

**PROTOKÓŁ POKONTROLNY NR 1/2024**  
**z przeprowadzonej kontroli Przedszkola Samorządowego w Grodźcu**  
**odbytej w dniu 24 października 2024 roku w Bibliotece Publicznej Gminy Grodziec**

Na podstawie § 73 ust. 1 Statutu Gminy Grodziec (Dz. Urz. Woj. Wielkopolskiego poz. 8748 z 8 listopada 2018 r.) oraz zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej stanowiącym załącznik Nr 5 do Uchwały Nr XXXV/280/2021 Rady Gminy Grodziec z dnia 22 grudnia 2021 r., kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna Rady Gminy Grodziec w składzie:

Agnieszka Raszczyńska – Przewodnicząca  
Eryk Wstawski – Zastępca Przewodniczącej  
Józef Andrzej Bachorowicz – Członek  
Bogumiła Magdalena Michalak – Członek

**1. Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:**

Przedszkole Samorządowe w Grodźcu  
Plac Ks. Abpa Bronisława Dąbrowskiego 4  
62-580 Grodziec

**2. Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu:**

Anna Juszczak – Dyrektor Przedszkola Samorządowego w Grodźcu.

**3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:**

Rozpoczęcie – 24.10.2024 r. godz. 12.40

Zakończenie – 24.10.2024 r. godz. 13.30

**4. Określenie przedmiotowego zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą:**

Kontrola wydatków w Przedszkolu Samorządowym w Grodźcu za III kwartał 2024 rok.

**5. Wykaz przeprowadzonych czynności kontrolnych i analizowanych dokumentów:**

Komisja Rewizyjna dokonała kontroli wydatków przedstawionych w poniższej tabeli.

| Dział                       | Rozdział             | Paragraf                                            | Plan po zmianach<br>2024 rok<br>(zł) | Wydatki poniesione do końca III kwartału<br>2024 roku<br>(zł) |
|-----------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 801<br>Oświata i wychowanie | 80104<br>Przedszkola | 3020<br>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 55 000,00                            | 44 510,82                                                     |
|                             |                      | 4010<br>Wynagrodzenia osobowe pracowników           | 350 000,00                           | 246 293,80                                                    |
|                             |                      | 4040                                                | 20 800,00                            | 20 719,91                                                     |

|  |  |                                                                 |            |            |
|--|--|-----------------------------------------------------------------|------------|------------|
|  |  | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                  |            |            |
|  |  | <b>4110</b><br>Składki na ubezpieczenia społeczne               | 239 705,00 | 167 460,18 |
|  |  | <b>4120</b><br>Składki na Fundusz Pracy                         | 37 425,00  | 18 118,81  |
|  |  | <b>4170</b><br>Wynagrodzenia bezosobowe                         | 3 000,00   | 2 250,00   |
|  |  | <b>4210</b><br>Zakup materiałów i wyposażenia                   | 33 406,88  | 27 171,33  |
|  |  | <b>4240</b><br>Zakup środków dydaktycznych i książek            | 1 000,00   | 0,00       |
|  |  | <b>4260</b><br>Zakup energii                                    | 15 000,00  | 10 885,28  |
|  |  | <b>4280</b><br>Zakup usług zdrowotnych                          | 2 500,00   | 267,00     |
|  |  | <b>4300</b><br>Zakup usług pozostałych                          | 23 000,00  | 18 591,19  |
|  |  | <b>4360</b><br>Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 1 000,00   | 481,97     |
|  |  | <b>4410</b><br>Podróże służbowe krajowe                         | 1 500,00   | 560,05     |
|  |  | <b>4430</b><br>Różne opłaty i składki                           | 1 400,00   | 1 038,00   |
|  |  | <b>4440</b><br>Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 41 308,63  | 41 308,63  |
|  |  | <b>4530</b><br>Podatek od towarów i usług (VAT).                | 100,00     | 0,00       |

|  |  |                                                                            |              |            |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|
|  |  | <b>4710</b><br>Wpłaty na PPK<br>finansowane przez podmiot<br>zatrudniający | 100,00       | 0,00       |
|  |  | <b>4790</b><br>Wynagrodzenia osobowe<br>nauczycieli                        | 1 029 700,00 | 653 630,85 |
|  |  | <b>4800</b><br>Dodatkowe wynagrodzenie roczne<br>nauczycieli               | 50 800,00    | 50 749,70  |
|  |  | <b>6050</b><br>Wydatki inwestycyjne jednostek<br>budżetowych               | 58 800,00    | 58 777,65  |

Przeanalizowano sprawozdanie Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych.

Analizując wykonanie budżetu za III kwartał 2024 rok komisja stwierdziła, że wydatki w Przedszkolu Samorządowym w Grodźcu zaplanowane zostały na kwotę 2 508 946,00 zł, które wykonane zostały w kwocie 1 734 608,64 co stanowi 69,14 % wykonania.

Zobowiązania na koniec III kwartału roku 2024 wynosiły 1 147,97 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Największe wydatki poniesione zostały na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz na pochodne od wynagrodzeń.

Poza płacowymi największe wydatki poniesione zostały na modernizację schodów wejściowych wraz z poręczą do budynku oraz roboty budowlane przy Przedszkolu – położenie kostki.

Wymieniono zniszczoną siatkę ogrodzeniową przy placu zabaw i pomalowano sale przedszkolne.

Na szkolenia dla nauczycieli wydatkowano kwotę 2 910,50 zł.

Dyrektor poinformowała, że struktura zatrudnienia wg stanu na dzień 30.09.2024 r. przedstawia się następująco:

1. Dyrektor
2. 7 nauczycieli pełnozatrudnionych, 2 nauczycieli niepełnozatrudnionych
3. 11 pracowników administracyjno-usługowych, w tym 1 na ½ etatu.

Ponadto Dyrektor poinformowała, że wg stanu na dzień 30.09.2024 r. w Przedszkolu pobiera naukę 102 dzieci w 5 oddziałach.

Dzieci z orzeczeniami oraz opiniami Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej - 1 dziecko. W przedszkolu prowadzone są różnego rodzaju zajęcia dodatkowe.

Przedszkole zapewnia dożywianie w formie trzech posiłków dziennie.

Dyrektor zgłosiła zapotrzebowanie na: pralnie w przedszkolu, naprawę dachu i zmianę nawierzchni na placu zabaw. Ponadto budynek nie jest dostosowany dla potrzeb dzieci z orzeczeniami.

#### **6. Osoby obecne przy czynnościach kontrolnych oraz składające wyjaśnienia:**

- 1) Pani Anna Juszcak – Dyrektor Przedszkola Samorządowego w Grodźcu.
- 2) Pani Aleksandra Musiałowska – Skarbnik Gminy Grodziec.

#### **7. Wnioski i zalecenia pokontrolne:**

Komisja Rewizyjna informuje, że nie stwierdziła żadnych niezgodności i nieprawidłowości w wydatkowaniu środków finansowanych w kontrolowanej jednostce organizacyjnej.

W Przedszkolu Samorządowym w Grodźcu prawidłowo prowadzona jest gospodarka finansowa. Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń do zasadności, celowości oraz legalności ponoszonych wydatków. Gospodarowanie środkami finansowymi było zgodne z planem finansowym.

Niniejszy protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, które otrzymują osoby zgodnie z rozdzielnikiem.  
Na tym protokół zakończono.

Grodziec, dnia 24.10.2024 r.

**Podpisy członków komisji:**

Agnieszka Raszczyńska .....

Eryk Wstawski .....

Józef Andrzej Bachorowicz .....

Bogumiła Magdalena Michalak .....

Zapoznałam się z protokołem pokontrolnym w dniu .....  
(data, pieczęć i podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

Protokół otrzymują:

1. Dyrektor Przedszkola Samorządowego w Grodźcu – Pani Anna Juszcak – 1 egz.
2. Przewodnicząca Rady Gminy Grodziec – Pani Iwona Popieluch - 1 egz.
3. Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej – Agnieszka Raszczyńska – 1 egz.

Protokołowała: Maria Pięciak