

Protokół z posiedzenia

Komisji Rewizyjnej

z dnia 16 lipca 2018 r.

Posiedzenie otworzył o godzinie 9:00 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Jan Rajchelt, który powitał członków komisji oraz pracowników Urzędu Gminy.

W posiedzeniu udział wzięli radni:

Jan Rajchelt

Donata Michałowska

Tomasz Maćkowiak

Tadeusz Lammel

a także:

Aleksandra Nowicka- Główna Księgowa placówek oświatowych

Przedmiot posiedzenia:

Kontrola wykonania budżetu Zespołów Szkół w Kleszczewie i Zespołu Szkół w Tulcach za 2017r.

Sprawozdanie przedstawiła Pani Aleksandra Nowicka - Główna księgowa Zespołu Szkół w Kleszczewie oraz Zespołu Szkół w Tulcach.

Informacja z wykonania planu finansowego Zespołu Szkół w Kleszczewie przedstawia się następująco:

WYDATKI

Plan finansowy wydatków na rok 2017 wynosił 4 941 011,04, a wydatkowano kwotę 4 744 268,62 co stanowi 96,02 % . Wydatki przedstawiono w układzie paragrafów , a dotyczy rozdziałów 80101, 80104, 80110, 80146, 80148, 80149, 80150, 80195 oraz 85401 Poszczególne wydatki przedstawiają się następująco :

§	Opis	kwoty	wydatki
3020	nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń		251 781,15
	dotatki wiejskie i mieszkaniowe	243 940,96	
	odzież robocza, wydatki BHP	7 840,19	
4010	wynagrodzenia osobowe pracowników		3 014 849,33
	nauczyciele	2 697 033,41	
	obsługa i administracja	317 815,92	
4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne		213 822,65
4110	składki na ubezpieczenia społeczne		577 407,52

4120	składki na fundusz pracy		63 291,20
4210	zakup materiałów i wyposażenia		85 168,52
	wyposażenie : krzesło- gab. dyrektora, drukarka HP i atramentowa, stojak do rowerów, komputer , meble- do pok.n-la, kserokopiarka, pojemniki- przedszkole, tablice, kolumny głośnikowe, leżaki	18 141,62	
	środki czystości	12 296,00	
	materiały biurowe, druki, tonery, papier ksero	18 488,55	
	publikacje	5 001,28	
	materiały remontowe	7 062,64	
	akcesoria , programy komputerowe	5 276,86	
	kuchenne	925,99	
	pozostałe : dekoracyjne, benzyna do kosiarki, żarówki, art. gospodarcze, wyposażenie apteczek, woda dla uczniów, okleina do szyb,	11 725,48	
	wyposażenie gabinetu profilaktyki zdrowotnej	6 250,10	
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		84 650,61
	podręczniki z dotacji	70 521,33	
	pomoce i książki	14 129,28	
4260	Zakup energii		88 129,49
	zapłata za 2016	7 632,65	
	energia elektryczna	31 457,18	
	woda	4 433,77	
	gaz kuchnia	1 590,74	
	gaz / ogrzewanie i ciepła woda/	43 015,15	
4270	Zakup usług remontowych		13 523,10
	prace malarskie : podbitka dachowa, wejście do szkoły, główny hol, pokój n-la, sala 54, łazienki , kuchnia	13 523,10	
4280	zakup usług zdrowotnych		4 679,00
4300	Zakup usług pozostałych		66 651,73
	za rok 2016 zapłacono	471,00	
	naprawy: kserokopiarek, komputerów, krzesel, wymiana zaworu i siłownika w kotłowni, wymiana punktów WI-FI	14 236,86	
	przeglądy : budynku, kotłowni, ksero, komputerów, kominów, gaśnic i hydrantów	15 150,73	
	transport	418,05	
	pocztowe, kurierskie	1 036,02	
	ścieki - kanalizacja	6 254,71	
	wywóz śmieci	4 560,00	
	usługi BHP i prawa pracy	4 723,30	
	wymiana mat chodnikowych	1 343,16	
	Ochrona Juventus	1 119,30	
	licencje, dostęp do programów	9 505,40	
	dopłata do doksztalcania n-li	1 025,00	
	pozostałe: sędzia zawodów, konsultacje pedagogiczne, pranie, strojenie pianin, dorabianie kluczy	6 808,20	
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		11 511,25
4410	Podróże służbowe krajowe		3 674,32

4430	Różne opłaty i składki	4 174,67
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	213 339,00
4700	Szkolenia pracowników	14 913,42
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	32 701,66
	szafy przelotowe metalowe do kuchni	8 185,65
	tablica interaktywna, monitor projektor -	19 520,10
	laptop z oprogramowaniem i torbą	4 995,91
Na dzień 31.12.2017 wystąpiły następujące zobowiązania		
	woda eden fa 31/08238799	449,20
	woda i ścieki 12/2017 fa R/9595/2017	1 069,74
	gaz 24.11.17-20.12.17 fa 1870813026/317	6 242,08
	del. 191, 199, 201	50,16
	dodatkowe wynagrodzenie roczne "13"	230 263,34
	składki na ubezpieczenia społeczne od "13"	39 375,44
	składki na fundusz pracy od "13"	4 373,25
	Razem	281 823,21

DOCHODY

rozdział	§	opis	plan	wykonanie	%
	0920	Pozostałe odsetki	1 600,00	1 493,20	93,33
	0970	wpływy z różnych dochodów	8 200,00	8 281,35	100,99
80101		Razem szkoły podstawowe	9 800,00	9 774,55	99,74
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	127,60	
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	40 000,00	35 491,97	88,73
	0690	wpływy z różnych opłat	200,00		0,00
	0920	Pozostałe odsetki	160,00	71,75	44,84
80104		Razem przedszkola	40 360,00	35 691,32	88,43
		OGÓŁEM	50 160,00	45 465,87	90,64

Na dzień 31.12.2017 wystąpiły następujące należności i zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych

	należności od rodziców	nadpłaty
opłaty za pobyt w przedszkolu	619,00	278,07
odsetki za nieterminowe wpłaty	16,14	0,00
koszty wezwania	0,00	
Razem	635,14	278,07

W styczniu 2018 większość tych należności została uregulowanych , w lutym 2018 do 1 dłużnika wystawiono wezwanie do zapłaty

W § 0970 wpływy dotyczą m.in.

rozliczenie zasiłków chorobowych za 2016	zwrot z ZUS	4 769,50
rozliczenie promocji cen gazu za 2016		2 037,80
zwrot za faktury korygujące z 2016 r		528,90
pozostałość to prowizje z rozliczenia podatku oraz z ZUS		

Rozliczenie wyodrębnionego rachunku dochodów i wydatków

rok 2017

l.p.		80148	85495	Razem
		stołówka	różna działalność	
		200		200
1	wpływy za wyżywienie	289,03		289,03
2	dorośli za przygotowanie posiłku	1 270,50		1 270,50
3	odsetki bankowe		18,79	18,79
				0,00
4	<i>Razem wpływy</i>	<i>201</i> 559,53	18,79	<i>201</i> 578,32
5	wydatki na żywność	200 284,19		200 284,19
6	wyposażenie kuchni, środki czystości	1 266,79		1 266,79
				0,00
7	<i>razem wydatki</i>	<i>201</i> 550,98	0,00	<i>201</i> 550,98
8	Pozostało	8,55	18,79	27,34

zobowiązania (nadpłata za wyżywienie)	114,03
należności za wyżywienie	1 840,50

Szkoła w liczbach

Zestawienie zatrudnienia wg. stanu 30.09.2017 w etatach

nauczyciele (wg S.I.O)	liczba etatów
dyplomowani	19,43
mianowani	23,24
kontraktowi	18,50

stażyści	0,42
razem	61,59

pozostali pracownicy	liczba etatów
asystent nauczyciela	1,00
księgowy	0,50
sekretarz	1,00
intendent (w tym 0,75 urlop rodzicielski)	1,75
woźny	1,00
woźne oddziałowe- przedszkole	2,00
sprzątaczk	2,00
kucharki	3,00
razem	12,25

Zestawienie uczniów wg stanu 30.09.2017 (wg S.I.O.)

	liczba uczniów	liczba oddziałów	średnia w oddziale
Przedszkole	119	5	23,80
Szkoła Podstawowa	410	21	19,52
Gimnazjum	118	5	23,60
Razem	647	31	20,87

Informacja z wykonania planu finansowego Zespołu Szkół w Tulcach przedstawia się następująco :

WYDATKI

Plan finansowy wydatków na rok 2017 wynosił 4 298 806,51, a wydatkowano kwotę 4 044 842,05 co stanowi 94,09 % . Wydatki przedstawiono w układzie paragrafów , a dotyczy rozdziałów 80101, 80104, 80110, 80146, 80148, 80149, 80150, 80195 oraz 85401 Poszczególne wydatki przedstawiają się następująco :

§	Opis	kwoty	wydatki
3020	nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń		191 694,26
	dotatki wiejskie i mieszkaniowe	187 361,16	
	odzież robocza, wydatki BHP	4 333,10	
			2 528
4010	wynagrodzenia osobowe pracowników		373,71
	nauczyciele	2 145	
	obsługa i administracja	543,75	
		382 829,96	

4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne		183 368,27
4110	składki na ubezpieczenia społeczne		485 880,62
4120	składki na fundusz pracy		50 206,87
4190	nagrody konkursowe		1 432,24
4210	zakup materiałów i wyposażenia		96 280,91
	wyposażenie: szafki, rolety, kuchenka, odkurzacze,	29 505,36	
	moskitiery, klimatyzatory , biurko, stojaki, stoły, krzesła		
	stojak i tło sceniczne, tablice korkowe, antyramy, domofon		
	środki czystości	23 966,56	
	materiały biurowe, druki, tonery, papier ksero	13 739,36	
	publikacje	4 589,20	
	materiały remontowe	6 068,85	
	akcesoria , programy komputerowe	1 808,89	
	kuchenne	2 265,84	
	pozostałe : dekoracyjne, benzyna do kosiarki,	7 650,85	
	art. gospodarcze, wyposażenie apteczek,		
	wyposażenie gabinetu profilaktyki zdrowotnej	6 686,00	
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		54 095,74
	podręczniki z dotacji	47 959,40	
	pomoce i książki	6 136,34	
4260	Zakup energii		121 993,82
	energia elektryczna	42 418,25	
	woda	5 597,49	
	gaz kuchnia	2 011,93	
	gaz / ogrzewanie i ciepła woda/	71 966,15	
4270	Zakup usług remontowych		25 879,24
	wentylacja i prace instalacyjne w kuchni	3 044,15	
	wymiana drzwi i ościeżnic w gab. intendenta, psychologa	2 952,75	
	odnowienie parkietów w salach klas I-III	12 681,92	
	remont w sal. 13,54, 57 , izolacja dachu między budynkami	7 200,42	
4280	zakup usług zdrowotnych		4 004,00
4300	Zakup usług pozostałych		99 146,83
	naprawy: sprzętu, modernizacja pracowni komputerowej,	35 850,66	
	naprawy instal. elektrycznej, wymian modułu obsługowego		
	w kotłowni, montaż listew odbojowych, zabudowa okna w		
	szatni, naprawa podłogi na strychu, zabudowa szafy		
	przeglądy: kotłowni, instalacji gazowej, kominów,	21 915,89	
	budynków, gaśnic i hydrantów itp..		
	transport: wywóz śmieci ze strychu - przed moder. dachu,	2 494,35	
	przejazd uczniów na zawody,		
	opłaty pocztowe, przesyłkowe	1 700,20	
	ścieki - kanalizacja	7 913,70	
	inspektor BHP, szkolenia pracowników	5 373,00	
	wywóz śmieci	4 582,00	
	ochrona Juwentus	1 033,20	
	wymiana mat chodnikowych	1 380,06	
	opłaty hostoingowe, licencyjne, domeny	3 809,84	
	dopłata do kursu kwalifikacyjnego/nauczyciele/	1 400,00	

	pozostałe : odbiór gruzu, sprzątnięcie strychu przed wymianą pokrycia dachowego i położeniem podłogi, koszenie trawy wyk. legitymacji dla n-li, czyszczenie dywanów itp.	11 693,93
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 672,91
4410	Podróże służbowe krajowe	1 253,34
4430	Różne opłaty i składki	4 925,67
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	167 909,00
4700	Szkolenia pracowników	8 224,62
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 500,00
	3 zestawy tablic interaktywnych 14 000 - środki z programu Aktywna Tablica, 3 500 środki z budżetu Gminy	

Na dzień 31.12.2017 wystąpiły następujące zobowiązania

fa R/9594/2017 woda i ścieki za 12/2017	2 262,06
dotatkowe wynagrodzenie roczne "13"	202 311,98
składki na ubezpieczenia społeczne od "13"	35 161,81
składki na fundusz pracy od "13"	3 539,11
Razem	243 274,96

DOCHODY

rozdział	§	opis	plan	wykonanie	%
	0920	Pozostałe odsetki	1 500,00	1 494,28	99,62
	0970	wpływy z różnych dochodów	1 000,00	800,92	80,09
80101		Razem szkoły podstawowe	2 500,00	2 295,20	91,81
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	326,01	
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	39 000,00	37 827,64	96,99
	0690	wpływy z różnych opłat	400,00		0,00
	0920	Pozostałe odsetki	200,00	129,89	64,95
80104		Razem przedszkola	39 600,00	38 283,54	96,68
		OGÓŁEM	42 100,00	40 578,74	96,39

Na dzień 31.12.2017 wystąpiły następujące należności i zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych

	należności od rodziców	nadpłaty
opłaty za pobyt w przedszkolu	537,50	177,40
odsetki za nieterminowe wpłaty	56,79	0,00
koszty wezwania	25,99	

Razem	620,28	177,40
--------------	---------------	---------------

W styczniu 2018 większość tych należności zostało uregulowanych , w lutym 2018 do 2 dłużników wystawiono wezwania do zapłaty.

Rozliczenie wyodrębnionego rachunku dochodów i wydatków

rok 2017

l.p.		80148	85495	
		stołówka	różna działalność	Razem
	Stan konta 31.12.2016		118,78	118,78
1	wpływy za wyżywienie	236 912,60		236 912,60
2	dorośli za przygotowanie posiłku	2 961,00		2 961,00
3	odsetki bankowe		19,80	19,80
				0,00
4	Razem wpływy	239 873,60	19,80	240 012,18
5	wydatki na żywność	235 877,31		235 877,31
6	wyposażenie kuchni, środki czystości	2 960,02		2 960,02
	odprowadzenie niewykorzystanych środków z 31.12.2016			118,78
7	razem wydatki	238 837,33	0	238 956,11
8	Pozostało	1 036,27	19,80	1 056,07

Zobowiązania **370,66**
nadpłaty za wyżywienie 356,39
fa za pieczywo 14,27

Należności **1 851,52**
za wyżywienie /dzieci z przedszkola/ 1 851,50
nadpłata za fakturę /nabiał/ 0,02

Zestawienie zatrudnienia wg. stanu 30.09.2017 w etatach

nauczyciele (wg S.I.O.)	liczba etatów
dyplomowani	19,23
mianowani	14,61

kontraktowi	11,28
stażyści	0
razem	45,12

pozostali pracownicy	liczba etatów
księgowy	0,50
sekretarz	1,00
intendent	0,50
woźny	1,00
woźne oddziałowe- przedszkole	2,75
sprzątaczk	3,00
kucharki	3,00
razem	11,75

Zestawienie uczniów wg stanu 30.09.2017 (wg S.I.O.)

	liczba uczniów	liczba oddziałów	średnia w oddziale
Przedszkole	130	6	21,67
Szkoła Podstawowa	305	14	21,79
Gimnazjum	73	4	18,25
Razem	508	24	21,17

Pan Przewodniczący Jan Rajchelt po zaprezentowaniu sprawozdań zapytał z czego wynika różnica kwotowa w szkoleniach odbytych w Zespole Szkół w Tulcach (kwota ta wyniosła 14.913,42 zł) w porównaniu z Zespołem Szkół w Kleszczewie (kwota całkowita wyniosła 8.224,62 zł).

Pani Aleksandra Nowicka udzieliła odpowiedzi, że różnica wynika między innymi z faktu, iż Zespół Szkół w Tulcach jest większą placówką (na co wskazują chociażby dane o etatach nauczycielskich- w Kleszczewie jest to 45,12 etatów, natomiast w Tulcach 61,59 etatów). Ponadto każda placówka ustala indywidualny plan szkoleń. Propozycje szkoleń powyżej 300 zł są kierowane do Pana Wójta Gminy Kleszczewo, który wyraża bądź nie zgodę na udział pracownika szkoły w danym szkoleniu.

Pan Przewodniczący Jan Rajchelt zapytał następnie o różnicę kwotową w wydatkach na środki czystości pomiędzy Zespołami Szkół.

Pani Aleksandra Nowicka uargumentowała ten fakt:

- większą kubaturą Zespołu Szkół w Kleszczewie,
- dodatkową ilością posiłków przygotowywanych w Kleszczewie dla Szkoły Podstawowej w Ziminie (co przekłada się na większe zużycie środków czystości),

- koniecznością utrzymania czystości wykładzin i parkietów w Zespole Szkół w Kleszczewie-
które wymagają specjalistycznych i zarazem droższych środków chemicznych).

W związku z wyczerpaniem porządku obrad oraz brakiem dalszych pytań Przewodniczący
Rajchelt zakończył posiedzenie komisji o godz. 10:30.

Protokołowała:


Beata Kolasińska

Komisja Rewizyjna w składzie:

Przewodniczący Komisji: Jan Rajchelt

.....

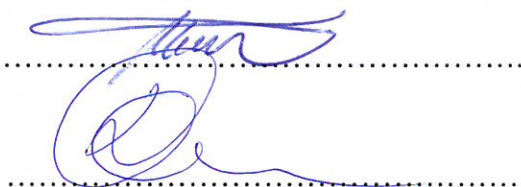
Członkowie: Tadeusz Lammel

.....

Tomasz Maćkowiak

.....

Donata Michałowska

.....