

**PODLASKI URZĄD WOJEWÓDZKI
W BIAŁYMSTOKU**

Egz. nr 2.

**Protokół
kontroli problemowej
Urzędu Miejskiego w Goniądzu
NIP719-00-03-300
REGON 000527380**

Białystok – styczeń 2009 r.

Protokół
kontroli problemowej przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Goniądzu
NIP 719-00-03-300, REGON 000527380

Burmistrzem Miasta Goniądz jest Pan Tadeusz Kulikowski.

W toku kontroli informacji udzielali:

1. Pani Jolanta Gorzoch – Skarbnik Gminy
2. Pani Maria Czajkowska – Kierownik OPS

Kontrolę w dniu 29 stycznia 2009 r. przeprowadzili pracownicy Wydziału Polityki Społecznej Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku Teresa Polecka – Gryczan – radca generalny i Sylwia Duda – st. inspektor na podstawie upoważnienia Nr 2 z dnia 20.01.2009 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Pana Andrzeja Kozłowskiego – dyrektora Wydziału Polityki Społecznej PUW w Białymstoku.

Kontrolująca wpisała się do książki kontroli pod poz. 1.

Temat kontroli:

Prawidłowość wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu państwa w 2008 r. na finansowanie zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu pomocy społecznej pod względem zgodności z przeznaczeniem i wysokością.

Ustalenia kontroli:

W trakcie kontroli zbadano wykorzystanie dotacji celowej z budżetu państwa przekazanej w okresie od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r. przeznaczonej na:

1. realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w dziale 852 – Pomoc społeczna:

- rozdz. 85212 § 2010 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota 1.611.500,00 zł, w tym 12.700,00 zł na wdrożenie w okresie lipiec – wrzesień 2008 r. Ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów,

- rozdz. 85213 § 2010 – Świadczenia na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – kwota 6.900,00 zł,

- rozdz. 85214 § 2010 – Zasiłki stałe – kwota 64.300,00 zł,

- rozdz. 85228 § 2010 – Specjalistyczne usługi opiekuńcze – kwota 77.340,00 zł,

2. realizację własnych zadań bieżących gminy w dziale 852 – Pomoc społeczna:

- rozdz. 85214 § 2030 – Zasiłki okresowe – kwota 362.000,00 zł,

- rozdz. 85219 § 2030 – Ośrodki pomocy społecznej – 97.500,00 zł

- rozdz. 85295 § 2030 – Pozostała działalność (Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”) – kwota 151.000,00 zł.

Pismem PUW FB.II.MD.3010-15/07 z dnia 22.10.2007 r. Burmistrz Miasta Goniądz został poinformowany o kwotach dotacji celowych ujętych w projekcie ustawy budżetowej na 2008 r. w dziale 852 na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie:

- rozdz. 85212 § 2010 (świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego) – 1.569.000,00 zł,

- rozdz. 85213 § 2010 (składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne) – 5.000,00 zł,

- rozdz. 85214 § 2010 (zasiłki stałe) – 44.000,00 zł,

- rozdz. 85228 § 2010 (usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze) – 69.000,00 zł



oraz kwotach dotacji celowych na 2008 r. na realizację własnych zadań bieżących gminy:

- rozdz. 85214 § 2030 (zasiłki okresowe oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe) – 323.000,00 zł,

- rozdz. 85219 § 2030 (ośrodki pomocy społecznej) – 87.000,00 zł,

- rozdz. 85295 § 2030 (Program „Posilek dla potrzebujących”) – 51.000,00 zł.

Uchwałą Nr XVI/95/08 Rady Miejskiej w Goniądzu z dnia 27 grudnia 2007 r. w sprawie budżetu gminy na 2008 rok ustalono plan dochodów i wydatków w w/w rozdziałach i kwotach.

Pismem PUW FB.II.MD.3011-20/08 z dnia 25.02.2008 r. w związku z decyzją Wojewody Podlaskiego z dnia 22 lutego 2008 r. w sprawie układu wykonawczego budżetu Wojewody na 2008 rok Burmistrz Miasta Goniądz został powiadomiony o kwotach dotacji celowych w w/w rozdziałach. Kwoty dotacji nie uległy zmianie.

Pismem PUW FB.II.MC.3011-19/08 z dnia 29.02.2008 r. na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2008 r. Nr FS10/4135/84/20/WWP/08/345 w sprawie zmian w budżecie państwa na rok 2008 oraz decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 26 lutego 2008 r. Burmistrz Miasta Goniądz został powiadomiony o zwiększeniu dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gminy na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85219 § 2030 o kwotę 6.000,00 zł na dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. Nr 64, poz. 593 z późn. zm.) tj. na wypłatę dodatków w wysokości 250,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2008. Uchwałą Nr XIX/113/08 Rady Miejskiej w Goniądzu z dnia 19 marca 2008 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2008 r. dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków w w/w rozdziale.

Pismem PUW FB.II.MC.3011-15-1/08 z dnia 29.04.2008 r. na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 18 kwietnia 2008 r. Nr FS10/4135/245/20/WWP/08 w sprawie zmian w budżecie państwa na rok 2008 oraz decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 28 kwietnia 2008 r. Burmistrz Miasta Goniądz został powiadomiony o zwiększeniu dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gminy na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85295 § 2030 o kwotę 51.900,00 zł na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, o którym mowa w ustawie z dnia 29 grudnia 2005 r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (Dz. U. Nr 267, poz. 2259). Zarządzeniem Nr 18/08 Burmistrza Goniądza z dnia 12 maja 2008 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2008 r. dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków w w/w rozdziale.

Pismem PUW FB.II.MC.3011-206/08 z dnia 29.07.2008 r. na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 16 lipca 2008 r. Nr FS10/4135/486/20/WWP/08 w sprawie zmian a budżecie państwa na rok 2008 oraz decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 28 lipca 2008 r. Burmistrz Goniądza został powiadomiony o zwiększeniu dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gminy na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85295 § 2030 o kwotę 32.000,00 zł na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Pismem PUW FB.II.MC.3011-221/08 z dnia 07.08.2008 r. na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2008 r. Nr FS10/4135/461/20/WWP/08/3025 w sprawie zmian w budżecie państwa na rok 2008 oraz decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 1 sierpnia 2008 r. Burmistrz Goniądza został powiadomiony o zwiększeniu dotacji celowej na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85212 § 2010 o kwotę 12.700,00 zł z przeznaczeniem na wdrożenie w okresie lipiec – wrzesień br. Ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Zarządzeniem Nr 44/08 Burmistrza Goniądza z dnia 19 sierpnia 2008 r. w sprawie

Prace R/m

zmian w budżecie gminy na 2008 r. dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków w w/w rozdziałach.

Pismem PUW FB.II.BB.3011-267/08 z dnia 20.08.2008 r. w związku z decyzją Wojewody Podlaskiego z dnia 20 sierpnia 2008 r. Burmistrz Goniądza został powiadomiony o zwiększeniu dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85214 § 2010 o kwotę 22.800,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych – zgodnie z wnioskiem Wydziału Polityki Społecznej Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego z dnia 31 lipca 2008 r. Nr PS IV MP 3011-51/08. Zarządzeniem Nr 50/08 Burmistrza Goniądza z dnia 25 sierpnia 2008 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2008 r. dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków w w/w rozdziale.

Pismem PUW FB.II.BB.3011-300/08 z dnia 29.08.2008 r. na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 29 sierpnia 2008 r. Burmistrz Goniądza został powiadomiony o zwiększeniu dotacji celowej na realizację zadań bieżących zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85228 § 2010 o kwotę 8.340,00 zł z przeznaczeniem na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych. Zarządzeniem Nr 61/08 Burmistrza Goniądza z dnia 17 września 2008 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2008 r. dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków w w/w rozdziale.

Pismem PUW FB.II.MC.3011-336/08 z dnia 13.10.2008 r. na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 1 października 2008 r. NR FS10/4135/755/20/WWP/08 w sprawie zmian w budżecie państwa na rok 2008 oraz decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 8 października 2008 r. Burmistrz Goniądza został powiadomiony o zwiększeniu dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gminy na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85295 § 2030 o kwotę 16.100,00 zł na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, o którym mowa w ustawie z dnia 29 grudnia 2005 r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (Dz. U. Nr 267, poz. 2259). Pismem PUW FB.II.MC.3011-288/08 z dnia 01.10.2008 r. na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 19 września 2008 r. Nr FS10/4135/649/20/CZQ/08/4529 w sprawie zmian w budżecie państwa na 2008 r. oraz decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 29 września 2008 r. Burmistrz Goniądza został powiadomiony o zwiększeniu dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85219 § 2030 o kwotę 4.100,00 zł na dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. Nr 64, poz. 593 z późn. zm.) tj. na wypłatę dodatków w wysokości 250,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2008. Pismem PUW FB.II.MC.3011-351/08 z dnia 15.10.2008 r. na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 7 października 2008 r. Nr FS10/4135/780/20/WWP/08/5443 w sprawie zmian w budżecie państwa na 2008 r. oraz decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 14 października 2008 r. Burmistrz Goniądza został powiadomiony o zwiększeniu dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85212 § 2010 o kwotę 104.800,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. Nr 192, poz. 1378, z późn. zm.). Pismem PUW FB.II.BB.3011-383/08 z dnia 15.10.2008 r. na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 13 października 2008 r. Burmistrz Goniądza został powiadomiony o zwiększeniu dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gminy na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85219 § 2030 o kwotę 400,00 zł w celu uzupełnienia dotacji na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy. Zarządzeniem Nr 68/08

Burmistrza Goniądza z dnia 21 października 2008 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2008 r. dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków w w/w rozdziałach.

Pismem PUW FB.II.MC.3011-435/08 z dnia 31.10.2008 r. w związku z decyzją Wojewody Podlaskiego z dnia 30 października 2008 r. Burmistrz Goniądza został powiadomiony o zwiększeniu dotacji celowych na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna o kwotę 31.200,00 zł, z tego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w rozdz. 85213 § 2010 o kwotę 2.200,00 zł, na realizację własnych zadań bieżących gminy w rozdz. 85214 § 2030 o kwotę 29.000,00 zł w celu uzupełnienia planu dotacji na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne i na dofinansowanie zasiłków okresowych. Zarządzeniem Nr 72/08 Burmistrza Goniądza z dnia 4 listopada 2008 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2008 r. dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków w w/w rozdziałach.

Pismem PUW FB.II.BB.3011-496/08 z dnia 26.11.2008 r. na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 25 listopada 2008 r. Burmistrz Goniądza został powiadomiony o zwiększeniu dotacji celowej na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85214 § 2030 o kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zasiłków okresowych. Uchwałą Nr XXVIII/172/08 Rady Miejskiej w Goniądzu z dnia 17 grudnia 2008 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2008 r. dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków w w/w rozdziale.

Pismem PUW FB.II.MC.3011-523/08 z dnia 10.12.2008 r. decyzją Wojewody Podlaskiego z dnia 8 grudnia 2008 r. w sprawie blokowania planowanych wydatków budżetowych Burmistrz Goniądza został powiadomiony o zablokowaniu dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w dz. 852 – Pomoc społeczna w kwocie 76.200,00 zł w tym: rozdz. 85212 § 2010 – 74.000,00 zł, rozdz. 85214 § 2010 – 2.200,00 zł.

Wykorzystanie dotacji udzielonych z budżetu państwa w 2008 r. na finansowanie zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych w poszczególnych rozdziałach w okresie od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r. przedstawia się następująco:

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Plan dotacji na 2008 rok wynosił 1.673.800,00 zł. Plan uległ zwiększeniu na wdrożenie w okresie lipiec – wrzesień br. ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów o kwotę 12.700,00 zł w § 2010. Otrzymana dotacja z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego wyniosła ogółem 1.611.500,00 zł w tym 12.700,00 zł na wdrożenie w/w ustawy, z czego wydatkowano ogółem 1.608.632,68 zł,

w tym na:

1. Świadczenia społeczne

- 1.544.462,21 zł

z tego:

- zasiłki rodzinne wraz z dodatkami

– 349 rodzin – 16.410 świadczeń

na kwotę - 1.194.727,90 zł

- zasiłki pielęgnacyjne – 1.074 świadczenia

na kwotę - 164.322,00 zł

- świadczenia pielęgnacyjne – 181 świadczeń

na kwotę - 76.020,00 zł

- jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka

na kwotę - 57.000,00 zł

- zaliczka alimentacyjna za okres I-IX/08

dla 153 osób

na kwotę - 37.692,31 zł

- fundusz alimentacyjny X-XII/08

dla 60 osób

na kwotę - 14.700,00 zł

[Podpis]

2. Składka na ubezpieczenie emerytalne i rentowe
za osoby pobierające niektóre świadczenia
z pomocy społecznej

- 5.680,56 zł

3. Koszty obsługi

- 46.503,60 zł

Na pokrycie kosztów obsługi świadczeń społecznych wydatkowano ogółem kwotę 46.503,60 zł tj. 2,91 % otrzymanej dotacji. Wydatki nie przekraczają 3 % dotacji otrzymanej na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zgodnie z art. 33 ust. 2a ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. Nr 228, poz. 2255 z późn. zm.).

Kwota ta wydatkowana została na:

§ 4010 – wynagrodzenie osobowe	- 27.259,49 zł
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 1.333,25 zł
§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	- 4.379,46 zł
§ 4120 – składki na Fundusz Pracy	- 665,24 zł
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia	- 491,37 zł
§ 4300 – zakup usług pozostałych	- 8.634,69 zł
z tego:	
- porto do zasiłków	- 428,21 zł
- prowizje bankowe	- 8.206,48 zł
§ 4410 – podróże służbowe krajowe	- 20,05 zł
§ 4440 – odpisy na ZFŚS	- 1.207,00 zł
§ 4700 – szkolenia pracowników	- 480,00 zł
§ 4740 – zakup mat. pap. do sprzęty drukarskiego	- 111,94 zł
§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	- 1.921,11 zł
Razem	- 46.503,60 zł

Skontrolowano wypłatę losowo wybranych zasiłków:

1. I.K. – Decyzją OPS.8181-101/2008-09 z dnia 25.09.2008 r. przyznano zasiłek rodzinny w wys. 64,00 zł i 2 zasiłki po 48,00 zł każdy oraz dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej w wys. 80,00 zł od dnia 1.09.2008 r. do 31.08.2009 r. Wypłata w kasie BS w wyznaczonych terminach.
2. H.J. – Decyzją OPS.8181-219/2008-09 z dnia 6.10.2008 r. przyznano: zasiłek rodzinny w wys. 68,00 zł, 6 zasiłków rodzinnych w wys. po 64,00 zł każdy, 2 zasiłki rodzinne po 48,00 zł każdy, 7 dodatków z tyt. wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej po 80,00 zł każdy na czas od 1.09.2008 r. do 31.08.2009 r. 7 jednorazowych dodatków z tyt. rozpoczęcia roku szkolnego po 100,00 zł każdy, dodatek na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do szkoły poza miejscem zamieszkania w wys. 50,00 zł od 1.09.2008 r. do 30.06.2009 r. Wypłata jw.
3. M.J. – Decyzją OPS.8190-4/ZA/2007-08 z dnia 7.01.2008 r. zmieniono wysokość zaliczki alimentacyjnej po 215,81 zł od 1.12.2007 r. do 30.09.2008 r. na dwoje dzieci oraz 215,80 zł na jedno dziecko; Decyzją OPS.8190-4/ZA/2007-08 z dnia 17.03.2008 r. przyznano zaliczkę alimentacyjną w wys. po 220,00 zł na troje dzieci od 1.03.2008 r. do 30.09.2008 r.; Decyzją OPS.4/ZA/2007-08 z dnia 16.06.2008 r. przyznano zaliczkę alimentacyjną w wys. po 185,05 zł na troje dzieci od 1.06.2008 r. do 30.09.2008 r.; Decyzją OPS.8190-4/ZA/2007-08 z dnia 22.09.2008 r. przyznano zaliczkę alimentacyjną w wys. 220,00 zł na troje dzieci od 1.09.2008 r. do 30.09.2008 r.
4. M.B.K. – Decyzją OPS.8190-8/ZA/2007-08 z dnia 6.02.2008 r. przyznano zaliczkę alimentacyjną w wys. po 250,00 zł na dwoje dzieci oraz 200,00 zł na trzecie dziecko do dnia 30.09.2008 r. Wypłata jw.
5. K.D. – Decyzją OPS.8191-9/FA/2008-09 z dnia 19.11.2008 r. przyznano świadczenie z funduszu alimentacyjnego w wys. po 200,00 zł na dwoje dzieci od 1.10.2008 r. do 30.09.2009 r. Wypłata jw.
6. K.P. – Decyzją OPS.8191-10/FA/2008-09 z dnia 19.11.2008 r. przyznano świadczenie z funduszu alimentacyjnego w wys. 200,00 zł od 1.10.2008 do 30.09.2009 r. Wypłata jw.

7. Z.S.W. – Decyzją OPS.81820-19/2008 z dnia 17.09.2008 r. przyznano świadczenie pielęgnacyjne w wys. 153,00 zł od 1.09.2008 r. – bezterminowo. Orzeczeniem o niepełnosprawności Obwodowej Komisji Lekarskiej ds. Inwalidztwa i Zatrudnienia nr 9 w Białymstoku z dnia 27.11.1996 r. zaliczono do pierwszej grupy inwalidów. Wypłata jw.
8. K.D. – Decyzją OPS.81820-23/2008-09 z dnia 16.10.2008 r. przyznano zasiłek pielęgnacyjny w wys. 153,00 zł od 1.07.2008 r. – bezterminowo. Orzeczenie o niepełnosprawności Miejskiego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Białymstoku z dnia 3.09.2008 r. – znaczny, na stałe, datuje się od 28.07.2008 r. Wypłata jw.
9. I.R. – Decyzją OPS.81821-7/2008-09 z dnia 30.09.2008 r. przyznano świadczenie pielęgnacyjne z tyt. rezygnacji z zatrudnienia w wys. 420,00 zł od 1.09.2008 r. do 31.08.2009 r. Orzeczenie o niepełnosprawności z dnia 30.01.2002 r. Miejskiego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Białymstoku. Wypłata jw.
10. B.B. – Decyzją OPS.81821-3/2008-09 z dnia 15.09.2008 r. przyznano świadczenie pielęgnacyjne z tyt. rezygnacji z zatrudnienia w wys. 420,00 zł od 1.09.2008 r. do 31.08.2009 r. + składka na ubezpieczenie społeczne w wys. 107,18 zł + składka na ubezpieczenie zdrowotne w wys. 37,80 zł. Orzeczenie o niepełnosprawności Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Bartoszycach z dnia 14.12.2006 r. do dnia 28.07.2014 r. Wypłata jw.

4. Na wdrożenie ustawy z dnia 7 września 2007
o pomocy osobom uprawnionym do alimentów
w tym na:

- 11.986,31 zł

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia	- 9.378,88 zł
§ 4300 – zakup usług pozostałych	- 180,56 zł
§ 4410 – podróże służbowe krajowe	- 78,00 zł
§ 4700 – szkolenia pracowników	- 735,00 zł
§ 4740 – zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	- 322,01 zł
§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	- 1.291,86 zł

Razem - 11.986,31 zł

Kontrolujący sprawdzili następujące faktury: Faktura VAT 5970/MAG/2008 z dnia 12.08.08 r. na kwotę 1.280,07 zł za zakup materiałów biurowych; Faktura VAT nr 0450/2008 z dnia 2.09.2008 r. na kwotę 508,67 zł za zakup wykładziny; Faktura VAT 6849/MAG/2008 z dnia 8.09.2008 r. na kwotę 186,68 zł za zakup artykułów biurowych; Faktura VAT nr 1769/08 z dnia 29.09.2008 r. na kwotę 178,33 zł za zakup papieru xero, segregatorów i druków; Faktura VAT Nr 16/2008 z dnia 29.09.2008 r. na kwotę 2.191,00 zł za meble; Faktura VAT nr FS-4958/06/2008 z dnia 11.09.2008 r. na kwotę 633,18 zł za zakup szafki; Faktura VAT FS 1808/WYS/09/2008 z dnia 11.09.2008 r. na kwotę 4.306,00 zł na zakup zestawu komputerowego z osprzętem – z dotacji na wdrożenie opłacono kwotę 4.143,00 zł.

Dokumenty zostały sprawdzone pod względem formalnym i rachunkowym, zatwierdzone do wypłaty z dotacji budżetu państwa z rezerwy celowej oraz opisane jako koszty związane z wdrożeniem ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Niewykorzystaną kwotę dotacji 2.867,32 zł zwrócono do PUW w dniu 19.01.2009 r.

Rozdział 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

Plan dotacji na rok 2008 wynosił 7.200,00 zł. Do dnia 31.12.2008 r. przekazano dotację celową w kwocie 6.900,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 6.889,88 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji 10,12 zł zwrócono do PUW w dniu 19.01.2009 r.

W roku 2008 opłacano składkę średnio za 15 osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej – liczba świadczeń 160 na kwotę 5.529,08 zł oraz dla 3 osób pobierających świadczenia rodzinne – 36 świadczeń na kwotę 1.360,80 zł.

Andrzej Kłus

Przekazywanie należności z tytułu składki zdrowotnej następowało bezpośrednio do ZUS w terminach ustawowych.

Rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.

W roku 2008 plan dotacji wynosił:

- na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w rozdz. 85214 § 2010 – 66.800,00 zł;
- na realizację własnych zadań bieżących gminy w rozdz. 85214 § 2030 – 362.000,00 zł.

Do dnia 31.12.2008 przekazano dotację celową w kwocie:

- rozdz. 85214 § 2010 – 64.300,00 zł
- rozdz. 85214 § 2030 – 362.000,00 zł

Razem – 426.300,00 zł,

z czego wydatkowano:

- rozdz. 85214 § 2010 kwotę 64.291,88 zł na wypłatę 16 osobom zasiłków stałych – 171 świadczeń, w tym:

- dla 13 osób samotnie gospodarujących – 135 świadczenia na kwotę 53.713,88 zł
- dla 3 osób przy rodzinie – 36 świadczeń na kwotę 10.578,00 zł

- rozdz. 85214 § 2030 kwotę 358.884,05 zł na wypłatę dla 192 osób zasiłków okresowych – 1441 świadczeń.

Razem – 423.175,93 zł.

Niewykorzystaną kwotę dotacji 3.124,07 zł przekazano do PUW w dniu 19.01.2009 r.

Skontrolowano wypłatę losowo wybranych zasiłków:

1. W.K. – Decyzją OPS.8122-9/07 z dnia 2.02.2007 r. przyznano zasiłek stały w wys. 324,00 zł od stycznia 2007 r. do 31.10.2009 r. + składkę zdrowotną. Orzeczenie o niepełnosprawności z dnia 8.01.2007 r. Miejskiego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Białymstoku – znaczny, do dnia 31.01.2009 r. Wypłata w kasie BS w wyznaczonych terminach.
2. I.W.K. – Decyzją OPS.8122-2/14/08 z dnia 12.02.2008 r. przyznano zasiłek stały w wysokości 444,00 zł od 1.02.2008 r. + składkę zdrowotną. Orzeczenie o niepełnosprawności Miejskiego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Białymstoku z dnia 15.11.2007 r. – umiarkowany, na stałe. Wypłata jw.
3. M.P. – Decyzją OPS.8122-12/07 z dnia 5.11.2007 r. przyznano zasiłek stały w wys. 382,40 zł od 1.10.2007 r. do 31.03.2009 r. + składkę zdrowotną. Orzeczenie o niepełnosprawności Miejskiego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Białymstoku z dnia 1.06.2007 r. – umiarkowany, do 31.03.2009 r. Wypłata jw.
4. J.W. – Decyzją OPS.8122-8/2/07 z dnia 10.07.2007 r. przyznano zasiłek stały w wys. 444,00 zł od 1.05.2007 r. do 30.06.2009 r. + składkę zdrowotną. Orzeczenie o niepełnosprawności Miejskiego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Białymstoku – umiarkowany, do 30.06.2009 r. Wypłata jw.
5. K.K. – Decyzją OPS.8123-10/08 z dnia 21.01.2008 r. przyznano zasiłek okresowy z powodu bezrobocia w wys. 497,34 zł od 1.01.2008 r. do 30.06.2008 r.; Decyzją OPS.8123-10/2/08 z dnia 18.07.2008 r. przyznano zasiłek okresowy z powodu bezrobocia w wys. 610,88 zł od 1.07.2008 r. do 30.09.2008 r.; Decyzją OPS.8123-10/3/08 z dnia 22.10.2008 r. przyznano zasiłek okresowy z powodu bezrobocia w wys. 610,88 zł od 1.10.2008 r. do 31.12.2008 r. Wypłata jw.
6. H.J. – Decyzją OPS.8123-114/08 z dnia 15.02.2008 r. przyznano zasiłek okresowy z powodu niepełnosprawności w wys. 475,07 zł od 1.02.2008 r. do 30.06.2008 r.; Decyzją OPS.8123-114/2/08 z dnia 18.07.2008 r. przyznano zasiłek okresowy z powodu niepełnosprawności w wys. 670,74 zł od 1.07.2008 r. do 30.09.2008 r.; Decyzją OPS.8123-114/3/08 z dnia 21.10.2008 r. przyznano zasiłek okresowy z powodu niepełnosprawności w wys. 645,74 zł od 1.10.2008 r. do 31.12.2008 r. Wypłata jw.
7. T.C. – Decyzją OPS.8123-134/08 z dnia 18.04.2008 r. przyznano zasiłek okresowy z powodu bezrobocia w wys. 153,42 zł od 1.04.2008 r. do 30.06.2008 r.; Decyzją OPS.8123-134/2/08 z

dnia 15.09.2008 r. przyznano zasiłek okresowy z powodu bezrobocia w wys. 140,42 zł od 1.09.2008 r. do 31.12.2008 r. Wyplata jw.

8. S.T. – Decyzją OPS.8123-137/08 z dnia 15.05.2008 r. przyznano zasiłek okresowy z powodu długotrwałej choroby w wys. 358,80 zł od 1.05.2008 r. do 31.07.2008 r.; Decyzją OPS.8123-137/2/08 z dnia 15.09.2008 r. przyznano zasiłek okresowy z powodu długotrwałej choroby od 1.09.2008 r. do 31.12.2008 r. Wyplata jw.

Rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej.

Plan dotacji na rok 2008 wynosił 97.500,00 zł, w tym 10.500,00 zł na dodatki dla pracowników socjalnych.

Do dnia 31.12.2008 r. przekazano dotację celową w kwocie 97.500,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 97.500,00 zł, w tym 10.500,00 zł na dodatki dla 4 pracowników socjalnych. Wyplata dodatków dla pracowników socjalnych nastąpiła z dotacji na finansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. Nr 64, poz. 593 z późn. zm.).

Ze środków własnych na utrzymanie MOPS Urząd Miejski w Goniądzu przeznaczył kwotę 131.690,19 zł. Łącznie wydatkowano 229.190,19 zł.

Z dotacji sfinansowano następujące wydatki związane z utrzymaniem ośrodka pomocy społecznej:

§ 4010 – wynagrodzenie osobowe	- 76.075,00 zł
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 4.206,00 zł
§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	- 13.638,00 zł
§ 4120 – składki na Fundusz Pracy	- 1.768,00 zł
§ 4440 – odpis na ZFŚS	- 1.813,00 zł
Razem	- 97.500,00 zł

Ilość etatów finansowanych z dotacji budżetowej – 2.

Ilość etatów finansowanych przez samorząd – 3.

Rozdział 85228 – specjalistyczne usługi opiekuńcze

W roku 2008 plan dotacji wynosił 77.340,00 zł. Do dnia 31.12.2008 r. przekazano dotację celową w kwocie 77.340,00 zł. Wydatkowano kwotę 76.254,98 zł, w tym na:

§ 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	- 2.044,00 zł
§ 4010 – wynagrodzenie osobowe	- 54.677,99 zł
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 5.099,01 zł
§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	- 9.377,38 zł
§ 4120 – składki na Fundusz Pracy	- 1.430,60 zł
§ 4440 – odpis na ZFŚS	- 3.626,00 zł
Razem	- 76.254,98 zł

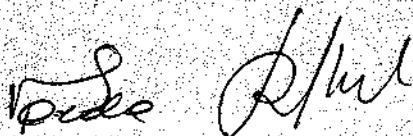
Usługi świadczone dla 15 osób chorych psychicznie. Ogółem opłacono 7.449 godzin. Usługi świadczyły 4 osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę, posiadające przygotowanie – odpowiednie przeszkolenie przez Zakład Doskonalenia Zawodowego – do pracy z osobami chorymi psychicznie.

Rozdział 85295 – pozostała działalność.

W roku 2008 plan dotacji wynosił 151.000,00 zł.

Do dnia 31.12.2008 r. przekazano dotację celową w kwocie 151.000,00 zł. Wydatkowano kwotę 150.491,07 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji 508,93 zł zwrócono do PUW w dniu 19.01.2009 r.

Porozumieniem Nr 25/08 z dnia 29.02.2008 r. zawartym pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Burmistrzem Miasta Goniądz ustalono roczny limit środków finansowych przekazywanych w formie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w 2008 roku w kwocie 151.000,00 zł na pomoc w formie



posiłku, pomoc w formie świadczenia pieniężnego w postaci zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności lub świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych. Gmina zobowiązała się przeznaczyć na realizację Programu w roku 2008 środki własne w wysokości nie mniejszej niż 40.000,00 zł, tj. 20,94 % kosztów realizacji Programu.

W roku 2008 na realizację Programu wydatkowano kwotę 197.470,00 zł, w tym 45.978,93 zł środków własnych.

Pomocą w formie dożywiania objęto 586 dzieci. Koszt udzielonej pomocy ogółem (posiłki + zasiłki) wyniósł 190.470,00 zł. Liczba posiłków ogółem 44.574. Koszt jednego posiłku (udział dotacji i środków własnych) wyniósł 2,77 zł. Na zasiłki celowe w ramach programu wydatkowano 67.060,00 zł, w tym z dotacji 32.970 zł. Udzielono 346 zasiłków. Wg oświadczenia kierownika ops wszystkie dzieci wymagające dożywiania zostały objęte tą formą pomocy.

Posiłki sporządzane są w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Goniądzu i internacie dla uczniów tej szkoły i dzieci zakwalifikowanych do pomocy. Ponadto 72 obiady odbierane są w termosach i przewożone do: Gimnazjum w Goniądzu, Szkoły Podstawowej w Goniądzu, Szkoły Podstawowej w Downarach. Szkoły te mają stołówki z wyposażeniem. W dwóch wiejskich szkołach dzieci dostają posiłki w formie suchego prowiantu + napoje, mleko, herbata. Za 33 dzieci uczących się poza siedzibą gminy opłacane są posiłki w innych placówkach. Posiłki opłacane są po wystawieniu stosownych faktur.

Rozliczenie dotacji celowych w 2008 r.

Rozdział	Plan na 2008 r. w zł	Dotacja otrzymana w zł	Wykonanie w zł	Zwrot niewykorzystanej dotacji w zł
85212	1.686.500,00	1.611.500,00	1.608.632,68	2.867,32
85213	7.200,00	6.900,00	6.889,88	10,12
85214	428.800,00	426.300,00	423.175,93	3.124,07
85219	97.500,00	97.500,00	97.500,00	-
85228	77.340,00	77.340,00	76.254,98	1.085,02
85295	151.000,00	151.000,00	150.491,07	508,93

Protokół został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano Burmistrzowi Goniądza.

Kontrolująca poinformowała Burmistrza o przysługującym mu, na podstawie Zarządzenia Wojewody Podlaskiego z dnia 11 maja 2005 r. (ze zm.) w sprawie szczegółowych zasad wykonywania kontroli przez PUW w Białymstoku, prawie:

- zgłoszenia przed podpisaniem protokołu kontroli, w terminie 7 dni od daty jego otrzymania, ustnych lub pisemnych udokumentowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole (§ 20, ust. 2, pkt 7 Zarządzenia);
- odmowy podpisania protokołu kontroli z jednoczesnym obowiązkiem złożenia pisemnych wyjaśnień na okoliczność przyczyny odmowy (§ 22. ust. 2 Zarządzenia);
- zgłoszenia zarządzającemu kontrolę w ciągu 7 dni od dnia podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń (§ 23 Zarządzenia).

Kontrolowany:

BURMISTRZ

mgr Tadeusz Kurkowski

URZĄD MIEJSKI
w Goniądzu
19-110 Goniądz
Plac 11 Listopada 38

Kontrolujący:

[Podpis]

Białystok, dnia 06. marca... 2009 r.