

Protokół Nr 4/09

Komisji Rewizyjnej z kontroli przeprowadzonej w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim w dniu 17 czerwca 2009r.

Na podstawie § 32 Statutu Powiatu Nowomiejskiego, zgodnie z planem kontroli Komisji Rewizyjnej na 2009r. ustalonym uchwałą Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 20 listopada 2008r. Nr XXIX/222/08, Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w składzie:

Marek Ząbkiewicz - Przewodniczący komisji

Marek Arentowicz – Zastępca Przewodniczącego

dnia 17 czerwca 2009r. 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: wykonanie przychodów i wydatków budżetowych w 2008r. oraz w I kwartale 2009r.

Wykonanie budżetu w 2008r.

1. Budżet

Plan budżetu na 2008r. wynosił **4.604.009,00 zł.**, wykonanie wyniosło **4.577.185,16 zł.** co stanowi 99,42% planu. Zobowiązań nie było.

Sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2008 stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

2. Fundusz płac

Na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń w 2008r. wydatkowano ogółem **2.982.667,05 zł.**, w tym:

- **2.226.272,11 zł.** stanowiły wynagrodzenia osobowe
- **209.391,13 zł.** – dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. „trzynastki”
- **547.003,81 zł.** - składki na ZUS i Fundusz Pracy

3. Zatrudnienie

W 2008r. przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 89, w tym nauczyciele – 67 etatów, administracja – 8 etatów, pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 14 etatów. Liczba etatów była taka sama jak w 2007r. W ramach prac interwencyjnych i publicznych zatrudniono dwie osoby. W ciągu roku przyjęto do pracy 6 osób, zwolniono – 6 osób.

4. Ilość uczniów

W roku szkolnym 2008/2009 nauczanie w trybie dziennym (dla młodzieży) prowadzono dla 994 osób, w trybie wieczorowym (dla dorosłych) – 51. Łącznie stanowi to 1.045 uczniów (o 34 mniej niż w roku 2007)

5. Stypendia dla uczniów

W 2008r. uczniom nie wypłacano stypendiów. Był to pierwszy rok, kiedy uczniowie nie otrzymali żadnego wsparcia materialnego np. ze środków unijnych.

6. Wydatki na remonty i zakupy inwestycyjne

W 2008r. na zadania inwestycyjne wydatkowano ogółem **39.341,83 zł.** Na bieżące remonty wydatkowano **28.888,94 zł.** W ramach tego przeprowadzono remont 5 klas, uzupełniono oświetlenie, wyremontowano klatki schodowe I i II piętra, dokonano przebudowy portierni, wyremontowano hol na I piętrze, wymieniono instalację elektryczną na II piętrze internatu, dokonano wymiany wykładzin w 5 pokojach internatu oraz uzupełniono oświetlenie w internacie.

7. Zakupy pomocy naukowych i dydaktycznych

W 2008r. znaczne środki wydatkowano na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych – **35.105,54 zł.** Było to o 30 tys. zł. więcej niż w roku poprzednim (w 2007r. na pomoce naukowe wydatkowano **5.655,68 zł.**)

8. Koszty opału

Koszty ogrzewania budynków szkoły stanowią znaczącą pozycję w strukturze wydatków. W 2008r. na zakup opału (węgiel, brykiet) wydatkowano **95.407,95 zł.** Było to więcej niż w poprzednim roku o ponad 13 tys. zł.

9. Koszty energii i wody

Koszty zakupu energii i wody wyniosły łącznie **59.685,28 zł.**

10. Inne wydatki

- **par. 4300** – zakup usług pozostałych - na opłaty pocztowe, kominiarskie, komunalne, ochroniarskie, koszty szkolenia uczniów na kursach zawodowych i inne wydatkowano **109.786,87 zł.**
- **par. 4350** – zakup usług dostępu do sieci internetowej – **5.483,80 zł.**
- **par. 4370** – zakup usług telekomunikacyjnych – **10.108,32 zł.**
- **par. 4750** – zakup akcesoriów komputerowych (w tym zakup, aktualizacja programów i licencji) – **12.427,88 zł.**
- **par. 4700** – koszty kształcenia i doskonalenia nauczycieli – **14.616,66 zł.** (ze studiów podyplomowych, kursów, warsztatów skorzystało ogółem ok. 15 nauczycieli)

11. Wykonanie przychodów

W 2008r. jednostka zrealizowała również dochody na sumę **87.408,67 zł.,** które w całości przekazała do budżetu powiatu.

Wykonanie budżetu za I kwartał 2009r.

1. Budżet

Plan finansowy na 2009r. wynosił **4.865.446,00 zł.,** wykonanie za I kwartał - **1.359.074,11 zł.** co stanowi wskaźnik realizacji 27,93%. W związku z ustaleniem ostatecznych kwot subwencji oświatowej, na sesji Rady Powiatu w dniu 28 maja br. budżet szkoły zmniejszono o **192.157 zł.** Informacja o wykonaniu budżetu w I kwartale 2009r. stanowi załącznik nr 2.

2. Fundusz płac

W I kwartale 2009r. na wynagrodzenia osobowe i pochodne poniesiono ogólne wydatki w wys. **754.694,61 zł.** z tego:
- wynagrodzenia osobowe – **340.465,84 zł.**

- składki z tytułu ubezpieczenia społecznego oraz Funduszu Pracy – **172.901,58 zł.**

- „trzynastki” – **241.327,19 zł.**

3. Wydatki na remonty i zakupy inwestycyjne

W I kwartale 2009r. na usługi remontowe wydatkowano łącznie **12.618,22 zł.**

4. Zakupy pomocy naukowych i dydaktycznych

Koszt zakupu pomocy naukowych i dydaktycznych wyniósł **1.636,60 zł.**

5. Koszty opalu

Na zakup opału wydano **56.022,00 zł.**

6. Koszty energii i wody

Koszty zakupu energii i wody wyniosły łącznie **32.173,22 zł.**

7. Inne wydatki

- **par. 4300** – zakup usług pozostałych - na opłaty pocztowe, kominiarskie, komunalne, ochroniarskie, koszty szkolenia uczniów na kursach zawodowych i inne wydatkowano **18.512,23 zł.**

- **par. 4350** – zakup usług dostępu do sieci internetowej – **1.482,42 zł.**

- **par. 4370** – zakup usług telekomunikacyjnych – **2.352,62 zł.**

- **par. 4750** – zakup akcesoriów komputerowych (w tym zakup i aktualizacja programów i licencji) – **4.207,87 zł.**

8. Wykonanie przychodów

W I kwartale 2009r. jednostka zrealizowała dochody na sumę **23.617,00 zł.**

Wnioski z kontroli

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w funkcjonowaniu Zespołu Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim. Gospodarka finansowa jest prowadzona w prawidłowy, oszczędny sposób. Placówka zasila budżet z dochodów pochodzących z wynajmu sali gimnastycznej, która ma pełne obłożenie, z czynszów, z wynajmu pokoi w internacie. W 2008r. pozyskano z tego tytułu środki w wysokości **87.408,67 zł.**, które w całości przekazano do budżetu powiatu.

2008r. był znaczącym rokiem w historii placówki. Szkoła obchodziła Jubileusz 150 – lecia Liceum Ogólnokształcącego. Placówka należycie przygotowała się do tej ważnej rocznicy. W 2008r. wykonano termomodernizację budynków szkoły – budynku głównego oraz internatu z kuchnią. Wartość inwestycji wyniosła **195.506,74 zł.** Budynek z zewnątrz jak i od wewnątrz zyskał estetyczny wygląd.

W bieżącym roku realizowany jest projekt dofinansowany w 50% ze środków EFS. W ramach projektu kotłownia węglowa zostanie zmodernizowana na paliwo odnawialne (biomasę). Wartość inwestycji wynosi **761.766,70 zł**. W celu wyeliminowania strat energii cieplnej z powodu przesyłu kanałem ciepłowniczym z budynku głównego do budynku internatu, w ramach inwestycji powstanie nowa kotłownia położona w piwnicy internatu ogrzewająca budynek internatu, łącznik oraz budynek biblioteki szkolnej. Obie kotłownie będą kotłowniami ekologicznymi.

Następne zadanie jakie czeka na realizację to wymiana instalacji elektrycznej. 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.

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 23 czerwca 2009r.

Podpis Dyrektora

kontrolowanej jednostki:

/-/ Barbara Przeradzka - Martko

Podpisy członków komisji:

/-/ Marek Ząbkiewicz

/-/ Marek Arentowicz