

Protokół Nr 4/10

Komisji Rewizyjnej z kontroli przeprowadzonej w Zespole Szkół Zawodowych w Nowym Mieście Lubawskim w dniu 14 lipca 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/309/09, Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w składzie:

Marek Ząbkiewicz - Przewodniczący komisji

Marek Arentowicz – Zastępca Przewodniczącego

dnia 14 lipca 2010r. przeprowadziła kontrolę w Zespole Szkół Zawodowych w Nowym Mieście Lubawskim.

Kontrolowana jednostka: Zespół Szkół Zawodowych w Nowym Mieście Lubawskim działa na podstawie Statutu uchwalonego uchwałą Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim nr V/45/2003 z dnia 14.02.2003r.

Kierownik jednostki: Katarzyna Idźkowska, powołana na stanowisko dyrektora szkoły uchwałą Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim nr 44/249/07 z dnia 16 grudnia 2007r.

Główny Księgowy jednostki: Joanna Seroczyńska – zatrudniona na umowie o pracę na czas nieokreślony, na pełny etat, od dnia 3.01.2005r.

Wyjaśnień udzielały:

1. Dyrektor jednostki – Katarzyna Idźkowska
2. Główny Księgowy – Joanna Seroczyńska

Przedmiot kontroli: wykorzystanie środków finansowych otrzymywanych z subwencji w 2009r. oraz I kwartale 2010r.

I. Wykorzystanie środków finansowych otrzymywanych z subwencji w 2009r.

1. Budżet jednostki

Plan wydatków na 2009r. wynosił **1.674.479,00 zł.**, tyle samo wyniosło wykonanie.

Sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2009 stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

2. Fundusz płac

Na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń w 2009r. wydatkowano:

- **1.117.256,91 zł.** - wynagrodzenia osobowe
- **80.651,48 zł.** – dodatkowe wynagrodzenie roczne („trzynastki”)
- **179.092,48 zł.** - składki na ZUS
- **28.504,67 zł.** – składki na Fundusz Pracy
- **78.179,00 zł.** – odpis na ZFŚS
- **2.403,67 zł.** – wynagrodzenia bezosobowe
- **7.468,00 zł.** – odpis na ZFŚS

3. Zatrudnienie

W 2009r. przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 37, w tym nauczyciele – 29 etatów, administracja – 5 etatów, pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 3 etaty. W ciągu roku przyjęto do pracy 5 osób, zwolniono – 5 osób.

4. Ilość uczniów

W roku szkolnym 2009/2010 nauczanie w trybie dziennym (dla młodzieży) prowadzono dla 309 osób, w trybie wieczorowym (dla dorosłych) – 79. Łącznie 388 uczniów (o 17 mniej niż poprzednim roku szkolnym)

5. Zakupy pomocy naukowych i dydaktycznych

Koszt zakupu pomocy naukowych i dydaktycznych (książki do biblioteki, płyty CD, plansze dydaktyczne i inne pomoce naukowe) wyniósł ogółem **2.043,80 zł.**

6. Zakup energii

Koszty zakupu energii i wody wyniosły ogółem **18.571,32 zł.** w tym:

- energia elektryczna – **17.510,08 zł.**
- woda – **715,18 zł.**
- gaz butlowy – **346,06 zł.**

7. Zakup materiałów i wyposażenia

Na zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, materiały do napraw, środki utrzymania czystości, materiały biurowe, druki szkolne, prenumerata czasopism, zakup znaczków pocztowych, zakupy sprzętu szkolnego i mebli, środki bhp, zakup węgla) wydatkowano ogółem **102.900,26 zł.**

W tym paragrafie największy wydatek stanowił zakup sprzętu szkolnego: ekrany ścienne i projektory, notebooki dla nauczycieli, gabłota wewnętrzna, niszczarka, pralka, odkurzacz, faks, tablica, kopiarka, aparat cyfrowy, artykuły kuchenne. Wartość zakupów – **39.606,54 zł.**

Znaczne środki wydatkowano również na zakup opału (węgiel) – **28.785,94 zł.**

26.579,42 zł. przeznaczono na zakup mebli: szafa ogniotrwała oraz szafa z przesuwными drzwiami, stoliki i krzesła do klas, stół kuchenny, meble do kuchni oraz gabinetu dyrektora.

8. Zakup usług remontowych

Na zakup usług remontowych (m.in. naprawa sprzętu komputerowego) wydatkowano **536,80 zł.**

9. Inne wydatki:

- zakup usług zdrowotnych – **1.080 zł.**
- zakup usług pozostałych – na opłaty pocztowe, kominiarskie, komunalne, koszty wypożyczenia sali gimnastycznej, koszty kursów nauki jazdy, monitoring obiektu, opłaty rtv i inne wydatkowano **31.271,24 zł.**
- zakup usług telekomunikacyjnych – **3.631,67 zł.**
- zakup usług telefonii komórkowej – **160,43 zł.**
- podróże służbowe – **477,90 zł.**
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynku i sprzętu) – **2.573,00 zł.**
- koszty szkolenia pracowników – **937,00 zł.**
- zakup materiałów do drukarek i kserokopiarek – **975,21 zł.**
- zakup akcesoriów komputerowych (programy i licencje) – **3.671,06 zł.**
- koszty doształcania i doskonalenia nauczycieli **9.993,10 zł.** w tym szkolenia - **9.455,00 zł.** , koszty podróży – **538,10 zł.**
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – **2.100,00 zł.**
- odpis na ZFŚS – **7.468,00 zł.**

10. Wykonanie dochodów

W 2009r. jednostka zrealizowała również dochody na sumę **14.856,64 zł.**, które w całości przekazała do budżetu powiatu.

II. Wykorzystanie środków finansowych otrzymywanych z subwencji w I kwartale 2010r.

1. Budżet jednostki

Plan wydatków na 2010r. wynosi **1.749.503,00 zł.**, wykonanie za I kwartał 2010r. wyniosło **540.354,12 zł.** co stanowi 30,89 % planu.

Sprawozdanie z wykonania budżetu za I kwartał 2010r. stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

2. Fundusz płac

Na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń wydatkowano ogółem **1.394.922,18 zł.**, w tym m.in.:

- **295.550,96 zł.** - stanowiły wynagrodzenia osobowe
- **80.607,40 zł.** – dodatkowe wynagrodzenie roczne („trzynastki”)

- **57.394,84 zł.** - składki na ZUS
- **9.109,55 zł.** – składki na Fundusz Pracy
- **62.257,33 zł.** – odpis na ZFŚS
- **1.350,00 zł.** - wynagrodzenia bezosobowe
- **7.389,77 zł.** - odpis na ZFŚS

3. Zatrudnienie

W I kwartale 2010r. liczba zatrudnionych nie uległa zmianie.

4. Zakupy pomocy naukowych i dydaktycznych

Koszt zakupu pomocy naukowych i dydaktycznych (słowniki, lektury szkolne na płytach CD) wyniósł **629,80 zł.**

5. Zakup energii

Koszty zakupu energii i wody wyniosły ogółem **7.836,33 zł.** w tym:

- energia elektryczna – **7.510,31 zł.**
- woda – **154,00 zł.**
- gaz butlowy – **172,02 zł.**

6. Zakup materiałów i wyposażenia

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano **3.791,71 zł.**

7. Zakup usług remontowych

Na zakup usług remontowych wydatkowano **1.217,91 zł.**

8. Inne wydatki:

- zakup usług pozostałych – na opłaty pocztowe, kominiarskie, komunalne, koszty wypożyczenia sali gimnastycznej, koszty kursów nauki jazdy, monitoring obiektu, opłaty rtv i inne wydatkowano **2.164,34 zł.**
- zakup usług telekomunikacyjnych – **80,30 zł.**
- zakup usług telefonii komórkowej – **968,93 zł.**
- podróże służbowe – **83,30 zł.**
- różne opłaty i składki – **1.373,00 zł.**
- zakup akcesoriów komputerowych – **380,75 zł.**
- koszty doształcania i doskonalenia nauczycieli (koszty podróży) -**167,90 zł.**
- odpis na ZFŚS – **7.389,77 zł.**

9. Wykonanie dochodów

W I półroczu 2010r. jednostka zrealizowała dochody na sumę **3.061,64 zł.,** które w całości przekazała do budżetu powiatu.

Wnioski z kontroli

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w funkcjonowaniu Zespołu Szkół Zawodowych w Nowym Mieście Lubawskim. Gospodarka finansowa jest prowadzona w prawidłowy i oszczędny sposób. W 2009r. nie było większych remontów. Dokonano zakupów sprzętu i mebli.

W 2009r. szkoła brała udział w dwóch projektach współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej 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, również z terenów wiejskich, poprzez udział w zajęciach teoretyczno – edukacyjnych oraz praktycznych (kursy, warsztaty, szkolenia, wycieczki edukacyjne). Ponadto, placówka otrzymała z projektów wiele pomocy dydaktycznych, sprzęt komputerowy m.in. tablicę interaktywną, notebooka, projektor multimedialny, programy komputerowe.

Nadal duże utrudnienie stanowi brak większych pomieszczeń klasowych oraz szatni, a przede wszystkim - sali gimnastycznej. Ten problem ma rozwiązać zaplanowana na najbliższe lata duża inwestycja powiatowa pn. „Budowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku”. Jeżeli zostanie pomyślnie przeprowadzona, warunki nauczania ulegną zdecydowanej poprawie.

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 20 lipca 2010r.

Podpis Dyrektora jednostki kontrolowanej:

/-/ Katarzyna Idźkowska

Podpisy członków komisji:

1. /-/Marek Ząbkiewicz
2. /-/ Marek Arentowicz