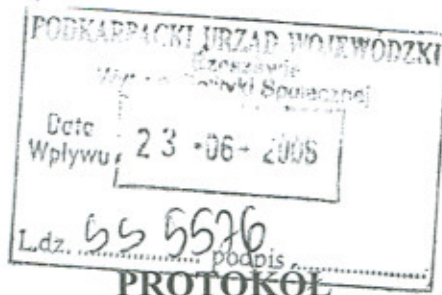


URZĄD MIEJSKI W PRZEMYŚLU
RYNEK 1
37-700 PRZEMYŚL
S.III.0930/7/2006



[Handwritten signature]

**protokołu kontroli przeprowadzonej w dniu 23 maja 2006 roku
w Urzędzie Miejskim w Przemyślu**

Jednostka kontrolowana:

Urząd Miejski
ul. Rynek 1
37 - 700 Przemyśl
Prezydent Miasta - Pan Robert Choma

Kontrolujący:

Kontrolę przeprowadziła Anna Łagowska - Kierownik Oddziału Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie legitymująca się upoważnieniem znak: S.XI.0939/226/06 wydanym przez Wojewodę Podkarpackiego dnia 22.05.2006 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.0939/22706 wydanym przez Wojewodę Podkarpackiego dnia 22.05.2006 r.

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

23 maj 2006 r.

Przedmiot kontroli:

Prawidłowość i terminowość przekazywania przez Miasto środków finansowych do podległych jednostek wykonujących zadania w dziale 851 – Ochrona zdrowia, w dziale 852 - Pomoc społeczna oraz w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej od 1 stycznia do 31 grudnia 2005 r. w zakresie zadań zleconych i własnych powiatu, nadzorowanych przez Wydział Polityki Społecznej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie.

W czasie kontroli wyjaśnień udzielały i dokumenty udostępniły Pani Maria Łańcucka - Skarbnik Miasta oraz Pani Janina Kania - Kierownik Referatu Budżetowo – Księgowego Wydziału Finansowego Urzędu Miejskiego w Przemyśle.

Budżet Miasta Przemyśla został przyjęty Uchwałą Nr 288/2004 Rady Miejskiej w Przemyśle z dnia 30 grudnia 2004 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta na 2005 rok.

Budżet opracowany został w oparciu o:

1. przewidywanego wykonania dochodów podatkowych opracowanych na podstawie Uchwał Rady Miejskiej określającej stawki podatków i opłat lokalnych,
2. informację wydziałów Urzędu Miejskiego o wysokości planowanych dochodów i wydatków w ramach prowadzonej działalności merytorycznej,
3. informację Ministra Finansów o:
 - wstępnych rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej na 2005 rok,
 - wstępnie planowanej na 2005 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiących dochód budżetu państwa,
4. informację Wojewody Podkarpackiego o wstępnie planowanych na 2005 rok kwotach dotacji celowych na realizację zadań:
 - z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,
 - własnych jednostek samorządu terytorialnego, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowe lub dofinansowane z budżetu państwa oraz realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

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 171.950.992 zł, w tym:

Dział 851 – Ochrona zdrowia

1.808.304 zł w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w wysokości 1.678.304 zł przeznaczone są na składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego wypłacane przez Powiatowy Urząd Pracy oraz dla dzieci i uczniów.

Dział 852 – Pomoc społeczna

25.040.474 zł w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu w wysokości 5.367.000 zł z przeznaczeniem na domy pomocy społecznej,
- wpływy z tytułu odpłatności mieszkańców domów pomocy społecznej w wysokości 1.256.000 zł, w tym: Domu Pomocy Społecznej ul Basztowa – 236.000 zł, Domu Pomocy Społecznej ul Wysockiego – 1.022.000 zł

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

328.600 zł, w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w wysokości 328.600 zł z przeznaczeniem na zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności.

Ogółem wydatki Miasta Przemyśla w 2005 roku zostały zaplanowane na kwotę 208.552.333 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 851 – Ochrona zdrowia

1.808.304 zł w tym:

- 85156 Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 1.678.304 zł
Kwota przeznaczona została na składki na ubezpieczenia zdrowotne dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku – 1.615.000 zł oraz dzieci i uczniów – 63.304 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

40.926.820 zł, w tym:

- 85202 Domy Pomocy Społecznej 7.719.000 zł
Wydatki bieżące w rozdziale finansowane są z dotacji celowej, odpłatności mieszkańców domów pomocy społecznej i dochodów pozostałych. Wydatki te dotyczą:
a) wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem 2 domów pomocy społecznej prowadzonych przez Miasto w wysokości 5.602.000 zł (wynagrodzenia i pochodne 4.044.527 zł), w tym: Domu Pomocy Społecznej ul Wysockiego – 4.553.000 zł, Domu Pomocy Społecznej ul Basztowa 961.000 zł, Filii Domu Pomocy Społecznej ul Basztowa – 88.000 zł;

- b) wydatków związanych z utrzymaniem osób skierowanych z Miasta Przemysła do innych domów pomocy społecznej w wysokości 408.000 zł;
- c) dotacji dla domu pomocy społecznej prowadzonego przez podmiot niepubliczny - tj. Zgromadzenie Braci Albertynów w Krakowie - w wysokości 1.109.000 zł.
- d) kwota 600.000 zł została przeznaczona na zadania inwestycyjne ujęte w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym (wydatki te finansowane są z dochodów pozostałych).

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 2.762.648 zł, w tym

- 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności 328.600 zł
- w tym: wynagrodzenia i pochodne 151.000 zł

W kontrolowanym okresie, tj. od 1 stycznia do 31 grudnia 2005 r. na podstawie analizy zestawienia obrotów stwierdzono, że dotacja z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie przekazywana była przez Miasto w terminach umożliwiających prawidłową realizację zadań przez podległe jednostki.

Wysokość otrzymanych i przekazanych przez Miasto środków w poszczególnych miesiącach 2005 roku przedstawiają poniższe tabele:

85156 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego		
miesiąc	kwota dotacji z budżetu Wojewody Podkarpackiego w zł	kwota przekazana przez Miasto do Powiatowego Urzędu Pracy w zł
luty 2005 r.	148.000	148.000
marzec 2005 r.	156.000	156.000
kwiecień 2005 r.	156.000	156.000
maj 2005 r.	137.000	137.000
czerwiec 2005 r.	154.000	154.000
lipiec 2005 r.	150.000	150.000
sierpień 2005 r.	150.000	150.000
wrzesień 2005 r.	154.000	154.000
październik 2005 r.	156.000	156.000
listopad 2005 r.	157.000	157.000
grudzień 2005 r.	325.800	325.800
Razem	1.843.800	1.843.800

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

85202 – Domy Pomocy Społecznej					
miesiąc	kwota dotacji z budżetu Wojewody Podkarpackiego w zł	kwota przekazana przez Starostwo do podległych jednostek w zł			
		ogółem	DPS Lipowica	DPS ul. Basztowa	DPS ul. św. Alberta
styczeń 2005 r.	428.600	428.600	282.147	57.861	88.592
luty 2005 r.	857.200	857.200	564.294	115.722	177.184
marzec 2005 r.	424.500	424.500	279.448	57.308	87.744
kwiecień 2005 r.	429.700	429.700	282.871	58.010	88.819
maj 2005 r.	617.000	617.000	406.171	83.295	127.534
czerwiec 2005 r.	241.700	241.700	159.111	32.630	49.959
lipiec 2005 r.	423.290	423.290	278.652	57.144	87.494
sierpień 2005 r.	496.600	496.600	326.911	67.042	102.647
wrzesień 2005 r.	791.075	791.075	520.765	106.795	163.515
październik 2005 r.	269.800	269.800	177.609	36.423	55.768
listopad 2005 r.	529.002	529.002	336.510	76.862	115.630
grudzień 2005 r.	334.683	334.683	116.709	32.730	185.244
Razem	5.843.150	5.843.150	3.731.198	781.822	1.330.130

Środki na działalność jednostek przekazywane były przez Urząd po otrzymaniu dotacji z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie proporcjonalnie do wysokości planu wydatków jednostek w 2005 roku.

Dotacja dla Domu Pomocy Społecznej ul. św. Alberta przekazywana była na podstawie aneksu nr 1/2005 do umowy zawartej w dniu 15 grudnia 1995 roku pomiędzy Prezydentem Miasta Przemyśla a Przełożonym Generalnym Zgromadzenia Braci Albertynów, reprezentowanym przez Dyrektora placówki Wiktora Deca, w sprawie prowadzenia i finansowania domu pomocy społecznej.

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.	25.300	25.300
luty 2005 r.	50.600	50.600
marzec 2005 r.	25.300	25.300
kwiecień 2005 r.	25.300	25.300
maj 2005 r.	25.300	25.300
czerwiec 2005 r.	25.300	25.300
lipiec 2005 r.	25.300	25.300
sierpień 2005 r.	25.300	25.300
wrzesień 2005 r.	25.800	25.800
październik 2005 r.	26.300	26.300
listopad 2005 r.	25.400	25.400
grudzień 2005 r.	25.400	25.400
zwrot	-2,79	-2,79
Razem	330.597,21	330.597,21

Środki na działalność Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności przekazywane były przez Urząd Miejski bezpośrednio po otrzymaniu dotacji z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dokonano wpisu do księgi ewidencji kontroli w Urzędzie Miejskim w Przemyślu pod numerem 4/2006.

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 Szagowska
.....
Justyna Kulikowska
.....

**PODKARPACKI
URZĄD WOJEWÓDZKI**
w RZESZOWIE
Rzeszów 23.05.2006
ul. Grunwaldzka 15, 35-959 Rzeszów
data podpisania protokołu

Podpis i pieczęć:

Prezydent Miasta
[Pieczęć: PREZYDENT MIASTA PRZEMYŚLA]
.....

Skarbnik Miasta
[Pieczęć: Skarbnik Miasta]
.....
[Pieczęć: mgr Katarzyna Łancucka]
Przemyśl
data podpisania protokołu