

Protokół Nr 6/2011

Komisji Rewizyjnej z kontroli przeprowadzonej w Zespole Szkół Rolniczych w Czachówkach w dniu 19 lipca 2011r.

Na podstawie § 32 Statutu Powiatu Nowomiejskiego, zgodnie z planem kontroli Komisji Rewizyjnej na 2011r. ustalonym uchwałą Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 29 grudnia 2010r. Nr IV/26/10, Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w składzie:

Grzegorz Dembek - Przewodniczący komisji

Jan Czaplński – Zastępca Przewodniczącego

dnia 19 lipca 2011r. przeprowadziła kontrolę w Zespole Szkół Rolniczych w Czachówkach.

Kontrolowana jednostka: Zespół Szkół Rolniczych w Czachówkach działa na podstawie Statutu uchwalonego uchwałą Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim nr XI/82/03 z dnia 29.07.2003r.

Kierownik jednostki: Edyta Karpińska, pełniąca obowiązki Dyrektora Zespołu. Pełnienie obowiązków powierzono uchwałą Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim nr 14/86/2011 z dnia 6 kwietnia 2011r. Powierzenie pełnienia obowiązków Dyrektora nastąpiło od dnia 7 kwietnia 2011r. do dnia powierzenia stanowiska dyrektora zgodnie z art. 36a ust. 2 lub 4 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty, nie dłużej niż do dnia 31 sierpnia 2011r.

Główny Księgowy jednostki: Emilia Bosek p.o. Głównego Księgowego, zatrudniona od dnia 7 grudnia 2009r. na 0,75 etatu. Katarzyna Zielińska, zatrudniona na stanowisku głównej księgowej, przebywa na zwolnieniu chorobowym.

Wyjaśnień udzielała:

1. Kierownik jednostki – p. Edyta Karpińska;

Przedmiot kontroli: kontrola i analiza wykonania dochodów i wydatków finansowych w Zespole Szkół Rolniczych w Czachówkach w 2010r. oraz I kwartale 2011r.

W związku z tym, że sprawozdanie za I półrocze 2011r. zostało już sporządzone, ustalono, że analizie będzie poddane wykonanie budżetu za I półrocze, a nie jak planowano – za I kwartał.

I. Wykonanie dochodów w 2010r.

Informacja na temat wykonania dochodów w 2010r. stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie, w rozdziale 80195 – pozostała działalność jednostka zrealizowała następujące dochody:

- par. 0750 – Dochody z najmu – 7.270,93 zł. (wynajem sal, wynajem mieszkania) – plan wynosił 5.000,00 zł.
- par. 0920 – Dochód z odsetek – 874,84 zł. - plan wynosił 1.600,00 zł.
- par. 0970 – Wpływy z różnych dochodów – 192,22 zł. (0,30% podatku i zasiłku 0,10%) – plan wynosił 150,00 zł.

Dochody ogółem wyniosły: 8.337,99 zł.

II. Wykonanie wydatków w 2010r.

Informacja na temat wykonania wydatków w 2010r. stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80130 – szkoły zawodowe, jednostka zrealizowała następujące wydatki:

- par. 3020 – Wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatek wiejski i mieszkaniowy) – 38.787,50 zł. (plan wynosił 38.788,00 zł.)
- par. 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 578.223,77 zł. (plan 578.223,00 zł.)
- par. 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 44.014,97 zł. (plan 44.015,00 zł.)
- par. 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne – 98.251,84 zł. (plan 98.252,00 zł.)
- par. 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 15.084,75 zł. (plan 15.085,00 zł.)
- par. 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 60.139,94 zł. (plan 60.140,00 zł.) w tym: ekogroszek (do ogrzania budynku szkoły), olej opałowy (do ogrzania sali gimnastycznej), paliwo do samochodu, zakup wykładziny, prasa, książki, artykuły spożywcze, artykuły i części do samochodu, środki czystości, materiały biurowe, znaczki pocztowe, artykuły do napraw, pozostałe zakupy;
- par. 4260 – Zakup energii – 13.645,67 zł. (plan 13.645,00 zł.) w tym: energia elektryczna i woda;
- par. 4270 – Zakup usług remontowych (naprawa kserokopiarki) – 530,70 zł. (plan 531,00 zł.)
- par. 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 90,00 zł. (plan 90,00 zł.)



- par. 4300 – Zakup usług pozostałych – 34.559,18 zł. (plan 34.559,00 zł.) w tym: szkolenia uczniów na kursach zawodowych (15.570,00 zł.), szkolenia uczniów - prawo jazdy (9.000,00 zł.), doksztalcanie pracownika (1.500,00 zł.), serwis komputerów, wywóz nieczystości stałych i płynnych, przegląd i ładowanie gaśnic, naprawa samochodu, usługi kominiarskie, przeglądy i konserwacje i inne opłaty;
- par. 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.295,72 zł. (plan 1.296,00 zł.)
- par. 4360 – Zakup usług telekomunikacyjnych – 300,00 zł. (plan 300,00 zł.)
- par. 4370 – Zakup usług telefonii stacjonarnej – 2.109,48 (plan 2.109,00 zł.)
- par. 4390 – Wykonanie analiz, ekspertyz – 150,00 zł. (plan 150,00 zł.)
- par. 4410 – Podróże służbowe krajowe – 1.783,00 zł. (plan 1.783,00 zł.)
- par. 4430 – Różne opłaty i składki – 3.819,97 zł. (plan 3.820,00 zł.)
- par. 4440 – Odpis na ZFŚS – 36.378,00 zł. (plan 36.378,00 zł.)
- par. 4700 – Szkolenia pracowników – 378;69 zł. (plan 379,00 zł.)
- par. 4740 – Zakup papieru do drukarek i kserokopiarek – 248,00 zł. (plan 248,00 zł.)
- par. 4750 – Zakup akcesoriów komputerowych (programów i licencji, zakup tuszu do drukarek itp.) – 5.737,00 zł. (plan 5.737,00 zł.)

W dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80146 – doksztalcanie doskonalenie nauczycieli, jednostka zrealizowała następujące wydatki:

- par. 4700 – Szkolenia pracowników – 467,00 zł. (plan 467,00 zł.)

W dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80195 – pozostała działalność, jednostka zrealizowała następujące wydatki:

- par. 3020 – fundusz zdrowotny – 1.500,00 zł. (plan 1.500,00 zł.)
- par. 4440 – Odpis na ZFŚS – 8.745,00 zł. (plan 8.745,00 zł.)

Wydatki ogółem wyniosły: 946.272,00 zł. co stanowiło 100% planu.

Zatrudnienie

W 2010r. przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 17,4, w tym nauczyciele – 15 etatów, administracja – 2 etaty, pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 4 etaty.

Wykaz pracowników szkoły za 2010r. stanowi załącznik nr 3.



Ilość uczniów i oddziałów

W roku szkolnym 2010/2011 do szkoły uczęszczało 158 osób (w tym 121 młodzieży i 37 osób dorosłych) W szkole utworzono 9 oddziałów:

- Technikum Agrobiznesu – 4 oddziały,
- Zasadnicza Szkoła Zawodowa – 3,
- Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące - 2.

Stan uczniów za 2010r. stanowi załącznik nr 4.

III. Wykonanie dochodów w I półroczu 2011r.

Informacja na temat wykonania dochodów w I półroczu 2011r. stanowi załącznik nr 5 do protokołu.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie, w rozdziale 80195 – pozostała działalność jednostka zrealizowała następujące dochody:

- par. 0750 – Dochody z najmu – 3.822,14 zł. (wynajem sal, wynajem mieszkania) – plan na 2011r. wynosi 7.000,00 zł.
- par. 0920 – Dochód z odsetek – 625,06 zł. - plan na 2011 wynosi 2.000,00 zł.
- par. 0970 – Wpływy z różnych dochodów – 119,33 zł. (0,30% podatku i zasiłku 0,10%) – plan wynosi 150,00 zł.

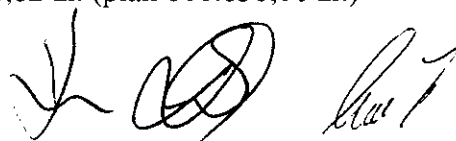
Dochody ogółem wyniosły: 4.566,53 zł.

IV. Wykonanie wydatków w I półroczu 2011r.

Informacja na temat wykonania wydatków w I półroczu 2011r. stanowi załącznik nr 6 do protokołu.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80130 – szkoły zawodowe, jednostka zrealizowała następujące wydatki:

- par. 3020 – Wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatek wiejski i mieszkaniowy) – 21.657,33 zł. (plan na 2011r. wynosi 43.039,00 zł.)
- par. 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 315.608,52 zł. (plan 587.878,00 zł.)
- par. 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 47.219,85 zł. (plan 47.220,00 zł.)
- par. 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne – 56.386,62 zł. (plan 111.638,00 zł.)

 4

- par. 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 8.667,09 zł. (plan 17.971,00 zł.)
- par. 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 600,00 zł. (plan 1.000,00 zł.)
- par. 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 29.662,77 zł. (plan 44.687,00 zł.) w tym: ekogroszek (do ogrzania budynku szkoły), olej opałowy (do ogrzania sali gimnastycznej), paliwo do samochodu, zakup wykładziny, prasa, książki, artykuły spożywcze, artykuły i części do samochodu, środki czystości, materiały biurowe, znaczki pocztowe, artykuły do napraw, pozostałe zakupy;
- par. 4240 – Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych – 0,00 zł. (plan 1.111 zł.)
- par. 4260 – Zakup energii – 7.860,81 zł. (plan 12.700,00 zł.) w tym: energia elektryczna i woda;
- par. 4270 – Zakup usług remontowych (naprawa kserokopiarki) – 116,10 zł. (plan 1.064,00 zł.)
- par. 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 0,00 zł. (plan 600,00 zł.)
- par. 4300 – Zakup usług pozostałych – 26.374,29 zł. (plan 37.807,00 zł.) w tym: szkolenia uczniów na kursach zawodowych (6.570,00 zł.), szkolenia uczniów - prawo jazdy (13.500,00 zł.), serwis komputerów, wywóz nieczystości stałych i płynnych, przegląd i ładowanie gaśnic, naprawa samochodu, usługi kominiarskie, przeglądy i konserwacje i inne opłaty;
- par. 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 656,82 zł. (plan 1.303,00 zł.)
- par. 4360 – Zakup usług telekomunikacyjnych – 75,00 zł. (plan 300,00 zł.)
- par. 4370 – Zakup usług telefonii stacjonarnej – 1.229,39 (plan 2.640,00 zł.)
- par. 4390 – Wykonanie analiz, ekspertyz – 0,00 zł. (plan 366,00 zł.)
- par. 4410 – Podróże służbowe krajowe – 1.519,25 zł. (plan 1.619,00 zł.)
- par. 4430 – Różne opłaty i składki – 1.824,00 zł. (plan 3.860,00 zł.)
- par. 4440 – Odpis na ZFŚS – 30.471,00 zł. (plan 40.628,00 zł.)

W dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80146 – doształcanie doskonalenie nauczycieli, jednostka zrealizowała następujące wydatki:

- par. 4410 – podróże służbowe i krajowe – 58,11 zł. (plan 200,00 zł.)
- par. 4700 – Szkolenia pracowników – 1.790,00 zł. (plan 4.972,00 zł.)

W dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80195 – pozostała działalność, jednostka zrealizowała następujące wydatki:

- par. 4440 – Odpis na ZFŚS – 7.568,00 zł. (plan 10.090,00 zł.)

Wydatki ogółem wyniosły: 559.344,95 zł. co stanowiło 58% planu.

Zatrudnienie

Kadra pedagogiczna – 11,84 etatu, kadra niepedagogiczna – 6,92 etatu.

Wykaz pracowników szkoły za I półrocze 2011r. stanowi załącznik nr 7.

Ilość uczniów i oddziałów

W okresie od 1.01.2011r. do 30.06.2011r. do szkoły uczęszczało 144 uczniów. W szkole utworzono 9 oddziałów:

- Technikum Agrobiznesu – 4 oddziały,
- Zasadnicza Szkoła Zawodowa – 3,
- Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące - 2.

Stan uczniów za I półrocze 2011r. w załączniku nr 4.

Wnioski z kontroli

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w wykonaniu dochodów i wydatków finansowych w 2010r. oraz I półroczu 2011r. Gospodarka finansowa jednostki jest prowadzona w oszczędny sposób.

Wykonanie wydatków w 2010r. wyniosło **946.272,00 zł**. Wykonanie w I półroczu 2011r. wyniosło **559.344,95 zł**, co stanowiło 58% planu. Ograniczone środki finansowe nie pozwalają na przeprowadzenie większych inwestycji lub remontów. Zabytkowy budynek, w którym znajduje się szkoła, wymaga gruntownego remontu. Konieczna byłaby kompleksowa naprawa dachu, remont elewacji, wymiana okien. W porozumieniu z PUP w ramach szkolenia bezrobotnych wykonano generalny remont łazienki na piętrze, odnowiono wejście do szkoły, pomalowano szatnię, hole. Zakupiono także wykładzinę na salę gimnastyczną. Przeprowadzono remont orynnowania.

W 2010r. szkoła brała udział w dwóch projektach współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w ramach EFS - „Nauka i praktyka – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów szkół zawodowych z Powiatu Nowomiejskiego” oraz „Wiedza i umiejętności – zajęcia lekcyjne dla 295 uczniów 3 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).

Głównym problemem, z jakim boryka się placówka jest malejący od kilku lat nabór. W roku szkolnym 2010/2011 do szkoły uczęszczało 158 osób. Nabór na rok szkolny 2011/2012 zakończył się wynikiem – 148 osób (wg. stanu na dzień kontroli). Dyrekcja i grono pedagogiczne muszą zintensyfikować działania w zwiększenia ilości uczniów w szkole tj. położyć większy

 6

nacisk na promocję szkoły, kierunków kształcenia itp. Należy także podjąć próby w celu pozyskania większych dochodów m.in. z wynajmu sali gimnastycznej.

Zaleceń pokontrolnych nie wydano.

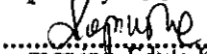
Protokół podpisano bez zastrzeżeń/z zastrzeżeniami na piśmie, które załączono do protokołu.

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

Nowe Miasto Lub., dnia 25 lipca 2011r.

Podpis Dyrektora

kontrolny i nadzoru


.....
mgr inż. Edyta Karpińska

Podpisy członków komisji:

1 
2 