

Protokół Nr 2/2019

kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Piątnica.

Zanim Komisja przystąpiła do czynności kontrolnych, Członek Komisji Rewizyjnej - Pani Urszula Domitrz poinformowała Komisję, że na podstawie § 71 uchwały Nr 47/VII/03 Rady Gminy w Piątnicy z dnia 1 czerwca 2003 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy (Dz. Urz. Woj. Podl. z 2017 r. poz. 4287 i z 2018r. poz. 4650) wyłącza się od udziału w kontroli.

Komisja w składzie:

1. Komorowska Agnieszka Alicja	Przewodniczący Komisji
2. Dymek Andrzej	Członek Komisji
3. Sobuta Marcin	Członek Komisji
4. Świderski Andrzej	Członek Komisji

działając na podstawie § 70-76 uchwały Nr 47/VII/03 Rady Gminy w Piątnicy z dnia 1 czerwca 2003 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy (Dz. Urz. Woj. Podl. z 2017 r. poz. 4287 i z 2018 r. poz. 4650) oraz upoważnienia Nr 2/2019 przeprowadziła kontrolę w dniu 15 kwietnia 2019 roku w Ośrodku pomocy Społecznej w Piątnicy.

Z ramienia jednostki kontrolowanej w kontroli uczestniczyli i udzielali wyjaśnień:

1. Rutkowska Barbara - Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej w Piątnicy
2. Kuźniecowa Jolanta - Główny Księgowy w Ośrodku Pomocy Społecznej w Piątnicy

Przedmiot kontroli:

Wydatkowanie środków finansowych przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Piątnicy w 2018 r.

Ustalenia kontroli:

Budżet Ośrodka Pomocy Społecznej w Piątnicy za 2018 r. na zadania zrealizowane przez Ośrodek po stronie wydatków stanowił kwotę 13 819 180,11 zł, w tym z dotacji na dofinansowanie zadań własnych 743 609,36 zł, dotacji na realizację zadań zleconych 11 912 620,95 zł, środki z budżetu gminy 1 139 616,76 zł, środki europejskie 17 845,04 zł oraz fundusze celowe 5 488 zł.

Realizacja budżetu w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

- *rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii.* W rozdziale tym wydano 3 371 zł ze środków budżetu gminy na zakup nagród w konkursie dla uczniów.

- *rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi.* W rozdziale wydano 320 zł na opłaty sądowe, 8738,42 zł na opinie biegłych, 3 945 zł wydano na zakup nagród w konkursach, 1 338 zł na szkolenia Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, na materiały biurowe wydano 189,81 zł i opracowanie diagnozy profilaktycznej uzależnień na terenie gminy Piątnica w kwocie 4 000 zł. 19 880 zł stanowiły wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Ogółem wydano 38 411,23 zł ze środków budżetu gminy.

- *rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.* W rozdziale tym wydano 937,56 zł na materiały niezbędne do realizacji zadania związane z obsługą Zespołu Interdyscyplinarnego

- *rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące*

w zajęciach w centrum integracji społecznej. Wydano 24 803,91 zł na składki zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy (w sumie 19 osób). Za osoby pobierające zasiłek stały opłacono składki zdrowotne na kwotę 16 655,23 zł za 31 osób. Ogółem wydano 41 459,14 zł z dotacji budżetu państwa.

- rozdział 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. Wydano 80 624,35 zł na zasiłki okresowe dla 47 osób, na zasiłki celowe wydano 24 739 zł dla 30 osób, wydatki na odpłatność za pobyt 11 podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej wyniosły 222 962,96 zł. Ogółem wydano 328 326,31 zł (ze środków budżetu gminy – 247 701,96 zł, zaś z dotacji 108 371,42 zł).

- rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe. W rozdziale tym wydano 5 931,43 zł na dodatki mieszkaniowe dla 4 osób ze środków budżetu gminy.

- rozdział 85216 – Zasiłki stałe. Wyplacono 207 576,57 zł ze środków z dotacji na zasiłki stałe dla 38 osób.

- rozdział 85219 – Utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej. Na wynagrodzenia 12 pracowników Ośrodka z pochodnymi wydano 579 878,16 zł (ze środków własnych 469 628,17 zł, z dotacji 110 249,99 zł). Dodatkowe wynagrodzenie roczne wyniosło 43 068,05 zł. Wydatki na umowy zlecenia to kwota 11 820 zł. Zakup materiałów biurowych i wyposażenia to wydatki 27 716,47 zł. Na badania okresowe wydano 1 765 zł. Koszty opłat pocztowych, monitoringu, usług BHP, usług napraw urządzeń wyniosły 22 427,78 zł. Opłaty rozmów telefonicznych to 4 244,60 zł. Opłaty za wynajem pomieszczeń pod działalność Ośrodka wyniosły 22 200 zł. Ryczałt samochodowy pracowników socjalnych wyniósł 5 553,92 zł. Ekwiwalent za odzież 4 pracowników socjalnych i sprzątaczkę wyniósł 1 396,01 zł. Ubezpieczenia sprzętu Ośrodka wyniosło 501 zł. Odpis na ZFŚS to kwota 16 259,35 zł. Koszty sądowe wyniosły 700 zł. Wydatki na szkolenia pracowników wyniosły 11 052,28 zł. Ogółem wydano 748 582,62 zł.

- rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania. Na dożywianie dzieci w szkołach, przedszkolu i osób starszych wydano 104 129,37 zł (ze środków własnych wydano 20 187,15 zł, z dotacji 83 942,22 zł). Na dowóz posiłków do szkół ze środków własnych wydano 4 183,91 zł. Ogółem wydano 108 313,28 zł. Z programu skorzystało 232 osoby.

- rozdział 85295 – Pozostała działalność. W rozdziale tym ponoszone są wydatki na funkcjonowanie Dziennego Domu Senior WIGOR w Górkach – Sypniewie, w którym stale przebywa 20 osób. W 2018 r. Ośrodek otrzymał dofinansowanie w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” w wysokości 72 000 zł. z czego wydano 72 000 zł. Na wynagrodzenia pracowników z pochodnymi realizujących zadanie wydano 92 194,41 zł. Na dodatkowe wynagrodzenie roczne wydano 2 614,33 zł. Koszt umów zlecenia to 6 600 zł. Na materiały do zajęć z podopiecznymi wydano 18 297,71 zł. Koszty zużycia energii elektrycznej wyniosły 19 647,92 zł. Koszty monitoringu, transportu seniorów do kina, cateringu, dostawy wody, wywozu nieczystości i śmieci, usług rehabilitacyjnych, warsztatów kulturalnych wyniosły 54 760,75 zł. Wydatki na rozmowy telefoniczne to 1 344 zł. Podatek od nieruchomości wyniósł 1 612 zł. Odpis na ZFŚS to kwota 2 371,32 zł. Ogółem wydano 199 452,38 zł, w tym z dotacji 72 000 zł zaś ze środków budżetu gminy 127 452,38 zł.

Pani Kierownik OPS stwierdziła, że biorąc pod uwagę koszty ponoszone przez gminę z tytułu odpłatności za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej, to koszty funkcjonowania Dziennego Domu Senior WIGOR w Górkach – Sypniewie są dużo tańsze.

- rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym. Na pomoc materialną dla uczniów wydano 187 288 zł. Z dotacji wydano 158 608 zł, natomiast z budżetu gminy 28 680 zł.

- *rozdział 85501 - Świadczenie wychowawcze.* W 2018 r. wydano 7 717 765,87 zł na świadczenia wychowawcze. Średnio co miesiąc wypłacano 1 286 świadczeń. Na wynagrodzenia 2 pracowników z pochodnymi wydano 77 926,61 zł. Na dodatkowe wynagrodzenie roczne wydano 4 846,05 zł. Na materiały biurowe wydano 7 826,98 zł. Koszty monitoringu, usług pocztowych wyniosły 7 701 zł. Wydatki na rozmowy telefoniczne to 877,69 zł. Opłaty za wynajem pomieszczeń pod działalność Ośrodka wyniosły 11 100 zł. Wydatki na podróże służbowe to 401,19 zł. Odpis na ZFŚS to kwota 2 371,32 zł. Wydatki na szkolenia pracowników wyniosły 2 710,48 zł. Ogółem wydano 7 833 527,19 zł z dotacji budżetu państwa.

- *Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.* W 2018 r. wydano 3 477 692,52 zł na świadczenia rodzinne i dodatki (1 133 osoby), świadczenia pielęgnacyjne (28 osób), zasiłki pielęgnacyjne (228 osób), specjalny zasiłek opiekuńczy (15 osób), jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka (85 osób), świadczenia rodzicielskie (51 osób), zasiłek dla opiekuna (6 osób) oraz fundusz alimentacyjny (35 osób). Na wynagrodzenia pracowników z pochodnymi wydano 68 601,59 zł. Na dodatkowe wynagrodzenie roczne wydano 3 795,11 zł. Na składki społeczne osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy wydano 86 552,06 zł. Na materiały biurowe wydano 10 491,78 zł. Koszty monitoringu, usług pocztowych wyniosły 7 462 zł. Wydatki na rozmowy telefoniczne to 1 088,22 zł. Opłaty za wynajem pomieszczeń pod działalność Ośrodka wyniosły 11 100 zł. Odpis na ZFŚS to kwota 1 383,27 zł. Wydatki na szkolenia pracowników wyniosły 1 948,28 zł. Ogółem wydano 3 670 114,83 zł z dotacji budżetu państwa.

- *rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny.* Na realizację zadania wydano 324,57 zł (dotacja). Wniosków wpłynęło 39 wniosków i łącznie wydano 149 Kart Dużej Rodziny.

- *rozdział 85504 – Wspieranie rodziny.* Wydano 36 937,54 zł na wynagrodzenie z pochodnymi Asystenta rodziny. Dodatkowe wynagrodzenie roczne wyniosło 2 236,22 zł. Ryczałt samochodowy wyniósł 1 138,77 zł. Odpis na ZFŚS wyniósł 1 185,66 zł. Ogółem wydano 41 498,19 zł. Z dotacji budżetu państwa wydano 13 953 zł, zaś ze środków budżetu gminy 22 057,19 zł i funduszy celowych 5 488 zł. W rozdziale tym finansowano również Program Dobry Start. Wydano 372 000 zł na świadczenia dla 1 240 dzieci (300 zł na dziecko). Koszty obsługi zadania wyniosły 11 850,45 zł. Były to głównie wynagrodzenia osób obsługujących zadanie. Ogółem wydano na Program 383 850,45 zł. Łącznie w rozdziale wydano 425 348,64 zł.

- *rozdział 85510 - Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych.* Odpłatność za pobyt w placówkach wydano 2 370,32 zł ze środków budżetu gminy.

- *rozdział 85395 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.* Wydatki na realizację projektu pt. „Druga szansa” współfinansowanego ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 w 2018 r. wyniosły 17 845,04 zł na wynagrodzenia dla pracowników pracujących w projekcie.

Pani Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej w Piątnicy poinformowała, że zaplanowane środki finansowe w budżecie Gminy na 2018 r. na zadania zrealizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Piątnicy były wystarczające, a nawet nastąpił zwrot do budżetu gminy środków finansowych nie wykorzystanych, a zaplanowanych na uiszczanie opłat za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej.

Dodatkowo na zapytanie Komisji poinformowała, że od 2014 r. miesięczny czynsz najmu pomieszczeń na siedzibę Ośrodka Pomocy Społecznej w Piątnicy Poduchownej wynosi 3 700 zł, w tym opłata za wodę, prąd, gaz (powierzchnia użytkowa 180 m). Za czynsz z budżetu gminy w 2018 r.

poniesione zostały wydatki w kwocie 22 000 zł, z dotacji na świadczenie 500+ w wysokości 11 000 zł i dotacji świadczenia rodzinne w kwocie 11 400 zł.

Także na zapytanie Komisji, przybyła na posiedzenie Komisji Główny Księgowy w Ośrodku Pomocy Społecznej w Piątnicy poinformowała, że w okresie objętym kontrolą Ośrodek z tytułu zwolnienia poprzedniego Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Piątnicy poniósł koszty sądowe w kwocie 700 zł oraz koszty zastępstwa procesowego w kwocie 2 000 zł.

Reasumując wyniki kontroli, Komisja nie wnosi uwag i zastrzeżeń do wydatkowania środków finansowych przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Piątnicy w 2018 r.

Wnioski pokontrolne

Komisja nie zgłasza żadnych wniosków pokontrolnych.

Zgodnie z § 76 ust. 3 Statutu Gminy - Kierownik kontrolowanej jednostki może zgłosić uwagi i wyjaśnienia co do ustaleń kontroli w ciągu 7 dni od daty otrzymania protokołu kontroli.

Niniejszy protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym przekazano Kierownikowi Ośrodka Pomocy Społecznej w Piątnicy oraz Radzie Gminy Piątnica.

Protokół zawiera 4 ponumerowane strony.

Przedstawiciel jednostki

kontrolowanej

**KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
w Piątnicy**

mgr Barbara Krystyna Rutkowska

Członkowie Komisji:

1. *Kate*
2. *Opom*
3. *[Signature]*
4. *[Signature]*

Omuyawara 28.05.2019
Usule Doum