

ASPEKTY FINANSOWE DZIAŁALNOŚCI OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ W KLESZCZEWIE – POLITYKA FINANSOWA

Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczewie jako jednostka organizacyjna i budżetowa gminy Kleszczewo politykę finansową prowadzi na podstawie art. 186 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych w postaci planu finansowego sporządzanego w zakresie uchwały budżetowej. Zmiany w trakcie roku budżetowego w rozdziałach i paragrafach są zmieniane w drodze zarządzeń Wójta Gminy bądź poprzez podejmowane przez Radę Gminy Kleszczewo uchwały. Na pewno zmiany w działach są dokonywane uchwałą Rady Gminy. Zmiany w planie finansowym Ośrodka wynikają ze zmian dotacji przyznawanych przez Wojewodę Wielkopolskiego /zwiększeń lub zmniejszeń/ albo z powodu bieżącego funkcjonowania Ośrodka w poszczególnych zadaniach, kiedy w wydatkach między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji wydatków są konieczne zmiany, aby nie przekroczyć planu finansowego i nie naruszyć dyscypliny finansów publicznych. W toku wykonywania budżetu jednostki ustala się i pobiera oraz odprowadza na konto gminy dochody takie jak wpłaty od dłużników alimentacyjnych, zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego z lat poprzednich, odsetki bankowe, wpłaty od usług opiekuńczych. Pełna realizacja zadań następuje miesięcznie do części dwunastych planu finansowego Ośrodka. Jednakże zdarzają się nieprzewidziane wydatki lub wyższe niż planowane, więc zachodzi niezbędność dokonywania przeniesień w niektórych rozdziałach i paragrafach. W zasadzie w większości paragrafów zadania są realizowane zgodnie z planem finansowym. Na koniec czerwca 2009r. plan finansowy Ośrodka Pomocy Społecznej w Kleszczewie wraz z wydatkami przedstawiał się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wydatki	% wykorzystania
851	85154	4010	21314	9049,96	42,46
		4040	1638	1628,70	99,43
		4110	3563	1677,50	47,08
		4120	545	262	48,07
		4170	330	330	100
		4210	8750	2361,28	26,99
		4410	170	0	0
		4440	600	580,03	96,67
		4700	250	0	0
		4740	160	53,07	33,17
	Razem		37320	15942,54	42,72
852	85202	4330	52590	27808,44	52,88
852	85212	3110	1280554	525765,84	41,06
		4010	24000	10665,27	44,44
		4110	16646	8756,50	52,60
		4120	588	372,64	63,37
		4210	607	12,64	2,08
		4260	1390	1049,45	75,50
		4300	2905	2562,94	88,23
		4370	1800	859,49	47,75
		4410	200	86,29	43,15
		4440	1197	1000,04	83,55
		4700	520	520	100
		4740	200	0	0
		4750	793	792,88	99,98

	Razem		1331400	552443,98	41,49
852	85213	4130	2800	1355,99	48,43
852	85214	3110	168750	80349,65	47,61
852	85215	3110	53800	19291,36	35,86
		4300	1100	93,40	8,49
		4750	650	646,60	99,48
	Razem		55550	20031,36	36,06
852	85219	3020	1180	60,68	5,14
		4010	241760	103256,23	42,71
		4040	14575	14568,77	99,96
		4110	35980	17666,31	49,10
		4120	5490	2712,36	49,41
		4170	1100	600	54,55
		4210	9120	6811,44	74,69
		4260	7430	5540,29	74,57
		4270	600	159,25	26,54
		4280	410	158	38,54
		4300	3640	2865,19	78,71
		4350	2260	695,40	30,77
		4360	260	0	0
		4370	3790	2288,97	60,39
		4410	3460	1836,23	53,07
		4430	460	178	38,70
		4440	5718	5250,01	91,82
		4610	100	0	0
		4700	1980	1182,33	59,71
		4740	770	0	0
		4750	2340	2271,88	97,08
		6060	2130	0	0
	Razem		344553	168101,34	48,79
852	85228	4110	1160	0	0
		4120	100	0	0
		4170	8150	0	0
	Razem		9410	0	0
852	85295	3110	45267	23488	51,89
		4210	900	0	0
		4300	7529	3126,97	41,53
	Razem		53696	26614,97	49,57
853	85311	4300	12450	996	8
853	85395	3110	3871	0	0
		4018	6364	0	0
		4118	1241	0	0
		4128	191	0	0
		4178	600	0	0
		4218	528	0	0
		4308	22409	0	0
		4309	1659	0	0
	Razem		36863	0	0
	Ogółem		2105382	893644,27	42,45

Wyjaśnienia do wykonania planu poniżej 40 % i powyżej 60 % w Ośrodku Pomocy Społecznej w Kleszczewie

W rozdziale profilaktyki zdrowotnej na prowadzenie świetlic środowiskowych w materiałach jest wydatkowanie na poziomie około 30 %, jednakże działalność dodatkowych świetlic w okresie wakacji i zakup materiałów na zajęcia zwiększy znacznie tę kwotę, a wolne środki za zgodą Wójta przesunie się na umowę zlecenie dla pedagoga prowadzącego zajęcia z komputerów i przeznaczy na wyjazd do kina uczestników świetlic. Na fundusz socjalny w maju przekazano 100% środki finansowe, dlatego wykorzystanie jest na poziomie 96,67 %. Podobnie wygląda sprawa z tzw. "13". W delegacjach jest zobowiązanie w wysokości 15 zł, ale jest przewidziane szkolenie dla wychowawcy ze środków EFS Pani Ewy Rybickiej, dlatego ten wydatek zwiększy się. Zaplanowana w szkoleniach kwota 250 zł była niewystarczająca na szkolenie dla wychowawcy świetlicy /oferty Komitetu Ochrony Praw Dziecka z Poznania/.

W rozdziale świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego na paragrafie pozostałej działalności przekroczono znacznie 50 % wydatki z powodu znacznych wydatków na usługi pocztowe, w związku z przekazywaniem drogą pocztową uprawnionym, decyzji zmieniających okres otrzymywania świadczeń rodzinnych. Postanowiono na nowy okres zasiłkowy uzgadniać z odbiorcami świadczeń odbiór decyzji osobiście, dlatego OPS nie powinien przekroczyć rocznego planu finansowego. W świadczeniach rodzinnych wzrosną wydatki w październiku b.r. w związku z wypłatą dodatku na rozpoczęcie roku szkolnego i od września b.r. z powodu wznowienia wypłaty dodatków na dojazdy do szkoły. Przewiduje się, że w tym paragrafie nie zostaną znaczne wolne środki finansowe. Mimo, że w poszczególnych paragrafach jest przekroczenie lub zaniżenie wydatków to OPS wydatkował na bieżącą działalność w tym rozdziale 3 % dotacji na te świadczenia.

W rozdziale świadczeń z pomocy społecznej – pozostaje niewielka kwota w zasiłkach celowych na okres jesienno-zimowy na zakup opału.

W rozdziale dodatków mieszkaniowych mimo, że nie wykonano planu, to wnioski zrealizowano. Z roku na rok jest coraz mniej uprawnionych.

W rozdziale utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej w paragrafie wydatków osobowych jest bardzo niewielkie wykorzystanie w stosunku do planu lecz zwiększą się te wydatki, gdyż są pracownicy, którzy są uprawnieni do zakupu okularów przy pracy na komputerze, a dofinansowanie tego zakupu to kwota 350 zł. Ten paragraf zasili także zakup ręczników dla pracowników. Jest znaczne przekroczenie w paragrafie materiałów i wyposażenia a także zakupie energii i usług pozostałych. Po dokładnej analizie wydatków wystąpi się do Wójta lub Rady Gminy o przesunięcia z rozdziału dodatków mieszkaniowych. Są oszczędności w opłatach internetowych w związku z korzystną umową z TP. Nie wykorzystano środków na opłaty komórkowe, ponieważ nie zakupiono na razie tego urządzenia do porozumiewania się z pracownikami w terenie. Pozostają wolne środki w ubezpieczeniu majątkowym, ponieważ ustalono plan na trochę wyższym poziomie niż zawarta umowa z firmą ubezpieczeniową. Nie dokonano zakupu papieru do drukarek i kserokopiarek, dlatego na tym paragrafie są znaczne wolne środki finansowe. Natomiast jest prawie 100 % wykonanie planu w zakupie programów i akcesoriów do komputera, a są potrzeby, dlatego wskazane jest dokonanie przesunięcia środków finansowych z innych paragrafów. Na fundusz socjalny przekazano w maju rzeczywiste środki finansowe zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu socjalnym.

W rozdziale rehabilitacji zawodowej i społecznej jest bardzo małe wykorzystanie z powodu braku uprawnionych. W II półroczu druga osoba nabędzie uprawnienia do biletu miesięcznego, ale na pewno pozostaną środki finansowe, plan nie zostanie wykonany.

W rozdziale usług opiekuńczych nie realizowano zadania z powodu braku uprawnionych i w jednym przypadku z powodu braku opieunki.

W rozdziale pozostałej działalności z polityki społecznej nie wydatkowano środków, mimo, że projekt był realizowany, ponieważ Instytucja Pośrednicząca nie przekazała środków finansowych. Umowa podpisana 29 maja 2009r. wskazywała, iż zgodnie z harmonogramem WUP powinien przekazać w ciągu 12 dni roboczych finanse. Są jednak zadania, które opłacono z rozdziału 85219 – łącznie jest to kwota 728,10zł. Nadmieniam, że w tym rozdziale na początku sierpnia 2009r. wydatkowano kwotę 15531,67 zł, gdyż WUP w Poznaniu przekazał pod koniec lipca dotację na projekt systemowy.

Wydatki w Ośrodku Pomocy Społecznej są dokonywane w sposób celowy i oszczędny. Realizowane są wydatki nakreślone ustawami jak ustawa z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej, ustawa z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawa z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych, ustawa z dnia 21 czerwca 2001r. o dodatkach mieszkaniowych, ustawa z dnia 29 grudnia 2005r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Kryteriami ustalonymi w tych ustawach Ośrodek kieruje się przy przyznawaniu świadczeń społecznych. W pierwszym półroczu 2009r. merytorycznie plan wykonano następująco:

W rozdziale profilaktyki zdrowotnej – wydatki kształtują się na poziomie 42,7%, jednakże w II półroczu wydatki będą wyższe, gdyż w okresie wakacji działają dodatkowe świetlice w Komornikach, Gowarzewie i w Nagradowicach, oprócz stałych świetlic w Kleszczewie i w Tulcach. Był w minionym półroczu nadal zatrudniony na 0,50 etatu wychowawca świetlic, na którego wynagrodzenie wraz z pochodnymi i tzw. „13” wydatkowano kwotę 12618,16 zł. Ponadto w świetlicy w Kleszczewie na umowę zlecenie prowadziła zajęcia komputerowe Pani Katarzyna Mąderek – pedagog za kwotę 330 zł. Na materiały do zajęć, filmy edukacyjne i paczki na „radosnego zajęczka” oraz podwieczorki przeznaczono kwotę 2361,28 zł, z tym, że OPS ma zobowiązanie w wysokości 893,30 zł, co daje łącznie sumę 3254,58 zł / 37,20 % planu/. Fundusz socjalny to wydatek rzędu 580,03 zł i na papier do ksero wydatkowano kwotę 53,07 zł

W rozdziale domy pomocy społecznej – opłacono pobyt w Domu Pomocy Społecznej w Śremie jednej osoby niepełnosprawnej i przewlekle chorej i jednej osoby w Domu Pomocy Społecznej w Psarskim także niepełnosprawnej i chorej do wysokości różnicy między wpłatą mieszkańca DPS / 70 % własnych dochodów/ a całkowitym utrzymaniem mieszkańca w Domu Pomocy Społecznej. Wydatek gminy to kwota 27808,44 zł. Koszt utrzymania mieszkańca od 1 marca b.r. w DPS Śrem wynosi 2872,23 zł, z tego 70% renty 557,12 zł, odpłatność gminy 2315,11zł, a koszt utrzymania w DPS Psarskie wynosi 2812,33 zł, z tego 70 % renty 172,11 zł, odpłatność gminy 2640,22 zł.

W rozdziale świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny – realizowano:

- a) 14 rodzin na koniec półrocza otrzymywało świadczenia z funduszu alimentacyjnego na łączną kwotę 41160 zł, wypłacono 172 świadczenia,
- b) 11 informacji przekazano komornikowi sądowemu na podstawie wywiadu z dłużnikiem i odebranego oświadczenia majątkowego,
- c) 5 razy zobowiązano dłużników alimentacyjnych do rejestracji w PUP,
- d) 1 dłużnika skierowano do Starosty w sprawie aktywizacji zawodowej,

- e) 301 rodzin na koniec półrocza pobierało świadczenia rodzinne na łączną kwotę 484605,84 zł, z tym, że wypłacono świadczeń rodzinnych w wysokości 489289 zł, ale kwota 4683,16 zł jest do zwrotu, odzyskano kwotę 4265 zł, realizując 4950 świadczeń,
- f) 10 osób miało opłaconą składkę ubezpieczeniową od świadczeń pielęgnacyjnych w łącznej wysokości 6323,64 zł,
- g) na wydatki bieżące związane z wykonywaniem zadań rozdziału 85212 – 3 % od dotacji wydatkowano kwotę 20354,50, w tym :
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 13470,77 zł,
 - zakup książki nadawczej – pocztowej i dziennika ewidencji dokumentów zastrzeżonych – 12,64 zł,
 - ogrzewanie gazowe, energia elektryczna, woda i ścieki – 1049,45 zł,
 - zakup znaczków, nadzór nad programem do świadczeń rodzinnych i funduszem alimentacyjnym, koszt przesyłki zakupu dziennika ewidencji dokumentów zastrzeżonych to kwota 2562,94 zł,
 - opłaty telefoniczne wyniosły 859,49 zł,
 - delegacje dla pracownika wykonującego zadania ze świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego to kwota 86,29 zł,
 - fundusz socjalny – 1000,04 zł,
 - szkolenia z zagadnień świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, informacji niejawnych – 520 zł,
 - akcesoria do komputera, program Lex – 792,88 zł

W rozdziale składki zdrowotne – wydatkowano środki następująco:

- a) 2 rodziny miały ubezpieczenie zdrowotne przy świadczeniach pielęgnacyjnych od świadczeń rodzinnych na sumę 454 zł,
- b) 8 osób wraz z członkami rodziny uprawnionymi do ubezpieczenia, otrzymujących zasiłek stały otrzymało ubezpieczenie zdrowotne na łączną kwotę 902zł.

W rozdziale zasiłki z pomocy społecznej pomoc udzielono następująco:

- a) 8 osób miało przyznane zasiłki stałe na kwotę 9818,87 zł, z liczbą 20 osób w rodzinach, średni zasiłek stały to była kwota 245,47 zł,
- b) 40 rodzinom przyznano zasiłki okresowe na łączną kwotę 39498,29 zł, z liczbą osób w rodzinie 141, przeciętnie rodzina otrzymała około 4 zasiłków, średnio rodzina otrzymała 987,46 zł,
- c) 1 osobie sprawiono pogrzeb za kwotę- 2441,30 zł,
- d) 67 rodzin z liczbą 222 osoby w rodzinie otrzymało zasiłki celowe i celowe specjalne na łączną kwotę 28591,19 zł, z tego zasiłki celowe specjalne przyznano 29 rodzinom na kwotę 9931,38 zł, średnio rodzina z gminy Kleszczewo otrzymała 426,73 zł ze środków gminy.

W rozdziale dodatki mieszkaniowe- dla 27 rodzin przyznano świadczenia mieszkaniowe/dopłaty do utrzymania mieszkania/ na sumę 19291,36 zł Przeciętnie rodzina otrzymała 714,49 zł w minionym półroczu.

W tym rozdziale zakupiono znaczki pocztowe za kwotę 93,40 zł. Ponadto zapłacono za opiekę autorską nad programem dodatki mieszkaniowe w kwocie 646,60 zł.

W rozdziale utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej wydatki kształtowały się następująco:

- a) wynagrodzenia z „13” wraz z pochodnymi dla 8 pracowników / w tym 1 osoba na urlopie wychowawczym do 30 kwietnia 2009r., 1 osoba na zwolnieniu lekarskim z powodu ciąży – 3 miesiące w dniu rozwiązania umowy o pracę, dlatego należało przedłużyć umowę do dnia porodu/ to kwota 138203,67 zł,
- b) herbata dla pracowników – 60,68 zł,

- c) drzwi aluminiowe do budynku OPS, środki czystości, materiały biurowe, książka „Ustawa o pracownikach samorządowych”, kodeks pracy, „Jak prawidłowo rozliczyć projekt” prenumerata fachowych czasopism, pieczętki, druki – 6811,44 zł,
- d) energia elektryczna, ogrzewanie gazowe, woda i ścieki – 5540,29 zł,
- e) w usługach remontowych był montaż nowych drzwi – 159,25 zł,
- f) badania profilaktyczne, okresowe pracowników – 158 zł,
- g) usługa pocztowa, przegląd gaśnic, naprawa kserokopiarki, przegląd przewodów kominowych, nadzór nad programem świadczeń rodzinnych, dowóz kasjerki do banku, naprawa mebli, przegląd instalacji gazowej – 2865,19 zł,
- h) internet – 695,40 zł,
- i) telefon – 2288,97 zł,
- j) delegacje dla pracowników – 1836,23 zł,
- k) ubezpieczenie majątkowe – 178 zł,
- l) fundusz socjalny – 5250,01 zł,
- ł) szkolenia – 1182,33 zł,
- m) program Lex, tonery, napęd optyczny- 2271,88 zł.

W rozdziale usługi opiekuńcze –nie objęto usługami opiekuńczymi w I półroczu, mimo, jedna osoba kwalifikowała się do takich usług z powodu braku opiekunki.

W rozdziale pozostała działalność –wydatki wyglądały następująco:

- a) dożywianie w ZS Tulce, ZS Kleszczewo, SP Zimin dla 65 uczniów na łączną kwotę 23488zł, obejmując pomocą 33 rodziny,
- b) dowozy obiadów z ZS w Kleszczewie do SP w Ziminie dla 10 uczniów za kwotę 1372 zł,
- c) program PEAD 3% od wartości żywności – 1218,98 zł, usługa transportowa /dowóz żywności/ - 488 zł, zakup batonów dla młodzieży gimnazjalnej za rozładunek żywności – 47,99 zł.

W rozdziale rehabilitacja zawodowa i społeczna – 1 osoba całkowicie niezdolna do pracy, otrzymująca rentę socjalną pobierała przy dochodzie własnym poniżej 50 % przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w poprzednim kwartale od dnia złożenia wniosku bilet miesięczny na dojazdy do pracy lub rehabilitację. Był to wydatek rzędu 996 zł.

W rozdziale pozostała działalność zadań z polityki społecznej – projekt z EFS – realizowano projekt, brak wydatkowania środków z powodu nie otrzymania dotacji z Instytucji Pośredniczącej. Pokryto wydatek doradztwa zawodowego na umowę zlecenie z rozdziału 85219/ utrzymanie OPS/ z umów zlecenia w kwocie 600 zł, plakaty w kwocie 128,10 zł z usług pozostałych utrzymania OPS/. Innych rachunków nie zapłacono. Uregulowano należności w sierpniu 2009r. w kwocie 15531,67 zł.

Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczewie wydatkował finanse na poziomie 42 % planu, ale w II półroczu pomoc będzie wyższa zwłaszcza w zakresie zasiłków i pomocy w naturze. Zgodnie z wnioskami osób zainteresowanych i rozeznaniem środowiska społecznego przez pracowników socjalnych, w świetle obowiązujących przepisów prawa jest przyznawana pomoc społeczna. Wydatki bieżące związane z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej są wydatkowane zgodnie z rzeczywistymi potrzebami.