

Działalność finansowa Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie w roku 2018.

Centrum Usług Wspólnych z siedzibą w Rogoźnie, ul. Krótkiej 7 jest samodzielną jednostką organizacyjną gminy Rogoźno, nieposiadającą osobowości prawnej, działającą jako wyodrębniona jednostka budżetowa, powołana Uchwałą Rady Miejskiej w Rogoźnie Nr XXVII/258/2016 z dnia 22 czerwca 2016 r.

Przedmiotem działalności Centrum jest realizowanie, organizowanie i prowadzenie zadań związanych ze wspólną obsługą administracyjną, finansową, prawną oraz organizacyjną następujących jednostek gminy Rogoźno:

1. Przedszkole nr 1 w Rogoźnie,
2. Przedszkole nr 2 w Rogoźnie,
3. Przedszkole w Parkowie,
4. Szkoła Podstawowa nr 2 w Rogoźnie,
5. Szkoła Podstawowa nr 3 w Rogoźnie,
6. Szkoła Podstawowa w Budziszewku,
7. Szkoła Podstawowa w Pruścach,
8. Szkoła Podstawowa w Parkowie
9. Szkoła Podstawowa w Gościejewie,
10. Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie,
11. Środowiskowy Dom Samopomocy.

Pracownicy Centrum zapewniali wykonywanie czynności technicznych związanych z następującymi zadaniami:

1. Obsługa kadrowa : łącznie we wszystkich jednostkach obsługiwanych, zatrudnionych było 326 osób (przeciętna liczba zatrudnionych w roku 2018 wg danych do GUS).
2. Realizacja wypłat wynagrodzeń oraz innych świadczeń, wynikających ze stosunku pracy nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi zatrudnionych w jednostkach obsługiwanych, a także rozliczanie składek i innych obciążeń związanych z zatrudnieniem – łącznie we wszystkich jednostkach utworzono w roku 2018 – 972 listy płac z tytułu umów o pracę na łączną kwotę 18 069 960,00 zł oraz 100 list płac z tytułu umów zleceń na łączną kwotę 126 617,00 zł.
3. Prowadzenie obsługi finansowo - księgowej zgodnie z przyjętymi dla danej jednostki zakładowymi planami kont, w ramach planów finansowych - łączna wartość planów jednostek

obsługiwanych przez CUW w roku 2018 to kwota 27 551 621,00 zł., z czego wydatkowane zostało 27 187 347 zł, co stanowi 99 % wykonania planu.

4. Centrum Usług Wspólnych zajmowało się również przygotowywaniem materiałów i dokumentów związanych z procedurą opracowywania projektu budżetu, dokumentacji przetargowych na dowóz dzieci, zakup węgla, prace remontowe etc.).
5. Sporządzanie sprawozdawczości finansowej, budżetowej i oświatowej (ZUS, GUS, US, SIO, Kuratorium w Poznaniu, Urząd Marszałkowski, Urząd Miejski, etc.).
6. Prowadzenie bieżącej analizy wykorzystania środków budżetowych – bieżąca współpraca z dyrektorami placówek.
7. Sporządzanie innych analiz, opinii i wniosków w sprawach dotyczących środków finansowych na potrzeby urzędu gminy.
8. Prowadzono sprawy związane z udzieleniem dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla 6 szkół podstawowych oraz gimnazjum społecznego, w ramach, którego 1 697 uczniów szkół podstawowych oraz 145 uczniów gimnazjum korzysta z bezpłatnych podręczników. Łączna kwota dotacji na ten cel to 204 765,00 zł.
9. Wypłacono stypendia socjalne dla uczniów zamieszkałych na terenie Gminy Rogoźno w kwocie 143 018,00 zł. (z czego 114 414,00 zł. pochodziło z dotacji, natomiast 28 604,00 zł. stanowiło udział własny Gminy). W tym zakresie wydano 593 pozytywnych decyzji o przyznaniu stypendium dla 402 uczniów.
10. Rozpatrzono i wydano 53 pozytywnych wniosków o zwrot pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników zamieszkałych na terenie Gminy Rogoźno. W tym zakresie prowadzona była pełna dokumentacja w porozumieniu z Kuratorium Oświaty w Poznaniu. Łączna kwota dofinansowania wyniosła 422 899,00 zł.
11. Centrum Usług Wspólnych w latach 2018/2019 ogłosiło 2 postępowania w trybie przetargu nieograniczonego:
 - 1) Dowóz uczniów zamieszkałych na terenie Gminy Rogoźno do placówek oświatowych wraz z zapewnieniem opieki w czasie dowozu w okresie od 1 lutego 2018 roku do 30 czerwca 2019 roku w oparciu o bilety miesięczne.
 - 2) Dowóz uczniów niepełnosprawnych zamieszkałych na terenie Gminy Rogoźno do placówek oświatowych wraz z zapewnieniem opieki w czasie dowozu w okresie od 3 września 2018 r. do 28 czerwca 2019 r.

Na ww postępowania ofertę złożyło 2 wykonawców – Poznański Bus i Konsorcjum Siwiński - Czarnecki .

W pierwszym postępowaniu wybrano ofertę firmy Poznański Bus, która zaproponowała za wykonanie ww usługi kwotę 576 760,50 zł. Oferta Konsorcjum Siwiński – Czarnecki opiewała na kwotę 687 375,00 zł. Firma spełniła wszystkie wymagane kryteria.

W związku z powyższym umową nr CUW-ZP.272.7.2017 r. Wykonawca zobowiązał się do wykonania przedmiotu zamówienia na terenie Gminy Rogoźno.

W postępowaniu dotyczącym dowozów osób niepełnosprawnych w oparciu o wykaz przejechanych kilometrów wybrana została oferta złożona przez Konsorcjum Siwiński – Czarnecki, która zaproponowała wykonanie ww usługi za kwotę 470 941,65 zł. Oferta Poznańskiego Busa opiewała na kwotę 405 972,00zł. Z uwagi na wadliwe uiszczenie kwoty wadium, oferta została odrzucona..

Wykonawca, Konsorcjum Siwiński - Czarnecki na podstawie umowy nr CUW-ZP.272.2.2018, zobowiązał się do wykonania przedmiotu zamówienia do następujących placówek:

- 1) Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego dla Dzieci Niewidomych w Owińskach.
- 2) Przedszkola Samorządowego „Słoneczne Skrzaty”.
- 3) Szkoły Podstawowej w Budziszewku.
- 4) Zespołu Szkół Specjalnych w Kowanówku.
- 5) Zespołu Szkół Specjalnych w Wągrowcu.
- 6) Szkoły Podstawowej w Pruścach.
- 7) Środowiskowego Domu Samopomocy w Wągrowcu.
- 8) Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Kłęcku.

W roku szkolnym 2018/2019 (od 03.09.2019 r. do 21.06.2019 r.) zostało podpisanych 7 umów indywidualnych na dowóz uczniów przez opiekunów, przy stawce 0,80 zł za 1 km.

12. W 2018 r Centrum Usług Wspólnych w ramach zapytania ofertowego przeprowadziło 3 postępowania:

- 1) „Odwóz dzieci uczestniczących w dodatkowych zajęciach dydaktyczno-wyrównawczych dla szkół podstawowych z terenu Gminy Rogoźno w terminie od 26.02.2018 r do 22.06.2018 r.”
- 2) „Zakup okien, rolet zewnętrznych, parapetów wewnętrznych i zewnętrznych (6 kompletów) z demontażem i montażem”.
- 3) „Odwóz dzieci uczestniczących w dodatkowych zajęciach dydaktyczno-wyrównawczych dla szkół podstawowych z terenu Gminy Rogoźno w terminie od 15.10.2018 r do 28.02.2019 r.”

13. Na podstawie upoważnienia Burmistrza Rogoźna, Centrum Usług Wspólnych w ramach zapytania ofertowego przeprowadziło postępowania w imieniu Dyrektorów placówek oświatowych gminy Rogoźno na :

- 1) „Dostawa węgla w sezonie grzewczym 2018/2019 na potrzeby Szkoły Podstawowej w Budziszewku”.
 - 2) „Dostawa węgla w sezonie grzewczym 2018/2019 na potrzeby Szkoły Podstawowej w Gościejewie”.
 - 3) „Dostawa węgla w sezonie grzewczym 2018/2019 na potrzeby Szkoły Podstawowej w Gościejewie”.
 - 4) „Dostawa węgla w sezonie grzewczym 2018/2019 na potrzeby Szkoły Podstawowej nr 2 w Rogoźnie”.
 - 5) „Dostawa węgla i miano-groszku w sezonie grzewczym 2018/2019 na potrzeby Szkoły Podstawowej im. Józefa Wybickiego w Parkowie”.
 - 6) „Prace remontowe w budynku przy ul. Kościuszki 28, na terenie Szkoły Podstawowej nr 3 im. Powstańców Wielkopolskich w Rogoźnie.
 - 7) „Roboty ziemne oraz budowlane na terenie Szkoły Podstawowej nr 3 im. Powstańców Wielkopolskich w Rogoźnie, boisko przy ul. Kościuszki 28”.
 - 8) „Wymiana instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej im. Noblistów Polskich w Gościejewie”.
 - 9) „Remont instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej im. Noblistów Polskich w Gościejewie – budynek w Tarnowie: sala nr 1, 2, 3, 4 oraz WC dziewcząt i korytarz”.
14. Przeprowadzono analizę wynagrodzeń nauczycieli i przygotowano dane do wypłaty dodatku uzupełniającego z tytułu wyrównania do średniego wynagrodzenia wynikającego z ustawy za 2018 r.

Plan finansowy CUW w roku 2018.

Zgodnie z uchwałą Nr LII/491/2016 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 11 grudnia 2017 r. plan wydatków Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie na dzień 1 stycznia 2018 r. wynosił 2 002 236,00 zł. W trakcie roku budżetowego był on 9 krotnie zmieniany (zmniejszany lub podwyższany) uchwałą Rady Miejskiej lub zarządzeniem Burmistrza Rogoźna.

Zmiany dotyczyły:

1. Zwiększenie planu wydatków o kwotę 68 519,00 zł. – w związku z otrzymaną dotacją na wypłatę zasiłków szkolnych i stypendiów.
2. Zwiększenie planu finansowego o kwotę 2 007,16 zł. na obsługę zadania zleconego - zakup podręczników, materiałów ćwiczeniowych dla jednostek oświatowych.

3. Przesunięcie środków 13 000,00 zł. z paragrafu zakup materiałów, na paragraf usług remontowych, w związku z koniecznością wymiany stolarki.
4. Zwiększenie planu finansowego o kwotę 20,13 zł. na obsługę zadania zleconego - zakup podręczników, materiałów ćwiczeniowych dla jednostek oświatowych (aktualizacja kwoty przyznanej dotacji).
5. Zwiększenie planu finansowego o kwotę 30,15 zł. na obsługę zadania zleconego - zakup podręczników, materiałów ćwiczeniowych dla jednostek oświatowych (aktualizacja kwoty przyznanej dotacji).
6. Zwiększenie planu finansowego o kwotę 20,10 zł. na obsługę zadania zleconego - zakup podręczników, materiałów ćwiczeniowych dla jednostek oświatowych (aktualizacja kwoty przyznanej dotacji).
7. Zwiększenie planu finansowego o kwotę 45 895,00 zł., w związku z otrzymaną dotacją na wypłatę zasiłków szkolnych i stypendiów oraz o 1 335,00 zł. na wyprawkę szkolną dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych, z orzeczeniem o specjalnej organizacji nauki.
8. Zmniejszenie planu finansowego o kwotę 162 896,00 zł. w związku z niewykorzystaniem środków, na zaplanowane wynagrodzenia o charakterze jednorazowym (odprawy emerytalne) oraz dowozy uczniów.
9. Przesunięcie w ramach posiadanych środków, kwoty na aktualizację odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Realizacja planu finansowego CUW w roku 2018.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.
750			Administracja publiczna ex 75.11-75.14, 75.21	907 701,00 zł	905 205,78 zł	99,72
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	907 701,00 zł	905 205,78 zł	99,72
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	59,00 zł	58,33 zł	98,86
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	597 182,08 zł	597 181,98 zł	100
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 486,92 zł	42 486,92 zł	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 112,00 zł	100 112,00 zł	100
		4120	Składki na Fundusz Pracy	9 654,00 zł	9 654,00 zł	100
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16,00 zł	16,00 zł	100
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 082,75 zł	23 062,65 zł	99,91
		4260	Zakup energii	1 600,00 zł	1 397,46 zł	87,34
		4270	Zakup usług remontowych	19 000,00 zł	18 929,74 zł	99,63

		4280	Zakup usług zdrowotnych	490,00 zł	490,00 zł	100
		4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00 zł	45 154,40 zł	96,07
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 920,00 zł	2 915,49 zł	99,84
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 000,00 zł	30 000,00 zł	100
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00 zł	2 971,50 zł	99,05
		4430	Różne opłaty i składki	175,25 zł	154,50 zł	88,15
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 923,00 zł	14 923,00 zł	100
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 000,00 zł	15 697,81 zł	98,11
801			Oświata i wychowanie 80.10-80.22, 80.41-80.42	905 112,54 zł	905 112,54 zł	100
	80101		Szkoły podstawowe	0,00 zł	0,00 zł	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00 zł	0,00 zł	0
	80110		Gimnazja	0,00 zł	0,00 zł	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00 zł	0,00 zł	0
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	901 785,00 zł	901 785,00 zł	100
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00 zł	0,00 zł	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00 zł	0,00 zł	0
		4300	Zakup usług pozostałych	901 785,00 zł	901 785,00 zł	100
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży	0,00 zł	0,00 zł	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00 zł	0,00 zł	0
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materia	2 077,54 zł	2 077,54 zł	100
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 077,54 zł	2 077,54 zł	100
	80195		Pozostała działalność	1 250,00 zł	1 250,00 zł	100
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 250,00 zł	1 250,00 zł	100
854			Edukacyjna opieka wychowawcza Ex 85.31-85.32	144 353,00 zł	144 353,00 zł	100
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	144 353,00 zł	144 353,00 zł	100
		3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	143 018,00 zł	143 018,00 zł	100
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1 335,00 zł	1 335,00 zł	100
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	0,00 zł	0,00 zł	0
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00 zł	0,00 zł	0
Ogółem				1 957 166,54 zł	1 954 671,32 zł	99,87

Dział 750 – Administracja Publiczna

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą w całości bieżącej działalności Centrum Usług Wspólnych w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Plan w rozdziale 75085 wynosił 907 701,00 zł. i został wykonany w 99,72% tj. w kwocie 905 205,78 zł.

Największą grupę stanowiły wydatki związane z wynagrodzeniami pracowników wraz z pochodnymi. Wydatkowano na ten cel 706 947,98 zł. z planowanych 706 948,08 zł., w tym wynagrodzenia o charakterze jednorazowym:

- nagrody jubileuszowe dla 3 osób na łączną kwotę 12 267,00 zł.
- nagrody dyrektora i burmistrza na kwotę 20 316,00 zł.
- odprawa emerytalna na kwotę 24 534,00 zł.

Na obowiązkowy odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od czynnych pracowników zatrudnionych w CUW przeznaczono kwotę 14 923 zł.

Na zakup materiałów takich jak: artykuły biurowe, tusze, tonery, papier ksero, środki czystości, wyposażenie pomieszczeń etc. wydatkowano kwotę 23 062,65 zł.

Koszty zakupu energii na potrzeby jednostki to kwota 1 397,46 zł. Jest to współdział w kosztach utrzymania budynku Przedszkola nr 1 przy ul. Krótkiej 7.

Na zakup usług remontowych przeznaczono kwotę 12 372,50 (demontaż i montaż sześciu okien oraz prace wykończeniowe – kontynuacja prac rozpoczętych w 2017 r.).

Z planowanych 47 000,00zł na zakup usług pozostałych wykorzystano kwotę 45 154,40 zł, co stanowi 96,07%. Została ona przeznaczona na usługi informatyczne, przedłużenie licencji programów komputerowych VULCAN kadry i płace, VULCAN SIGMA, sprawozdania JST, program księgowy F-K, prowizji bankowych oraz niezbędnych przeglądów sprzętu kserograficznego.

Na zakup usług telefonicznych oraz dostępu do internetu przeznaczono kwotę 2 915,49 zł.

Na usługę świadczenia pomocy prawnej na potrzeby wszystkich podległych jednostek przeznaczono kwotę 30 000,00 zł.

Na delegacje służbowe oraz ryczałty wydano 2 971,50 zł. z planowanych 3 000,00 zł.

Na szkolenia pracowników wydano 15 697,81 zł. z planowanych 16 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2018 r. w rozdziale 75085 jednostka wykazywała zobowiązania niewymagalne, na które składają się:

- Pochodne od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2018 r. – 31 265,47 zł (ZUS i podatek).

- Dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2018 z pochodnymi – 43 711,65 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan wynosił 901 785,00 zł. i w całości został wykonany.

Cała wydatkowana kwota tj. 901 785,00 zł dotyczy kosztów zakupu biletów, pokrycia kosztów przejazdów dzieci i młodzieży niepełnosprawnej oraz pokrycia kosztów własnych dowozów uczniów przez rodziców dzieci niepełnosprawnych na podstawie zawartych umów.

Na dzień 31.12.2018 r. w rozdziale 80113 jednostka wykazywała zobowiązania niewymagalne, na które składa się faktura za dowozy uczniów za grudzień 2018 r. – 50 366,86 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność (Środki Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych).

Plan CUW wynosił 1 250,00 zł. i był równy wydatkom. Wydatek ten dotyczy obowiązkowych odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych za emerytowanych pracowników.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów.

Plan CUW na pomoc materialną dla uczniów wynosił 144 353,00 zł. i został wykorzystany w całości.

Na stypendia dla 402 uczniów i zasiłki losowe dla 18 uczniów na kwotę 143 018,00 zł.

Wyprawka szkolna dla 3 osób na kwotę 1 335,00 zł.

Realizacja planu finansowego dochodów CUW na dzień 31 grudnia 2018 r :

- Dochody z tytułu odsetek na rachunkach bankowych wyniosły 1 090,39 zł.
- Dochody z tytułu sprzedaży złomu 96,00 zł.
- Dochody z tytułu nałożonych grzywien 15 336,64 zł (Poznański Bus).


DYREKTOR
Zbigniew Heydrych