

Protokół Nr 3/10

Komisji Rewizyjnej z kontroli przeprowadzonej w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim w dniu 17 czerwca 2010r.

Na podstawie § 32 Statutu Powiatu Nowomiejskiego, zgodnie z planem kontroli Komisji Rewizyjnej na 2010r. ustalonym uchwałą Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 24 listopada 2009r. Nr XLIII/309/10, Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w składzie:

Marek Ząbkiewicz - Przewodniczący komisji

Marek Arentowicz – Zastępca Przewodniczącego

Zbigniew Buzanowski - Sekretarz

17 czerwca 2010r. przeprowadziła kontrolę w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim.

Kontrolowana jednostka: Zespół Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim działa na podstawie Statutu uchwalonego uchwałą Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim nr XI/81/03 z dnia 29.07.2003r.

Kierownik jednostki: Barbara Przeradzka - Martko, powołana na stanowisko dyrektora szkoły uchwałą Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim nr 31/181/2007 z dnia 29 sierpnia 2007r.

Główny Księgowy jednostki: Anna Grzywacz, zatrudniona na umowę o pracę na stanowisku głównej księgowej na całym etacie od 1 kwietnia 2001r.

Wyjaśnień udzielały:

1. Dyrektor jednostki – Barbara Przeradzka – Martko
2. Główny Księgowy – Anna Grzywacz

Przedmiot kontroli: kontrola i analiza wykorzystania środków finansowych otrzymywanych z subwencji w 2009r. oraz I kwartale 2010r.

I. Kontrola i analiza wykorzystania środków finansowych otrzymywanych z subwencji w 2009r.

1. Budżet jednostki

Plan budżetu na 2009r. wynosił **4.792.457,00 zł.**, wykonanie wyniosło **4.788.452,86 zł.** co stanowi 99,92% planu. Jednostka przeszła na 2010r. z zobowiązaniami niewymagalnymi w wysokości **310.464,37 zł.**

Informacja z wykonania planu finansowego jednostki za rok 2009 stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

2. Fundusz płac

Na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz pochodne od wynagrodzeń w 2009r. wydatkowano ogółem **3.227.295,21 zł.**, w tym:

- **2.383.582,48 zł.** - stanowiły wynagrodzenia osobowe
- **242.142,14 zł.** - dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. „trzynastki”
- **601.570,59 zł.** - składki na ZUS i Fundusz Pracy

3. Zatrudnienie

W 2009r. przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 86,89, w tym nauczyciele – 64,96 etatu, administracja – 8,64 etatu, pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 13,29 etatu. Prace interwencyjne i publiczne – 0,39 etatu. W ciągu roku przyjęto do pracy 4 osoby, zwolniono – 7 osób.

4. Ilość uczniów

W roku szkolnym 2009/2010 nauczanie w trybie dziennym (młodzież) prowadzono dla 1.018 uczniów, w trybie wieczorowym (dorośli) – dla 13. Łącznie stanowi to 1.031 uczniów (o 14 mniej niż w poprzednim roku szkolnym). Zanotowano spadek liczby uczniów dorosłych, a wzrost ilości młodzieży.

5. Wydatki na remonty

W 2009r. na zakup usług remontowych wydatkowano **22.870,30 zł.** W ramach tego przeprowadzono remont jednej sali lekcyjnej, w kolejnej wymieniono instalację elektryczną. Ponadto, uzupełniano oświetlenie, remontowano klatkę schodową, dokonano wymiany wykładzin w dwóch klasach, przeprowadzono remont toalet oraz holu.

6. Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych

W 2009r. na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych wydatkowano **20.090,99 zł.** (o ok. 15 tys. zł. mniej niż w roku poprzednim)

7. Koszt opału

Koszty ogrzewania budynków szkoły stanowią znaczącą pozycję w strukturze wydatków. W 2009r. na zakup opału (węgiel, brykiet) wydatkowano **159.118,13 zł.** Koszt zakupu opału był wyższy od kosztu poniesionego w ubiegłym roku o ponad **63 tys. zł.**

8. Koszt energii i wody

Koszty zakupu energii i wody wyniosły łącznie **77.511,17 zł.**

9. Inne wydatki

- **par. 4300** – zakup usług pozostałych - na opłaty pocztowe, kominiarskie, komunalne, ochroniarskie, koszty szkolenia uczniów na kursach zawodowych i inne wydatkowano **88.346,94 zł.**

- **par. 4350** – zakup usług dostępu do sieci internetowej – **6.295,83 zł.**

- **par. 4370** – zakup usług telekomunikacyjnych – **8.056,56 zł.**

- **par. 4750** – zakup akcesoriów komputerowych (w tym zakup, aktualizacja programów i licencji) – **16.837,06 zł.**

- **par. 4700** – koszty doształcania i doskonalenia nauczycieli – **12.930,83 zł.**

10. Wykonanie dochodów

W 2009r. jednostka zrealizowała również dochody na sumę **88.561,65 zł.**, które w całości przekazała do budżetu powiatu.

II. Kontrola i analiza wykorzystania środków finansowych otrzymywanych z subwencji w I kwartale 2010r.

1. Budżet jednostki

Plan budżetu na 2010r. wynosi **5.047.574,00 zł.**, wykonanie za I kwartał 2010r. wyniosło **1.586.616,18 zł.** co stanowi 31,43% planu na 2010r.

Informacja z wykonania planu finansowego jednostki stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

2. Fundusz płac

Na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz pochodne od wynagrodzeń wydatkowano ogółem **839.273,56 zł.**, w tym:

- **385.155,72 zł.** - stanowiły wynagrodzenia osobowe
- **263.910,55 zł.** - dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. „trzynastki”
- **190.207,29 zł.** - składki na ZUS i Fundusz Pracy.

3. Zatrudnienie

W I kwartale liczba pracowników nie uległa zmianie.

4. Ilość uczniów

Informacja na temat liczby uczniów w roku szkolnym 2009/2010 została przedstawiona w pkt. 4.

5. Wydatki na remonty

W I kwartale 2010r. wydatkowano znaczne środki na zakup usług remontowych – **43.300,87 zł**. Dla porównania w całym 2009r. na ten cel wydano **22.870,30 zł**.

W ramach tego przeprowadzono remonty sal lekcyjnych, gabinetu pedagoga, pielęgniarki, wymieniono instalację elektryczną w pomieszczeniach internatu.

6. Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych

Na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych wydatkowano **9.619,90 zł**.

7. Koszt opału

Na zakup opału w I kwartale wydatkowano **102.114,00 zł**.

8. Koszt energii i wody

Koszty zakupu energii i wody wyniosły łącznie **25.510,38 zł**.

9. Inne wydatki

- **par. 4300** – zakup usług pozostałych - na opłaty pocztowe, kominiarskie, komunalne, ochroniarskie, koszty szkolenia uczniów na kursach zawodowych i inne wydatkowano **27.400,63 zł**.

- **par. 4350** – zakup usług dostępu do sieci internetowej – **1.561,66 zł**.

- **par. 4370** – zakup usług telekomunikacyjnych – **1.973,17 zł**.

- **par. 4750** – zakup akcesoriów komputerowych (w tym zakup, aktualizacja programów i licencji) – **2.644,26 zł**.

10. Wykonanie dochodów

W I kwartale 2010r. jednostka zrealizowała dochody w wysokości **15.047,43 zł**., które w całości przekazała do budżetu powiatu.

Wnioski z kontroli

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w wykorzystaniu środków finansowych otrzymywanych z subwencji w 2009r. oraz I kwartale 2010r. Gospodarka finansowa jest prowadzona w prawidłowy, oszczędny sposób. Jednostka pozyskuje dochody z wynajmu sali gimnastycznej, która ma pełne obłożenie, z czynszów, z wynajmu pokoi w internacie. W 2009r. pozyskano z tego tytułu środki w wysokości **88.561,65 zł**., które w całości przekazano do budżetu powiatu.

W 2009r. w szkole realizowano projekt dofinansowany w 50% ze środków EFS. Wartość inwestycji wyniosła **568.492,53 zł**. W ramach projektu została zmodernizowana kotłownia

węglowa w budynku głównym szkoły oraz powstała nowa kotłownia położona w piwnicy internatu. Utworzenie dwóch niezależnych kotłowni pozwoliło na wyeliminowanie strat energii cieplnej przesyłanej do tej pory kanałem ciepłowniczym pomiędzy budynkami. Obie kotłownie ogrzewają kompleks budynków szkolnych składający się z budynku głównego, dwóch hal gimnastycznych, budynku internatu z łącznikiem oraz budynku biblioteki szkolnej. Tym niemniej, zakup opału do ogrzania obiektów szkolnych nadal stanowi największy wydatek w ogólnej strukturze wydatków budżetowych.

Szkoła brała również udział w dwóch projektach edukacyjnych w ramach EFS - „Masz szansę – wykorzystaj ją” oraz „Nauka i praktyka – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów szkół zawodowych z Powiatu Nowomiejskiego”. Głównym celem projektów było zwiększenie szans edukacyjnych uczniów poprzez udział w zajęciach teoretyczno – edukacyjnych oraz praktycznych (kursy, warsztaty, szkolenia, wycieczki edukacyjne). Ponadto, placówka otrzymała z projektu pomoce dydaktyczne oraz sprzęt komputerowy.

Ważna dla szkoły jest także inwestycja powiatowa pn. „Budowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku”. Jeżeli zostanie pomyślnie przeprowadzona, spora część uczniów będzie uczęszczać do nowej placówki, a w nowomiejskim Zespole Szkół zostaną jedynie uczniowie liceów. Tym samym poprawią się warunki nauczania w szkole. Baza lokalowa ulegnie poprawie również dzięki inwestycji pn. „Utworzenie Edukacyjnego Centrum Multimedialnego w Zespole Szkół im. C.K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim – dla szkolnictwa zawodowego”. Złożony został także wniosek o dofinansowanie projektu pn. „Wyposażenie laboratorium informatycznego dla technikum informatycznego w Zespole Szkół im. C.K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim”.

Zaleceń pokontrolnych nie wydano.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń/z zastrzeżeniami na piśmie, które załączono do protokołu.

Niepodpisanie protokołu w ciągu 7 dni od jego otrzymania, będzie traktowane jako przyjęcie dokumentu w tej formie i treści.

Nowe Miasto Lub., dnia 22 czerwca 2010r.

Podpis Dyrektora

kontrolowanej jednostki:

/-/ Barbara Przeradzka - Martko

Podpisy członków komisji:

1. /-/ Marek Ząbkiewicz

2. /-/ Marek Arentowicz

3. /-/ Zbigniew Buzanowski

