

**Protokół z posiedzenia  
Komisji Rewizyjnej  
z dnia 15 października 2013r.**

Posiedzenie otworzył o godz. 8:00 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Jan Rajchelt, który powitał członków komisji.

W posiedzeniu udział wzięli:

Jan Rajchelt

Tadeusz Lammel

Sławomir Urbaniak

Krzysztof Świątczak

Aleksandra Wojciechowska

oraz

Aleksandra Nowicka – główna księgowa Zespołów Szkół w Kleszczewie i w Tulcach

Przedmiot kontroli:

**Kontrola realizacji budżetu Zespołów Szkół w Kleszczewie i w Tulcach za I półrocze 2013r.**

Pani Nowicka przekazała radnym dokumentację związaną z wykonaniem budżetu szkół w I półroczu 2013r. Po zapoznaniu się z dokumentami finansowymi członkowie komisji zadali następujące pytania:

Radny Rajchelt zapytał czy szkoły posiadają jakieś nieuregulowane zobowiązania z 2012r.?

Pani Nowicka wyjaśniła, że niektóre ze zobowiązań z 2012r. zostały uregulowane zgodnie z terminem w styczniu br. jak np. podatek za 2012r., czy wyrównanie wynagrodzeń nauczycieli za 2012r. Pani Nowicka podkreśliła, że szkoły nie mają żadnych zobowiązań przeterminowanych, a faktury z czerwca br., w związku z lipcowym terminem płatności uregulowane zostały w II półroczu 2013r.

Radny Rajchelt zapytał czy dokonane zostały jakiekolwiek przedpłaty dotyczące II półrocza 2013r.?

Pani Nowicka odpowiedziała, że przedpłaty dotyczą jedynie prenumerat czasopism.

Radni stwierdzili, że największy udział w dochodach szkół stanowią opłaty za przedszkola.

Pani Nowicka wyjaśniła, że są to opłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu ponad bezpłatne 5 godzin, bez opłat za wyżywienie, które znajdują się na rachunku wyodrębnionym.

Radny Rajchelt zwrócił uwagę na zaległości w tej pozycji.

Pani Nowicka poinformowała, że wysłanych zostało z tego powodu 11 wezwań do zapłaty i środki na poczet tych zaległości częściowo wpływają.

Radny Urbaniak zapytał co zawiera pozycja wydatków „Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń”?

Pani Nowicka odpowiedziała, że są to dodatki mieszkaniowe, dodatki wiejskie, wydatki na BHP i ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej.

Radny zapytał komu przysługuje dodatek wiejski i mieszkaniowy?

Pani Nowicka wyjaśniła, że dodatek wiejski to 10% zasadniczego wynagrodzenia nauczyciela, pracującego na wsi do 5.000 mieszkańców. Natomiast dodatek mieszkaniowy to kwota 49zł dla nauczyciela, który nie ma dzieci na utrzymaniu, 65zł dla nauczyciela z 1 dzieckiem na utrzymaniu, 82zł z 2 dzieci, 98zł z 3 dzieci.

Radny Urbaniak zapytał z czego wynikają wykazane godziny ponadwymiarowe nauczycieli?

Pani Nowicka wyjaśniła, że etat nauczyciela wynosi 18 godzin. W zależności jednak od tego ile godzin tygodniowo prowadzi zajęcia z danego przedmiotu to nadwyżka ponad 18 godzin stanowi godziny ponadwymiarowe.

Radny Urbaniak zapytał jaka jest stawka za te godziny?

Pani Nowicka odpowiedziała, że jest to stawka zasadniczej pensji podzielona przez tygodniowy obowiązkowy wymiar zajęć dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych, prowadzonych z uczniami albo na ich rzecz (pensum).

Radny Urbaniak zapytał jak zmieniły się koszty szkół związane z wywozem śmieci po wejściu w życie nowego systemu gospodarowania odpadami.

Pani Nowicka wyjaśniła, że w Zespole Szkół w Kleszczewie wydatki z tego tytułu spadł z ok. 450zł miesięcznie do 380zł na miesiąc. Zespół Szkół w Tulcach nie stosował rozliczeń comiesięcznych za odpady, więc w tak krótkim okresie funkcjonowania nowych zasad nie można tych kosztów porównać. Pani Nowicka podkreśliła, że kleszczewskie szkoły zadeklarowały segregowanie odpadów.

Radny Świątczak zwrócił uwagę na fakt, że Zespół Szkół w Tulcach wykonał budżet w 51,28% za I półrocze 2013r., a skoro we wrześniu wzrośnie o 2 liczba oddziałów, czy konieczne będą korekty budżetu?

Pani Nowicka wyjaśniła, że w I półroczu całkowicie wypłacona została 13-tka, oraz przekazano 75% funduszu socjalnego.

Radny Świątczak zapytał co będzie w takim razie stanowiło najistotniejsze wydatki w II półroczu 2013 skoro te największe zostały już poniesione?

Pani Nowicka stwierdziła, że więcej oddziałów wywoła wzrost wynagrodzeń, poza tym wzrost wydatków powodują też urlopy na poratowanie zdrowia, oraz nagrody jubileuszowe wypłacane we wrześniu.

Radny Urbaniak zapytał, kto pokrywa koszty urlopu na poratowanie zdrowia?

Pani Nowicka odpowiedziała, że samorząd.

Radny Świątczak zwrócił uwagę na znaczną różnicę między szkołami w poziomie wydatków na materiały biurowe, w Tulcach wydano na ten cel 11.373,89zł, a w Kleszczewie 7.345,05zł.

Radny Świątczak zapytał jak kształtują się środki jakie wpływają za usługi ksero od rodziców?

Pani Nowicka wyjaśniła, że wpłaty za ksero od rodziców wykazane są na wyodrębnionym rachunku dochodów i wydatków, gdzie w Kleszczewie widnieje kwota 1.752zł, w Tulcach 2.880zł. Z tych środków w Kleszczewie zakupiono papier, a w Tulcach wymieniono tonery.

Radny Rajchelt zapytał z czego wynika różnica w kosztach zakupu dostępu do sieci Internet, które w Kleszczewie wynoszą 175,44zł, a w Tulcach 1.344,94zł?

Pani Nowicka odpowiedziała, że tullecka szkoła korzysta z Internetu światłowodowego, więc koszty są znacznie wyższe niż w Kleszczewie.

Radny Rajchelt zapytał co zawiera pozycja „podróże służbowe krajowe”?

Pani Nowicka wyjaśniła, że są to delegacje na szkolenia, wyjazdy intendenta po zakupy, w Kleszczewie to też dojazd do ucznia objętego indywidualnym tokiem nauczania.

Radny Świątczak zapytał o pozycję budżetową 4430 Zespołu Szkół w Kleszczewie „Różne opłaty i składki, umniejszenie kar umownych do aneksu 1/2012 w sprawie budowy placu zabaw”?

Pani Nowicka poinformowała, że w wyniku opóźnienia przy realizacji placu zabaw wykonawca obciążony został karami umownymi za okres 1 m-ca tj. 28.000zł. W wyniku ostatecznych ustaleń karami umownymi objęto okres 2 tygodni, stąd też 14.000zł zostało wykonawcy zwrócone.

Radny Świątczak zapytał jaki był całkowity koszt budowy tego placu zabaw?

Pani Nowicka odpowiedziała, że było to ok. 280.000zł, a kary umowne określone były procentowo za każdy dzień zwłoki.

Radny Świątczak zapytał co zawiera pozycja „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej”?

Pani Nowicka wyjaśniła, że są to np. szkoleniowe rady pedagogiczne, czy szkolenia z nowych metod postępowania z dziećmi.

Pani Nowicka podkreśliła, że zgodnie z zapisami budżetowymi 1% wynagrodzeń nauczycieli powinien zostać przekazany na doksztalcanie pedagogów.

Radny Rajchelt zapytał czy kwoty przekazywane na ochronę firmie Juwentus są uzależnione od ilości interwencji?

Pani Nowicka odpowiedziała, że są to opłaty abonamentowe.

Radny Świątczak zwrócił uwagę na dużo większe wydatki z tytułu zakupu energii szkoły w Kleszczewie.

Pani Nowicka wyjaśniła, że szkoła w Kleszczewie jest większa od tej w Tulcach. Poza tym szkoła w Tulcach opłaca gaz wg stawek dla gospodarstw domowych, a w Kleszczewie w związku z halą sportową obowiązują stawki przemysłowe.

Radny Świątczak poprosił o wyszczególnienie składowych § 4300 „zakup usług pozostałych” pozycji przeglądy, serwisy/ksero, komputery, kotłownia, kominy, gaśnice, opiekujące w Zespole Szkół w Kleszczewie na kwotę 13.891,69zł., co znacznie przekracza kwotę w tym samym paragrafie budżetu szkoły w Tulcach.

Pani Nowicka wymieniła najistotniejsze stałe wydatki Zespołu Szkół w Kleszczewie w tym paragrafie:

- comiesięczny przegląd kotłowni w okresie grzewczym ok. 470zł,
- kwartalne usługi kominiarskie plus jeden przegląd roczny,
- 5-letni przegląd techniczny budynku ok. 2.500zł,
- opłata roczna za dozór techniczny kotłów w kotłowni ok. 565zł,
- roczny przegląd budynków ok. 740zł,
- serwis ksero i komputerów.

Radny Świątczak zapytał kto obsługuje serwis komputerowy w szkołach?

Pani Nowicka poinformowała, że w szkole w Kleszczewie serwis zapewnia Pan Migacz, a w Tulcach jedna z poznańskich firm.

Radny Świątczak zapytał dlaczego w szkole w Kleszczewie wydano na żywność więcej niż jest wpływów z tego tytułu, podczas gdy w Tulcach te kwoty się bilansują?

Pani Nowicka wyjaśniła, że intendentka wykonała zbyt duże zakupy, więc z pozycji „dorośli za przygotowanie posiłków” pokryto część tych faktur.

Radny Rajchelt zapytał czy posiłki do szkoły w Ziminie dowożone są z Kleszczewa?

Pani Nowicka potwierdziła.

Radny Rajchelt zapytał dlaczego wpływ odsetek bankowych jest mniejszy niż zakładano?

Pani Nowicka odpowiedziała, że plan dotyczący odsetek bankowych wymagał będzie korekty z racji tego, że sugerowano się rokiem 2012 w którym obowiązywały wyższe stopy procentowe, więc i odsetki kształtowały się na wyższym poziomie niż obecnie.

Radny Świątczak stwierdził, że porównując pozycje budżetowe 2012r. z 2013r. to generalnie utrzymują się one na stałym poziomie, z przeanalizowanych dokumentów nie wynikają żadne istotne zmiany ich wielkości.

Radny Świątczak zapytał o liczbę nauczycieli korzystających obecnie z urlopu na poratowanie zdrowia?

Pani Nowicka odpowiedziała, że obecnie w Tulcach jeden nauczyciel, a w Kleszczewie dwóch nauczycieli korzysta z tego urlopu.

Radny Rajchelt zapytał czy nauczyciele mają określone miesięczne limity godzin pracy?

Pani Nowicka wyjaśniła, że nauczyciel nie może przekroczyć 1,5 etatu w normalnym trybie pracy.

W związku z brakiem dalszych pytań, po przeprowadzonej kontroli przedłożonej Komisji dokumentacji Przewodniczący Rajchelt zakończył posiedzenie o godz. 10:10.

Protokołowała:

Magdalena Rakszawska

#### **Komisja Rewizyjna w składzie:**

Przewodniczący Komisji	Jan Rajchelt	.....
Z-ca Przewodniczącego	Sławomir Urbaniak	.....
Członkowie:	Tadeusz Lammel	.....
	Aleksandra Wojciechowska	.....
	Krzysztof Świątczak	.....