

Protokół Nr 26/16

z przeprowadzonej kontroli w Publicznym Przedszkolu w Byczynie. Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnienia Nr OR0012.1.26.2016 MR przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Jacka Kulisińskiego.

Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna w składzie:

- 1) radny Adler Bartłomiej
- 2) radny Bednarek Grzegorz
- 3) radny Buła Władysław
- 4) radny Kulisiński Jacek
- 5) radny Śnieżek Leszek

Tematyka kontroli: Funkcjonowanie oraz wydatki rzeczowe w Publicznym Przedszkolu w Byczynie w 2015r.

Wyjaśnień na powyższy temat udzielała:

1) Pani mgr. Angelina Sarnowska – Dyrektor Publicznego Przedszkola w Byczynie. Publiczne Przedszkole w Byczynie oraz jego oddziały w Nasalach i Dobiercicach działają na podstawie przyjętego statutu uchwalonego uchwałą Rady Pedagogicznej, oraz w oparciu o ustawę z dnia 7.IX.1991r. o systemie oświaty i rozporządzeń wykonawczych do tej ustawy oraz rozporządzenia MEN z dnia 21 maja 2001r. w sprawie ramowych statutów publicznych przedszkoli.

Dz Ust. Nr 61 poz 624 ze zmianami.

Organami Przedszkola są:

- 1) Dyrektor Przedszkola
- 2) Rada Pedagogiczna
- 3) Rada Rodziców

Przedszkole jest jednostką budżetową finansowaną przez:

- 1) gmina Byczyna
- 2) Opłaty rodziców

Obecnie w przedszkolu działa 7 oddziałów:

- 1) w Byczynie- 5 oddziałów- 119 dzieci
- 2) Oddział w Nasalach – 17 dzieci
- 3) Oddział w Dobiercicach- 17 dzieci

W Publicznym Przedszkolu działa również żłobek, w którym przebywa obecnie 15 dzieci. Przy Publicznym Przedszkolu w Byczynie działa stołówka, która wydaje posiłki na własne potrzeby oraz dowożone są posiłki do Oddziałów w Nasalach, Dobiercicach, jak również dowożone są posiłki do oddziałów przedszkolnych przy Szkołach Podstawowych w Biskupicach, Roszkowicach, Kostowie oraz do Niepublicznego Przedszkola „Mysia Wieża”. Stawka za wyżywienie w przedszkolu uregulowana została zarządzeniem p. Dyrektora Przedszkola i wynosi 5,50 zł. Ponadto Uchwałą Rady Miejskiej w Byczynie z dn. 28 listopada 2013r. uchwalono opłatę z korzystania z wychowania przedszkolnego- 1 zł za każdą rozpoczętą godzinę. Przedszkole przeprowadza rekrutacje dzieci w oparciu o zasadę powszechnej dostępności, oraz zatrudnia nauczycieli posiadających odpowiednie kwalifikacje. Struktura zatrudnienia w Publicznym Przedszkolu przedstawia się następująco:

- 1) nauczyciele na pełnym etacie: 13 osób
- 2) nauczyciele na niepełnym etacie: 1 osoba

Pracownicy obsługi:

- 3) administracyjni-
 - na pełnym etacie- 2 osoby
 - na niepełnym etacie- 1 osoba
- 4) obsługi- na pełnym etacie- 6 osób
- 5) kuchni- na pełnym etacie- 5 osób

Przedszkole zapewnia opiekę, wychowanie i uczenie się w atmosferze akceptacji i bezpieczeństwa, i sprzyja właściwemu przygotowaniu do edukacji w szkole. W salach zabaw znajduje się do 25 dzieci pod opieką jednego lub dwóch nauczycieli

zapewniających prawidłowy przebieg wychowania i nauki. Sale są jasne, ciepłe, przestrzenne, wyposażone w nowoczesne certyfikowane meble dostosowane do wieku i wzrostu przebywających tam dzieci. Nauczyciele do realizacji zadań i celów posiadają sprzęt nagłaśniający, pomoce dydaktyczne, plansze edukacyjne, bogato wyposażoną bibliotekę.

Komisja Rewizyjna w dalszym ciągu kontroli dokonała oględzin poszczególnych pomieszczeń na terenie przedszkola oraz oględzin całego budynku. Uzyskano od Pani Dyrektora Angeliny Sarnowskiej informacje o planowanych remontach w Byczynie oraz oddziałach Nasale i Dobiercice. Komisja Rewizyjna zapoznała się również z protokołem Nr 1/2015 z okresowej kontroli technicznej sprawności obiektu z dnia 30.08.2015r.. Zawiera on opis stanu technicznego budynków, potrzebę remontów i inwestycji.

Potrzeby są następujące:

- 1) Przebudować schody wejściowe do budynku od strony ul. Stawowej ze względu na ich nieprawidłowe wymiary określone w odrębnych przepisach.
- 2) Wyremontować spękany mur oporowy
- 3) Wymienić w ciągach korytarzowych stare wykładziny PCV na wykładziny posiadające właściwości p.poż.
- 4) W trybie pilnym przeprowadzić remont tarasu (odpadają kawałki betonu, uszkodzone opierzenie, brak spadów w rynnach oraz istnieje potrzeba usunięcia usterek po poprzednim remoncie tarasu).
- 5) Zabezpieczyć boazerie drewniane w sali widowiskowej płytami o właściwościach p.poż.
- 6) Przeprowadzić remont toalet w starej części budynku - dla dzieci oraz dorosłych
- 7) Uzupełnić brakujące wyposażenie w kuchni (patelnie, garnki, miski, talerze) oraz wykonać remont glazury w pomieszczeniach kuchennych.
- 8) Dokonać wymiany stolarki drzwiowej na terenie przedszkola jak również wymienić drzwi frontowe na ognioodporne.

W oddziale w Dobiercicach należy wykonać remont spękanego komina.

W oddziale Nasale planowana jest wymiana sali od strony północnej na salę położonej od strony południowej. Istnieje również potrzeba naprawy instalacji elektrycznej, oraz naprawę podłogi oraz wymianę wykładziny na wykładzinę posiadającą właściwości p.poż.

W planach Pani Dyrektora jest również wprowadzenie tzw. czytników pobytu dziecka w przedszkolu.

Komisja Rewizyjna stwierdza, że w minionym okresie zostało dużo zrobione na terenie Publicznego przedszkola, a mianowicie:

- 1) utwardzono kostką plac przed budynkiem Przedszkola
- 2) zamontowano monitoring zewnętrzny oraz wewnętrzny
- 3) zakupiono ze środków finansowych Rady Rodziców - książki, zabawki, meble oraz inne pomoce dydaktyczne
- 4) wykonano remont parkietu w sali widowiskowej (szlifowanie oraz malowanie)
- 5) wymieniono kotły w kuchni na nowe
- 6) wykonywano na bieżąco potrzebne remonty w Przedszkolu w Byczynie jak również jego oddziałach w Nasalach oraz Dobiercicach
- 7) dokonywano zakupów na bieżące potrzeby przedszkola i jego oddziałów.

Komisja Rewizyjna widzi również pilną potrzebę wytyczenia miejsca na parking dla potrzeb przedszkola oraz jego utwardzenie. W dalszym ciągu kontroli Komisja Rewizyjna poddała kontroli strefę finansową działalności Przedszkola to znaczy wydatki ponoszone w poszczególnych działach na działalność Przedszkola, jak również rozliczeń dochodów własnych. Dochody własne są to wpłaty rodziców, których wysokość ustala Rada Miejska w formie uchwały. Wpłaty te są dokonywane w Przedszkolu. Istnieją zaległości w wysokości 700 zł w opłatach, jednak zdaniem Pani Dyrektora dłużnicy po pewnym czasie regulują zaległości. Całość tych wpływów przeznaczona jest na bieżącą działalność przedszkola. Komisja zapoznała się szczegółowo z rocznym sprawozdaniem Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych. Stwierdzono, że największe wydatki ponoszone są w rozdziale 80104

| | |
|---|--------------|
| Paragraf- 3020- dodatki wiejskie i mieszkaniowe | - 53.984,50 |
| Paragraf- 4010- płace | - 892.623,63 |
| Paragraf- 4040- „13” pensja | - 71.459,91 |
| Paragraf- 4110- ZUS | - 163.171,97 |
| Paragraf- 4120- Fundusz Pracy | - 21.668,37 |

są to paragrafy związane z płacami oraz pochodnymi płac.

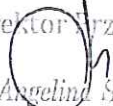
Dużą pozycję w wydatkach stanowią również następujące paragrafy.

| | |
|---|-------------|
| Paragraf- 4260- energia, woda, EKO | - 86.663,34 |
| Paragraf- 4300- różne rodzaje usług | - 37.270,83 |
| Paragraf- 4440- odpis na fundusz socjalny | - 48.414,07 |

Łącznie jak wynika ze sprawozdania Rb-28S wydatki planowane po zmianach opiewały w 2015r. na kwotę 1.850.179, 81 zł natomiast wydatki wykonane to kwota 1.740.565,06 zł. Zobowiązanie na koniec roku wyniosły ogółem 167.098,20 zł w tym wymagalne „zero”. Dochody budżetowe jak wynika ze sprawozdania Rb-27S wyniosły ogółem za 2015r. 215, 099, 16 zł natomiast plan dochodów po zmianach opiewał na kwotę 197.500,00 zł. Analiza przedstawionych komisji sprawozdań Rb-28S oraz Rb-27S potwierdza, że wydatki jak również dochody utrzymywane były w granicach planowanych.

Po analizie finansów Pani Dyrektor Angelina Sarnowska przedstawiła Komisji Rewizyjnej plan potrzeb środków finansowych na 2016r. Plan który Przedszkole otrzymało na paragrafy wynagrodzenia z pochodnymi zabezpieczy wynagrodzenia pracowników do listopada i część grudnia 2016r. Zabraknie w/ g wyliczeń Pani Dyrektor około 74.049,44 zł. Braki wystąpią również w wydatkach rzeczowych w paragrafie usługi pozostałe jak wynika z wyliczeń będzie to kwota około 24.000,00 zł.

Kończąc kontrole Komisja Rewizyjna stwierdziła, że dokumentacja jest prowadzona prawidłowo, a w poszczególnych rozdziałach jak również paragrafach wydatki wykonane mieszczą się w planowanych. Komisja Rewizyjna analizując wszystkie potrzeby w zakresie prowadzenia niezbędnych remontów jak również dokonywanie bieżących zakupów widzi potrzebę pozyskania dodatkowych środków finansowych z budżetu Gminy jak również od sponsorów tak, aby systematycznie w ramach posiadanych środków wykonać zalecane remonty i niezbędne zakupy.

Dyrektor Przedszkola

mgr Angelina Sarnowska

Podpisy komisji

1.....
2.....
3.....
4.....
5.....

