigniew Tryba - Członek

Upoważnienia Przewodniczącego Rady Gminy Cewice z dnia 04.10.2022.r. stanowią załącznik do niniejszego protokołu.

II. OKRES PODDANY KONTROLI

Okres objęty kontrolą obejmował czas od 01 stycznia 2021 do 31.12.2021 r.

III. TERMIN KONTROLI

Kontrola została przeprowadzona w okresie od 10.10.2022 r. do 30.11.2022r.

IV. CEL PRZEPROWADZENIA KONTROLI.

Celem kontroli jest zapewnienie w szczególności zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi i wiarygodności sprawozdania z wykonania planu finansowego za rok 2021.

V. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES KONTROLI

1. Ustalenia ogólnie-organizacyjne.
2. Plan finansowy GCK i jego rozliczenie.
 - przychody z działalności własnej osiągnięte przez GCK,
 - realizacja planu finansowego.
3. Zajęcia prowadzone przez GCK w roku 2021.
4. Imprezy kulturalne i sportowe organizowane przez GCK w 2021 r.
5. Ocena wydatkowania środków pod względem racjonalności, celowości i gospodarności, imprezy kulturalnej:
 - Warsztaty Między Nami Kobietami „Makramowe torebki”
 - Dzień Kobiet w Gminie Cewice.

VI. USTALENIA KONTROLI

1. Ustalenia ogólnie-organizacyjne.

Siedzibą Gminnego Centrum Kultury jest budynek przy ulicy J. Węgrzynowicza 16 w Cewicach. Filia GCK znajduje się w Maszewie Lęborskim przy ul. Drewnianej 35.

Gminne Centrum Kultury w Cewicach jest Instytucją Kultury która działa na podstawie Statutu uchwalonego w dniu 29 marca 2012 r. przez Radę Gminy Cewice – Uchwała Nr XIV/109/2012. Gminne Centrum Kultury posiada osobowość prawną, wpisane jest do Rejestru Instytucji Kultury Urzędu Gminy w Cewicach, samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową. Bezpośredni nadzór nad działalnością sprawuje Wójt Gminy Cewice. Zarządzeniem Nr 37/2015 Dyrektora Gminnego Centrum Kultury w Cewicach ustalono zasady rachunkowości.

Regulamin Organizacyjny wprowadzono Zarządzeniem Nr 94/2021 z dnia 01.03.2021 r.

2. Plan finansowy GCK i jego rozliczenie.

Gminny Ośrodek Kultury w Cewicach prowadzi samodzielną gospodarkę finansową w ramach posiadanych środków, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania, na zasadach określonych dla instytucji kultury. Podstawą gospodarki finansowej jest projekt budżetu, który zawiera plan przychodów i wydatków za rok 2021.

Projekt budżetu na rok 2021 stanowi załącznik nr 1.

Strukturę przychodów przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Rodzaj przychodu	Plan na rok 2021	Wykonanie	% wykonania planu
1	Dotacja	772 000,00	779 000,00	100,91%
2	środki na rachunku	25 000,00		0,00%
3	Dochody własne	45 000,00	30 836,04	68,52%
4	Darowizny	-	1 000,00	
5	Odsetki na rachunku bank.	317,00	367,46	115,92%
6	Inne		12 215,54	
	Ogółem	842 317,00	823 419,04	97,76%

Głównym źródłem finansowania są środki otrzymane w postaci dotacji z Urzędu Gminy Cewice. Ponadto na realizację zadań statutowych Gminny Ośrodek Kultury w Cewicach pozyskał między innymi przychody za:

- wynajem pomieszczeń na różnego rodzaju imprezy okolicznościowe,
- opłaty za udział w zajęciach odpłatnych, organizowanych przez GCK,
- darowizna otrzymana z Nadleśnictwa Cewice,
- dofinansowanie z Powiatowego Urzędu Pracy w Lęborku do szkoleń pracowniczych,
- zwolnienie z obowiązku opłacania składek ZUS (tarcza antykryzysowa).

Koszty Gminnego Ośrodka Kultury w Cewicach kształtują się następująco:

Lp	Rodzaj kosztu	Planowane koszty	Wysokość poniesionych kosztów	% udział kosztów w stosunku do ogółu
1	Zużycie materiałów i energii	151 869,53	146 072,95	18,23%
2	Usługi obce	140 122,65	119 635,67	14,94%
3	Wynagrodzenia	419 400,00	418 828,93	52,29%
4	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	93 335,00	90 911,43	11,35%
5	Pozostałe koszty	25 589,82	25 541,49	3,19%
	Ogółem	830 317,00	800 990,47	100,00%

Analiza struktury kosztów Gminnego Centrum Kultury wykazała, że najwyższa kwota przeznaczana jest na wynagrodzenia i ich pochodne, bowiem w instytucjach kultury z uwagi na ich działalność dominującą pozycję w strukturze kosztów stanowią wydatki związane z wynagrodzeniami.

Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2021 r. przedstawia się następująco:

Dyrektor	1 etat
Główny księgowy	½ etatu
Specjalista ds. administracji i ochrony danych	1 etat
Młodszy instruktor ds. kultury	1 etat
Młodszy instruktor ds. kultury	½ etatu
Młodszy instruktor ds. kultury	1 etat
Pomocnik animatora	1 etat
Pracownik gospodarczy i opiekun siłowni	1 etat
Konserwator/palacz	1 etat

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2021 stanowi załącznik nr 2.

3. Zajęcia prowadzone przez GCK w roku 2021.

Gminne Centrum Kultury w Cewicach prowadzi zajęcia o profilu tanecznym, plastycznym, sportowym, kulinarnym.

W zajęciach organizowanych przez GCK w roku 2021 brało udział:

- około 160 uczestników w Gminnym Centrum Kultury w Cewicach,
- w domu Kultury w Maszewie w granicach 80 osób,

W ramach GCK działa również Zespół Pieśni Mareszki i Chór Gminy Cewice.

Różnorodna i ciągle wzbogacana oferta kulturalna skierowana jest do szerokiej grupy odbiorców w każdym wieku. Dzieci i młodzież mają możliwość spędzenia wolnego czasu w godzinach popołudniowych.

Harmonogram zajęć w GCK Cewice stanowi załącznik Nr 3.

4. Imprezy kulturalne i sportowe organizowane przez GCK w 2021 r.

Dzięki staraniom Gminnego Centrum Kultury w Cewicach w 2021 roku pomimo pandemii koronawirusa COVID 19 zostały zorganizowane przedsięwzięcia kulturalne i sportowe służące mieszkańcom Naszej Gminy, jak również rozpowszechnianiu informacji i promocji Gminy Cewice. Działalność służąca promowaniu kultury jest oceniana pozytywnie. Szeroki wachlarz zorganizowanych imprez na terenie całej gminy zasługuje na pozytywną ocenę pracy całego zespołu.

Kalendarz imprez zorganizowanych w roku 2021 stanowi załącznik nr 4.

5. Ocena wydatkowania środków pod względem racjonalności, celowości i gospodarności, imprezy kulturalnej:

- Warsztaty Miedzy Nami Kobietami „Makramowe torebki”

W dniu 06.03.2021 r. odbyły się warsztaty rękodzielnicze podczas których uczestnicy o małym doświadczeniu z rękodziełem nabywali swoje zdolności artystyczne i manualne, a także rozwijali swoją kreatywność.

Koszt warsztatów (usługa + materiały) 1799,99 zł

Odpłatność uczestników (10 osób x 30 zł) 300,00 zł

- Dzień Kobiet w Gminie Cewice

Panowie z Gminnego Ośrodka Kultury własnoręcznie wykonali bransoletki i wyruszyli w teren z życzeniami dla Pań. Odwiedzali różne instytucje na terenie Naszej Gminy jak również składali życzenia Paniom napotkanym na drodze, a także wręczali symboliczne upominki.

Koszt materiałów do wyrobu bransoletek 283,02 zł

Koszt poczęstunku 80,46 zł

Na podstawie udostępnionych dokumentów i otrzymanych wyjaśnień Dyrektora Gminnego Centrum Kultury w Cewicach Zespół Kontrolny ocenia pozytywnie działania GCK w zakresie przygotowania i realizacji wyżej wymienionych wydarzeń. Kontrolowane dokumenty były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym przez upoważnione do tego osoby.

VII. WNIOSKI ZESPOŁU KONTROLNEGO KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY CEWICE WYNIKAJĄCE Z PRZEPROWADZONEJ KONTROLI.

Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice po analizie otrzymanych dokumentów od kontrolowanego podmiotu oraz po wyjaśnieniach Dyrektora Gminnego Centrum Kultury stwierdza że :

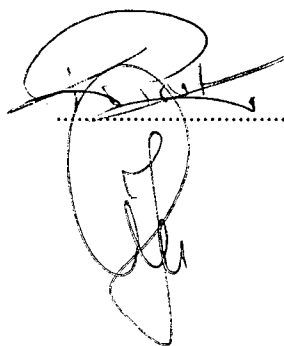
- program GCK jest otwarty na wszystkie grupy społeczne,
- organizowane są działania mające na celu integrację społeczności część działań wychodzi poza siedzibę GCK,
- kreatywny i kompetentny zespół ludzi – duża liczba zrealizowanych imprez kulturalnych na wysokim poziomie,
- atrakcyjna oferta zajęć skierowana do wszystkich grup wiekowych,
- dogodne godziny otwarcia – dostosowane do potrzeb odbiorców.

Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej ocenia działalność Gminnego Centrum, Kultury pozytywnie. Nie stwierdził nieprawidłowości w kontrolowanym zakresie, tym samym nie sformułował wniosków i nie wydał zaleceń pokontrolnych.

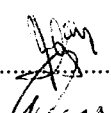
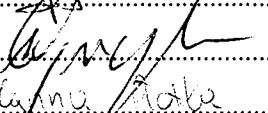
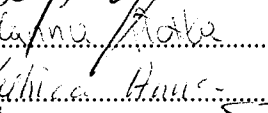
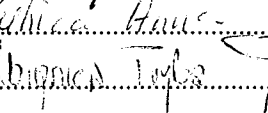
Protokół sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach – po jednym dla Przewodniczącego Rady Gminy Cewice, Wójta Gminy Cewice, Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice i Dyrektora Gminnego Centrum Kultury w Cewicach..

Data i podpis kierownika

jednostki kontrolowanej:

 23.11.2025.

Podpisy Zespołu Kontrolnego:

1. Maria Bachan 
2. Michał Grybisz 
3. Hanna Płotka 
4. Anna Kubica 
5. Zbigniew Tryba 