

PROTOKÓŁ
kontroli przeprowadzonej w dniu 9 września 2005 roku
w Urzędzie Miasta w Krośnie

Jednostka kontrolowana:

Urząd Miasta
ul. Lwowska 28a
38-400 Krosno
Prezydent Miasta - Pan Piotr Przytocki

Kontrolujący:

Kontrolę przeprowadziła Anna Łągowska - zastępca kierownika Oddziału Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie legitymująca się upoważnieniem znak: S.XI.0939/491/05 wydanym przez Wojewodę Podkarpackiego dnia 8.08.2005 r. oraz Justyna Kulikowska – starszy inspektor w Oddziale Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie legitymująca się upoważnieniem znak: S.XI.0939/492/05 wydanym przez Wojewodę Podkarpackiego dnia 8.09.2005 r.

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

9 wrzesień 2005 r.

Przedmiot kontroli:

Prawidłowość i terminowość przekazywania przez Miasto środków finansowych do podległych jednostek wykonujących zadania w dziale 852 - Pomoc społeczna oraz w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej od 1 stycznia do 30 czerwca 2005 r. w zakresie zadań nadzorowanych przez Wydział Polityki Społecznej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie.

W czasie kontroli wyjaśnień udzielała i dokumenty udostępniła Pani Krystyna Borek kierownik referatu Wydziału Budżetowo - Finansowego Urzędu Miasta w Krośnie.

Budżet Miasta Krosna został przyjęty Uchwałą Nr XXIX/612/05 Rady Miasta Krosna z dnia 31 stycznia 2005 r. w sprawie budżetu Miasta Krosna na 2005 r.

Opracowując budżet po stronie dochodów brano pod uwagę wszystkie możliwe źródła dochodów, jak również możliwości wpływów z dokonanych szacunkowo wymiaru opłat. Planowane dochody oszacowane zostały na kwotę 147.859.661 zł, w tym:

Dział 852 – Pomoc społeczna 12.109.895 zł, w tym:

1. dochody gminy

- 85203 Ośrodki wsparcia 154.000 zł

w tym:

dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami 153.900 zł

- 85212 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe z ubezpiecz. społecznego 6.841.500 zł

w tym:

dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami 6.841.500 zł

- 85213 Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 2010 109.500 zł

w tym:

dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami 109.500 zł

- 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiecz. społeczne 1.303.500 zł

w tym:

dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami 575.900 zł

dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) 727.600 zł

- 85219 Ośrodki pomocy społecznej 580.700 zł
 - w tym
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) 575.700 zł
 - 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 201.295 zł
 - w tym
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami 64.800 zł
 - 2. dochody powiatu
 - 85202 Domy Pomocy Społecznej 2.249.500 zł
 - w tym
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu 1.682.000 zł
 - Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 276.800 zł, w tym:
 - 1. dochody powiatu
 - 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności 276.800 zł
- Podział dochodów budżetowych według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik Nr 1 do Uchwały.

Ogółem wydatki Miasta Krosno w 2005 roku zostały zaplanowane na kwotę 171.554.710 zł. Biorąc pod uwagę wysokość planowanych dochodów i potrzeb w zakresie realizacji wydatków, które znacznie przewyższają dochody, ustalono wydatki na realizację najpilniejszych potrzeb zakładając maksimum oszczędności.

Plan wydatków w działach będących przedmiotem kontroli przedstawiał się następująco:

Dział 852 – Pomoc społeczna 18.905.910 zł, w tym:

1. wydatki gminy:

- 85202 Domy Pomocy Społecznej 2.054.000 zł
- w tym: wydatki bieżące 554.000 (w tym: wynagrodzenia i pochodne 417.537 zł)
- 85203 Ośrodki wsparcia 153.900 zł
- w tym: wynagrodzenia i pochodne 105.300 zł
- 85212 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne

i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6.841.500 zł
w tym: wynagrodzenia i pochodne 267.796 zł	
• 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	109.500 zł
• 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	1.672.800 zł
• 85219 Ośrodki pomocy społecznej	1.115.300 zł
w tym: wynagrodzenia i pochodne 944.000 zł	
• 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	804.800 zł
2. wydatki powiatu:	
• 85202 Domy Pomocy Społecznej	2.423.700 zł
w tym: wynagrodzenia i pochodne 1.775.363 zł	
<u>Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</u>	<u>276.800 zł</u> , w tym
• 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	276.800 zł
w tym: wynagrodzenia i pochodne 161.900 zł	

Szczegółowy podział wydatków budżetowych w układzie działów i rozdziałów zawiera załącznik nr 2 do Uchwały.

Plan wydatków ulegał zmianom w ciągu roku budżetowego, a zmiany wprowadzone były Zarządzeniami Prezydenta. Podstawą zmian były między innymi decyzje Wojewody Podkarpackiego, w tym:

- w dziale 852 – Pomoc społeczna
 - a. w rozdziale 85202 – Domy Pomocy Społecznej § 2130
 - decyzja nr 39 z 19 maja 2005 9.854 zł
 - b. w rozdziale 85203 – Ośrodki wsparcia § 2110
 - decyzja nr 39 z 19 maja 2005 - 2.547 zł
 - c. w rozdziale 85295 – Pozostała działalność § 2130
 - decyzja nr 13 z 28 lutego 2005 102.073 zł

Na podstawie ewidencji dochodów budżetowych za okres od stycznia do czerwca 2005 r. stwierdzono, iż wysokość dotacji otrzymanych z budżetu Wojewody Podkarpackiego przedstawia się następująco:

1. dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej

miesiąc	kwota dotacji z budżetu Wojewody Podkarpackiego w zł					
	85203	85212	85213	85214	85228	85321
styczeń 2005 r.	12.800	557.000	5.010	60.000	5.400	21.300
luty 2005 r.	22.600	450.000	5.000	20.000	5.400	42.600
marzec 2005 r.	11.800	555.000	5.000	20.000	5.400	21.300
kwiecień 2005 r.	11.800	561.000	6.767	210.300	5.400	21.300
maj 2005 r.	11.000	580.000	6.800	0	5.400	21.300
czerwiec 2005 r.	11.000	470.000	4.089	55.200	5.400	21.300
Razem 2005	81.000	3.173.000	32.666	365.500	32.400	149.100

2. dotacja na realizację bieżących zadań własnych

miesiąc	kwota dotacji z budżetu Wojewody Podkarpackiego w zł		
	85202	85214	85219
styczeń 2005 r.	142.500	100.000	44.600
luty 2005 r.	285.000	20.000	89.200
marzec 2005 r.	142.400	0	44.600
kwiecień 2005 r.	143.500	51.700	44.600
maj 2005 r.	234.500	17.780	44.600
czerwiec 2005 r.	56.000	47.890	44.600
Razem 2005	1.003.900	237.370	312.200

Wysokość kwot ujętych w zestawieniach analitycznych po stronie dochodów jest zgodna z wysokością dotacji przekazanej z budżetu Wojewody Podkarpackiego na zadania nadzorowane przez Wydział Polityki Społecznej.

Środki pieniężne przekazywane są przez Urząd Miasta w Krośnie do podległych jednostek realizujących zadania pomocy społecznej na podstawie pisemnych i telefonicznych zapotrzebowań składanych przez poszczególne domy pomocy społecznej oraz przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Krośnie.

Środki przekazywane są w terminach oraz wysokościach umożliwiających prawidłową i terminową realizację zadań.

Dokonano wpisu do księgi ewidencji kontroli w Urzędzie Miasta w Krośnie pod numerem 6/2005.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje jednostka kontrolowana.

Osobie reprezentującej jednostkę kontrolowaną przysługuje prawo odmowy podpisania protokołu z dołączeniem pisemnego wyjaśnienia przyczyn oraz prawo złożenia pisemnych wyjaśnień do ustaleń protokołu, które należy przesłać jednostce kontrolującej w ciągu siedmiu dni od daty otrzymania protokołu.

Podpisy kontrolujących:

Anna Jagonska
.....
Justyna Kulikowska
.....

Rzeszów 30.09.2005
data podpisania protokołu

Podpis i pieczęć:

Prezydent Miasta **PREZYDENT**
Miasta Krośna
.....
Piotr Przytocki

Skarbnik Miasta
Z up. Skarbnik Miasta Krośna
.....
Krzyszyna Borek
Krosno Kierowska 10/10
data podpisania protokołu