

PROTOKÓŁ

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Ozimku z kontroli wydatkowania środków budżetowych w dziale 926 Kultura fizyczna w latach 2022 – 2024

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Ozimku, w składzie:

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

prowadziła w dniach 17 marca – 14 kwietnia br., na podstawie zatwierdzonego przez Radę Miejską planu pracy oraz upoważnienia nr 2/2025 do przeprowadzenia kontroli, wydanego przez Przewodniczącego Rady Miejskiej, kontrolę wydatkowania środków budżetowych w dziale 926 Kultura fizyczna w latach 2022 – 2024. Komisja spotkała się w dniach 17 marca i 7 kwietnia br.

W trakcie posiedzeń Komisji, w dniu 17 marca oraz 7 kwietnia br., wyjaśnień udzielali: Arkadiusz Banik – Dyrektor, Jolanta Klimek – Główna Księgowa oraz Łukasz Obrębski – Instruktor Sportu Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ozimku. Komisja zapoznała się z zapisami dotyczącymi działu 926 Kultura fizyczna w sprawozdaniach z wykonania budżetu Gminy Ozimek za 2022, 2023 oraz 2024 rok. Z uchwałą nr XXX/258/21 Rady Miejskiej w Ozimku z dnia 25 stycznia 2021r. w sprawie utworzenia Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ozimku, Regulaminem Organizacyjnym MOSiR w Ozimku z dnia 1 lipca 2021r., pismem MOSiR.0012.01.2025.ARB z 12.03.2025r. oraz mailem od Dyrektora MOSiR-u z dnia 09.04.2025r. – wyjaśnienia dotyczące przedmiotu kontroli.

Wydatki budżetowe w dziale 926 Kultura fizyczna wynosiły:

- w roku 2022 – 1 432 547,35 zł
- w roku 2023 – 1 957 920,60 zł
- w roku 2024 – 2 269 978,53 zł

Wydatki w rozdziale 92601 Obiekty sportowe w kontrolowanym okresie przedstawiały się następująco:

- rok 2022 – 369 808,57 zł,
- rok 2023 – 680 051,11 zł,

➤ rok 2024 – 659 123,33 zł.

W roku 2022 koszty utrzymania i remontów obiektów sportowych wynosiły łącznie: 339 808,57 zł,

W roku 2023 koszty utrzymania i remontów obiektów sportowych wynosiły łącznie: 193 919,77 zł.

W roku 2024 koszty utrzymania i remontów obiektów sportowych wynosiły łącznie: 174 000,00 zł.

Różnica kosztów w poszczególnych latach jest spowodowana zmianą kont do księgowania poszczególnych wydatków.

Komisja Rewizyjna zwróciła uwagę na wydatki w rozdziale 92601 w poszczególnych latach w rozbiu na paragrafy, które przedstawiają się następująco:

§ 4170 - wynagrodzenia

- 2022 – 42 156,74 zł
- 2023 – 52 687,42 zł
- 2024 – 92 363,45 zł

§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia:

- 2022 – 101 129,24 zł
- 2023 – 268 404,52 zł
- 2024 – 146 134,31 zł

§ 4260 zakup energii:

- 2022 – 54 943,45 zł
- 2023 – 134 921,66 zł
- 2024 – 134 643,50 zł

§ 4270 zakup usług remontowych:

- 2022 – 35 884,99 zł
- 2023 – 65 037,00 zł
- 2024 – 75 600,00 zł

§ 4300 zakup usług pozostałych:

- 2022 – 97 061,35 zł
- 2023 – 145 433,68 zł
- 2024 – 173 932,34 zł

§ 4360 zakup usług telekomunikacyjnych

- 2022 – 4 405,86 zł
- 2023 – 5 899,08 zł
- 2024 – 6 317,28 zł

W sprawozdaniach z wykonania budżetu gminy koszty utrzymania MOSiR-u przedstawiają się następująco:

- Rok 2022 – 609 549,98 zł
- Rok 2023 – 777 890,49 zł
- Rok 2024 – 1 054 327,40 zł

Na powyższe koszty składają się m.in. wynagrodzenia pracowników, badania lekarskie, zadania związane z transportem osobowym czy wyposażeniem biura.

W okresie od 01.01.2022r. do 31.08.2024r. w jednostce 6 osób było zatrudnionych na umowę o pracę, co stanowiło 6 etatów. (Dyrektor, Główna Księgowa, Instruktor Sportu x 2, Konserwator x 2). Od 01.09.2022r. do 31.07.2024r. nastąpiła zmiana polegająca na zlikwidowaniu jednego etatu instruktora sportu, a zatrudnieniu jednego Konserwatora. Zmiana ta nie wpłynęła na ilość etatów w jednostce. Od 01.08.2024r. zatrudniono dodatkowego instruktora sportu, w efekcie czego do dnia dzisiejszego w MOSiR w Ozimku na podstawie umowy o pracę zatrudnionych jest 7 osób na 7 etatach.

Zatrudnienie odbywa się także na podstawie umowy cywilno-prawnej, tj. umowy zlecenia. W latach 2022 – 2024 były to następujące osoby:

- Kierowcy: 2 osoby; jedna z nich zatrudniona była od 01.07.2021r. do 31.12.2022r., druga od 01.01.2022r. do nadal.
- Pracownik gospodarczy: 1 osoba zatrudniona od 01.07.2021r. do 30.06.2024r.
- Inspektor ODO: 1 osoba zatrudniona od 01.09.2021r. do nadal.
- Koordynator do zadań w zakresie sportu szkolnego: 1 osoba zatrudniona od 15.09.2021r. do nadal.
- Konserwator: 1 osoba zatrudniona od 15.01.2024r. do 30.09.2024r.
- Trenerzy: 8 osób: daty zatrudnienia:
 - 18.07.2022r. – 31.08.2022r.
 - 03.04.2023r. – 30.04.2024r.
 - 03.04.2023r. – 31.12.2024r.
 - 03.04.2023r. – do nadal
 - 03.04.2023r. – do nadal
 - 01.02.2024r. – 30.06.2024r.

• 02.05.2024r. – 31.07.2024r.

• 13.05.2024r. – 31.12.2024r.

Komisja Rewizyjna analizowała również wydatkowanie środków w rozdziale 92604 Instytucje kultury fizycznej i wielkości przyznanych dotacji dla organizacji pozarządowych w ramach otwartych konkursów ofert realizujących zadania w zakresie rozwoju sportu przez Gminę Ozimek w latach 2022-2024.

W roku 2022 wielkość dotacji – 400 000 zł, w roku 2023 – 420 000 zł, natomiast w roku 2024 wielkość dotacji – 500 000 zł.

W ramach programu „Umiem pływać” koszty przedstawiają się następująco: w roku 2022 – 44 000 zł, w roku 2023 – 39 150 zł, w roku 2024 – 26 100 zł.

Drugie posiedzenie Komisja Rewizyjna odbyła na obiektach, którymi zarządza MOSiR, a dokładnie na Stadionie Miejskim oraz kompleksie boisk Orlik w Ozimku, na boisku sportowym w Grodźcu, na boisku sportowym w Szczedrzyku, w sali sportowej w Schodni oraz na Stadionie w Krasiejowie. Komisja chciała zapoznać się ze stanem faktycznym powyższych obiektów. Zobaczyć jakie inwestycje udało się zrealizować w latach 2022-2024, a jakie inwestycje są jeszcze do zrealizowania.

Inwestycje powyżej kwoty 10 000 zł na powyższych obiektach z podziałem na poszczególne lata, ich koszt całkowity oraz źródło finansowania przedstawiają się następująco;

Rok 2022:

- Zakup kosiarki wrzecionowej – 49 200 zł – środki z planu finansowego MOSiR
- Usługa wykonania renowacji pełnowymiarowych boisk trawiastych na Stadionie Miejskim w Ozimku, stadionie w Krasiejowie, boisku sportowym w Szczedrzyku oraz stadionie w Grodźcu – 21 600 zł – środki z planu finansowego MOSiR
- Najem rolby do obsługi lodowiska w Ozimku – 20 172 zł – środki z planu finansowego MOSiR
- Wykonanie remontu dachu na stadionie w Szczedrzyku – 11 940,84 zł – środki z planu finansowego MOSiR
- Ponadto w roku 2021 Gmina Ozimek wzięła udział w naborze wniosków w ramach działania 10.2 Inwestycje wynikające z Lokalnych Planów Rewitalizacji RPO WO 2014-2020 z projektem pn. "Rewitalizacja obiektów sportowych w Gminie Ozimek." W ramach projektu przeprowadzono w 2022 roku:
 - ✓ Remont bieżni lekkoatletycznej na kompleksie boisk przy SP nr 3 w Ozimku. MOSiR był odpowiedzialny za przygotowanie wniosku od strony merytorycznej oraz późniejszy nadzór nad realizacją prac wspólnie z pracownikami UGiM. Całkowita wartość projektu: 1 019 224,20 zł. Pozyskane dofinansowanie: 662 393,81 zł, co stanowi 65%.
Koszty wykonania ostatecznie różniły się od pierwotnego wniosku, jednakże na obiektach pozostających w zarządzie MOSiR prace zakończono:

- ✓ Remont nawierzchni boiska trawiastego na kompleksie boisk Orlik w Ozimku - 457 560 zł - dofinansowanie: 243 841,96 zł.
- ✓ Przebudowa parkingu przy boisku Orlik na użytek całorocznego lodowiska/rolkowiska - 722 994 zł - dofinansowanie: 183 856,71 zł.

Rok 2023:

- Wykonanie ogrodzenia części kompleksu boisk Orlik w Ozimku oraz montaż garażu typu blaszak przy lodowisku w Ozimku – 66 771,78 zł – środki z planu finansowego MOSiR
- Wykonanie ogrodzenia rolkowiska na kompleksie boisk Orlik w Ozimku – 22 140 zł – środki z planu finansowego MOSiR
- Wykonanie usługi utwardzenia terenu na kompleksie boisk Orlik w Ozimku przy wejściu dla kibiców od strony ulicy Mickiewicza – 19 803 zł – środki z planu finansowego MOSiR
- Wykonanie remontu nawierzchni boisk trawiastych pozostających w zarządzie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ozimku – cała usługa dotyczy również stadionów w Krasiejowie, Grodźcu i Szczedrzyku – 57 780 zł – środki z planu finansowego MOSiR
- Najem maszyny typu rolba do konserwacji lodowiska MOSiR w Ozimku – 25 338 zł – środki z planu finansowego MOSiR
- Wykonanie dokumentacji projektowej dla budowy pełnowymiarowego boiska piłkarskiego ze sztuczną nawierzchnią i oświetleniem w Grodźcu – 39 975 zł – środki z planu finansowego MOSiR
- Wymiana bramek na Stadionie w Krasiejowie – 23 944,41 zł – środki z planu finansowego MOSiR
- Zakup mobilnych, pełnowymiarowych bramek do piłki nożnej przeznaczonych do użytku na stadiony w Szczedrzyku oraz w Grodźcu – 21 709,50 zł – środki z planu finansowego MOSiR

Rok 2024:

- Wykonanie i montaż wyposażenia szatni gospodarzy, gości oraz sędziów w budynku szatniowo – socjalnym MOSiR w Ozimku – 34 999,77 zł – środki z planu finansowego MOSiR
- Najem maszyny typu rolba do konserwacji lodowiska MOSiR w Ozimku – 22 509 zł – środki z planu finansowego MOSiR
- Wymiana bramek na Stadionie w Grodźcu – 22 347,87 zł – środki z planu finansowego MOSiR

- Wykonanie usługi utwardzenia terenu kostką brukową pod trybunami na Stadionie w Krasiejowie – 16 039,20 zł – środki z planu finansowego MOSiR (wykonanie drugiej części prac. Część 1 sfinansowano przy udziale środków zewnętrznych w roku 2023 z budżetu Województwa Opolskiego. Wniosek dla KS Krasiejów w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” w całości wykonał Dyrektor MOSiR – u. Działanie pn. „Budowa placu zabaw na stadionie w Krasiejowie”. Koszt całkowity – 81 969,32 zł, a pozyskane dofinansowanie – 77 832 zł, co stanowi 95%. W ramach wykonywanych prac na stadionie w Krasiejowie wybudowano plac zabaw oraz utwardzono teren zlokalizowany od strony trybun dla kibiców.
- Wykonanie usługi montażu zejścia na płytę Stadionu w Grodźcu wraz ze zjazdem dla osób niepełnosprawnych – 20 207,05 zł – środki z planu finansowego MOSiR
- Wykonanie oraz montaż wiat dla zawodników rezerwowych, przeznaczonych do użytku na Stadionie w Szczedrzyku – 52 890 zł środki z planu finansowego MOSiR

Z najważniejszych inwestycji do realizacji w pierwszej kolejności postanowiono zmaterializować plany projektowe dotyczące budowy budynku szatniowo – socjalnego na Stadionie w Krasiejowie oraz budowy pełnowymiarowego boiska piłkarskiego ze sztuczną nawierzchnią i oświetleniem w Grodźcu, na które MOSiR ma już pozwolenia na budowę. Do tego będzie jednak niezbędne pozyskanie środków przez inwestora - Gminę Ozimek, najpewniej z programu Sportowa Polska.

Ponadto MOSiR w Ozimku współorganizuje lub dofinansowuje wydarzenia na terenie Gminy Ozimek. Do takich można zaliczyć m.in. Plebiscyt Sportowiec Roku Gminy Ozimek, Sportowe Wakacje z MOSiR – em, Aktywne wakacje na Orliku, Piłkarski Memoriał im. Jana Labusa w Szczedrzyku, Ozimska Liga Orlika, nieodpłatne treningi z zakresu koszykówki, piłki ręcznej, tenisa stołowego, sportów siłowych dla dzieci i młodzieży, Narodowy Dzień Sportu, Turniej tenisa ziemnego o Puchar Burmistrza Ozimka, Piłkarski turniej Athletic Cup, Mistrzostwa Śląska w Sportach i Sztukach Walki, zawody wędkarskie, bieg Ultra Niepodległa i wiele innych.

Dodatkowo pracownicy MOSiR – u w Ozimku organizowali m.in. zbiórkę darów na rzecz uchodźców z Ukrainy oraz pomagali w uruchomieniu tymczasowego punktu pobytu na sali sportowej w Schodni i transporcie uchodźców do urzędów. Od kilku lat regularnie wspierają również organizację Banku Żywności w Ozimku poprzez rozwożenie produktów żywnościowych dla osób najbardziej potrzebujących – tzw. kurierzy społeczni. MOSiR w Ozimku od kilku lat jest bazą treningową oraz meczową reprezentacji wojewódzkich OZPN w piłce nożnej, jak również od 2023 roku odpowiada za funkcjonowanie programu nauki pływania „Umiem pływać” na terenie Gminy Ozimek.

Reasumując na podstawie przedstawionych dokumentów, uzyskaniu szczegółowych wyjaśnień, wyjazdu w teren na obiekty będące w zarządzie MOSiR-u w celu zapoznania się z ich aktualnym stanem technicznym i wizualnym Komisja nie

wnosi uwag i zastrzeżeń w wydatkowaniu środków budżetowych w dziale 926 Kultura fizyczna w latach 2022-2024. Komisja docenia wkład i zaangażowanie w szeroko pojęty sport na terenie naszej Gminy, a także poczynione inwestycje w sprzęt i modernizację obiektów, co z pewnością służy naszym mieszkańcom w różnych grupach wiekowych, mając oczywiście na względzie ile prac trzeba jeszcze wykonać. Pozyskiwanie funduszy zewnętrznych z pewnością przyspieszy realizację planu działania, odciąży budżet Gminy Ozimek i wzbogaci ofertę kierowaną do naszych mieszkańców, którzy będą mogli dbać o swoje zdrowie, rozwijać swoją pasję do sportu i dobrze zagospodarowywać swój czas wolny.

Na tym protokół komisji zakończono.

Protokół z kontroli przyjęto jednogłośnie: 3 głosami ZA

Podpisy członków Komisji:

Grzegorz Filipek – Przewodniczący *Filipek Grzegorz*

Agnieszka Dudek – Wiceprzewodnicząca *Dudek Agnieszka*

Rafał Jurczyński – Członek _____

Michał Libera – Członek *Libera Michał*

Otrzymują:

1/Przewodniczący Rady Miejskiej

2/ Burmistrz Ozimka

3/ Komisja Rewizyjna - aa.

[Signature]
Burmistrz Ozimka
Miroslaw Wieszolek

