

## PROTOKÓŁ NR 22/2018

### **kontroli Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego**

przeprowadzonej w Filharmonii Świętokrzyskiej im. Oskara Kolberga, ul. Żeromskiego 12, 25-369 Kielce, na podstawie § 128 Statutu Województwa Świętokrzyskiego (Dz. Urz. z 2010r. Nr 70, poz. 520) oraz Uchwały Nr XXXIX/587/17 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 21 grudnia 2017 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2018 rok.

**Kierownictwo jednostki: Dyrektor – Pan Jacek Rogala.**

**Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego:**

1. **Leszek Wawrzyła** – Przewodniczący Zespołu.
2. **Bogusława Wypych** – Członek Zespołu.

dokonał kontroli na podstawie Upoważnienia do kontroli nr 22/2018.

Kontrola została przeprowadzona w dniu 14 lutego 2018 r.

**Kontrolą objęto:**

1. Analizę realizacji statutowych zadań jednostki w latach 2014 – 2017.
2. Analizę sytuacji finansowej jednostki w latach 2014 – 2017.

**Kontrolujący dokonali następujących czynności kontrolnych:**

1. Zapoznanie się ze Statutem jednostki.
2. Analiza danych obrazujących działalność statutową w latach 2014 – 2017.
3. Analiza danych obrazujących sytuację finansową jednostki w latach 2014 – 2017.
4. Wysłuchanie wyjaśnień dyrektora jednostki w zakresie objętym kontrolą.
5. Sformułowanie wniosków pokontrolnych.



**W wyniku powyższych czynności kontrolujący dokonali następujących ustaleń:**

**Ad 1.**

Filharmonia Świętokrzyska im. Oskara Kolberga w Kielcach działa na podstawie Statutu nadanego uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 20 czerwca 2012 r. Organizatorem Filharmonii jest Województwo Świętokrzyskie. Jednostka jest instytucją kultury powołaną do prowadzenia działalności artystycznej, posiada osobowość prawną i jest wpisana do rejestru prowadzonego przez organizatora. Nadzór nad działalnością Filharmonii sprawuje Zarząd Województwa Świętokrzyskiego. Filharmonią zarządza dyrektor przy pomocy zastępcy.

Zadaniem Filharmonii jest zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa oraz tworzenie warunków aktywnego uczestnictwa w kulturze, w szczególności:

- systematyczne podnoszenie poziomu i kształtowanie kultury muzycznej społeczeństwa,
- zaspokajanie potrzeb i upodobań odbiorców w dziedzinie muzyki,
- spełnianie wiodącej funkcji w rozwoju kultury muzycznej w województwie.

Ww. zadania Filharmonia Świętokrzyska realizuje poprzez:

- organizowanie koncertów symfonicznych, kameralnych i recitali oraz innych form prezentacji utworów muzycznych w szerokim tego słowa znaczeniu.
- uczestniczenie w edukacji muzycznej dzieci i młodzieży poprzez organizowanie koncertów szkolnych i audycji muzycznych w szkołach.
- odpowiedni dobór pozycji programowych, uwzględniający ich rzeczywistość i obiektywną wartość artystyczną oraz historyczną i współczesną funkcję społeczną,
- propagowanie twórczości muzycznej polskiej i zagranicznej,
- patronowanie amatorskiemu ruchowi muzycznemu, w szczególności wspomaganie i popieranie amatorskiego ruchu artystycznego,
- integrowanie środowiska muzycznego województwa świętokrzyskiego.
- inne działania artystyczne.

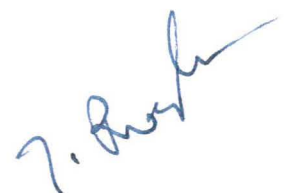
## Ad 2.

Zespół kontrolny na podstawie sprawozdań z realizacji zadań merytorycznych przedstawionych przez Filharmonię Świętokrzyską dokonał przeglądu działalności jednostki w latach 2014 – 2017.

W roku 2014 Filharmonia Świętokrzyska zorganizowała m.in. 81 koncertów w siedzibie, 7 koncertów poza siedzibą, 1 konkurs mistrzowski poza siedzibą, 613 audycje muzycznych w szkołach, 11 transmisji z Metropolitan Opera w Nowym Yorku, 13 projekcji filmów, 10 wystaw. W roku tym odbyły się również Dni Oskara Kolberga oraz XXII edycja festiwalu Świętokrzyskie Dni Muzyki.

Rok 2015 obfitował w 89 koncertów w siedzibie, 1 koncert poza siedzibą, 646 audycje muzycznych w szkołach, 10 transmisji z Metropolitan Opera w Nowym Yorku, 9 projekcji filmów, 8 wystaw. W tym czasie realizowane były również programy operacyjne np. „Kompozytor – Rezydent”, „Artysta – Rezydent”. Filharmonia pozyskała również środki z Programu MKiDN „Kolekcje – zamówienia kompozytorskie”. Na uwagę zasługuje również takie wydarzenie jak „Filharmonia, Ostrożnie Wciąga” – skierowany do maturzystów oraz XXXIII edycja festiwalu „Świętokrzyskie Dni Muzyki”, podczas którego odbyło się 10 wydarzeń kulturalnych. W okresie tym odbyło się również szereg innych wydarzeń np. noworoczny koncert kolęd, koncert upamiętniający 70. Rocznicę zakończenia II wojny światowej, koncerty z okazji Jubileuszu Filharmonii i wiele innych.

Rok 2016 to 90 koncertów w siedzibie, 4 spektakle operowe, 11 transmisji z Metropolitan Opera w Nowym Yorku, 8 projekcji filmów, 8 wystaw, 663 audycje muzyczne w szkołach, 3 koncerty na zlecenie kontrahenta zewnętrznego, 3 koncerty wyjazdowe. 4 koncerty wyjazdowe w ramach programu Kultura dostępna. Należy zwrócić uwagę również na programy Instytutu Muzyki i Tańca – „Artysta Rezydent” oraz „Filharmonia, Ostrożnie Wciąga” – program skierowany do maturzystów (20 koncertów, 1535 biletów zrefundowanych przez IMIT). Ponadto realizowano programy Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego takie jak: „Kolekcje. Zamówienia Kompozytorskie”, „Wydarzenia Artystyczne 2016. Muzyka”, „Kultura Dostępna Filharmonia OT!warta”, „Edukacja. Edukacja Kulturalna”, „Rozwój Infrastruktury Kultury. Infrastruktura Kultury”.



W roku 2017 odbyło się 91 koncertów w siedzibie, 10 transmisji z Metropolitan Opera w Nowym Yorku, 7 projekcji filmów, 9 wystaw, 765 audycji muzycznych w szkołach, 5 symfonicznych koncertów wyjazdów, 7 kameralnych koncertów wyjazdowych, w tym 5 w ramach programu Kultura dostępna realizowanego we współpracy z Fundacją Filharmonii Świętokrzyskiej. Ponadto w ramach Instytutu Muzyki i Tańca realizowano programy „Kompozytor – Rezydent”, „Filharmonia, Ostrożnie Wciaga” (21 koncertów, IMIT zrefundował 3110 biletów), „Dyrygent – Rezydent”. W roku tym również realizowano programy Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego takie jak: „Kolekcje. Zamówienia Kompozytorskie” „Wydarzenia Artystyczne 2017. Muzyka”, „Kultura Dostępna Filharmonia OT!warta”, „Nowowiejski 2017”, „Rozwój Infrastruktury Kultury. Infrastruktura Kultury”, „Muzyka i Taniec. Interwencje 2017”. W okresie tym odbyła się również jubileuszowa 25 edycja festiwalu Świętokrzyskie Dni Muzyki, na którą złożyło się 13 wydarzeń. W analizowanym roku odbyło się również wiele innych działań takich jak np. koncertowa wersja opery S. Moniuszki Straszny dwór z udziałem studentów UMFC w Warszawie, udział orkiestry w koncercie festiwalowym XXIII Międzynarodowego Festiwalu Muzycznym im. Krystyny Jamróz w Busku – Zdroju i inne.

Zespół kontrolny zwraca uwagę na systematyczny wzrost liczby odbiorców imprez, a także zwiększanie się liczby słuchaczy audycji muzycznych szkół i przedszkoli.

Liczba odbiorców imprez:

2015 r.	2016 r.	2017 r.
132.005	134.274	136.621

Liczba słuchaczy audycji muzycznych na terenie szkół i przedszkoli województwa świętokrzyskiego:

2015 r.	2016 r.	2017 r.
99.340	101.470	105.000

Trzeba również zauważyć, że stan zatrudnienia w jednostce w latach 2014 – 2017 pozostaje na stałym poziomie – 114 osób (co przekłada się na 110 etatów), wśród których jest 76 pracowników merytorycznych, 24 pracujących w administracji i 14 osób zajmujących się obsługą.

Analiza danych nt. działalności merytorycznej Filharmonii pozwala stwierdzić, że jednostka skupia się nie tylko na organizowaniu koncertów, ale również prowadzi szereg innych działań artystycznych i kulturalnych. Uczestniczy również w wielu projektach i wydarzeniach, a także realizuje działania w zakresie edukacji muzycznej dzieci i młodzieży oraz propagowania twórczości muzycznej, wykonując tym samym wszystkie zadania wynikające ze Statutu.

### Ad 3.

Zgodnie ze Statutem działalność Filharmonii finansowana jest z:

- dotacji z budżetu organizatora,
- wpływów z prowadzonej działalności, w tym ze sprzedaży składników majątku ruchomego, z wyjątkiem zabytków,
- wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- środków otrzymywanych od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł.

Sytuacja finansowa w badanym okresie w podziale na poszczególne lata kształtuje się następująco:

Lata	Przychody ogółem (w zł)	% planu.	Koszty ogółem (w zł)	% planu.	Dotacja na działalność statutową
2014	7 551 434,68	101,29	9 319 383,11	101,69%	5 792.500,00
2015	8 037 859,27	102,43	9 816 098,68	102,57	6 230 000,00
2016	7 808 554, 37	99,7	9 569 118, 57	99,75	6 243 447,00
2017	8 922 193,04	103,29	10 675 175, 07	102,53	6 786 911,00

Z informacji przedstawionej przez Filharmonię Świętokrzyską wynika, że wzrost kosztów działalności uzależniony był od wzrostu przychodów. Najwyższą pozycję w kosztach stanowią wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń, które w 2017 roku stanowiły prawie 57% kosztów ogółem. Znaczącą pozycję zajmują również koszty zużycia materiałów i energii.

Strata finansowa Filharmonii wynika z amortyzacji środków trwałych, amortyzacja roczna budynku stanowi ponad 1.493 tys. zł. Ponadto co roku dyrekcja Filharmonii stara się pozyskiwać środki na nowe instrumenty i poprawę bazy technicznej, co również skutkuje wzrostem kosztów amortyzacji. Amortyzacja ogółem w 2017 roku wyniosła 1 755 741,17 zł.

Należy zauważyć, że największy udział w przychodach stanowi dotacja ze środków budżetu województwa na działalność statutową. Mimo, iż dotacja ta na przestrzeni lat 2014 – 2017 zwiększa się, to jej udział w ogólnych przychodach pozostaje na podobnym poziomie (w roku 2014 – ok. 77%, a w roku 2017 – 76%). Oprócz dotacji na działalność statutową jednostka uzyskuje dotacje na wskazane zadania, zarówno z budżetu województwa, jak również ze środków budżetu państwa.

Na podkreślenie zasługuje wzrost przychodów z tytułu świadczenia usług, które w poszczególnych latach kształtują się następująco:

2014 r.	2015 r.	2016 r.	2017 r.
569 475,94 zł	515 121,00 zł	635 582,87 zł	883 363,51 zł

Zespół kontrolny dostrzega duży wkład pracy całego zespołu Filharmonii Świętokrzyskiej w kształtowaniu oferty kulturalnej i artystycznej, co przekłada się na zwiększanie się liczby odbiorców, a także wzrost przychodów z tytułu świadczenia usług.

Należy zwrócić również uwagę na stopniowy wzrost przychodów z tytułu najmu, dzierżawy i reklam:

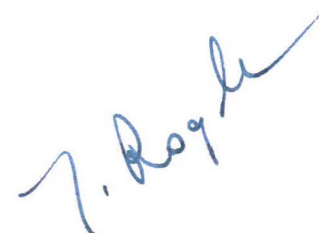
2014 r.	2015 r.	2016 r.	2017 r.
266 285,89 zł	322 336,66 zł	301 425,05	373 813,38 zł

#### **Ad 4.**

W toku czynności kontrolnych wyjaśnienia złożyli:

1. Pan Dyrektor Jacek Rogala
2. Pan Dyrektor Jacek Rudnicki
3. Pani Monika Czarnota - główna księgowa

Wyjaśnienia powyższe zasługują na uwzględnienie.



**Ad 5.**

Zespół kontrolny po zapoznaniu się z informacją nt. działalności statutowej i sytuacji finansowej, przeprowadzeniu kontroli w siedzibie jednostki oraz wysłuchaniu wyjaśnień dyrekcji sformułował następujące wnioski pokontrolne:

1. Filharmonia Świętokrzyska im. Oskara Kolberga w Kielcach prowadzi szeroki wachlarz działań artystycznych i kulturalnych.
2. Kontrolowana jednostka uczestniczy również w wielu projektach i wydarzeniach, a także realizuje działania w zakresie edukacji muzycznej dzieci i młodzieży oraz propagowania twórczości muzycznej, wykonując tym samym wszystkie zadania wynikające ze Statutu.
3. Gospodarowanie środkami finansowymi jednostki odbywa się w sposób poprawny. Strata finansowa Filharmonii wynika z amortyzacji środków trwałych
4. Całokształt pracy kierownictwa jednostki zespół kontrolny ocenia pozytywnie.

Kontrolowany nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu.

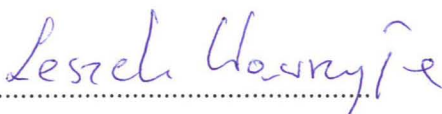
Protokół kontroli sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

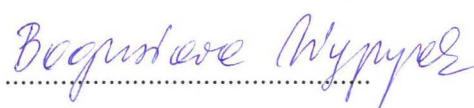
Pouczono kierownika jednostki kontrolnej o możliwości zgłoszenia w terminie 7 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń.

Materiały wykorzystane w toku kontroli:

1. Statut Filharmonii Świętokrzyskiej im. Oskara Kolberga w Kielcach.
2. Informacja przedłożona przez Dyrektora Filharmonii Świętokrzyskiej zawierająca dane obrazujące działalność i sytuację finansową jednostki w latach 2014 – 2017.

Protokół zawiera 7 ponumerowanych stron.

1.   
.....

2.   
.....

(podpisy osób kontrolujących)

  
.....

(podpis kierownika  
jednostki kontrolowanej)

Kielce, dnia 14 lutego 2018 r.

