

S.III.0930/20/2005

San
D

PODKARPACKI URZĄD WOJEWÓDZKI	
w Rzeszowie	
Wydział Polityki Społecznej	
Data Wpływu	31-10-2005
L.dz.	5-58786
PROTOKÓŁ	

**kontroli przeprowadzonej w dniu 11 października 2005 roku
w Starostwie Powiatowym w Jarosławiu**

Jednostka kontrolowana:

Starostwo Powiatowe

ul. Jana Pawła II 17

37-500 Jarosław

Starosta Powiatu - Pan Tomasz Oronowicz

Skarbnik Powiatu – Pani Agnieszka Dziundzio

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.0939/582/05 wydanym przez Wojewodę Podkarpackiego dnia 10.10.2005 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.0939/583/05 wydanym przez Wojewodę Podkarpackiego dnia 10.10.2005 r.

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

11 październik 2005 r.

Przedmiot kontroli:

Prawidłowość i terminowość przekazywania przez Starostwo środków finansowych do podległych jednostek wykonujących zadania w dziale 851 – Ochrona zdrowia, 852 - Pomoc społeczna oraz 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej od 1 stycznia do 30 września 2005 r. w zakresie zadań nadzorowanych przez Wydział Polityki Społecznej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie.

Budżet Powiatu Jarosławskiego został przyjęty Uchwałą Nr XXII/236/04 Rady Powiatu Jarosławskiego z dnia 29 grudnia 2004 r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2005 r.

Budżet opracowany został w oparciu o:

- ustawę o finansach publicznych,
- ustawę o samorządzie powiatowym,
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- szacunki własne.

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 65.785.155 zł, w tym:

851 – Ochrona zdrowia

1.374.657 zł, w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 1.374.657 zł

852 – Pomoc społeczna

10.167.682 zł, w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 26.000 zł
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu 7.725.000 zł
- wpływy z usług 1.923.000 zł
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 493.682 zł

853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

331.300 zł, w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 311.300 zł
- wpływy z różnych dochodów 20.000 zł

Podział dochodów budżetowych według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik Nr 1 do Uchwały.

Ogółem wydatki budżetowe powiatu w 2005 roku zostały zaplanowane na kwotę 72.735.155 zł. Biorąc pod uwagę wysokość planowanych dochodów i potrzeb w zakresie realizacji wydatków, które przewyższają dochody, ustalono wydatki na realizację najpilniejszych potrzeb zakładając maksimum oszczędności. Plan wydatków w działach będących przedmiotem kontroli przedstawiał się następująco:

Dział 851 – Ochrona zdrowia 1.374.657 zł

w tym:

- 85156 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 1.374.657 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna 12.526.000 zł

w tym:

- 85202 – Domy Pomocy Społecznej 9.648.000 zł

w tym:

1. wydatki bieżące 9.123.600 zł,
z przeznaczeniem na prowadzenie czterech Domów Pomocy Społecznej: w Jarosławiu, Pełkiniach, Moszczanach i Wysocku w tym na wynagrodzenia i pochodne 6.716.048 zł
2. wydatki majątkowe 524.400 zł
z przeznaczeniem na kontynuację modernizacji DPS Pełkinie filia Sośnica – 450.000 zł,
zakupy inwestycyjne DPS Moszczany – 9.400 zł

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 1.488.300 zł

w tym

- 85321 - Zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności 311.300 zł
z przeznaczeniem na prowadzenie Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności, w tym na wynagrodzenia i pochodne 171.018 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 decyzjami Zarządu Powiatu. 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 17/2005 z 15 marca 2005 - 66.118 zł
 - decyzja nr 39/2005 z 19 maja 2005 24.079 zł
 - decyzja nr 63/2005 z 4 sierpnia 2005 - 49.405 zł
- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
 - a. w rozdziale 85321 – Zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności § 2110
 - decyzja nr 71/2005 z 26 sierpnia 2005 17.000 zł

W kontrolowanym okresie, tj. od 1 stycznia do 30 września 2005 r. na podstawie analizy zestawienia obrotów stwierdzono, że dotacja z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie przekazywana była przez Starostwo w terminach umożliwiających prawidłową realizację zadań przez podległe jednostki. Wysokość otrzymanych i przekazanych przez Starostwo środków w poszczególnych miesiącach 2005 roku przedstawiają poniższe tabele:

85156 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego § 2110		
miesiąc	kwota dotacji z budżetu Wojewody Podkarpackiego w zł	kwota przekazana przez Starostwo do podległej jednostki w zł
luty 2005 r.	128.000	128.000
marzec 2005 r.	139.000	139.000
kwiecień 2005 r.	143.000	143.000
maj 2005 r.	139.000	139.000
czerwiec 2005 r.	135.000	135.000
lipiec 2005 r.	133.000	133.000
sierpień 2005 r.	134.000	134.000
wrzesień 2005 r.	137.000	137.000
Razem	1.088.000	1.088.000

Środki na opłacenie składek zdrowotnych za bezrobotnych przekazywane były przez Starostwo do Powiatowego Urzędu Pracy w terminie umożliwiającym ich uregulowanie w ustawowym okresie.

85202 – Domy Pomocy Społecznej							
okres kontrolowany w 2005 roku	wpływy ogółem	w tym:	środki przekazane przez Starostwo do podległych jednostek w zł				
		kwota dotacji z budżetu Wojewody Podkarpackiego w zł	ogółem	DPS Jarosław	DPS Pełkinie	DPS Moszcza-ny	DPS Wysock
styczeń	678.702,15	532.000	532.000	102.700	127.300	201.400	100.600
luty	1.224.095,65	1.064.000	1.131.300	210.400	264.800	440.800	215.300
marzec	733.776,68	511.700	866.400	154.950	240.000	301.150	170.300
kwiecień	722.420,97	529.900	600.914	107.200	210.514	163.400	119.800
maj	1.043.954,69	868.900	933.700	180.500	237.000	326.100	190.100
czerwiec	375.606,64	199.000	420.754	77.900	110.054	143.800	89.000
lipiec	735.827,07	522.000	693.850	156.700	197.150	207.500	132.500
sierpień	835.633,29	638.300	589.500	96.200	156.200	209.700	127.400
wrzesień	806.897,22	651.670	1.003.670	228.200	278.700	322.470	174.300
Razem	7.156.914,36	5.517.470	6.772.088	1.314.750	1.821.718	2.316.320	1.319.300

Środki na działalność poszczególnych Domów Pomocy Społecznej przekazywane są na podstawie kwartalnych harmonogramów.

85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności		
miesiąc	kwota dotacji z budżetu Wojewody Podkarpackiego w zł	kwota przekazana przez Starostwo do podległej jednostki w zł
styczeń 2005 r.	23.900	23.900
luty 2005 r.	47.800	47.800
marzec 2005 r.	23.900	23.900
kwiecień 2005 r.	23.900	23.900
maj 2005 r.	23.900	23.900
czerwiec 2005 r.	23.900	23.900
lipiec 2005 r.	23.900	23.900
sierpień 2005 r.	23.900	23.900
wrzesień 2005 r.	28.150	28.150
Razem 2005 r.	243.250	243.250

Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności jest jednostką samodzielną. Środki przekazywane są przez Starostwo Powiatowe na podstawie kwartalnych harmonogramów.

Dokonano wpisu do księgi ewidencji kontroli w Starostwie Powiatowym w Jarosławiu pod numerem 7/2005.

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:

Anne Szagor
.....
Justyna Kulikowska
.....

Rzeszów 11.10.2005
data podpisania protokołu

Podpis i pieczęć:

Starosta Powiatu
STAROSTA
Tomasz Oronowicz
.....
Tomasz Oronowicz
Skarbnik Powiatu
SKARBNIK POWIATU
JAROSŁAWSKIEGO
.....
Agnieszka Dziurdzio
Jarosław
.....
data podpisania protokołu