

**UCHWAŁA NR XXXIX/330/2022
RADY GMINY RACIĄŻEK
z dnia 28 września 2022r.**

w sprawie przyjęcia sprawozdania Komisji Rewizyjnej z przeprowadzonej kontroli.

Na podstawie art.18 ust.1 w związku z art. 18a ust. 1 i 4 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022r., poz. 559, 583,1005,1079) w związku z § 37 ust. 2. Statutu Gminy Raciążek (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 2022r., poz. 2679)

uchwała się,
co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie z przeprowadzonej kontroli, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Mariusz Zakrzewski

Protokół Nr 32/2022
z dnia 31 sierpnia 2022r.

Lista obecności wg załącznika do protokołu.

Komisja w składzie:

Przewodniczący - Grażyna Graczyk
Członek - Marzena Mania
Członek – Jan Myszak
Członek – Zbigniew Małecki
Członek – Sławomir Wypij

Obradom przewodniczyła przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
Pani Grażyna Graczyk.

Informacji oraz wyjaśnień udzielała kierownik GOPS - Pani Małgorzata
Lewandowska.

Kontrolę Komisja rozpoczęła w dniu 07 czerwca 2022 r. a zakończyła
18 lipca 2022r.

Dotyczyła: kontroli wydatkowania przez GOPS środków budżetowych
otrzymanych z budżetu Gminy na rok 2021.

Ustaień z kontroli dokonano na podstawie analizy przedstawionych
dokumentów oraz wyjaśnień i informacji udzielonych przez kierownika GOPS –
p. Małgorzatę Lewandowską.

Komisji przedłożono podczas kontroli następujące dokumenty:

1. Miesięczne zestawienie środków własnych Gminy otrzymanych przez
GOPS
2. Miesięczne zestawienie wydatków GOPS w Raciążku
3. Faktury za energię, opał, usługi informatyczne, telekomunikacyjne,
materiały biurowe, środki czystości, wodę
4. Budżet zaplanowany i wydatkowany
5. Statut do wglądu

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej funkcjonuje w oparciu o:

- ustawy o pomocy społecznej i inne – zał. nr 1 do protokołu
- statut GOPS w Raciążku uchwalony przez Radę Gminy Raciążek 29 maja 2018r. – zał. nr 2

Ośrodek realizuje zadania własne gminy Raciążek, określone w ustawie o pomocy społecznej, zadania zlecone oraz zadania wynikające z porozumień zawartych z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim, innymi jednostkami samorządu terytorialnego i administracją rządową.

Ośrodek Pomocy Społecznej w Raciążku jest jednostką budżetową podległą Gminie Raciążek i prowadzi gospodarkę finansową na zasadach przewidzianych dla jednostek budżetowych.

Podstawą gospodarki finansowej jest plan rzeczowo-finansowy uwzględniający kwoty dochodów i wydatków określonych przez Radę Gminy uchwałą budżetową.

W planie finansowym Ośrodka w ciągu roku mogą być dokonywane zmiany w następstwie uchwał Rady Gminy lub Zarządzeń Wójta Gminy.

Zadania zlecone Gminie realizowane są ze środków budżetu państwa, za pośrednictwem budżetu Gminy /o ile przepisy nie stanowią inaczej/.

Zadania własne Gminy realizowane są z budżetu Gminy, i o ile przepisy nie stanowią inaczej.

Komisja Rewizyjna w trakcie przeprowadzania kontroli zapoznała się z planem budżetowym oraz jego wykonaniem.

Plan budżetowy na rok 2021 przyjęty Uchwałą Nr XXIII/190/2021 Rady Gminy Raciążek z dnia 29 stycznia 2021r. wyniósł 6.226.079,18 i pod względem źródeł finansowania przedstawiał się następująco:

Plan:

- zadania własne Gminy – 911.712,73 zł.
- zadania zlecone /dotacja/ – 5.314.366,45 zł.

Wykonanie budżetu za 2021r. wyniosło 96,34% planu, co stanowiło kwotę 5.997.896,93 zł. Budżet został wydatkowany w następujący sposób:

Wydatki:

- wydatki własne gminy – 716.479,83 zł.
- wydatki z zadań zleconych – 5.281.417,10 zł.
- zał. nr 3

Miesięczne zestawienie środków własnych Gminy otrzymanych przez GOPS przedstawiają się następująco /zał. nr 4/ :

- styczeń – 33.000 zł.
- luty – 71.000 zł.

- marzec – 60.000 zł.
- kwiecień – 62.000 zł.
- maj - 45.000 zł.
- czerwiec – 50.000 zł.
- lipiec – 45.000 zł.
- sierpień – 56.000 zł.
- wrzesień - 61.600 zł.
- październik – 37.500 zł.
- listopad – 69.500 zł.
- grudzień – 61.870 zł.

Podczas przeprowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna poddała bardziej szczegółowej analizie realizację wydatków w niektórych rozdziałach i paragrafach:

Z zestawień miesięcznych, na podstawie przedstawionych wykazów stanów i sald – zał. nr 4 – wydatkowano

- / na energię – 2.569,70 zł.
- / wodę i ścieki - 245,52 zł.
- / olej opałowy – 20.160 zł.
- / materiały biurowe – 3.112,12 zł.
- / papier ksero – 690,03 zł.

Na podstawie przedstawionych faktur:

- / usługi informatyczne – § 4360 internet – 3.112,12 zł.
- / środki czystości - § 4210 – 595,37
- / inne – 7.879,65 zł. /m.in. zakup komputera, fotela obrotowego, tonerów, dysku, niszczarki i inne/
- / § 4300 usługi pozostałe – 8.64,32 zł., z tym 4.804,80 zł. na wysyłki pocztowe
Umowa z Poczta Polska od 04.01.2021 – 31.12.2021r. , aneks do umowy został przedłużony do 31.12.2024r.
- / usługa teleinformatyczna, umowa zawarta od I – XII z firmą BIT na kwotę 350 zł. brutto miesięcznie
- / umowa – Ochrona danych Osobowych RODO – ryczałt miesięczny w wysokości 284,55zł + Wat

Podczas udzielania wyjaśnień p. Kierownik poinformowała, że pracownicy i Kierownik nie posiadają służbowych telefonów komórkowych ora nie wydatkowano żadnych środków na delegacje służbowe.

Zalecenia Komisji:

W związku z tym, że opłata za wodę i ścieki naliczana jest ryczałtowo, Komisja sugeruje założenie licznika na wodę. Zdaniem Komisji kwota, którą obciążany

jest Ośrodek nie jest adekwatna do zużycia wody i związanym z tym odprowadzaniem ścieków do ilości zatrudnionych pracowników.

Członkowie Komisji proszą o udzielenie odpowiedzi:

-/ czym podyktowane jest tak wysokie wykonanie na usługach pocztowych. Komisja sugeruje, by w miarę możliwości pracownicy, którzy przeprowadzają wywiady środowiskowe dostarczali również korespondencję.

-/ czym spowodowana jest tak duża różnica pomiędzy planem a wykonaniem budżetu na 2021r.– 228.182,25 zł.

-/ dlaczego faktury za energię od VII – XII/2021 zostały opłacone dopiero jako zaległość w styczniu i lutym 2022r.

Komisja zainteresowała się również zamontowanymi panelami na dachu budynku – do czego służą i kto z nich korzysta.

Komisja prosi o wyjaśnienie.

Na tym protokół zakończono i przedłożono Kierownikowi kontrolowanej jednostki.

Komisja wnosi o pisemne odniesienie się do pokontrolnych wyjaśnień zawartych w protokole, w terminie 7 dni od daty doręczenia protokołu /do biura Rady Gminy/.

PRZEWODNICZĄCA
KOMISJI REWIZYJNEJ
Grażyna Graczyk

Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Rynkowa 6A
37-721 RACIĄŻEK
tel. 7054/283 1825
NIP 891-149-30-46

Raciążek, dn. 13.09.2022 r.

GOPS.070.314.2022LM

Rada Gminy Raciążek

Wpł. dn.13. WRZ. 2022.....

L.dz.

Skierowano do

Komisja Rewizyjna

Rady Gminy Raciążek

Udzielając wyjaśnień dotyczących protokołu nr 32/2022 z dnia 31 sierpnia 2022 r. GOPS w Raciążku informuje, że usługi informatyczne z firmą BIT poniesione przez ośrodek za 2021 r. (§4360) / strona 3 protokołu/wyniosły 350 zł brutto miesięcznie od I do XII 2021 według umowy. Opłata za internet wymieniona na stronie 3 protokołu to łączna kwota za internet i dwa telefony (jeden pomoc społeczna I piętro i drugi użytkowany przez świadczenia rodzinne parter budynku). Usług teleinformatycznych wymienionych na stronie 3 protokołu GOPS nie posiada.

Odpowiadając na zalecenia komisji informujemy, że założenie wodomierza jest technicznie niewykonalne (zaświadczenie w załączniku). GOPS użytkuje łazienkę położoną na I piętrze do której podłączona jest tylko zimna woda. Naliczeń za wodę i ścieki obciążających jednostkę dokonywał pracownik urzędu gminy w Raciążku, który powinien posiadać wiedzę na temat zatrudnionych pracowników lub wystąpić z zapytaniem o stan zatrudnienia.

Odpowiedzi na zapytania:

Ad1. GOPS informuje, że kwoty przeznaczone na usługi pocztowe nie dotyczą tylko świadczeń obsługiwanych przez pracowników socjalnych. W 2021 r. pracownicy socjalni przeprowadzają wywiady środowiskowe po złożeniu wniosku przez klientów pomocy społecznej i dopiero wówczas wydawana jest decyzja administracyjna, którą muszą otrzymać klienci pomocy społecznej. Większość osób korzystających z pomocy społecznej odbiera osobiście decyzje w tut. Ośrodku. Natomiast w usługi pocztowe wpisywał się również dział świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz zespół interdyscyplinarny działający na terenie gminy. Ogółem w 2021 r. GOPS wydał ok. 1000 decyzji. W usługi pocztowe zalicza się także korespondencje z innymi podmiotami np. takimi jak Urząd Wojewódzki, Wydział Polityki Społecznej w Bydgoszczy, Sądy, Komornicy, PCPR, Samorządowe Kolegium Odwoławcze itp. Uważamy, że kwota dot. usług pocztowych była racjonalnie

i przemyślanie wydatkowana. Każda wysyłana korespondencja jest wpisywana do książki korespondencyjnej i do rejestru przesyłek wychodzących. Jeżeli zaistnieje taka potrzeba może być udostępniona Komisji Rewizyjnej.

Ad2. Poniżej przedstawiamy różnicę pomiędzy planem a wykonaniem budżetu za rok 2021:

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomani

Plan: 6 943,00

Wykonanie: 3 157,00

Niewykorzystana kwota: 3 786,00

Kwota ta przeszła na poczet budżetu na rok 2022.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan: 33 459,76

Wykonanie: 14 789,55

Niewykorzystana kwota: 18 670,21

Kwota w/w przeszła na poczet budżetu na rok 2022.

Dział 852 Pomoc Społeczna

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe z pomocy społecznej /dotacja/.

Plan: 33 525,00

Wykonanie: 33 066,58

Niewykorzystana kwota: 458,42

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe /dotacja/

Plan: 289 645,00

Wykonanie: 269 926,30

Niewykorzystana kwota: 19 718,70

Z uwagi na wzrost najniższej krajowej mniej osób w skali roku kwalifikowało się do pomocy finansowej w formie zasiłków okresowych.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe /dotacja/

Plan 373 800,00

Wykonanie: 371 321,78

Niewykorzystana kwota: 2 478,22

W ciągu roku nastąpił zgon osoby pobierającej świadczenie.

Rozdział 85219 Ośrodek Pomocy Społecznej

Plan: 401 830,60

Wykonanie: 379 602,06

Niewykorzystana kwota: 22 228,54

Rozdział 85228 Specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi /dotacja/

Plan: 147 680,00

Wykonanie: 147 680,00

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania /dotacja-60%, środki własne-40%/

Plan: 12 740,00

Wykonanie: 8 054,80

Niewykorzystana kwota: 4 685,20

Z uwagi na okresy pandemii i zdalnego nauczania w roku 2021 część zakwalifikowanych dzieci miała przerwy w korzystaniu z posiłków w szkołach.

Rozdział 85295 Pozostała działalność.

Plan: 357 119,00

Wykonanie: 263 581,92

Niewykorzystana kwota 93 537,08

Kwota pozostała wynika z uwagi na zgon osoby z terenu gminy przebywającej w schronisku z usługami opiekuńczymi oraz zameldowanie osoby przebywającej w DPS z terenu gminy w miejscowości innej niż gmina Raciążek. W związku z tym obowiązek opłaty za DPS tut. ośrodka się zakończył.

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze/dotacja/

Plan: 3 089 992,13

Wykonanie: 3 071 545,06

Niewykorzystana kwota: 18 447,07

Mniej wypłaconych świadczeń wychowawczych 500+ niż zakładał pierwotny plan, związane jest to z osiągnięciem przez dzieci pełnoletności w roku kalendarzowym, bądź migracją rodzin z terenu gminy.

Rozdział 85503 Karta dużej rodziny/dotacja/

Plan: 140,45

Wykonanie: 106,45

Niewykorzystana kwota: 34,00

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

Plan: 62 069,00

Wykonanie: 57 257,76

Niewykorzystana kwota: 4 811,24

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów/dotacja/

Plan: 8 800,00

Wykonanie: 8 798,76

Niewykorzystana kwota: 1,24

Rozdział 85595 Pozostała działalność

Plan: 62 000

Wykonanie: 32 629,20

Niewykorzystana kwota: 29 370,80

W trakcie roku budżetowego dziecko z placówki socjalizacyjnej powróciło do rodziny biologicznej i z tego tytułu powstały oszczędności.

Ad3.Nota obciążająca za energię GOPS okres od czerwca 2021 r. do sierpnia 2021 r. wpłynęła z gminy Raciążek do tut. Ośrodka 06.10.2021 r. i została opłacona 20.10.2021 r.

Nota obciążająca od sierpnia 2021 r. do października 2021 r. wpłynęła 19.11.2021 r. i została opłacona 06.12.2021 r.

Nota obciążająca od października 2021 r. do listopada 2021 r. wpłynęła do tut. Ośrodka 12.01.2022 r. i została opłacona 26.01.2022 r.

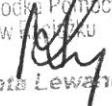
Nota obciążająca za miesiąc grudzień wpłynęła 22.03.2022 r. i została opłacona 04.05.2022 r.

W/w noty wraz z potwierdzeniami transakcji załączamy do pisma.

Informuję, że GOPS na dzień 31.12.2021 nie posiadał żadnych zobowiązań wymagalnych co ujęte jest na stronie 41 Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Raciążek za rok 2021 przyjętego uchwałą składu orzekającego nr 10 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy i Uchwałą Rady Gminy w Raciążku.

W związku z zainteresowaniem Komisji zamontowanymi panelami na dachu budynku przy ulicy Rynkowej 6a, w którym znajduje się siedziba GOPS informujemy, że zamontowane były już w roku 2016. GOPS nie jest właścicielem budynku i nie ma obowiązku posiadać wiedzy w tym temacie. Prosimy o zwrócenie się z tym pytaniem do właściwego organu.

Oświadczamy, że nie korzystamy w ogóle z ciepłej wody, bo jest tylko jedno podłączenie do pomieszczenia ośrodka na I piętrze z wodą zimną.

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Raciążku

Małgorzata Lewandowska

Załączniki:

1. Zaświadczenie.
2. Noty obciążające za energię szt. 4 wraz z potwierdzeniami transakcji.