

**PODLASKI URZĄD WOJEWÓDZKI
W BIAŁYMSTOKU**

Egz. nr 2.

**Protokół
kontroli problemowej
Urzędu Miejskiego w Grajewie
NIP 719-153-20-12
REGON 450669714**

Białystok – styczeń 2009 r.

Protokół
kontroli problemowej przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Grajewie
NIP 719-153-20-12, REGON 450669714

Burmistrzem Miasta Grajewo jest Pan Krzysztof Waszkiewicz.

W toku kontroli informacji udzielali:

1. Pani Edwarda Wiśniewska – Skarbnik Miasta
2. Pani Teresa Kalinowska - Kakareko – Dyrektor MOPS
3. Pani Barbara Wiszowata – Z-ca Dyrektora MOPS.

Kontrolę w dniu 28 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 4 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. 85203 § 2010 – Ośrodki wsparcia - kwota 388.720,00 zł
- rozdz. 85212 § 2010 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota 5.530.500,00 zł, w tym 9.500,00 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 27.800,00 zł,

- rozdz. 85214 § 2010 – Zasiłki stałe – kwota 265.000,00 zł,

- rozdz. 85228 § 2010 – Specjalistyczne usługi opiekuńcze – kwota 134.112,00 zł,

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

- rozdz. 85214 § 2030 – Zasiłki okresowe – kwota 888.000,00 zł,

- rozdz. 85219 § 2030 – Ośrodki pomocy społecznej – kwota 497.000,00 zł,

- rozdz. 85295 § 2030 – Pozostała działalność (Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”) – kwota 431.000,00 zł.

Pismem PUW FB.II.MD.3010-15/07 z dnia 22.10.2007 r. Burmistrz Miasta Grajewo 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. 85203 § 2010 (ośrodki wsparcia) – 371.000,00 zł



- rozdz. 85212 § 2010 (świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego) – 5.721.000,00 zł,
- rozdz. 85213 § 2010 (składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne) – 52.000,00 zł,

- rozdz. 85214 § 2010 (zasiłki stałe) – 275.000,00 zł

- rozdz. 85228 § 2010 (usługi opiekuńcze) – 126.000,00 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) – 1.118.000,00 zł,

- rozdz. 85219 § 2030 (ośrodki pomocy społecznej) – 464.000,00 zł,

- rozdz. 85295 § 2030 (Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”) – 160.000,00 zł.

Uchwałą Nr XVIII/96/08 Rady Miasta Grajewo z dnia 30 stycznia 2008 r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta Grajewo na rok 2008 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 Grajewo 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 Grajewo 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 18.000,00 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. Zarządzeniem Nr 177/08 Burmistrza Miasta Grajewo z dnia 31 marca 2008 r. w sprawie zmian w budżecie miasta 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 Grajewo 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 133.700,00 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 194/08 Burmistrza Miasta Grajewo z dnia 29 maja 2008 r. w sprawie zmian w budżecie miasta 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 w budżecie państwa na rok 2008 oraz decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 28 lipca 2008 r. Burmistrz Miasta Grajewo 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 92.000,00 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 Miasta Grajewo został powiadomiony o zwiększeniu dotacji celowej na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85212 o kwotę 14.500,00 zł, z tego na: - realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami § 2010 o kwotę 9.500,00 zł, - na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami § 6310 o kwotę 5.000,00 zł, z przeznaczeniem na wdrożenie w okresie lipiec – wrzesień br. Ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Pismem PUW FB.II.BB.3011-251/08 z dnia 29.07.2008 r. na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 28 lipca 2008 r. Burmistrz Miasta Grajewo został powiadomiony o zmniejszeniu 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. 85213 § 2010 o kwotę 2.200,00 zł na wniosek Wydziału Polityki Społecznej Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego z dnia 21 lipca 2008 r. Nr PS IV MP.3011-52/08.

Zarządzeniem Nr 233/08 Burmistrza Miasta Grajewo z dnia 29 sierpnia 2008 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2008 r. dokonano odpowiednio: - zwiększenia planu dochodów i wydatków w rozdziałach 85212 § 2010 o kwotę 9.500,00 zł, 85295 § 2030 o kwotę 92.000,00 zł, zmniejszenia w rozdz. 85213 § 2010 o kwotę 2.200,00 zł.

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 Miasta Grajewo 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 45.400,00 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.BB.3011-357/08 z dnia 30.09.2008 r. na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 30 września 2008 r. Burmistrz Miasta Grajewo 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. 85203 § 2010 o kwotę 5.000,00 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Grajewie.

Pismem PUW FB.II.MC.3011-383/08 z dnia 15.10.2008 r. w związku z decyzją Wojewody Podlaskiego z dnia 13 października 2008 r. Burmistrz Miasta Grajewo 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 1.400,00 zł w celu uzupełnienia dotacji na wypłatę dodatków w wysokości 250,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy.

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 rok 2008 oraz decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 29 września 2008 r. Burmistrz Miasta Grajewo 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 13.600,00 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.

Zarządzeniem Nr 266/08 Burmistrza Miasta Grajewo z dnia 31 października 2008 r. w sprawie zmian w budżecie miasta na 2008 r. dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków w w/w rozdziałach.

Pismem PUW FB.II.MC.3011-411/08 z dnia 30.10.2008 r. na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 15 października 2008 r. Nr FS10/4135/860/20/CZQ/08/6206 w sprawie zmian w budżecie państwa na 2008 r. oraz decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 28 października 2008 r. Burmistrz Miasta Grajewo został powiadomiony o zwiększeniu dotacji celowej na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85203 o kwotę 18.930,00 zł z tego na – realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami § 2010 o kwotę 12.720,00 zł, - inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami § 6310 o kwotę 6.210,00 zł z przeznaczeniem na rozwój sieci ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

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 Miasta Grajewo został powiadomiony o zmniejszeniu 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 5.000,00 zł w związku ze zgłoszoną nadwyżką środków oraz o zwiększeniu dotacji celowych w dz. 852 – Pomoc społeczna o kwotę 18.112,00 zł, z tego na: – realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w rozdz. 85228 § 2010 o kwotę 8.112,00 zł, - realizację własnych zadań bieżących gminy w rozdz. 85214 § 2030 o kwotę 10.000,00 zł w celu uzupełnienia planu dotacji na: - sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych, - dofinansowanie zasiłków okresowych.

Pismem PUW FB.II.MC.3011-462/08 z dnia 10.11.2008 r. na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 7 listopada 2008 r. Burmistrz Miasta Grajewo został powiadomiony o zmniejszeniu dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gminy na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85214 § 2030 o kwotę 10.000,00 zł w związku z zaistniałą pomyłką pisarską w decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 30 października 2008 r. Nr FB.II.MC.3011-435/08. Zarządzeniem Nr 271/08 Burmistrza Miasta Grajewo z dnia 28 listopada 2008 r. w sprawie zmian w budżecie miasta na 2008 r. dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków w w/w rozdziałach.

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 85203 – Ośrodki wsparcia.

Plan dotacji na 2008 rok wynosił na realizację zadań bieżących (§ 2010) – 388.720,00 zł.

Do dnia 31.12.2008 r. przekazano dotację celową w kwocie 388.720,00 zł, z czego wydatkowano ogółem 388.720,00zł.

Dotacja została wykorzystana na następujące wydatki bieżące:

§ 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	- 1.078,67 zł
§ 4010 – wynagrodzenia osobowe	- 257.333,72 zł
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 16.181,22 zł
§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	- 39.310,35 zł
§ 4120 – składki na Fundusz Pracy	- 6.271,70 zł
§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe	- 876,00 zł
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia	- 18.100,57 zł

§ 4220 – zakup środków żywności (terapia na zajęcia kulinarne)	-	17.407,99 zł
§ 4260 – zakup energii	-	13.872,00 zł
§ 4270 – zakup usług remontowych	-	403,00 zł
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych	-	403,00 zł
§ 4300 – zakup usług pozostałych	-	6.495,00 zł
§ 4370 – opłaty z tyt. usług telefonii stacjonarnej	-	817,30 zł
§ 4410 – podróże służbowe krajowe	-	123,14 zł
§ 4430 – różne opłaty i składki	-	240,00 zł
§ 4440 – odpis na ZFŚS	-	9.379,00 zł
§ 4740 – zakup art. papierniczych do sprzętu drukarskiego	-	73,35 zł
§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	-	353,99 zł

Razem 388.720,00 zł

Kontrolujący sprawdzili następujące umowy, faktury i rachunki:

- Faktura VAT 353/12/2008 z dnia 11.12.2008 r. za wykonanie szafki ze stali nierdzewnej do kuchni na kwotę 1830,00 zł,
- Faktura VAT 176/2008 z dnia 8.10.2008 r. za wynajem autokaru na kwotę 1.239,06 zł oraz Faktura VAT FV/446/2008 z dnia 13.10.2008 r. za wycieczkę do Białowieży domowników z opiekunami w dniu 8.10.2008 r. na kwotę 1.050,00 zł,
- Faktura VAT Nr MO/003885/08 z dnia 18.12.2008 r. na zakup polbruku w celu ułożenia na placu przed ŚDS – przyjęto do magazynu, na kwotę 6.311,91 zł,
- Faktura VAT nr 448/12/2008 z dnia 12.12.2008 r. na zakup artykułów przeznaczonych do kuchni i kuchni terapeutycznej, rejestr mat. nietrwałych, poz. od 454 do 465, na kwotę 770,60 zł,
- Faktura VAT Nr 282/2008 z dnia 18.12.2008 r. na zakup art. do utrzymania czystości na kwotę 559,15 zł,
- Faktura VAT nr 4317/08/HU z dnia 18.12.2008 r. na zakup steppera do rehabilitacji, rej. mat. nietrwałych, poz. 471, na kwotę 149,00 zł,
- Faktura VAT FAS/138/2008 z dnia 17.12.2008 r. na zakup antyram na zajęcia terapeutyczne na kwotę 120,00 zł,
- Faktura VAT nr 340/2008 r. z dnia 2.12.2008 r. na zakup leków i środków opatrunkowych w celu uzupełnienia apteczek na kwotę 199,11 zł.

Dokumenty zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym, zatwierdzone do wypłaty z dotacji celowej.

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 5.721.000,00 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 14.500,00 zł, w tym w § 2010 o kwotę 9.500 zł i w § 6310 – 5.000,00 zł. Otrzymana dotacja z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego wyniosła ogółem 5.521.000,00 zł w tym 14.500,00 zł na wdrożenie w/w ustawy, z czego **wydatkowano ogółem 5.112.383,78 zł,**

w tym na:

1. Świadczenia społeczne

- **4.881.722,10 zł**

z tego:

- zasiłki rodzinne wraz z dodatkami – 1.946 rodzin; 41.809 świadczeń na kwotę – 3.171.097,10 zł
- zasiłki pielęgnacyjne – 4.021 świadczeń na kwotę - 615.213,00 zł
- świadczenia pielęgnacyjne – 660 świadczeń na kwotę - 274.932,00 zł
- jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka na kwotę - 248.000,00 zł

A zaliczka alimentacyjna za okres I-IX/08

dla 292osób
- fundusz alimentacyjny X-XII/08
dla 230 osób

na kwotę - 398.150,00 zł

na kwotę - 174.330,00 zł

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

- 55.847,94 zł

3. Koszty obsługi

- 160.313,74 zł

Na pokrycie kosztów obsługi świadczeń społecznych wydatkowano ogółem kwotę 160.313,74 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:

§ 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	- 355,32 zł
§ 4010 – wynagrodzenie osobowe	- 95.768,41 zł
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 7.057,75 zł
§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	- 15.944,48 zł
§ 4120 – składki na Fundusz Pracy	- 2.541,13 zł
§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe	- 156,00 zł
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia	- 13.949,79 zł
§ 4260 – zakup energii	- 3.701,49 zł
§ 4270 – zakup usług remontowych	- 152,50 zł
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych	- 60,00 zł
§ 4300 – zakup usług pozostałych	- 7.084,23 zł
§ 4370 – opłaty telefonii stacjonarnej	- 2.962,19 zł
§ 4400 – opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	- 1.808,40 zł
§ 4410 – podróże służbowe krajowe	- 405,17 zł
§ 4430 – różne opłaty i składki	- 136,00 zł
§ 4440 – odpisy na ZFŚS	- 1.958,00 zł
§ 4480 – opłata podatku od nieruchomości	- 168,00 zł
§ 4700 – szkolenie pracowników	- 200,00 zł
§ 4740 – zakup art. papierniczych do sprzętu drukarskiego	- 1.264,11 zł
§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	- 4.640,77 zł

Skontrolowano wypłatę losowo wybranych zasiłków:

1. B.S. – Decyzją MOPS-8180/864/2008/2009 z dnia 12.09.2008 r. przyznano zasiłek rodzinny w wys. 68,00 zł od 1.09.2008 r. 31.08.2009 r., jednorazowy dodatek z tyt. rozpoczęcia roku szkolnego w wys. 100,00 zł, dodatek z tyt. podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania w wys. 50,00 zł od 1.09.2008 r. do 30.06.2009 r. Wypłata na rachunek bankowy.
2. B.G. – Decyzją MOPS-8180/74/2008/2009 z dnia 23.09.2008 r. przyznano zasiłek rodzinny w wys. 48,00 zł, dodatek z tyt. kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego w wys. 60,00 zł, świadczenie pielęgnacyjne w wys. 420,00 zł + składka na ubezpieczenie społeczne od 1.09.2008 r. do 31.08.2009 r. Orzeczenie o niepełnosprawności Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Grajewie z dnia 30.04.2007 r. do dnia 30.04.2010 r. Wypłata jw.
3. Z.O. – Decyzją MOPS-8180/1414/2008/2009 z dnia 5.12.2008 r. przyznano zasiłek rodzinny w wys. 48,00 zł od 1.12.2008 r. do 31.08.2009 r. oraz jednorazowy dodatek z tyt. urodzenia dziecka w wys. 1.000,00 zł. Wypłata jw.
4. C.A. – Decyzją MOPS-81820/1694/2007/2008 z dnia 28.05.2008 r. przyznano zasiłek pielęgnacyjny w wys. 153,00 zł od 1.05.2008 r. do 31.05.2010 r. Orzeczenie o niepełnosprawności z dnia 8.05.2008 r. Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Grajewie. Wypłata w kasie MOPS 14-15 dnia miesiąca.

5. A.K. – Decyzją MOPS-81820/1435/2008/2009 z dnia 29.12.2008 r. przyznano zasiłek pielęgnacyjny w wys. 153,00 zł od 1.12.2008 r. do 31.12.2010 r. Orzeczenie o niepełnosprawności Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności z dnia 16.12.2008 r. – umiarkowany, do 31.12.2010 r. Wypłata jw.
6. A.G. Decyzją MOPS -8180/110/2008/2009 z dnia 28.08.2008 r. przyznano 2 zasiłki rodzinne w wys. po 64,00 zł od 1.09.2008 r. do 31.08.2009 r., jednorazowy dodatek z tyt. rozpoczęcia roku szkolnego w wys. 100,00 zł, dodatek z tyt. kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego w wys. 80,00 zł od 1.09.2008 r. do 30.11.2008 r.; Decyzją MOPS-81821/110/2008/2009 z dnia 28.08.2008 r. przyznano świadczenie pielęgnacyjne w wys. 420,00 zł + składka na ubezpieczenie społeczne od 1.09.2008 r. do 30.11.2008 r. Orzeczenie o niepełnosprawności Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Grajewie z dnia 7.11.2005 r. – do 30.11.2008 r.; Decyzją MOIPS-81821/110/2008/2009 z dnia 22.12.2008 r. przyznano świadczenie pielęgnacyjne w wys. 420,00 zł + składka na ubezpieczenie społeczne od 1.12.2008 r. do 31.08.2009 r.; Decyzją MOPS 81820/110/2008/2009 z dnia 22.12.2008 r. przyznano zasiłek pielęgnacyjny w wys. 153,00 zł od 1.12.2008 r. do 31.12.2013 r.; Decyzją MOPS 8180/110a/2008/2009 z dnia 22.12.2008 r. przyznano dodatek do zasiłku rodzinnego z tyt. kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego w wys. 80,00 zł od 1.12.2008 r. do 31.08.2009 r. Orzeczenie o niepełnosprawności Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Grajewie z dnia 11.12.2008 r. – do dnia 31.12.2013 r. Wypłata na konto.
7. A.G. – Decyzją MOPS-8180/184a/2007/2008 z dnia 27.08.2008 r. (zm. Decyzji MOPS-8180/184/2007/2008 z dnia 17.09.2007 r.) przyznano dodatek do zasiłku z tyt. kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego w wys. po 80,00 zł na 2 dzieci od 1.08.2008 r. do 31.08.2008 r.; Decyzją MOPS-81820/184/2007/2008 r. z dnia 27.08.2008 r. przyznano zasiłek pielęgnacyjny w wys. 153,00 zł od 1.08.2008 r. do 10.09.2011 r. oraz zasiłek pielęgnacyjny w wys. 153,00 zł od 1.08.2008 r. do 19.12.2009 r.; Decyzją MOPS-8180/184/2008/2009 z dnia 23.09.2008 r. przyznano zasiłek rodzinny w wys. 68,00 zł, 5 zasiłków rodzinnych po 64,00 zł każdy od 1.09.2008 r. do 31.08.2009 r., 6 dodatków jednorazowych po 100,00 zł z tyt. rozpoczęcia roku szkolnego, dodatek z tyt. podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania w wys. 50,00 zł od 1.09.2008 r. do 30.06.2009 r., 4 dodatki z tyt. wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej po 80,00 zł każdy od 1.09.2008 r. do 31.08.2009 r., 2 dodatki z tyt. kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego po 80,00 zł każdy od 1.09.2008 r. do 31.08.2009 r., dodatek z tyt. kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego od 1.09.2008 r. do 31.07.2009 r. Orzeczenia o niepełnosprawności Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Grajewie z dnia 5.08.2008 r. – do 19.12.2009 r., do 10.09.2011 r. Wypłata na konto.

4. Na wdrożenie ustawy z dnia 7 września 2007

o pomocy osobom uprawnionym do alimentów

- 14.500,00 zł

w tym:

- z kwoty 9.500,00 zł przeznaczonej na realizację zadań bieżących (§ 2010)

wydatkowano 9.500,00 zł na:

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia	- 5.417,16 zł
§ 4300 – zakup usług pozostałych	- 2.807,37 zł
§ 4410 – podróże służbowe krajowe	- 46,00 zł
§ 4700 – szkolenia pracowników	- 780,00 zł
§ 4740 – zakup art. papierniczych do sprzętu drukarskiego	- 89,47 zł
§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych,	
w tym programów i licencji	- 360,00 zł

Razem

- 9.500,00 zł

Kontrolujący sprawdzili następujące faktury: Faktura VAT nr 08/0138/Grajewo z dnia 30.09.2008 r. na kwotę 1.736,00 zł na zakup telefonu i kalkulatora – z dotacji na wdrożenie opłacono 1.668,00 zł; Faktura VAT nr F/002305/08 z dnia 30.09.2008 r. na kwotę 2.350,00 zł na zakup zestawu komputerowego; Faktura VAT Nr 95/2008 z dnia 30.09.2008 r. na kwotę

229,99 zł na zakup wieszaka; Faktura VAT Nr 21/08 z dnia 30.09.2008 r. na kwotę 318,00 zł na zakup wykładziny dywanowej; Faktura VAT FV00042/E0B03/9755/KOO/G/09/08 z dnia 26.09.2008 r. na kwotę 145,00 zł na zakup znaczków pocztowych; Faktura VAT Nr 2162578079 z dnia 5.09.2008 r. na kwotę 139,19 zł na zakup materiałów biurowych, z tego opłacono 60,38 zł z dotacji na wdrożenie; Faktura VAT Nr 241/1/2008 r. z dnia 1.09.2008 r. na kwotę 705,79 zł na zakup i montaż żaluzji; Faktura VAT Nr 86/2008 z dnia 18.09.2008 r. na kwotę 4.492,47 zł na wykonanie mebli, z tego kwotę 2.669,68 zł opłacono z dotacji na wdrożenie; Faktura VAT Nr 1826/09/08 z dnia 19.09.2008 r. na kwotę 780,00 zł za szkolenia 4 osób.

Dokumenty zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, 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.

- z kwoty 5.000,00 zł przeznaczonej na inwestycje i zakupy inwestycyjne (§ 6310) wydatkowano 5.000,00 zł na zakup zestawu komputerowego z drukarką; Faktura VAT nr F/002093/08 z dnia 22.08.2008.

Dokument został sprawdzony pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym i zatwierdzony do wypłaty z dotacji budżetu państwa z rezerwy celowej (rozd. 85212 § 6060), opisany jako koszty związane z wdrożeniem ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Zestaw wpisano do księgi środków trwałych pod poz. 2/2008.

Niewykorzystaną kwotę dotacji 423.116,22 zł zwrócono do PUW w dniu 7.01.2009 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 49.800,00 zł. Do dnia 31.12.2008 r. przekazano dotację celową w kwocie 27.800,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 24.961,60 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji 2.838,40 zł zwrócono do PUW w dniu 7.01.2009 r. r.

W roku 2008 opłacono składkę dla 61 osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej – liczba świadczeń 578 na kwotę 19.859,00 zł oraz dla 11 osób pobierających świadczenia rodzinne – 135 świadczeń na kwotę 5.103,00 zł.

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 – 270.000,00 zł;
- na realizację własnych zadań bieżących gminy w rozdz. 85214 § 2030 – 1.118.000,00 zł.

Do dnia 31.12.2008 przekazano dotację celową w kwocie:

- rozdz. 85214 § 2010 – 265.000,00 zł
- rozdz. 85214 § 2030 – 888.000,00 zł

Razem – 1.153.000,00zł,

z czego wydatkowano:

- rozdz. 85214 § 2010 kwotę 250.016,29 zł na wypłatę 79 osobom zasiłków stałych – 740 świadczeń,
- rozdz. 85214 § 2030 kwotę 860.217,70 zł na wypłatę dla 457 osób zasiłków okresowych – 3.352 świadczenia.

Razem – 1.110.233,99 zł.

Niewykorzystaną kwotę dotacji 42.766,01 zł przekazano do PUW w dniu 7.01.2009 r. r.
Skontrolowano wypłatę losowo wybranych zasiłków:

1. A.G. – Decyzją MOPS-8122/876/08 z dnia 29.12.2008 r. przyznano zasiłek stały dla osoby samotnie gospodarującej w wys. 381,58 zł od 1.12.2008 r. do 31.12.2010 r. Orzeczenie o niepełnosprawności Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Grajewie z dnia 11.12.2008 r. – umiarkowany, do 31.12.2010 r. Wypłata w kasie MOPS do 15 dnia miesiąca.
2. M.K. Decyzją MOPS-8122/540f/08 z dnia 4.04.2008 r. (zm. Decyzji MOPS-8122/540e/07 z dnia 4.10.2007 r.) przyznano zasiłek stały w wys. 267,30 zł od 1.04.2008 r. Orzeczenie o niepełnosprawności Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Grajewie z dnia 19.05.2005 r. – znaczny, trwały, na stałe. Wypłata jw.
3. Z.Z. – Decyzją MOPS-8122/495a/06 z dnia 5.10.2006 r. (zm. Decyzji MOPS-8122/495/04 z dnia 10.05.2004 r. przyznano zasiłek stały dla osoby samotnej całkowicie niezdolnej do pracy z powodu inwalidztwa w wys. 444,00 zł + składka na ubezpieczenie społeczne. Orzeczenie o niepełnosprawności Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Grajewie z dnia 10.10.2001 r. – trwały, na stałe. Wypłata jw.
4. W.B. – Decyzją MOPS-8122/527a/06 z dnia 6.10.2006 r. przyznano zasiłek stały dla osoby samotnej wys. 444,00 zł od 1.10.2006 r. + składka na ubezpieczenie społeczne. Orzeczenie o niepełnosprawności Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Grajewie z dnia 7.07.2005 r. – umiarkowany, na stałe. Wypłata jw.
5. M.C. – Decyzją MOPS-8123/110/08 z dnia 18.01.2008 r. przyznano zasiłek okresowy z powodu bezrobocia w wys. 362,00 zł od 1.01.2008 r. do 30.06.2008 r. Wypłata w kasie MOPS w dniach 23 – 24 dnia miesiąca; Decyzją MOPS-8123/585/08 z dnia 22.08.2008 r. przyznano zasiłek okresowy w wys. 474,50 zł od 1.08.2008 r. do 31.12.2008 r. Wypłata jw.; Decyzją MOPS-8123/585a/08 z dnia 5.09.2008 r. zmieniono kwotę zasiłku na 285,41 zł – ze względu na uzyskane dochody.
6. A.G. – Decyzją MOPS-8123/251/08 r. z dnia 23.01.2008 r. przyznano zasiłek okresowy z powodu bezrobocia w wys. 384,50 zł od 1.01.2008 r. do 30.06.2008 r.; Decyzją MOPS-8123/581/08 z dnia 22.08.2008 r. przyznano zasiłek okresowy w wys. 566,00 zł od 1.08.2008 r. do 31.12.2008 r.; Decyzją MOPS-8123/581a/08 z dnia 9.10.2008 r. zmieniono kwotę przyznanego świadczenia na 387,81 zł w związku ze zmianą wysokości dochodu. Wypłata jw.
7. J.J. Decyzją MOPS-8123/333/2008 z dnia 18.02.2008 r. przyznano zasiłek okresowy z powodu bezrobocia w wys. 130,26 zł od 1.02.2008 r. do 30.06.2008 r.; Decyzją MOPS-8123/603/08 z dnia 26.08.2008 r. przyznano zasiłek okresowy w wys. 125,44 zł od 1.08.2008 r. do 31.12.2008 r. Wypłata jw.
8. J.C. – Decyzją MOPS-8123/231/08 z dnia 22.01.2008 r. przyznano zasiłek okresowy z powodu bezrobocia w wys. 216,30 zł od 1.01.08 r. do 30.06.2008 r.; Decyzją MOPS-8123/518/08 z dnia 19.08.2008 r. przyznano zasiłek okresowy w wys. 113,70 zł od 1.08.2008 r. do 30.09.2008 r.; Decyzją MOPS-8123/716/08 z dnia 6.10.2008 r. przyznano zasiłek okresowy wys. 308,27 zł od 1.10.2008 r. do 31.12.2008 r. Wypłata – w kasie MOPS jw.

Rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej.

Plan dotacji na rok 2008 wynosił 497.000,00 zł, w tym 33.000,00 zł na dodatki dla pracowników socjalnych.

Do dnia 31.12.2008 r. przekazano dotację celową w kwocie 497.000,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 497.000,00 zł, w tym 33.000,00 zł na dodatki dla 11 pracowników socjalnych.

Wypłata 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 Grajewie przeznaczył kwotę 1.015.611,43 zł. Łącznie wydatkowano 1.512.611,43 zł.

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

§ 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	-	2.029,58 zł
§ 4010 – wynagrodzenie osobowe	-	364.361,33 zł
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	24.791,05 zł
§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	-	58.584,62 zł
§ 4120 – składki na Fundusz Pracy	-	9.320,27 zł
§ 4140 – wpłaty na PFRON	-	3.340,34 zł
§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe	-	770,96 zł
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia	-	7.606,28 zł
§ 4260 – zakup energii	-	4.634,68 zł
§ 4270 – zakup usług remontowych	-	118,15 zł
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych	-	184,24 zł
§ 4300 – zakup usług pozostałych	-	3.117,84 zł
§ 4370 – opłaty za usługi tel. stacjonarnej	-	3.258,23 zł
§ 4400 – opłaty czynszowe	-	2.005,34 zł
§ 4410 – podróże służbowe krajowe	-	704,09 zł
§ 4430 – różne opłaty i składki	-	248,52 zł
§ 4440 – odpis na ZFŚS	-	9.137,02 zł
§ 4480 – podatek od nieruchomości	-	182,35 zł
§ 4700 – szkolenia pracowników	-	390,67 zł
§ 4740 – zakup mat. pap. do sprzętu drukarskiego	-	160,76 zł
§ 4750 – zakup akcesoriów komput., programów i licencji	-	2.053,68 zł
Razem	-	497.000,00 zł

20,5 etatów finansowano w 47,24 % z dotacji i w 52,76 % z budżetu gminy. 19 etatów finansowano w 100 % z budżetu gminy.

Rozdział 85228 – specjalistyczne usługi opiekuńcze.

W roku 2008 plan dotacji wynosił 134.112,00 zł. Do dnia 31.12.2008 r. przekazano dotację celową w kwocie 134.112,00 zł. Wydatkowano kwotę 134.112,00 zł.

Opłacono z niej usługi świadczone przez PCK zgodnie z Umową/s zawartą w dniu 19.12.2007 r. w Białymstoku pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Grajewie, a Podlaskim Zarządem Okręgowym Polskiego Czerwonego Krzyża w Białymstoku na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej polegających na świadczeniu specjalistycznych usług opiekuńczych przyznanych decyzją zlecniodawcy. Aneks nr 1 do w/w umowy zwiększono o 8.112,00 zł kwotę przewidzianą na realizację zadania do 134.112,00 zł. W umowie ustalono cenę usług opiekuńczych na 11,00 zł za godzinę usługi. Usługi świadczone były na podstawie pisemnych decyzji wystawianych przez MOPS. Merytoryczny zakres usług świadczonych na rzecz osób objętych opieką MOPS ustalał w zależności od zaleceń lekarskich i potrzeb tych osób. Rozliczenie usług następowało po wystawieniu przez PCK faktury wraz z imiennym wykazem podopiecznych oraz rozliczeniem godzin za miesiąc poprzedni. Specjalistycznymi usługami opiekuńczymi objęto 20 osób z zaburzeniami psychicznymi (10 kobiet i 10 mężczyzn). Umożliwiano i zabezpieczano tym osobom kontakt z otoczeniem oraz udzielano pomocy w prowadzeniu gospodarstwa domowego. Zgodnie z umową Polski Czerwony Krzyż Podlaski Zarząd Okręgowy w Białymstoku przedstawił MOPS w Grajewie w dniu 27.01.2009 r. sprawozdanie z wykonania zadań publicznych na świadczenie usług specjalistycznych.

Rozdział 85295 – pozostała działalność.

W roku 2008 plan dotacji wynosił 431.100,00 zł. Do dnia 31.12.2008 r. przekazano dotację celową w kwocie 431.100,00 zł, w tym 65.458,00 zł na doposażenie punktów

przygotowywania lub wydawania posiłków. Wydatkowano kwotę 415.189,95 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji 15.910,05 zł zwrócono do PUW w dniu 7.01.2009 r.

Porozumieniem Nr 28/08 z dnia 29.02.2008 r. zawartym pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Burmistrzem Miasta Grajewo 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 431.100,00 zł, w tym na: 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 w kwocie 365.642,00 zł, na utworzenie nowych i/lub na doposażenie istniejących punktów przygotowania lub wydawania posiłków – 65.458,00 zł. Gmina zobowiązała się przeznaczyć na realizację Programu w roku 2008 środki własne w wysokości nie mniejszej niż 107.786,00 zł, tj. 20 % kosztów realizacji Programu.

W roku 2008 na realizację Programu wydatkowano kwotę 519.013,12 zł, w tym 103.823,17 zł środków własnych, tj. 20 % kosztów realizacji Programu.

Pomocą w formie dożywiania objęto 609 dzieci i 48 osób dorosłych. Koszt udzielonej pomocy ogółem (posiłki + zasiłki) wyniósł 437.191,19 zł. Opłacono ogółem 87.723 posiłki. Koszt jednego posiłku (udział dotacji i środków własnych) wyniósł 3,40 zł. Na zasiłki celowe w ramach Programu wydatkowano 128.810,00 zł, w tym z dotacji 103.027 zł. Udzielono 716 zasiłków. Wg oświadczenia dyrektora MOPS wszystkie dzieci wymagające dożywianie zostały objęte tą formą pomocy.

Na doposażenie 3 punktów wydawania posiłków w szkołach podstawowych wydatkowano ogółem 81.821,93 zł, w tym z dotacji 65.458,00 zł, ze środków własnych 16.363,93 zł. Doposażono następujące punkty wydawania posiłków:

- w Zespole Szkół Miejskich nr 1 w Grajewie – Faktura VAT nr F/E/1/08/000483 z dnia 17.06.2008 r. na kwotę 27.429,00 zł na zakup wyposażenia m.in. krzeseł, sztućców, talerzy, kubków, salaterek itp.,

- w Szkole Podstawowej nr 2 im. Adama Mickiewicza w Grajewie – Faktura VAT nr 161/05/2008 r. z dnia 28.05.2008 r. na kwotę 661,30 zł (szklanki); Faktura VAT 217/S05/2008 r. z dnia 10.06.2008 r. na kwotę 4.985,00 zł (chłodziarki, kuchnie mikrofalowe, czajniki); Faktura VAR nr FV-3022/E00/08 z dnia 10.06.2008 r. na kwotę 2.194,02 zł (talerze, sztućce itp.); Faktura VAT Nr 99/53 z dnia 11.06.2008 r. na kwotę 98,00 zł (wentylator); Faktura VAT Nr 102/53 z dnia 16.06.2008 r. na kwotę 549,00 zł (chłodziarka); Faktura VAT nr FV-3346/E00/08 z dnia 24.06.2008 r. na kwotę 487,74 zł (półmiski, szklanki, miski, świeczniki); Faktura VAT Nr 90/08 z dnia 25.06.2008 r. na kwotę 755,60 zł (firana, obrusy); Faktura VAT nr F/E/1/08/000526 z dnia 27.06.2008 r. na kwotę 28.052,70 zł (frytkownica, garnki, rondle, cedzaki, sita, szatkownica, tarcze, młynki, termosy itp.),

- w Szkole Podstawowej nr 4 w Grajewie – Faktura VAT nr F/E/1/08/000460 z dnia 12.06.2008 r. na kwotę 13.095,97 zł (umywalka, szatkownica, stół ze zlewami, waga, basen 2-komorowy); Faktura VAT nr 02/02F00411 z dnia 15.04.2008 r. na kwotę 3.513,60 zł (krzesła).

Dokumenty zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym, zatwierdzone do wypłaty z dotacji budżetu państwa. Sprzęt został przekazany szkołom komisyjnie protokołami.

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
85203 § 2010	388.720,00	388.720,00	388.720,00	-
85212 § 2010	5.721.000,00	5.521.000,00	5.097.883,78	423.116,22
85213 § 2010	49.800,00	27.800,00	24.961,60	2.838,40

85214 § 2010	270.000,00	265.000,00	250.016,29	14.983,71
85214 § 2030	1.118.000,00	888.000,00	860.217,70	27.782,30
85219 § 2030	497.000,00	497.000,00	497.000,00	-
85228 § 2010	134.112,00	134.112,00	134.112,00	-
85295 § 2030	431.000,00	431.000,00	415.189,95	15.910,05

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

Kontrolujący poinformowali 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:

Z up. BURMISTRZA MIASTA
mgr Waldemar Remfeld
ZASTĘPCA BURMISTRZA

Kontrolujący:

[Signature]

Białystok, dnia ...06... marca 2009 r.