

BK.1711.27.2015	Rzeszów, dnia 30 grudnia 2015 r.
PROTOKÓŁ KONTROLI	
Jednostka kontrolowana (nazwa, adres)	Publiczne Przedszkole nr 3 ul. Krośnieńska 15a 35-505 Rzeszów (zwana dalej PP nr 3)
Termin przeprowadzenia kontroli	16, 21, 22, 28 i 29 grudnia 2015r.
Imię i nazwisko przeprowadzającego kontrolę oraz stanowisko służbowe	Bogusław Bieniasz – podinspektor Barbara Szurlej – podinspektor
Data i nr upoważnienia do przeprowadzenia kontroli	ORA-O.0052.2.293.2015 z dnia 11.12.2015 r.
Przedmiot kontroli	Kontrola gospodarki finansowej jednostki za 2015 rok w zakresie dochodów i wydatków budżetowych ze szczególnym uwzględnieniem zawierania i realizacji umów
Okres objęty kontrolą	1 stycznia 2015 r. – 29 grudnia 2015r.
Imię i nazwisko kierownika kontrolowanej jednostki – stanowisko służbowe	Anna Szaro – Dyrektor
Wyjaśnień w czasie kontroli udzielali oraz dokumenty udostępniali	Anna Szaro – Dyrektor Katarzyna Żybura-Hubert – Gł.księgowa Maria Ostrowska – St.intendent

Podstawy prawne działalności:

- 1) Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. nr 157, poz.1240 z późn.zm.),
- 2) Ustawa z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2013, poz.907 z późn.zm.),
- 3) Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013, poz.330 z późn.zm.),
- 4) Ustawa z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2004, nr 256, poz. 2572 z późn.zm.),
- 5) Statut Publicznego Przedszkola nr 3 w Rzeszowie z 2009r.
- 6) Zarządzenie nr 1/2011 Dyrektora Przedszkola Publicznego nr 3 w Rzeszowie z dnia 3 stycznia 2011r. w sprawie dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości,
- 7) Zarządzenie nr 9/2014 z dnia 30 listopada 2014r. sprawie wprowadzenia Regulaminu dokonywania wydatków publicznych do 30000 euro.




- 8) Zarządzenie Prezydenta Miasta Rzeszowa nr VI/959/2013 z dnia 23 kwietnia 2013r. w sprawie powierzenia stanowiska dyrektora ZSO nr 3,
- 9) Upoważnienie nr ORA/OR.IV.0113/129/06 z dnia 23 sierpnia 2006r. do podejmowania czynności zwykłego zarządu związanych z prowadzeniem statutowej działalności Przedszkola Publicznego nr 3 w Rzeszowie oraz innych czynności wymienionych w ww. upoważnieniu.

Od dnia 2 stycznia 2015r. obowiązki głównego księgowego pełni Pani Katarzyna Żybura-Hubert.

Zakres kontroli:

1. Gospodarka pieniężna

Gospodarkę pieniężną w jednostce reguluje Instrukcja kasowa wprowadzona zarządzeniem nr 1/2011 Dyrektora Przedszkola Publicznego Nr 3 w Rzeszowie z dnia 3 stycznia 2011r.

W toku kontroli potwierdzono, że w jednostce kontrolowanej prowadzona jest książka druków ścisłego zarachowania założona w dniu 2 stycznia 2015 r. (ponumerowane strony 1-50). Ponadto, Pani M.Ostrowska zatrudniona na stanowisku st.intendenta, która pełni obowiązki kasjera złożyła oświadczenie o przyjęciu odpowiedzialności materialnej za powierzone pieniądze i inne wartości w dniu 1.08.1991r.

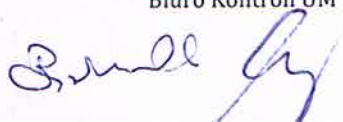
Zgodnie z § 3 ww. instrukcji jednostka kontrolowana nie posiada pogotowia kasowego.

Na podstawie raportów kasowych RK nr 1/15 za okres 1.01.-31.01.2015, RK 2/15 za okres 1-28.02.2015, RK nr 3/2015 od 1-31.03.2015, RK nr 4/2015 od 1-30.04.2015, RK nr 5/2015 od 1-31.05.2015, RK nr 6 za okres 1-30.06.2015 potwierdzono, że ww. raporty kasowe były prawidłowo sporządzone, zostały sprawdzone przez gł. księgową, zawierały komplet dowodów księgowych oraz odcinki pobranych czeków. Ponadto, potwierdzono, że faktyczny stan czeków niezrealizowanych w jednostce jest zgodny z prowadzoną książką druków ścisłego zarachowania.

Na podstawie umowy o prowadzenie rachunków bankowych z dnia 5 grudnia 2014 r. zawartą przez Przedszkole Publiczne nr 3 w Rzeszowie z Bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. ustalono, że jednostka kontrolowana posiada trzy rachunki bankowe:

1. 54 1020 4391 0000 6302 0144 7432 – rachunek bieżący,
2. 59 1020 4391 0000 6102 0144 7440 – rachunek dochodów oświatowych,
3. 50 1020 4391 0000 6002 0144 7457 – rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Na podstawie karty wzorów podpisów załączonej do ww. umowy o prowadzenie rachunków bankowych potwierdzono, że do dysponowania rachunkami bankowymi w ramach ww. umowy upoważnieni są zawsze dwuosobowo: Pani Anna Szaro, Pani Katarzyna Żybura-Hubert, Pani Maria Ostrowska oraz Pani Irena Rusin.



2. Dochody

Plan finansowy dochodów i wydatków gromadzonych na wydzielonym rachunku bankowym na 2015r. kierownik jednostki kontrolowanej ustaliła w dniu 27 stycznia 2015r. na kwotę i w podziale na paragrafy budżetowe zgodne z sprawozdaniem RB 34s za okres od początku roku 30 czerwca 2015r.

Wykonanie dochodów wykazanych w sprawozdaniu Rb-34s przedstawia się następująco:

a) §920 – kapitalizacja odsetek, na kwotę ogółem 24,06 zł, z czego:

- WB nr 5/2015 z dnia 30.01.2015 – 2,71 zł,
- WB nr 10/2015 z dnia 27.02.2015 – 2,58 zł,
- WB nr 17/2015 z dnia 31.03.2015 – 6,35 zł,
- WB nr 24/2015 z dnia 30.04.2015 – 3,76 zł,
- WB nr 34/2015 z dnia 29.05.2015 – 4,43 zł,
- WB nr 44/2015 z dnia 30.06.2015 – 4,23 zł.

b) §750 – tytułem urządzenie lokalu obwodowej komisji wyborczej nr 77 w dniu 24.05.2015 (rachunek PP03/Ds./2015/000001 z dnia 8.06.2015r. na kwotę 150zł)

- tytułem urządzenie lokalu obwodowej komisji wyborczej nr 77 w dniu 10.05.2015 (rachunek PP03/Ds./2015/000002 z dnia 8.06.2015r. na kwotę 150 zł),
- na łączna kwotę 300 zł.

Wpływ ww. kwoty potwierdzono na podstawie WB nr 34/2015 z dnia 15.06.2015r.

Wykonanie dochodów wykazanych w sprawozdaniu Rb 27s za okres od początku roku 30 czerwca 2015r. przedstawia się następująco:

a) §970 – 678,50 opłata stała za wyżywienie pracownika (do kontroli losowo wybrano miesiąc maj 2015r.; na podstawie *Zestawienia za miesiąc maj 2015 za żywienie i opłatę stałą pracowników* ustalono, że w miesiącu w maju 2015r. z żywienia korzystała jedna osoba tj. Pani A.Szaro. Zgodnie z ww. dokumentem sporządzonym przez Panią M.Ostrowską – st.intendenta naliczono następujące kwoty do zapłaty żywienie – 42,50 zł oraz opłata – 59,50 zł. Powyższe kwoty wpłacono na rachunek bankowy jednostki kontrolowanej odpowiednio w dniach 28.05.2015 (WB nr 33/2015) oraz 28.05.2015r. (WB nr 100/2015).

Wykonanie dochodów wykazanych w sprawozdaniach: Rb-34s § 830 i Rb-27s §690 za okres od początku roku 30 czerwca 2015r. tj. odpowiednio: wpłata za żywienie dziecka w przedszkolu i opłata za pobyt dziecka w przedszkolu. Ewidencja godzin pobytu dziecka w przedszkolu oraz naliczanie ww. opłat odbywa się w jednostce kontrolowanej za pomocą oprogramowania komputerowego firm: Zeto-Rzeszów Sp. z o.o. (PR MASTER) oraz Infos Bogdan Lekacz

Kontrolą objęto losowo wybrane wpłaty za następujące dzieci z grupy II: Bartosz Adamczyk – naliczona opłata to 124,40 zł (WB nr 92/2015 z dnia 18.05.2015r. wpłata za Adamczyk

Mateusz i Bartosz, kwota ogółem 250 zł), Michalina Goclik – naliczona opłata to 150,40 zł (WB nr 93 z dnia 19.05.2015r. wpłata na kwotę 150,40 zł) i Szydłowska Aleksandra – naliczona opłata to 73 zł (WB 83/2015 z dnia 5.05.2015r. wpłata na kwotę 73 zł)

3. Wydatki

Kontrolą objęto wydatki wykazane w sprawozdaniu Rb-28s za okres od początku roku do 30 czerwca 2015r. Szczegółowe zestawienie wydatków objętych kontrolą zawiera załącznik nr 1 do niniejszego protokołu kontroli.

Na podstawie dokumentów księgowych o których mowa wyżej potwierdzono, że zostały one opisane zgodnie z §3 i §4 *Instrukcja obiegu dokumentów w Przedszkolu Publicznym nr 3 w Rzeszowie* wprowadzoną w życie z dniem 1 stycznia 2010r. tj.:

- 1) zawierają opisy sprawdzenia pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym wraz z wstępną kontrolą operacji gospodarczych z planem finansowym oraz kompletność i rzetelność dokumentów,
- 2) zostały zatwierdzone do wypłaty przez kierownika jednostki,
- 3) zostały zadekretowane,
- 4) symbol klasyfikacji budżetowej oraz formę i datę zapłaty,
- 5) zawierają kategorię interwencji wydatków strukturalnych dla danego wydatku,

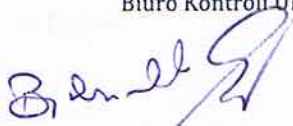
Na podstawie sprawozdania Rb-28S za okres od 1 stycznia 2015r. do 30 czerwca 2015r. ustalono, że wykonanie wydatków wyniosło 770 264,53 zł. Powyższe jest zgodne z wydrukiem z ewidencji księgowej Zestawienie obrotów na koncie 130-01 z programu komputerowego Finanse ver.15.11.0.20575 Vulcan za okres 1 stycznia 2015r. do 30 czerwca 2015r., stanowiący załącznik do protokołu kontroli.

Na podstawie sprawozdania Rb-34S za okres od początku roku do 30 czerwca 2015r. ustalono, że wykonanie wydatków wyniosło 51 936,82 zł. Powyższe jest zgodne z wydrukiem z ewidencji księgowej Zestawienie obrotów na koncie 132-01 za okres 1.01-30.06.2015r.

4. Przestrzeganie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2013, poz.907 z późn.zm.)

- a) Zamówienia publiczne o wartości szacunkowej wyrażonej w złotych powyżej 30 000 euro

Zgodnie z oświadczeniem Pani A.Szaro jednostka kontrolowana nie udzieliła w 2015r. żadnego zamówienia publicznego o wartości szacunkowej wyrażonej w złotych powyżej 30 000 euro.



b) Zamówienia publiczne o wartości szacunkowej wyrażonej w złotych poniżej 30 000 euro

Udzielanie zamówień publicznych w PP nr 3 o wartości nie przekraczającej kwoty 30 000 euro netto reguluje zarządzenie nr 9/2014 z dnia 30 listopada 2014r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu dokonywania wydatków publicznych do 30000 euro.

Zgodnie z oświadczeniem Pani A.Szaro jednostka kontrolowana w 2015r. udzieliła trzy zamówienia publiczne każde o wartości szacunkowej wyrażonej w złotych poniżej kwoty 30 000 euro.

Kontrolą objęto losowo wybrane zamówienia publiczne o wartości poniżej 30 000 euro, których przedmiotem było wykonanie prac malarsko-remontowych oraz zakup artykułów spożywczych (tj. owoce sezonowe, cytrusy, jarzyny, ziemniaki, kapusty różnego rodzaju, kiszonki).

I. Wykonanie prac malarsko-remontowych

Wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w przedmiocie wykonania prac malarsko-remontowych zostało poprzedzone ustaleniem wartości szacunkowej zamówienia na podstawie kosztorysów, co ustalono na podstawie notatki służbowej sporządzonej na okoliczność udzielenia zamówienia z dnia 25 czerwca 2015r.

Zgodnie z powyższym wartość szacunkową zamówienia ustalono na kwotę 8000 zł netto.

Zapytania ofertowe przekazano do trzech wykonawców:

- 1) Firma Remontowo-Budowlana BRAT-BUD Marcin Cyło z siedzibą w Bratkowice 209,
 - 2) ADMA Zakład Remontowo-Budowlany Marian Adamczyk z siedzibą przy ul. Kościuszki 68 w Staszowie
 - 3) Usługi Budowlane Kara Mariusz z siedzibą w Jastkowicach ul. Polna 2,
- co ustalono na podstawie notatki służbowej sporządzonej na okoliczność udzielenia zamówienia z dnia 25 czerwca 2015r.

Na podstawie przedstawionej w toku kontroli dokumentacji z udzielenia zamówienia publicznego objętego kontrolą w szczególności notatki służbowej sporządzonej na okoliczność udzielenia zamówienia z dnia 25 czerwca 2015r. ustalono, że jednostka kontrolowana dopełniła obowiązku wynikającego z §3 ust.3 nr 9/2014 z dnia 30 listopada 2014r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu dokonywania wydatków publicznych do 30000 euro tj. przekazania zapytania ofertowego do co najmniej trzech wykonawców.

W odpowiedzi na ww. zapytania ofertowe swoje oferty złożyło trzech ww. wykonawców na kwotę 8000 zł netto (wykonawca wskazany w poz. 1) oraz 8500 zł netto (wykonawca wskazany w poz. 2) oraz 8600 zł netto (wykonawca wskazany w poz. 3).

Biorąc powyższe pod uwagę zawarto w dniu 25 czerwca 2015r. umowę z firmą Firma Remontowo-Budowlana BRAT-BUD Marcin Cyło na kwotę 8000 zł netto z terminem wykonania na sierpień 2015r.

Na podstawie ww. umowy zawartej z wykonawcą oraz oferty złożonej przez Firma Remontowo-Budowlana BRAT-BUD Marcin Cyło potwierdzono, że przedmiot umowy jest zgodny ze złożoną ofertą.

Na podstawie faktury nr 03/2015 z dnia 14 sierpnia 2015r. na kwotę 9840 zł oraz wyciągu bankowy nr 162/2015 z 27 sierpnia 2015r. potwierdzono zapłatę za wykonanie przedmiotu zamówienia zgodnie z zawartą umową.

II. Zakup artykułów spożywczych (tj. owoce sezonowe, cytrusy, jarzyny, ziemniaki, kapusty różnego rodzaju, kiszonki).

Wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w przedmiocie dostawy artykułów spożywczych zostało poprzedzone ustaleniem wartości szacunkowej zamówienia na podstawie rozeznania rynku, ceny sklepowe oraz wartość towaru z poprzedniego roku, co ustalono na podstawie wyjaśnień Pani A.Szaro oraz notatki służbowej sporządzonej na okoliczność udzielenia zamówienia (będącej w trakcie opracowania)

Zgodnie z powyższym wartość szacunkową zamówienia ustalono na kwotę 16 028,60 zł netto.

Zapytania ofertowe przekazano do trzech wykonawców:

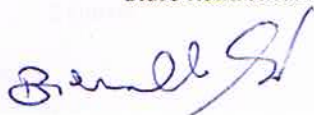
- 1) VAKO Firma Handlowa Hurtownia Owoców i Warzyw z siedzibą przy ul. Lubelskiej 46 w Rzeszowie,
 - 2) CENTRUM SMAK Myrda Kazimierz z siedzibą przy ul. Torowej 7 w Rzeszowie
 - 3) Rzeszowska Spółdzielnia Ogrodniczo Pszczelarska z siedzibą ul. 8-Marca 3,
- co ustalono na podstawie ww. notatki służbowej sporządzonej na okoliczność udzielenia zamówienia oraz zapytań ofertowych wraz z zwrotnymi potwierdzeniami odbioru i osobistego potwierdzenia odbioru oferty.

Biorąc powyższe pod uwagę potwierdzono, że jednostka kontrolowana dopełniła obowiązku wynikającego z §3 ust.5 nr 9/2014 z dnia 30 listopada 2014r. w sprawie wprowadzenia *Regulaminu dokonywania wydatków publicznych do 30000 euro* tj. przekazania zapytania ofertowego do co najmniej trzech wykonawców.

W wymaganym przez zamawiającego terminie tj. do 29.12.2015r. swoją ofertę złożył jeden wykonawca tj. Rzeszowska Spółdzielnia Ogrodniczo Pszczelarska na kwotę 16 896,85 zł brutto. Według oświadczenia Pani A. Szaro do dnia zakończenia czynności kontrolnych jednostka kontrolowana nie zawarła umowy na realizację ww. zamówienia.

W toku kontroli stwierdzono, że wykonawca nie złożył oferty na obowiązującym druku oferta stanowiącym załącznik nr 3 do ww. regulaminu, co jest niezgodne z ww. regulaminem. Na powyższą okoliczność wyjaśnienia złożyła Pani A.Szaro zobowiązując się do stosowania obowiązujących w jednostce regulacji wewnętrznych.

Kierownik jednostki kontrolowanej został powiadomiony o przysługujących mu – zgodnie z Regulaminem przeprowadzania kontroli (zamieszczonym na stronie internetowej <http://bip.erzeszow.pl/wydzialyurzedumiasta/biuro-kontrolno-rewizyjne>), stanowiącym



załącznik do Zarządzenia Nr VI/710/2012 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 28 sierpnia 2012 roku – prawie do wnoszenia pisemnych i umotywowanych wyjaśnień i zastrzeżeń, co do ustaleń zawartych w protokole kontroli. Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, dla kierownika jednostki kontrolowanej oraz Biura Kontroli Urzędu Miasta Rzeszowa.

<i>Bogusław Bieniasz</i> <i>Bieniasz</i> Podinspektor <i>Barbara Szurlej</i> <i>Szurlej</i> Podinspektor Rzeszów, dnia <i>30.12.2015</i>	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 7 35-505 Rzeszów ul. Króśmińska 15; tel. 017 7483190, 92 NIP 813-10-06-602 DYREKTOR <i>Szaro</i> mgr Anna Szaro Rzeszów, dnia <i>30.12.2015</i>
---	---

Załącznik nr 1. Zestawienie faktur i wyciągów bankowych.

Lp.	Numer faktury	Data wystawienia	Kwota (zł)	Wyciąg bankowy
1.	VWCMA/001277/01/2015	2.01.2015r.	116,85	3/2015 z dnia 7.01.2015r.
2.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi (deklaracja z dnia 17 czerwca 2013r.)		266	3/2015 z dnia 7.01.2015r.
3.	1412310182506	3.01.2015r.	14,51	8/2015 z dnia 14.01.2015r.
4.	F/7/01/2015	12.01.2015	80	8/2015 z dnia 14.01.2015r.
5.	149/SF3/2015	8.01.2015	46,13	8/2015 z dnia 14.01.2015r.
6.	F/7/01/2015	12.01.2015	80	8/2015 z dnia 14.01.2015r.
7.	FAS/24/2015	7.01.2015	102	8/2015 z dnia 14.01.2015r.
8.	9101/EZ/12/2014	31.12.2014	157,44	8/2015 z dnia 14.01.2015r.
9.	9101/EZ/12/2014	31.12.2014	127,07	8/2015 z dnia 14.01.2015r.
10.	0155019162	2.01.2015	1036,67	8/2015 z dnia 14.01.2015r.
11.	310/F/FB/969/01/15	7.01.2015	4266,01	8/2015 z dnia 14.01.2015r.
12.	310/F/FB/969/01/15	7.01.2015	400	8/2015 z dnia 14.01.2015r.
13.	310/F/FB/969/01/15	7.01.2015	21,65	8/2015 z dnia 14.01.2015r.
14.	FVT/MPP/00092333/01/15	5.01.2015	20,41	11/2015 z dnia 19.01.2015r.
15.	F/16/15/1	14.01.2015	60	11/2015 z dnia 19.01.2015r.
16.	F/16/15/1	14.01.2015	30	11/2015 z dnia 19.01.2015r.

Gene J. J.

17.	FV KOS/000011/01/2015	12.01.2015	79,95	11/2015 z dnia 19.01.2015r.
18.	00079/2015/Betakom	13.01.2015	130	11/2015 z dnia 19.01.2015r.
19.	451/SF3/2015	21.01.2015	61,5	17/2015 z dnia 27.01.2015r.
20.	FS9/2015	14.01.2015	180	17/2015 z dnia 27.01.2015r.
21.	F/2015/01/003109	16.01.2015	1377,5	17/2015 z dnia 27.01.2015r.
22.	52	23.01.2015	55	RK nr 1/15 1.01.- 31.01.2015
23.	FP/1/2015	23.01.2015	140	RK nr 1/15 1.01.- 31.01.2015
24.	Potwierdzenie wpłaty z dnia 29.01.2015r.	29.01.2015	251,56	RK nr 1/15 1.01.- 31.01.2015
25.	FAS/114/2015	21.01.2015	142	22/2015 z dnia 3.02.2015
26.	50/15	20.01.2015	365,48	22/2015 z dnia 3.02.2015
27.	FVK/15/01/43	21.01.2015	239,85	22/2015 z dnia 3.02.2015
28.	F/BP/1271/001/15	23.01.2015	287,5	22/2015 z dnia 3.02.2015
29.	960/2015	21.01.2015	681,19	22/2015 z dnia 3.02.2015
30.	961/2015	21.01.2015	389,37	22/2015 z dnia 3.02.2015

B. em

31.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi (deklaracja z dnia 17 czerwca 2013r.)		266	24/2015 z dnia 5.02.2015
32.	FV CMA/001280/02/2015	2.02.2015	116,85	25/2015 z dnia 6.02.2015
33.	FV 8/KZ/01/2015	26.01.2015	867,15	26/2015 z dnia 9.02.2015
34.	0155020450	2.02.2015	638,06	26/2015 z dnia 9.02.2015
35.	SMP/094/01/2015	31.01.2015	314,44	30/2015 z 13.02.2015
36.	FV/00000116/2015	4.02.2015	440	30/2015 z 13.02.2015
37.	FV/00000058/2015	20.01.2015	2952	30/2015 z 13.02.2015
38.	898/SF3/2015	11.02.2015	73,80	30/2015 z 13.02.2015
39.	C1P11672211/1412/00007	16.01.2015	1735,93	30/2015 z 13.02.2015
40.	310/F/FB/3310/02/15	4.02.2015	3808,53	32/2015 z dnia 17.02.2015
41.	310/F/FB/3310/02/15	4.02.2015	400	32/2015 z dnia 17.02.2015
42.	310/F/FB/3310/02/15	4.02.2015	21,65	32/2015 z dnia 17.02.2015
43.	1501310187157	6.02.2015	14,51	32/2015 z dnia 17.02.2015
44.	F/5/02/2015	5.02.2015	89	32/2015 z dnia 17.02.2015
45.	F/5/02/2015	5.02.2015	59	32/2015 z dnia 17.02.2015
46.	F/5/02/2015	5.02.2015	50	32/2015 z dnia

				17.02.2015
47.	F48/15/2	9.02.2015	60	36/2015 z dnia 23.02.2015
48.	FVT/MPP/00029027/0215	3.02.2015	31,73	36/2015 z dnia 23.02.2015
49.	2640/2015	16.02.2015	520,98	36/2015 z dnia 23.02.2015
50.	2641/2015	16.02.2015	325,75	36/2015 z dnia 23.02.2015
51.	71/2015	13.02.2015	682,65	39/2015 z dnia 26.02.2015
52.	2265/EZ/02/2015	10.02.2015	568,42	36/2015 z dnia 23.02.2015
53.	6/800675/1/60905081/R/2015	10.02.2015	497,02	39/2015 z dnia 26.02.2015
54.	FV 00039/N1301/00097500/G/02/15	24.02.2015	19,25	RK 20/15 za okres 1- 28.02.2015
55.	FV 00034/N1301/00097500/G/02/15	20.02.2015	13	RK 2/15 za okres 1- 28.02.2015
56.	388000174/02/15	4.02.2015	17,79	RK 2/15 za okres 1- 28.02.2015
57.	FV /5/2015	26.02.2015	160	RK 2/15 za okres 1- 28.02.2015
58.	FVCMA/001287/03/2015	3.02.2015	116,85	44/2015 z dnia 5.03.2015
59.	FS70/2015	10.02.2015	615	50/2015 z dnia 13.03.2015
60.	3840/2015	4.03.2015	31,21	50/2015 z dnia

Ben de 9

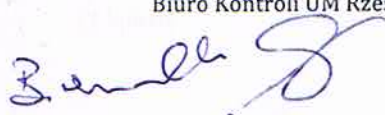
				13.03.2015
61.	310/F/FB/911/03/15	2.03.2015	3820,15	50/2015 z dnia 13.03.2015
62.	SMP/091/02/2015	28.02.2015	32	50/2015 z dnia 13.03.2015
63.	F/8/15/3	6.03.2015	30	50/2015 z dnia 13.03.2015
64.	F/8/15/3	6.03.2015	60	50/2015 z dnia 13.03.2015
65.	4753/2015	18.03.2015	409,66	55/2015 z dnia 20.03.2015
66.	4754/2015	18.03.2015	548,53	55/2015 z dnia 20.03.2015
67.	1502280185282	6.03.2015	14,51	55/2015 z dnia 20.03.2015
68.	FVTMPP00092019/0315	3.03.2015	20,59	55/2015 z dnia 20.03.2015
69.	Umowa nr 1/2015 z dnia 5.01.2015r. (polecenie wypłaty z dnia 27.02.2015r. i 25.03.2015r.)		1400	58/2015 z dnia 26.03.2015
70.	FA/34/2015	18.03.2015	250	59/2015 z dnia 27.03.2015
71.	FV/00026/N1301/00097500/G/03/15	18.03.2015	49	RK nr 3/2015 od 1-31.03.2015
72.	FV020383RZ	19.03.2015	30,45	RK nr 3/2015 od 1-31.03.2015
73.	0155021944	24.03.2015	1367,54	61/2015 z dnia 31.03.2015
74.	FVR/PR/586/15	3.02.2015	218,97	61/2015 z dnia

Brenner

				31.03.2015
75.	310/F/FB/76/04/15	1.04.2015	3509,69	66/2015 z dnia 9.04.2015
76.	4/04/2015	8.04.2015	393,6	66/2015 z dnia 9.04.2015
77.	FVZ/2015/56	31.03.2015	371	70/15 z dnia 15.04.2015
78.	FVK/15/04/194	9.04.2015	239,85	70/15 z dnia 15.04.2015
79.	KOS/000013/04/2015	10.04.2015	79,95	70/15 z dnia 15.04.2015
80.	6/800675/2/60905081/2R/2015	9.04.2015	1008,07	70/15 z dnia 15.04.2015
81.	FA/213/2015	10.04.2015	323,49	71/2015 z dnia 16.04.2015
82.	1999/SF3/2015	9.04.2015	37,93	71/2015 z dnia 16.04.2015
83.	2110/SF3/2015	15.04.2015	39,86	71/2015 z dnia 16.04.2015
84.	6553/2015	15.04.2015	308,47	72/2015 z dnia 17.04.2015
85.	6554/2015	15.04.2015	478,63	72/2015 z dnia 17.04.2015
86.	FVT/MPP/00100192/0415	3.04.2015	24,14	72/2015 z dnia 17.04.2015
87.	1503310184073	4.04.2015	14,51	72/2015 z dnia 17.04.2015
88.	2353/EZ/04/2015	13.04.2015	1122,05	72/2015 z dnia 17.04.2015
89.	F/18/15/4	13.04.2015	90	72/2015 z dnia 17.04.2015

Ben de

90.	11	22.04.2015	300	75/15 z dnia 22.04.2015
91.	FVR?PR/1551/15	20.04.2015	218,97	75/15 z dnia 22.04.2015
92.	233/15	23.04.2015	180	77/2015 z dnia 24.04.2015
93.	1909912-01-2-R	22.04.2015	444,88	79/2015 z dnia 28.04.2015
94.	F/22/04/2015	21.04.2015	179,1	79/2015 z dnia 28.04.2015
95.	34154/8038/2015	29.04.2015	20,23	RK nr 4/2015 od 1- 30.04.2015
96.	FV 00031/N1301/00097500/G/04/15	20.04.2015	51,8	RK nr 4/2015 od 1- 30.04.2015
97.	7621/150001	16.04.2015	46,4	RK nr 4/2015 od 1- 30.04.2015
98.	FAK/05952/2015/0136	16.04.2015	14,34	RK nr 4/2015 od 1- 30.04.2015
99.	410/FK/4/2015/2	9.04.2015	146,92	RK nr 4/2015 od 1- 30.04.2015
100.	CMA/001305/05/2015	2.05.2015	116,85	83/2015 z dnia 5.05.2015
101.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi (deklaracja z dnia 17 czerwca 2013r.)		266	83/2015 z dnia 5.05.2015
102.	F/2/15/5	5.05.2015	90	85/2015 z dnia 7.05.2015
103.	F/6/05/2015	5.05.2015	90	85/2015 z dnia 7.05.2015
104.	310/F/FB/31011/04/15	30.04.2015	2694,86	87/2015 z dnia



				11.05.2015
105.	1504300182283	4.05.2015	14,51	90/2015 z dnia 14.05.2015
106.	8577/2015	14.05.2015	608,28	94/2015 z dnia 20.05.2015
107.	8576/2015	14.05.2015	460,98	94/2015 z dnia 20.15.2015
108.	4730/10	19.05.2015	804,72	94/2015 z dnia 20.15.2015
109.	FVT/MPP00012626/0515	5.05.2015	13,16	95/2015 z dnia 21.05.2015
110.	FR0004945/15	22.05.2015	149,77	96/2015 z dnia 22.05.2015
111.	2912/SF3/2015	26.05.2015	365,20	99/2015 z 27.05.2015
112.	10859/150001	26.05.2015	50,05	RK nr 5/2015 od 1-31.05.2015
113.	FP/26/2015	25.05.2015	140	RK nr 5/2015 od 1-31.05.2015
114.	126/05/2015	8.05.2015	40	RK nr 5/2015 od 1-31.05.2015
115.	314	15.05.2015	536,5	RK nr 5/2015 od 1-31.05.2015
116.	V001473RC	7.05.2015	8	RK nr 5/2015 od 1-31.05.2015
117.	388000560/05/15	4.05.2015	49,99	RK nr 5/2015 od 1-31.05.2015
118.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi (deklaracja z dnia 17 czerwca 2013r.)		266	102/2015 z dnia 1.06.2015

Benke

119.	FV CMA/001308/06/2015	1.06.2015	116,85	103/2015 z dnia 2.06.2015
120.	0140003448	28.05.2015	1464	103/2015 z dnia 2.06.2015
121.	5154/10	1.06.2015	347,7	107/15 z dnia 9.06.2015
122.	FV INST/000104/05/2015	29.05.2015	221,4	107/15 z dnia 9.06.2015
123.	F/1/15/6	1.06.2015	60	107/15 z dnia 9.06.2015
124.	310/F/FB/628/06/15	1.06.2015	938,87	109/2015 z dnia 11.06.2015
125.	FV/6/2015/06	10.06.2015	350	109/2015 z dnia 11.06.2015
126.	0085/U/2015	10.06.2015	615	109/2015 z dnia 11.06.2015
127.	SMP/091/05/2015	30.05.2015	171,44	110/2015 z dnia 12.06.2015
128.	1505310180601	5.06.2015	14,51	110/2015 z dnia 12.06.2015
129.	2390/EZ/06/2015	11.06.2015	1254,61	112/05 z dnia 16.06.2015
130.	6/800675/3/60/90/5081/3R/2015	9.06.2015	1049,33	112/05 z dnia 16.06.2015
131.	FV/19/2015/06	17.06.2015	350	113/15 z dnia 17.06.2015
132.	FVT/MPP/00065926/0615	3.06.2015	21,48	113/15 z dnia 17.06.2015
133.	FV/22/2015/06	18.06.2015	450	114/15 z dnia 18.06.2015
134.	109/B/2015	17.06.2015	784	114/15 z dnia 18.06.2015
135.	8/2015	18.06.2015	451 ¹	RK nr 6 za

¹ Faktura nr 8/2015 z dnia 18.06.2015r. na kwotę ogółem 645 zł z tego 451 płatne z rachunku podstawowego jednostki i 194 zł płatne z wyodrębnionego rachunku bankowego jednostki

Ban...

				okres 1- 30.06.2015
136.	10665/2015	17.06.2015	680,98	119/2015 z dnia 26.06.2015
137.	10666/2015	17.06.2015	519,55	119/2015 z dnia 26.06.2015
138.	1508/15	18.06.2015	50,30	RK nr 6 za okres 1- 30.06.2015
139.	FV 00024/N1301/00097500/G/06/15	16.06.2015	18,35	RK nr 6 za okres 1- 30.06.2015
140.	FV 00020/N1301/00097500/G/06/15	12.06.2015	19,25	RK nr 6 za okres 1- 30.06.2015
RAZEM			61 320,98	

