

**UCHWAŁA NR XXXIII/463/13
RADY MIASTA KOŁOBRZEG**

z dnia 5 czerwca 2013 r.

w sprawie przyjęcia wniosku Komisji Rewizyjnej z kontroli problemowej Zespołu Szkół Nr 2 im. J. Wybickiego w Kołobrzegu - dochody i wydatki w roku 2012.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r., poz. 594) oraz § 58 ust. 1 Statutu Miasta Kołobrzeg (uchwała Nr LIV/694/06 Rady Miejskiej w Kołobrzegu z dnia 14 września 2006 r., Dz.Urz.Woj.Zachodniopomorskiego z 2006 r. Nr 105, poz. 1965, z późn.zm.) **Rada Miasta Kołobrzeg uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się wniosek zawarty w sprawozdaniu z przeprowadzonej kontroli problemowej Zespołu Szkół Nr 2 im. J. Wybickiego w Kołobrzegu - dochody i wydatki w roku 2012, o treści:

„Wnioskuje się do Prezydenta Miasta o ujęcie w budżecie miasta na rok 2014 kwoty 300 tys. zł (zgodnie z ekspertyzą) na remont klatki schodowej w budynku szkoły przy ul. Łopuskiego w Kołobrzegu, będącym siedzibą Zespołu Szkół Nr 2 im. J. Wybickiego.”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Kołobrzeg.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Ryszard Szufel

Kołobrzeg 17 kwietnia 2013 r.

BRM.0012.1.17.2013.I

SPRAWOZDANIE

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Kołobrzeg z kontroli problemowej Zespołu Szkół Nr 2 im. J. Wybickiego w Kołobrzegu w zakresie: dochody i wydatki w roku 2012.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

1) Wiesław Parus – kierownik zespołu

2) Artur Dąbkowski – członek zespołu

Kontrolę przeprowadzono na podstawie pisemnych upoważnień;

znak: BRM 0012.1.8.2013.I z dnia 20.02.2013 r..

Termin prowadzenia kontroli: od 1 marca 2013 do 21 marca 2013 r.

Informacji udzielała – Ewa Kamińska – dyrektor szkoły.

Wstęp

1. Charakterystyka placówki.

Zespół Szkół nr 2 im. Józefa Wybickiego składa się z Gimnazjum nr 2, Gimnazjum dla Dorosłych oraz Szkolnego Schroniska Młodzieżowego.

Placówka usytuowana jest w centrum miasta przy ulicy ppor. Śliwińskiego 1 w bezpośrednim sąsiedztwie nowoczesnego kompleksu sportowego „Milenium” zarządzanego przez MOSiR. Do dyspozycji szkoły jest pełnowymiarowy kryty basen sportowy, hala sportowa „Łuczniczka”, sala fitness, strzelnica sportowa, stadion piłkarski ze sztuczną nawierzchnią, lodowisko, stadion lekkoatletyczny. Taka lokalizacja sprzyja organizacji różnorodnych form zajęć sportowo-rekreacyjnych, które zaspakajają potrzeby uczniów.

Budynek, w którym mieści się Gimnazjum nr 2 składa się z 2 kondygnacji. Na parterze, na poziomie wejścia do szkoły urządzone są sale komputerowe z 15 miejscami pracy, pomieszczenie do prowadzenia zajęć indywidualnych i wyrównawczych z uczniem, pomieszczenie pielęgniarki szkolnej dyżurującej w szkole codziennie oprócz poniedziałków oraz pomieszczenie warsztatowe konserwatora szkolnego. Sale lekcyjne znajdują się na trzecim i czwartym piętrze, na które można dostać się klatką schodową oraz przejściem znajdującym się wewnątrz szkoły. Na tych dwóch piętrach znajduje się 11 pomieszczeń dydaktycznych, biblioteka, szatnia, pokój nauczycielski oraz sekretariat z gabinetem dyrektora i pedagoga.

Ogromny nacisk kładzie się w szkole na działalność wychowawczą. Placówka ściśle współpracuje z Pełnomocnikiem ds. uzależnień, otrzymuje dotacje finansowe wspierające organizację imprez o charakterze profilaktycznym, które w szkole są ważnym środkiem wychowawczym. Wzorowo rozwija się współpraca z rodzicami, którzy angażują się w proces wychowawczy realizowany przez szkołę, inicjują imprezy integracyjno- profilaktyczne jak coroczny Festyn Wiosenny organizowany wspólnie przez uczniów, nauczycieli i rodziców, a z którego dochód przeznaczony jest na zakup pomocy szkolnych lub dofinansowanie kursów ratownika młodszego, które to kursy kończy młodzież ucząca się w klasach pływackich. Obecnie w Gimnazjum nr 2 funkcjonuje 1 klasa pływacka (sportowa) oraz 1 klasa o poszerzonej ilości zajęć wychowania fizycznego o dodatkowe 6 godzin tygodniowo zajęć na basenie a także klasa o profilu piłka nożna, w której uczniowie korzystają z dodatkowych 3 godzin treningowych. Zarówno 3 godziny zajęć treningu piłki nożnej jak i 3 godziny pływania są opłacane przez organ prowadzący. Zajęcia prowadzone są głównie pod kątem przygotowania uczniów do egzaminu wstępnego na kurs młodszego ratownika, który uczniowie zdają z powodzeniem. W późniejszym etapie zdobywają uprawnienia ratownika zawodowego co daje im możliwość zarobkowania jeszcze w okresie nauki. Natomiast zajęcia w klasie piłkarskiej to uzupełnienie treningów piłkarskich realizowanych we współpracy z klubem piłkarskim Akademia Piłkarska Kotwica.

Duży nacisk kładzie się w szkole nie tylko na sport ale również na działalność proekologiczną. Placówka przez ostatnie trzy lata uczestniczyła w międzynarodowym polsko- niemieckim programie

Comenius-Regio, którego tematem przewodnim było badanie zmian środowiskowych wywołanych ociepleniem klimatu.

Od lat ważne miejsce w działalności szkoły zajmuje koło ekologiczne i udział w międzynarodowym projekcie Balic Sea Project zrzeszającym państwa nadbałtyckie. Działalność koła obejmująca badanie czystości powietrza i wody, liczebność ptaków była wielokrotnie nagradzana nie tylko przez władze miasta.

Placówka ściśle współpracuje z Zakładem Zieleni Miejskiej oraz Nadleśnictwem i bierze udział w akcjach nasadzenia drzew oraz sprzątania w okolicach rzeki Parsęty i Kanału Drzewnego.

Przy ZS nr 2 prężnie działa szkolne koło wolontariatu, które współpracuje z Domem Pomocy Społecznej w Kołobrzegu. Uczniowie robią pensionariuszom zakupy, chodzą z nimi na spacer, czytają im lub rozmawiają. Członkowie klubu włączają się aktywnie we wszystkie akcje jak „Serce-sercu”, pomoc ludziom niepełnosprawnym na wózkach inwalidzkich itp. Współpraca odbywa się na bazie porozumienia podpisanego z DPS we Włociborzu.

Przy wsparciu członków Samorządu Uczniowskiego zbierają pieniądze i dary dla schroniska dla zwierząt oraz pracują tam charytatywnie.

2. Ogólne dane dotyczące szkoły.

Liczbę uczniów i zatrudnionych nauczycieli przedstawiono poniżej w podziale na dwa lata szkolne 2011/2012 oraz 2012/2013 z uwagi na znaczne różnice, zwłaszcza w zatrudnieniu. Znaczne różnice występują również w ilości uczniów realizujących indywidualne nauczanie w poszczególnych latach szkolnych. Na koniec roku szkolnego 2011/2012 było 17 uczniów zaś od września do grudnia 2012 r. 12 uczniów na nauczaniu indywidualnym. Orzeczenia o nauczaniu indywidualnym wpływają do szkoły przez cały rok szkolny więc koszty w poszczególnych miesiącach się zmieniają. Kierowani na nauczanie indywidualne są uczniowie z zaburzeniami zachowania, zagrożeni niedostosowaniem społecznym, przejawiający fobię szkolną. Są to w większości przypadków byli uczniowie klas integracyjnych w szkole podstawowej, mający problemy z adaptacją w ogólnej klasie w gimnazjum z uwagi na większą ilość uczniów i brak nauczyciela wspomagającego.

Gimnazjum dla Dorosłych funkcjonuje na bazie porozumienia podpisanego z 16-17 Ochotniczym Hufcem Pracy w Kołobrzegu. Celem porozumienia jest kształcenie młodzieży na poziomie gimnazjalnym ze szczególnym uwzględnieniem wyrównywania braków edukacyjnych, likwidowania zaniedbań pedagogicznych i motywowania młodzieży do aktywności zaś zadaniami OHP jest organizacja praktyk zawodowych w ramach przyuczenia do zawodu. W roku 2012 uczniowie realizowali praktyki w wymiarze 6 – 12 miesięcy (całość praktyk w ramach OHP to 22 miesiące) w ramach umów podpisanych z Kombinatem Budowlanym, Zespołem Szkół im. H. Sienkiewicza, firmą „Makulski”, firmą „Darbo”, zakładem fryzjerskim „Brand” oraz „Vega” i przyuczali się w zawodach: murarz, tynkarz, cieśla, betoniarz, kucharz małej gastronomii, fryzjer, mechanik samochodowy. Nauka w Gimnazjum dla Dorosłych trwa przez 4 popołudnia w tygodniu i realizowany jest ramowy program nauczania w wymiarze 17 godzin tygodniowo. Warunkiem dopuszczania do egzaminów semestralnych, które decydują o promocji ucznia, jest uczestnictwo w minimum 50% zajęć z danego przedmiotu. Uczniowie nie spełniające tego warunku SA skreślani z listy uczniów Gimnazjum dla Dorosłych.

Liczba uczniów i oddziałów w Zespole Szkół nr 2 w Kołobrzegu w roku szkolnym 2011/2012 i 2012/2013

ROK SZKOLNY:	LICZBA UCZNIÓW W 2012 R.			LICZBA ODDZIAŁÓW W 2012 R.		
	Gimnazjum nr 2	Gimnazjum dla Dorosłych	RAZEM:	Gimnazjum nr 2	Gimnazjum dla Dorosłych	RAZEM:
2011/2012	260	96	356	12	5	17
2012/2013	235	88	323	10	5	15

Frekwencja na zajęciach szkolnych w Gimnazjum dla Dorosłych w semestrze jesiennym roku szkolnego 2012/2013

ROK SZKOLNY:	Frekwencja %				
	I GD	II GDA	II GDB	III GDA	III GDB
Sem I 2012/2013	71,4	73,6	63,8	49,9	52,7

Stan zatrudnienia Zespołu Szkół nr 2 w Kołobrzegu w roku szkolnym 2011/2012 i 2012/2013

ROK SZKOLNY:	ZATRUDNIENIE W 2012 R.			
	NAUCZYCIELE	ADMINISTRACJA	OBSŁUGA	RAZEM:
2011/2012	41	3	6	50
2012/2013	34	3	6	44

Stan zatrudnienia nauczycieli w odniesieniu do stopni awansu zawodowego

ROK SZKOLNY:	ZATRUDNIENIE W 2012 R.				
	NAUCZYCIELE STAŻYŚCI	NAUCZYCIELE KONTRAKTOWI	NAUCZYCIELE MIANOWANI	NAUCZYCIELE DYPLOMOWANI	RAZEM:
2011/2012	0	2	18	21	41
2012/2013	0	2	14	18	34

Stan zatrudnienia nauczycieli w odniesieniu do poszczególnych specjalności

ROK SZKOLNY:	ZATRUDNIENIE W 2012 R.						
	NAUCZYCIELE PRZEDMIOTOWI	PEDAGODZY	BIBLIOTEKA	ŚWIETLICA	ZAJĘCIA KOREKCYJNO-KOMPENSACYJNE	NAUCZYCIELE W STANIE NIECZYNNYM	RAZEM:
2012/2013	30	2	1	1	4/18	2	34

Średnioroczne wynagrodzenia nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego.

ROK:	Wskaźniki wg. ustawy	Średnie wynagrodzenie n-ii		Średnioroczna liczba etatów		Łącznie wynagrodzenia w ciągu roku	Nadwyżki w wypłaconych wynagrodzeniach
		Od 01.01.2012 do 31.08.2012	Od 01.09.2012 do 31.12.2012	Od 01.01.2012 do 31.08.2012	Od 01.09.2012 do 31.12.2012		
		2012	Nauczyciel stażysta – 100%	2 618,10	2 717,59		
	Nauczyciel kontraktowy – 111%	2 906,09	3 016,52	2,00	1,95	70 026,35	4 082,87
	Nauczyciel mianowany – 144%	3 770,06	3 913,33	15,28	12,43	655 428,95	54 318,12
	Nauczyciel dyplomowany – 184%	4 817,30	5 000,37	20,31	16,85	1 119 897,92	115 015,53

Nadwyżki wypłacone nauczycielom w roku 2012 r. nad przeliczonymi średnimi wynagrodzeniami (kwota bazowa 2618,1 zł oraz 2717,59 zł) przyczyniły się do dodatniego bilansu w Gminie Miasto Kołobrzeg i w żadnej szkole nie było konieczności wyrównywania nauczycielom uposażeń.

USTALENIA KONTROLI

Budżet Zespołu Szkół nr 2 w Kołobrzegu wynosił 3.427.365,00 zł i został zrealizowany na kwotę ogólną 3.336.712,91 zł, tj. w 97,36%. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wydatki były wyższe o 79.441,00 zł, tj. o 2,37%. Największą grupę wydatków stanowią wynagrodzenia, których szczegółową realizację przedstawiono poniżej.

Szczegółowa analiza wynagrodzeń dotyczących 2012 r.

(za wyjątkiem zobowiązań z tytułu składek pracowników na ZUS i podatek dochodowy zapłacony w l.2012 r. a dot. 2011 r.)

WYNAGRODZENIA ZA PRACĘ:		NAGRODY JUBILEUSZOWE		GODZINY INDYWIDUALNEGO NAUCZANIA	POZOSTALE GODZINY (DORAŻNE, KOŁA ZINTER.)	NAGRODY DEN		ODPRawy EMERYTALNE		RAZEM:
NAUCZYCIELE	ADMINISTRACJA I OBSŁUGA	NAUCZYCIELE	ADMINISTRACJA I OBSŁUGA	NAUCZYCIELE	NAUCZYCIELE	NAUCZYCIELE	ADMINISTRACJA I OBSŁUGA	NAUCZYCIELE	ADMINISTRACJA I OBSŁUGA	
1 625 409,05	291 041,09	22 977,76	6 098,79	126 089,72	59 621,33	16 700,00	3 700,00	33 270,00	25 568,20	2 210 475,94

W zestawieniu zostały uwzględnione:

a) nagrody jubileuszowe, które wypłacono 5 pracownikom, w tym:

- 4 nauczycielom – 22.977,76 zł,
- 1 pracownikowi obsługi – 6.098,79 zł,

b) odprawy wypłacone 2 nauczycielom na podstawie art. 20 ustawy z 28.01.1998 r. Karta Nauczyciela - 33.270 zł.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wypłacone za 2011 r. wynosiło: 159.461,50 zł, w tym dla:

- dla nauczycieli - 136.630,19 zł,
- administracji i obsługi - 22.831,31 zł.

Szczegółowe wydatki bieżące w ramach poszczególnych rozdziałów przedstawiono w dalszej części.

Najważniejsze pozycje wydatków budżetu Szkoły zostały przedstawione w tabeli poniżej.

Porównanie wykonania największych wydatków w latach 2011-2012

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE	Wsk. % (wyk/planu po zm.)	Dynamika wykonania % (2012/2011)
Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 206 271,27	99,23	104,68
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	157 657,60	100,00	102,83
Składki na ubezpieczenie społeczne	371 712,12	96,79	112,47
Składki na Fundusz Pracy	40 360,20	86,37	99,51
Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	128 601,71	86,92	92,39
RAZEM:	2 904 602,90	98,14	104,81
% wykonania do ogólnych wydatków:		85,5 %	

W uzupełnieniu informacji dotyczących wynagrodzeń nauczycieli przedstawiam poniżej ilościowo i kwotowo obciążenie budżetu na realizację godzin ponadwymiarowych, zajęć nauczania indywidualnego, zastępstw doraźnych.

ROK 2012	PLANOWE GODZINY PONADWYMIAROWE	DORAŻNE ZASTĘPSTWA ZA NIEOBECNYCH NAUCZYCIELI	GODZINY NAUCZANIA INDYWIDUALNEGO	PLATNE KOŁA ZAINTERESOWAN	DODATEK UCIAŻLIWY DO NAUCZANIA INDYWIDUALNEGO DLA UCZNIÓW Z ORZECZENIAMI O NIEDOSTOSOWANIU SPOŁECZNYM	RAZEM
Ilość godzin w ciągu roku	1357	69	2789	183	1026	4911
Koszty realizacji	50 467,88 zł	2 557, 86 zł	117 173,39 zł	6 595,59 zł	8 916,33 zł	185 711,05 zł

Zastępstwa doraźne za nieobecnych nauczycieli występują w Zespole Szkół nr 2 w stosunkowo dużej ilości, jednak większość zastępstw jest realizowana w ramach godzin świetlicy, jako godziny biblioteczne przez nauczyciela bibliotekarza oraz przez pedagogów szkolnych, w ramach ich etatów.

Ilość 69 godzin zastępstw doraźnych w ciągu roku to liczba płatnych zastępstw doraźnych, która jest tak znikoma dzięki bardzo dobrej organizacji pracy nauczycieli świetlicy, pedagogów i bibliotekarza.

Znaczącą pozycję w zakresie wykonania planu finansowego stanowią usługi świadczone przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu z tytułu opłaty za wynajem sal gimnastycznych – **58.950,00 zł**, co razem stanowi 2,67% ogólnych wydatków Szkoły. Zwrócić należy uwagę, że w roku 2012 koszt pobytu uczniów na basenie w m-cu listopadzie i grudniu był także **finansowany ze środków finansowych rachunku wydzielonego Szkoły**, których nie uwzględniono w poniższym zestawieniu. Kształtowanie się wydatków budżetowych w przeliczeniu na 1 ucznia Szkoły ujęto w tabeli 5.

Wydatki z tytułu korzystania z sal gimnastycznych w przeliczeniu na 1 ucznia w roku 2012

ROK SZKOLNY	liczba korzystających uczniów	WYDATKI na 31.12.2013	KOSZT 1 UCZNIĄ
2011/2012	226	58 950,00	264,94
2012/2013	219		
ŚREDNIA arytmetyczna:	223	58 950,00	264,94
% wykonania do ogólnych wydatków:		1,8	

Usługi w zakresie dostarczania wody, energii elektrycznej i energii cieplnej w kwocie **78.151,74** zł i były niemalże na podobnym poziomie, jak w roku ubiegłym. Poza tym przeprowadzono remonty budynku szkoły, w tym w ramach usług remontowo-konserwacyjnych na **23.289,64** zł oraz z wykorzystaniem własnej siły roboczej poprzez zakup materiałów budowlanych i konserwacyjnych na **10.984,14** zł. Remonty te dotyczyły następujących pomieszczeń Szkoły:

- klatki schodowej (środkowej) poprzez usunięcie starej farby i położenie nowych powłok malarskich (7.674,97 zł),
- serwerowni poprzez wydzielenie z pomieszczeń magazynowych, położenie paneli na ściany i ułożenie podłogi (10.986,36 zł),
- sal lekcyjnych nr 3-7 poprzez założenie rolet wewnętrznych (4.100,00 zł),
- pomieszczenia magazynowego i warsztatowego o pow. 10 m² – kapitalny remont (6.222,93 zł),
- sali lekcyjnej nr 9 o pow. 35 m² poprzez uzupełnienie ubytków w ścianach, odnowienie lamperii i ułożenie płytek podłogowych (5.905,99 zł),
- sali lekcyjnej nr 11 o pow. 50 m² poprzez zakup płytek podłogowych i ściennych do remontu (5.066,15 zł).

Inne-Naprawa urządzeń i ich konserwacja **1.754,08** zł.

Wykonano także szereg wymaganej dokumentacji technicznych, opinii i ekspertyz za **2.829,07** zł, które dotyczyły m.in.:

- kosztorys instalacji ppoż.: 246,00 zł
- skuteczności wentylacji : 1.845,00 zł
- zgodności z PN oświetlenia awaryjnego: 738,00 zł
- kosztorys remontu klatki schodowej: 2.337,00 zł.

Poza tym zlecono wykonanie prac na kwotę **21.406,00** zł w ramach usług pozostałych:

- naprawy rolet okiennych: 810,00 zł
- likwidacja zawilgoceń klatki schodowej: 2.337,00 zł
- roboty stolarskie dot. wykonania 3 gablot na hol: 3.219,00 zł
- pomiary elektryczne: 1.200,00 zł
- opinii dot. przyczyn zawilgocenia klatki schodowej: 2.460,00 zł
- archiwizacji dokumentacji: 2.829,00 zł
- kontroli okresowej stanu technicznego budynku: 1.476,00 zł
- dokumentacja identyfikacji i grupowania ryzyk zawodowych pracowników: 4.000,00 zł
- sprawdzenie warunków dodatk. ochrony od porażeń „samoczynnego wyłączenia” oraz parametrów oświetlenia podstawowego 3.075,00 zł.

Realizacja pozostałych wydatków **117.819,71** zł dotyczących bieżącej działalności szkoły, obejmuje w szczególności środki czystości, materiały biurowe, pomoce naukowe – dydaktyczne, meble szkolne, wywóz nieczystości, opłaty za telefony, monitoring, badania okresowe pracowników i zwroty delegacji służbowych.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2012 r. – rozdział 80110

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2012 r.	49 305,87
składki ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego	28 309,02
składki na Fundusz Pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego	2 828,73
składki ZUS i Funduszy Pracy oraz zaliczki na podatek dochodowy od wynagrodzeń XII.2012 r.	38 213,26
energia elektryczna	3 340,95
woda i ścieki	183,57
usługi telekomunikacyjne (stacjonarne i komórkowe)	236,14
monitoring Szkoły	221,40
RAZEM:	122 638,94

Powyższe zobowiązania mają pokrycie w planie finansowym szkoły na 2013 rok.

W ramach pomocy zdrowotnej udzielono zapomogi dla 8 nauczycieli w kwocie 3.500,00 zł.

ROZDZIAŁ 80146 – doskonalenie zawodowe nauczycieli

Ogólnie plan finansowy 23.878,00 zł na 2012 rok z przeznaczeniem na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli został zrealizowany w 86,76%, tj. na kwotę 20.716,59 zł. Środki finansowe zostały przeznaczone na przygotowanie materiałów szkoleniowych i informacyjnych (11.424,06 zł), opłaty za kursy kwalifikacyjne i szkolenia nauczycieli (6.841,00 zł) oraz zwroty kosztów przejazdu (2.451,53 zł).

ROZDZIAŁ 80195 – pozostała działalność

Plan finansowy w wysokości 40.100 zł na pozostałą działalność został zrealizowany w 84,29%, tj. na **33.800 zł**, przede wszystkim na opłacenie faktur za wynajem basenu dla młodzieży szkolnej w kwocie 30.300,00 zł. Zwrócić należy uwagę, że w roku 2012 koszt pobytu uczniów na basenie w m-cu listopadzie i grudniu był także finansowany ze środków finansowych rachunku wydzielonego Szkoły, których nie uwzględniono w poniższym zestawieniu. W roku szkolnym 2011/2012 każdy uczeń korzystał z 6 godzin basenu tygodniowo, co daje 3.876 godz.

W roku szkolnym 2012/2013 uczniowie także korzystają z 6 godzin na basenie, ale w związku z mniejszą liczbą uczniów ogólna liczba godzin zmniejszyła się do 2.484. Kształtowanie się wydatków budżetowych w przeliczeniu na 1 ucznia Szkoły ujęto w tabeli 7.

Wydatki z tytułu korzystania z basenu w przeliczeniu na 1 ucznia w roku 2012

ROK SZKOLNY	liczba korzystających uczniów	WYDATKI na 31.12.2012	KOSZT 1 UCZNIĄ
2011/2012	49	30 000,00	740,74
2012/2013	32		
ŚREDNIA arytmetyczna:	41	30 000,00	740,74
% wykonania do ogólnych wydatków:		0,9	

ROZDZIAŁ 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan finansowy w wysokości 13.000,00 zł został zrealizowany w 99,98%. Wydatki dotyczyły zadań: „Szkoła dialogu”, „Sprawna klasa” i „Lekcje i wywiadówki profilaktyczne” plan finansowy obejmował m.in. następujące programy i projekty: „Kibole i blokery oraz grupy podwórkowe - przeciwdziałanie agresji”, „NOE” o tematyce uzależnień od alkoholu i narkotyków oraz warsztatach zdrowego stylu życia we Wrocławiu prowadzonych w ramach wymiany polsko-niemieckiej, konkurs, "Liga Profilaktyczna - po koleżeńsku i bezpieczeńście", konkurs "Tolerancja", zawody: Ogólnopolska

Gimnazjum Strzelecka oraz mistrzostwa Polski w prywatnym. Uczestniczone w dodatkowych formach pracy w czasie wolnym, m.in. udział w zawodach sportowych, wyjścia do kina i muzeum, galerii, teatru, wyjazdach na wycieczki. Wydatkowano kwotę **12.999,19** zł.

ROZDZIAŁ 85401 – świetlice szkolne

Plan finansowy świetlicy szkolnej przy Zespole Szkół nr 2 wynosił 51.136,00 zł i został zrealizowany w 96,52%, tj. **49.355,85** zł. Główną pozycję wydatkową stanowiły płace i pochodne nauczycieli prowadzących świetlicę (42.424,85 zł). Ze świetlicy korzystało **71** uczniów dojeżdżających spoza terenu Kołobrzegu. Największe wydatki porównano w latach 2011-2012 w tabeli 8.

Porównanie wykonania największych wydatków w latach 2011-2012 w paragrafie świetlice szkolne

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE		Wsk. % (wyk/planu po zm.)		Dynamika wykonania % (2012/2011)
	2011	2012	2011	2012	
Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 717,56	34 470,19	93,37	98,41	166,38
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 410,90	1 803,70	99,99	99,98	127,84
Składki na ubezpieczenie społeczne	3 279,10	5 333,47	89,79	82,97	162,65
Składki na Fundusz Pracy	532,03	817,49	83,78	88,86	153,65
Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 400,00	5 731,00	100,00	100,00	409,36
RAZEM:	27 339,59	48 155,85	93,35	96,49	176,14
% wykonania do ogólnych wydatków:			0,8	1,4	

Pozostałe wydatki bieżące ograniczyły się do kwoty 1.200,00 zł z przeznaczeniem na wyposażenia świetlicy w prasę i gry dla uczniów. Na koniec 2012 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne, których termin płatności upływa w I kwartale 2013 roku. Zestawienie zobowiązań zostało przedstawione w tabeli 9.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2012 r. – rozdział 85401

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2012 r.	888,80
składki ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego	501,47
składki na Fundusz Pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego	67,13
składki ZUS i Funduszy Pracy oraz zaliczki na podatek dochodowy od wynagrodzeń XII.2012 r.	1 006,88
RAZEM:	2 464,28

Ogółem plan finansowy wydatków budżetowych Szkoły został zrealizowany w wysokości **3.336.712,91** zł.

DOCHODY I WYDATKI RACHUNKU ŚRODKÓW WYDZIELONYCH

Na podstawie uchwały nr XLI/689/10 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 27 października 2010 r. Zespół Szkół nr 2 w Kołobrzegu realizował dochody i prowadził wydatki w ramach rachunku środków wydzielonych. Dochody w wysokości **18.826,05** zł stanowiły 64,92% planu i pochodziły z następujących źródeł:

- wynajmu pomieszczeń:	16.328,60 zł
- opłat za duplikaty świadectw, legitymacji szkolnych i innych:	617,80 zł
- odszkodowania za uszkodzone mienie:	186,08 zł
- darowizn:	1.653,90 zł
- odsetek od rachunku bankowego:	39,67 zł.

Środki w wysokości **18.607,88 zł** zostały przeznaczone na następujące cele związane z bieżącym utrzymaniem Szkoły:

- basen uczniów:	4.800,00 zł
- analiza arkusza organizacyjnego:	100,00 zł
- ogłoszenie prasowe dot. dzierżawy pomieszczenia:	98,40 zł
- drzwi do pomieszczenia magazynowego:	2.397,27 zł
- drobne materiały (baterie do mikrofonów):	22,98 zł
- szafki do przechowywania odzieży dla uczniów klas sportowych:	4.068,00 zł
- remont sali lekcyjnej nr 11 (położenie terakoty):	4.499,23 zł
- podatek od nieruchomości:	145,00 zł
- koszty zastępstwa procesowego:	2.477,00 zł.

Główną pozycją dochodów rachunku wydzielonego są wpływy ze Szkolnego Schroniska Młodzieżowego, funkcjonującego w sezonie letnim. W roku 2012 były one nieco niższe z powodu zmiany przepisów dotyczących schronisk młodzieżowych i wynikających z tych zmian wymogów lokalowych i sanitarnych. Wystąpiła konieczność zmiany statusu schroniska co opóźniło rozpoczęcie jego funkcjonowania podczas wakacji.

Komisja Rewizyjna stwierdza, że wydatki z rachunku wydzielonego były wydawane prawidłowo, zgodnie z cytowaną wyżej Uchwałą Rady Miasta z 2010 r. Na pewno nie wydano pieniędzy z tego konta na zakup tablicy interaktywnej, co sugerowano w artykule w jednej z lokalnych gazet w lutym 2013r. Szkoła nie posiada żadnej tablicy interaktywnej.

Wysokość środków gromadzonych na rachunku wydzielonym nie pozwala na przeznaczenie ich na duże remonty w szkole. Głównym problemem jest konieczność przeprowadzenia generalnego remontu klatki schodowej, na ścianach której dochodzi do poważnych przemoczeń tynków, początków zagrzybiania i częstego pęknięcia i odpadania płyt elewacji wewnętrznej. Z uwagi na objęcie budynku szkoły ochroną, z uwagi na jego historyczne znaczenie, nie ma możliwości wykonania termomodernizacji i docieplenia budynku z zewnątrz. Wszelkie zmiany w elewacji i wyglądzie zewnętrznym budynku są zabronione. Szkoła zleciła więc opracowanie projektu na zabezpieczenie ścian klatki schodowej od wewnątrz. Wykonano również niezbędną ekspertyzę. Koszt remontu to ok. 300 000 zł. Niestety w roku 2012 nie otrzymano środków na ten remont z rezerwy budżetowej.

Wniosek:

„Wnioskuje się do Prezydenta Miasta o ujęcie w budżecie miasta na rok 2014 kwoty 300 tys. zł (zgodnie z ekspertyzą) na remont klatki schodowej w budynku szkoły przy ul. Łopuskiego w Kołobrzegu, będącym siedzibą Zespołu Szkół Nr 2 im. J. Wybickiego „.

*Dodać do sekcji a dnia
5 czerwca 2013r. podpis
Udzielone N/ XXXI/1463/13
i przyjęto sprawozdanie.
Udzielone i sprawozdanie
rezerwy budżetowej
o odwołaniu się do rezerwy.*

KIEROWNIK BIURA RADY

Danuta
mgr Danuta Nowak

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Artur Dąbkowski
Artur Dąbkowski

"Dokument nie zawiera treści, których nieuprawnione ujawnienie może mieć szkodliwy wpływ na wykonywanie zadań przez Urząd Miasta Kołobrzeg lub jego jednostki organizacyjne".

PEŁNOMOCNIK
d/s OCHRONY INFORMACJI NIEJAWNYCH

Marek Hubert
Marek Hubert

17.07.13