

Protokół Nr 39/2013

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Włodowice

z dnia 24 października 2013 roku

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Włodowice otworzył Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Włodowice Pan Alojzy Leśniak, który przywitał zaproszonych gości, członków komisji i przedstawił porządek posiedzenia:

- 1) Kompleksowa kontrola ZEASiP z uwzględnieniem spodziewanych oszczędności po likwidacji Szkoły Podstawowej w Zdowie.
- 2) Posezonowa kontrola Pola Namiotowego, koszty utrzymania, osiągnięte zyski.
- 3) Sprawy bieżące.

Porządek został przyjęty przez członków komisji bez uwag.

Ad 1

W pierwszej kolejności członkowie Komisji Rewizyjnej poprosili Panią Dyrektora ZEAS-u mgr Jolantę Janoska, która omówiła pkt 1 tj. oszczędności po likwidacji SP w Zdowie.

Sprawozdanie przygotowane przez Zespół Ekonomiczno- Administracyjny Szkół i Przedszkoli we Włodowicach z wykonania dochodów i wydatków za I półrocze 2013r. w Placówkach Oświatowych na terenie Gminy Włodowice zostaje umieszczone poniżej w treści niniejszego protokołu.

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA I PÓLROCZE 2013
W PLACÓWKACH OŚWIATOWYCH NA TERENIE GMINY WŁODOWICE**

I. Wstęp

Plan dochodów i wydatków dla placówek oświatowych został uchwalony w budżecie Gminy Włodowice na 2013 Uchwałą Nr 175/XXIII/2012 Rady Gminy Włodowice z dnia 28.12.2012 r.

II. Informacja z wykonania dochodów na dzień 30.06.2013 r

Plan i wykonanie dochodów w poszczególnych działach i rozdziałach.

| Dz. | Rozdz. | § | Wyszczególnienie | Plan doch. wg uchwały budżetowej | Plan doch. po zmianach | Wykonanie na 30.06.2013 r. | % wyk. |
|------------|--------------|------|--------------------------------------|----------------------------------|------------------------|----------------------------|-----------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 235 220 | 235 220 | 121 799,44 | 52 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 3 600 | 3 600 | 2 228,60 | 62 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | - | - | 72,00 | - |
| | | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy | 1 300 | 1 300 | 1 921,40 | 148 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 1 800 | 1 800 | 7,20 | 0,4 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 500 | 500 | 228,00 | 46 |
| | 80104 | | Przedszkola | 14 600 | 14 600 | 13 102,87 | 90 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 14 000 | 14 000 | 10 309,00 | 74 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 500 | 500 | 2,25 | 0,5 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 100 | 100 | 2 791,62 | 2 792 |
| | 80110 | | Gimnazja | 1 870 | 1 870 | 1 483,11 | 79 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 70 | 70 | - | - |
| | | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy | 600 | 600 | 1 357,20 | 226 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 900 | 900 | 2,91 | 0,3 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 300 | 300 | 123,00 | 41 |
| | 80114 | | Zespoły obsługi ek .adm. szk. | 650 | 650 | 23,13 | 4 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 600 | 600 | 1,13 | 0,2 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 50 | 50 | 22,00 | 44 |
| | 80148 | | Stołówki szkolne | 170 200 | 170 200 | 79 151,50 | 47 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych płał | 6 200 | 6 200 | 2 182,00 | 35 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 164 000 | 164 000 | 76 969,50 | 47 |
| | 80195 | | Pozostała działalność | 44 300 | 44 300 | 25 810,23 | 58 |
| | | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy | 44 300 | 44 300 | 25 809,27 | 58 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | - | - | 0,96 | - |
| | | | Ogółem | 235 220 | 235 220 | 121 799,44 | 52 |

Omówienie wykonania dochodów placówek oświatowych w poszczególnych rozdziałach:

Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe wyk. 2 228,60 zł

w tym :

- wpływy z różnych opłat za wydane duplikaty legitymacji szkolnej – 72,00 zł
- dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń z przeznaczeniem na gabinet lekarski – 761,40 zł
- kapitalizacja odsetek na rachunkach bankowych szkół – 7,20 zł
- wynagrodzenie za terminowe przekazanie podatku dochodowego- 228,00 zł
- dochody z wynajmu Sali gimnastycznej – 1 160,00 zł.

Rozdz. 80104 Przedszkola wyk. 13 102,87 zł

w tym:

- wynagrodzenie za terminowe przekazanie podatku dochodowego – 41,00 zł
- kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym – 2,25 zł
- opłata za świadczenia przedszkolne – 10 309,00 zł
- zwrot nienależnie naliczonej nauczycielowi 13 pensji za 2012 r. – 2 750,62 zł.

Rozdz. 80110 Gimnazja wyk. 1 483,11 zł

w tym:

- dochody z najmu i dzierżawy lokalu z przeznaczeniem na sklepik szkolny – 637,20 zł
- dochody z wynajmu sali lekcyjnej – 720,00 zł
- kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym – 2,91 zł
- wynagrodzenie za terminowe przekazanie podatku dochodowego – 108,00 zł
- sprzedaż złomu – 15,00 zł.

Rozdz. 80114 Zespoły ekonomiczno-administracyjne wyk. 23,13 zł

w tym:

- kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym – 1,13 zł
- wynagrodzenie za terminowe przekazanie podatku dochodowego – 22,00 zł

Rozdz. 80148 Stołówki szkolne wyk. 79 151,50 zł

w tym:

- odpłatność za koszty administracyjne – 2 182,00 zł
- odpłatność za wyżywienie – 76 969,50 zł.

Rozdz. 80195 Pozostała działalność wyk. 25 810,23 zł

w tym:

- wynajem sali sportowej - 4 100,50 zł
- dochody z czynszu za mieszkania i grunt pod garażami – 6 665,77 zł
- dochody z pola namiotowego w Rzędkowicach – 15 043,00 zł
- kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym projektu PO KL „Nasza szkoła” – 0,76 zł
- kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym projektu PO KL „e-dukacj@” – 0,20 zł

III. Informacja z wykonania wydatków na dzień 30.06.2013 r. Plan i wykonanie wydatków według poszczególnych rozdziałów

| Rozdział | Wyszczególnienie | Plan wg uchw. budż. | Plan po zmianach | Wykonanie wydatków na 30.06.2013 r. | % wyk. |
|----------|--|------------------------|------------------------|-------------------------------------|----------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| 80101 | Szkoły podstawowe - wydatki bieżące | 2 336 255 2 336 255 | 2 336 255 2 336 255 | 1 224 450,63 1 224 450,63 | 52 52 |
| | w tym: wynag.+skł. od nich nalicz. | 1 927 355 | 1 927 355 | 983 232,74 | 51 |
| | wyd.zw. z realiz. ich zadań statut. | 295 400 | 295 400 | 188 722,39 | 64 |
| | świadcz. na rzecz osób fizycznych | 113 500 | 113 500 | 52 495,50 | 46 |
| 80103 | Oddziały przedszk. w szk.podst. - wydatki bieżące | 92 345 92 345 | 92 345 92 345 | 44 691,93 44 691,93 | 48 48 |
| | w tym: wynag.+ skł.od nich nalicz. | 81 155 | 81 155 | 38 349,37 | 47 |
| | wyd. zw. z realiz. ich zadań statut. | 4 700 | 4 700 | 3 230,96 | 69 |
| | świadcz. na rzecz osób fizycznych | 6 490 | 6 490 | 3 111,60 | 48 |
| 80104 | Przedszkola - wydatki bieżące | 461 000 461 000 | 461 000 461 000 | 222 362,91 222 362,91 | 48 48 |
| | w tym: wynag.+ skł.od nich nalicz. | 381 210 | 381 210 | 187 401,29 | 49 |
| | wyd.zw. z realiz. ich zadań statut. | 60 560 | 60 560 | 26 296,42 | 43 |
| | świadcz. na rzecz osób fizycznych | 19 230 | 19 230 | 8 665,20 | 45 |
| 80110 | Gimnazja - wydatki bieżące | 1 217 845 1 217 845 | 1 217 845 1 217 845 | 604 525,43 604 525,43 | 50 50 |
| | w tym: wynag.+ skł.od nich nalicz. | 1 022 325 | 1 022 325 | 504 743,27 | 49 |
| | wyd.zw. z realiz. ich zadań statut. | 128 820 | 128 820 | 69 384,86 | 54 |
| | świadcz. na rzecz osób fizycznych | 66 700 | 66 700 | 30 397,30 | 46 |
| 80113 | Dowożenie uczniów do szkół - wydatki bieżące | 228 650 228 650 | 228 650 228 650 | 117 875,78 117 875,78 | 52 52 |
| | w tym: wynag.+ skł.od nich nalicz. | 15 050 | 15 050 | 10 733,58 | 71 |
| | wyd.zw. z realiz. ich zadań statut. | 213 400 | 213 400 | 107 142,20 | 50 |
| | świadcz. na rzecz osób fizycznych | 200 | 200 | - | - |
| 80114 | Zespół obsł.ekon.adm.szkół - wydatki bieżące | 271 990 271 990 | 271 990 271 990 | 134 568,89 134 568,89 | 49 49 |
| | w tym: wynag.+ skł.od nich nalicz. | 240 930 | 240 930 | 121 935,97 | 51 |
| | wyd.zw. z realiz. ich zadań statut. | 30 360 | 30 360 | 12 632,92 | 42 |
| | świadcz. na rzecz osób fizycznych | 700 | 700 | - | - |
| 80146 | Doskonał.i dokszt. nauczyciel - wydatki bieżące | 25 692 25 692 | 25 692 25 692 | 5 376,31 5 376,31 | 21 21 |
| | wyd.zw. z realiz. ich zadań statut. | 25 692 | 25 692 | 5 376,31 | 21 |
| 80148 | Stołówki szkolne - wydatki bieżące | 384 285 384 285 | 384 285 384 285 | 188 261,14 188 261,14 | 49 49 |
| | w tym: wynag.+ skł.od nich nalicz. | 199 450 | 199 450 | 102 003,83 | 51 |
| | wyd.zw. z realiz. ich zadań statut. | 183 020 | 183 020 | 86 257,31 | 47 |
| | świadcz. na rzecz osób fizycznych | 1 815 | 1 815 | - | - |

| | | | | | |
|----------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|-----------|
| 80195 | Pozostała działalność | 339 247 | 339 247 | 175 382,33 | 52 |
| | - wydatki bieżące | 339 247 | 339 247 | 175 382,33 | 52 |
| | w tym: wynag.+ skł.od nich nalicz. | 144 952 | 144 952 | 59 151,83 | 41 |
| | wyd.zw. z realiz. ich zadań statut. | 151 975 | 151 975 | 75 492,94 | 50 |
| | świadcz. na rzecz osób fizycznych | 1 220 | 1 220 | - | - |
| | programy unijne PO KL | 41 100 | 41 100 | 40 737,56 | 99 |
| 85401 | Świetlice szkolne | 217 105 | 217 105 | 111 333,96 | 51 |
| | - wydatki bieżące | 217 105 | 217 105 | 111 333,96 | 51 |
| | w tym: wynag.+ skł.od nich nalicz. | 193 785 | 193 785 | 97 908,82 | 51 |
| | wyd.zw. z realiz. ich zadań statut. | 10 820 | 10 820 | 7 249,34 | 67 |
| | świadcz. na rzecz osób fizycznych | 12 500 | 12 500 | 6 175,80 | 49 |
| Placówki oświatowe ogółem | | 5 574 414 | 5 574 414 | 2 828 829,31 | 51 |

Na dzień 30.06.2013 r. zobowiązania niewymagalne wyniosły 316,60 zł., z tego:

- SP Włodowice – 280,00 zł., w tym:
 - wywóz nieczystości płynnych na polu namiotowym – 280,00 zł.
- Przedszkole Włodowice – 36,60 zł, w tym:
 - opłata za internet – 36,60 zł.

Sieć placówek oświatowych w gminie w porównaniu do 2012 r. uległa zmianie.

Liczba oddziałów w szkołach przedstawia się następująco:

- SP Włodowice – 9 oddziałów,
- SP Włodowice Filia Zdów – 2 oddziały i oddział przedszkolny (łącznie: oddział przedszkolny z kl. I, kl.II z kl. III)
- SP Rudniki - 7 oddziałów w tym: 1 oddział przedszkolny,
- Gimnazjum Włodowice – 6 oddziałów,
- Przedszkole Włodowice – 3 oddziały.

Poniżej tabelę obrazują liczbę dzieci uczęszczających w 2013 r. do:

1) szkół podstawowych i Gimnazjum

| Lp | Wyszczególnienie | Planowana liczba uczniów w szkole | Liczba uczniów uczęszczających w I półroczu 2013 r. |
|----|------------------------------|-----------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Gimnazjum Włodowice | 131 | 133 |
| 2. | Szk. Podst. Włodowice | 184 | 184 |
| 3. | Szk. Podst. Wł-ce Filia Zdów | 18 | 18 |
| 4. | Szk. Podst. Rudniki | 64 | 64 |
| | Ogółem | 397 | 399 |

W porównaniu do liczby uczniów uczęszczających w I półroczu 2012 r. liczba uczniów zmniejszyła się o 11 dzieci.

2) przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Planowana liczba dzieci | | Liczba dzieci uczęszczająca w I półroczu 2013 r. | |
|-----|-------------------------|-------------------------|----------------------------|--|----------------------------|
| | | Ogółem | w tym: grupa sześciolatków | Ogółem | w tym: grupa sześciolatków |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| 1. | SP Rudniki | 22 | 9 | 22 | 10 |
| 2. | SP Włodowice Filia Zdów | 13 | 2 | 13 | 2 |
| 3. | Przedszkole Wł-ce | 75 | 26 | 74 | 24 |
| | Ogółem | 110 | 37 | 109 | 36 |

Liczba dzieci uczęszczających w I półroczu 2013 r. do przedszkola i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych uległa zmniejszeniu o 2 dzieci w porównaniu do I półroczu 2012 r.

Liczba uczniów dowożonych do szkół

| Lp. | Wyszczególnienie | Liczba dzieci dowożonych do szkół w I półroczu 2013 r. |
|-----|---|--|
| 1. | 2. | 3. |
| 1. | Szkoła Podstawowa we Włodowicach | 117 |
| 2. | Gimnazjum im. Wł. Kowala we Włodowicach | 95 |
| 3. | Szkoła Podstawowa w Rudnikach | 8 |
| 4. | Szkoła Podstawowa Wł-ce Filia Zdów | 5 |
| 5. | Przedszkole we Włodowicach | 29 |
| | Ogółem | 254 |

W autobusach szkolnych opieka osób dorosłych zorganizowana została przez Gminę.

Koszt kształcenia 1 ucznia w Gminie Włodowice

(bez pomocy materialnej dla uczniów, którą obsługuje GOPS Włodowice)

| Wyszczególnienie | Planowane wydatki po zmianach | Wykonanie wydatków na 30.06.2013 r. | % wykon. | Ilość dzieci | Planowany koszt kształcenia | Wykonany na 30.06.2013 r. |
|----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------|---------------------------|
| Gimnazjum Wł-ce | 1 269 970 | 632 100,99 | 50 | 133 | 9 549 | 4 753 |
| Szk. Podst. Włodowice | 1 596 820 | 829 456,83 | 52 | 184 | 8 678 | 4 508 |
| Szk. Podst. Rudniki | 934 335 | 490 274,31 | 52 | 64 | 14 599 | 7 661 |
| Filia Szk. Podst. Wł-ce w Zdowie | 283 561 | 147 318,77 | 52 | 18 | 15 753 | 8 184 |
| Dowóz uczniów | 228 650 | 117 875,78 | 52 | 254 | 900 | 464 |
| ZEASiP | 272 790 | 134 568,89 | 49 | - | - | - |
| Razem | 4 586 126 | 2 351 595,57 | 51 | 399 | 11 494 | 5 894 |
| Oddział przedszkolny SP Rudniki | 75 860 | 38 085,89 | 50 | 22 | 3 448 | 1 731 |
| Oddział przedszkolny Filia Zdów | 16 485 | 6 606,04 | 40 | 13 | 1 268 | 508 |
| Przedszkole Wł-ce | 597 449 | 288 969,48 | 48 | 74 | 8 074 | 3 905 |
| Sala sportowa | 140 152 | 74 867,33 | 53 | - | - | - |
| Pole namiotowe | 64 540 | 12 647,73 | 20 | - | - | - |
| Centrum informatyczne | 21 640 | 10 265,20 | 47 | - | - | - |
| Orlik | 31 062 | 5 054,51 | 16 | - | - | - |
| Programy unijne | 41 100 | 40 737,56 | 99 | - | - | - |
| Ogółem | 5 574 414 | 2 828 829,31 | 51 | 508 | 10 973 | 5 569 |

SP Włodowice i Gimnazjum Wł-ce posiadają wspólne koszty dot. energii, wody, gazu, niektórych usług, które naliczane są procentowo zgodnie z decyzją o przekazaniu w trwały zarząd.

Koszt kształcenia 1 ucznia w gminie z kosztem dowożenia uczniów i kosztami ZEASiP:

- planowany na 2013 r. – 11 494 zł, - wykonany na 30.06.2013 r. – 5 894 zł.

Natomiast ogólny koszt kształcenia w gminie (szkoły + przedszkole + oddziały przedszkolne + sala sportowa + pole namiotowe + centrum informatyczne + Orlik + ZEASiP + dowóz uczniów)

- planowany w 2013 r. – 10 973 zł, - wykonany w I półroczu – 5 569 zł .

Subwencja oświatowa na 2013 r. wynosi 3 560 313,00 zł co na jednego ucznia daje 8 923 zł

(3 560 313 zł/ 399 dzieci)

Liczba dzieci korzystających z wyżywienia

| Lp. | Wyszczególnienie | Planowana liczba korzystających z wyżywienia | Liczba korzystających z wyżywienia w I półroczu 2013 r. | | |
|-----|-----------------------|--|---|-----------------------|--|
| | | | Ogółem | w tym refundował GOPS | w tym refundował Ośrodek Pomocy Dziecku i Rodzinie |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| 1. | Szk. Podst. Włodowice | 110 | 100 | 31 | - |
| 2. | Gimnazjum Włodowice | 45 | 27 | 16 | - |
| 3. | Szk. Podst. Rudniki | 62 | 55 | 12 | - |
| 4. | Przedszkole Włodowice | 75 | 72 | 17 | - |
| | Ogółem | 292 | 254 | 76 | |

Koszt utrzymania SP Zdów za I półrocze 2012 r. - 354 385,15 zł. Ilość uczniów - 37. Koszt kształcenia 1 ucznia to 9 577,98 zł

Koszt utrzymania Filii Zdów za I półrocze 2013 r. - 147 318,77zł. Ilość uczniów - 18. Koszt kształcenia 1 ucznia to 8 184,38 zł

Różnica w kosztach utrzymania pomiędzy SP Zdów a Filią Zdów w w/w okresach wynosi 207 066,38 zł

Ad 2.

Posezonowa kontrola Pola Namiotowego, koszty utrzymania, osiągnięte zyski.

Ten punkt również omówiła Pani Dyrektor ZEAS-u mgr Jolanta Janoska.

1. W zakresie promocji kultury i turystyki prowadzono następujące działania:

- systematyczne informacje na stronie internetowej Gminy Włodowice,
- informacje zamieszczone na stronie internetowej Szkoły Podstawowej we Włodowicach,
- rozprowadzenie 150 ulotek promujących pole, opracowanych przez nauczycielkę informatyki SP we Włodowicach,

2. W zakresie powstania nowych miejsc pracy do obsługi pola namiotowego zatrudniono:

- w kwietniu – 2 pracowników,
- w maju – 3 pracowników,
- w czerwcu – 3 pracowników,
- w lipcu – 3 pracowników,
- w sierpniu – 3 pracowników,
- we wrześniu – 2 pracowników.

3. w zakresie liczby osób korzystających z pola namiotowego:

- w kwietniu 2013r. – 93 osoby,
- w maju 2013r. – 222 osoby,
- w czerwcu 2013r. – 284 osoby,
- w lipcu 2013r. – 326 osób,
- w sierpniu 2013r. – 214 osób,

- we wrześniu 2013r. – 10 osób,

W sumie w sezonie od 26.04.2013r. do 30.09.2013r. z pola namiotowego korzystało **1.149** turystów.

Ponadto w ramach działalności oświatowej na polu organizowano nieodpłatnie imprezy dla dzieci i młodzieży: podsumowanie projektu realizowanego przez Skauting Jurajski „Przeszłość na nas nie zaczeka”, „Sprzątamy Jurę” – akcja organizowana przez fundację „Górskie Echo”, szkolna impreza inauguracyjna z udziałem uczniów i rodziców SP we Włodowicach i Filii w Zdowie, „Jurajskie prążonki”, „Pożegnanie lata” z udziałem młodzieży ze Szkoły Podstawowej w Kroczykach.

4. Dochody z opłat wnoszonych przez turystów:

- kwiecień – 1. 810,00 zł,

- maj – 5. 837,00zł,

- czerwiec – 7. 396,00zł,

- lipiec – 13. 964,00zł,

- sierpień – 6. 998,00zł,

- wrzesień – 604,00zł,

Razem od dnia 26 kwietnia 2013r. do dnia 30 września 2013r. dochody wyniosły 36 609,00 zł. (słownie: trzydzieści sześć tysięcy sześćset dziewięć złotych)

5. Wydatki poniesione na działalność pola: 48. 489,39 złotych.

Do działalności pola namiotowego w okresie do dnia 30 września br. dołożono z budżetu Gminy 11. 880, 39 złotych.

Członkowie Komisji Rewizyjnej są zdania, że należy iść w takim kierunku, żeby to pole namiotowe wydzierżawić i nie ponosić kosztów z tego tytułu.

Po wyczerpaniu porządku posiedzenia Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Alojzy Leśniak podziękował zaproszonym gościom, członkom komisji za aktywny udział w posiedzeniu komisji a następnie zamknął posiedzenie komisji.

Protokolowała

mgr Agnieszka Palińska-Rok

**Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Włodowice**

Alojzy Leśniak

Członkowie Komisji Rewizyjnej

1. Krzysztof Zębalski

2. Monika Grela

3. Zbigniew Zając

4. Stanisław Ibek