

Zdzieszowice, 16.07.2014r.

Sprawozdanie opisowe z wykonania planu wydatków wg stanu na 30.06.2014 roku (Rb-28S)

## **Zadania zlecone**

### **Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

W ramach rozdziału Ośrodek realizuje wypłaty świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Wykonanie w poszczególnych paragrafach oscyluje w granicach 43- 93%. Wyjątek stanowi paragraf 4580 – Pozostałe odsetki, gdzie wykonanie stanowi 38,5%. Z paragrafu wypłaca się odsetki od zasiłków dla opiekunów w związku z opieką nad niepełnosprawnym członkiem rodziny. Ośrodek czeka na uprawomocnienie decyzji. Wypłata nastąpi w miesiącu 07/2014r. Kolejny wyjątek to paragraf 4410 - Podróże służbowe krajowe - w którym wykonanie stanowi 9,80% planu. Niskie wykonanie wynika z bieżących potrzeb.

### **Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne**

W ramach rozdziału Ośrodek ponosi koszty składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (dotacja do zadań zleconych). Wykonanie stanowi 34%, ponieważ składki za miesiąc czerwiec zostały zapłacone w lipcu bieżącego roku.

### **Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

W ramach rozdziału Ośrodek ponosi koszty zatrudnienia na umowę zlecenie opiekunki dla dziecka niepełnosprawnego intelektualnie. Wykonanie oscyluje w granicach 36-46%. Oszczędności spowodowane są chorobą opiekunki.

W pozostałych **rozdziałach/paragrafach** wykonanie oscyluje w granicach 50%, bądź znacząco przekracza ten pułap.

## **Zadania własne**

### **Rozdział 85203-Ośrodki wsparcia**

Wydatki w ramach rozdziału pokrywają koszty funkcjonowania **Domów Dziennego Pobytu**, zlokalizowanych przy ulicach Fabrycznej i Słowackiego

#### **3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń**

Niskie wykonanie na paragrafie spowodowane jest faktem, iż zgodnie z Zarządzeniem Kierownika MGOPS, wypłata ekwiwalentu następuje jednorazowo w ostatnim kwartale danego roku. Do dnia 30.06.2014 roku z paragrafu pokryto koszty zakupu wody dla pracowników.

#### **4010 – wynagrodzenia osobowe**

#### **4110 – składki na ubezpieczenia społeczne**

#### **4120 – składki na fundusz pracy**

W zakresie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń wydatki w paragrafie 4010 oscylują w granicach 50%. Oszczędności na paragrafach 4110, 4120 spowodowane są długim chorobowym pracownika jednego z Domów. W przypadku wynagrodzenia za czas choroby bądź zasiłku chorobowego – składek emerytalno - rentowych nie nalicza się.

#### **4040- dodatkowe wynagrodzenie roczne**

Wynagrodzenie zostało wypłacone zgodnie z ustawą o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2013, poz. 1144).

W zakresie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań, tj. zakupem energii, materiałów biurowych, wyposażenia, środków czystości, usług obcych, zakupu wyrobów medycznych (apteczka), wykonanie wynika z bieżących potrzeb.

#### **Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze**

W ramach rozdziału Ośrodek ponosi koszty związane z utrzymaniem dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej. Trudno ostatecznie przewidzieć koszt utrzymania dzieci, ze względu na to, że zarówno ich ilość, jak i koszt, stale rosną. Ośrodek ponosi 10% kosztów utrzymania dziecka w pieczy zastępczej w pierwszym roku, oraz odpowiednio 30, 50% w drugim i trzecim roku.

Wykonanie oscyluje w granicach 33%, przy czym opłaty za pieczę zastępczą za miesiąc 06/2014 dokona się w miesiącu 07/2014r.

#### **Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**

W ramach rozdziału Ośrodek ponosi między innymi koszty związane z zatrudnieniem na umowę zlecenie radcy prawnego.

W zakresie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań, wykonanie wynika z bieżących potrzeb.

Ponadto Ośrodek zobowiązany jest przeprowadzić przynajmniej raz w roku szkolenie zespołu interdyscyplinarnego. Niższa, aniżeli przewidywana cena szkolenia, wynika z wyboru najkorzystniejszej oferty.

#### **Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny**

##### **4010 – wynagrodzenia osobowe**

##### **4110 – składki na ubezpieczenia społeczne**

##### **4120 – składki na fundusz pracy**

W ramach paragrafów Ośrodek ponosi koszty związane z zatrudnieniem asystenta rodziny. W zakresie wynagrodzeń osobowych oraz pochodnych od wynagrodzeń, wykonanie oscyluje w granicach 23-27%. Spowodowane to jest późnym, tj. w dniu 13.06.2014 roku, przyznaniem dotacji. W dniu 14.07.2014 tutejszy Ośrodek zwrócił się pismem sygnatura: MGOPS.III.301.21.2014.AG do Burmistrza Zdzeszowic z prośbą o przesunięcie nadwyżki środków na zwiększenie wynagrodzeń osobowych w Rozdziale 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej. Przesunięcia dokonuje się na podstawie ustaleń z władzami gminy, w związku z audytem przeprowadzonym na przełomie maja/czerwca bieżącego roku, mającym na celu ustalenie zróżnicowania wysokości wynagrodzeń w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy.

##### **4170 – wynagrodzenia bezosobowe**

Brak wykonania spowodowany jest dotychczasowym brakiem potrzeb w tym zakresie. W II półroczu planuje się zorganizować szkołę dla rodziców, w ramach której zostaną przeprowadzone zajęcia z różnymi specjalistami w zakresie problemów wychowawczych i opiekuńczych.

### **3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń**

Brak wykonania na paragrafie spowodowany jest faktem, iż zgodnie z Zarządzeniem Kierownika MGOPS, wypłata ekwiwalentu następuje jednorazowo w ostatnim kwartale danego roku.

### **4040- dodatkowe wynagrodzenie roczne**

Wynagrodzenie zostało wypłacone zgodnie z ustawą o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2013, poz. 1144).

Wykonanie na paragrafach innych niż wynagrodzenia i uposażenia, tj. 4210, 4360, 4410, 4700 – wynika z bieżących potrzeb.

### **3110 – świadczenia społeczne**

W ramach paragrafu zabezpieczono środki na wydatki ponoszone przez rodziny wspierające. Brak wykonania na paragrafie wynika z braku potrzeb w tym zakresie. Środki takie muszą być jednak zabezpieczone, w razie wystąpienia takiej konieczności.

## **Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe**

### **4290 – Zakup świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego**

Brak wykonania na paragrafie wynika z braku potrzeb w tym zakresie. Niemniej środki takie muszą być zabezpieczone, ponieważ są to sytuacje wymagające podjęcia natychmiastowego działania.

### **3110 – świadczenia społeczne**

Wykonanie na paragrafie oscyluje w granicach 43-46%

W ramach paragrafu dokonuje się następujących wypłat:

- poz. 001 – zasiłki celowe	50.634,89 zł
- poz. 002 – zasiłki okresowe (wkład własny gminy)	6.954,39 zł
- poz. 002 – zasiłki okresowe (środki UW)	106.151,88 zł
- poz. 003 – dożywianie (wkład własny gminy)	26.347,16 zł

## **Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej**

W ramach rozdziału pokrywa się koszty funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej.

### **3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń**

Niskie wykonanie na paragrafie spowodowane jest faktem, iż zgodnie z Zarządzeniem Kierownika MGOPS, wypłata ekwiwalentu następuje jednorazowo w ostatnim kwartale danego roku. Do dnia 30.06.2014 roku z paragrafu pokryto koszty zakupu wody dla pracowników.

### **4010 – wynagrodzenia osobowe**

### **4110 – składki na ubezpieczenia społeczne**

### **4120 – składki na fundusz pracy**

Wykonanie na paragrafach oscyluje w granicach 40%. Spowodowane to jest faktem, iż pochodne od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec zapłacono w miesiącu 07.2014.

#### **4040- dodatkowe wynagrodzenie roczne**

Wynagrodzenie zostało wypłacone zgodnie z ustawą o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2013, poz. 1144).

#### **4260 – zakup energii**

Brak wykonania na paragrafie spowodowany jest faktem, iż w dalszym ciągu trwają ustalenia dotyczące przejęcia budynku przy ul. Piastów 20 w trwały zarząd.

#### **4270 – Zakup usług remontowych**

Niskie wykonanie wynika z dotychczasowego braku potrzeb w tym zakresie

#### **4280 – zakup usług zdrowotnych**

Niskie wykonanie spowodowane jest tym, iż faktura za wykonane w czerwcu bieżącego roku usługi, wpłynęła do Ośrodka w miesiącu 07/2014.

#### **4430 – Różne opłaty i składki**

W ramach paragrafu Ośrodek pokrywa koszty polisy ubezpieczeniowej, ale także koszty postępowania egzekucyjnego. Niskie wykonanie wynika z faktu, iż koszty ubezpieczenia zostaną poniesione w IV kwartale 2014 roku.

#### **4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej**

Wykonanie oscyluje w granicach 23%. W zakresie szkoleń, Ośrodek stara się korzystać ze szkoleń bezpłatnych finansowanych ze środków unijnych.

W zakresie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań, tj. zakupem materiałów biurowych, wyposażenia, środków czystości, usług obcych, w tym telekomunikacyjnych, zakupu wyrobów medycznych (apteczka), wykonanie wynika z bieżących potrzeb.

#### **Rozdział 85226 – Ośrodki adopcyjno - opiekuńcze**

W ramach rozdziału Ośrodek ponosi koszty związane z utrzymaniem dzieci w instytucjonalnej pieczy zastępczej. W pierwszym roku pobytu w pieczy zastępczej Ośrodek ponosi 10% kosztów utrzymania dziecka, w drugim i trzecim roku - odpowiednio 30, 50%. Brak wykonania na paragrafie wynika z faktu, iż w roku 2014 nie wystąpił żaden przypadek umieszczenia dziecka w pieczy instytucjonalnej.

Pomimo braku wykonania na paragrafie, środki we wskazanym rozdziale muszą być zabezpieczone, ponieważ są to sytuacje wymagające podjęcia natychmiastowego działania.

#### **Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

W ramach rozdziału Ośrodek ponosi koszty zatrudnienia opiekunek. Opiekunki świadczą pomoc w codziennym życiu, sprzątanie mieszkania, robienie zakupów, pielęgnacja osobista, załatwianie spraw urzędowych. Wykonanie wynika z bieżących potrzeb i oscyluje w granicach 29-38%. Należy dodać, że od miesiąca maja bieżącego roku liczba godzin usług opiekuńczych wzrosła o 150%, co spowoduje wzrost kosztów w miesiącach kolejnych. Ponadto wynagrodzenia za czerwiec zostały wypłacone w 07/2014.

#### **Rozdział 85295 – Pozostała działalność**

W ramach rozdziału realizuje się wypłaty świadczeń za prace społecznie użyteczne, ekwiwalenty za prace społecznie użyteczne oraz wypłaty świadczeń w ramach wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Wykonanie na 30.06.2014r. wynosi:

§ 3020 – ekwiwalenty za prace społ. użyt. 384,87 zł

§ 3110 poz. 001 – program dożywianie (środki UW) 39.518,92 zł  
§ 3110 poz. 002 – prace społecznie użyteczne 7.776,00 zł.

Niskie wykonanie w poz. 001 – program dożywianie, wynika z faktu, iż zapłata za usługę dożywiania wykonaną w miesiącu 06/2014r. zostanie zapłacona w miesiącu 07/2014r. Niskie wykonanie w poz. 02 – prace społ. użyteczne, wynika z faktu, iż każdorazowo po wypłacie świadczeń, tutejszy Ośrodek zwraca się do Powiatowego Urzędu Pracy w Krapkowicach, z wnioskiem o częściową refundację poniesionych wydatków. Łączna kwota refundacji na dzień 30.06.2014 roku wyniosła 6.024,00zł. Kwota zwrotu zostanie wykorzystana na wznowienie wydatków w miesiącach kolejnych.

### **Rozdział 85395 – Pozostała działalność**

W ramach rozdziału Ośrodek realizuje projekt finansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn.: „Podnoszenie kwalifikacji klientów MGOPS, szansą powrotu na rynek pracy”.

#### **3257/3259 – Stypendia różne**

Brak wykonania na paragrafie wynika z faktu, że zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu, staże rozpoczynają się od lipca bieżącego roku. Pierwsze stypendia stażowe zostaną wypłacone do 10.08.2014 za 07/2014r.

#### **4117/4119 – Składki na ubezpieczenia społeczne**

#### **4127/4129 – Składki na Fundusz Pracy**

Paragrafy obejmują pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych przy realizacji projektu oraz od stypendiów uczestników projektu. Niskie wykonanie na paragrafach wynika z faktu, że zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu, staże rozpoczynają się od lipca bieżącego roku. Pierwsze stypendia stażowe zostaną wypłacone do 10.08.2014 za 07/2014r., a więc pochodne od nich zostaną przekazane do ZUS w terminie do 05.09.2014r.

#### **4287/4289 – Zakup usług zdrowotnych**

W ramach paragrafu finansuje się koszty badań lekarskich uczestników projektu. Brak wykonania na paragrafie wynika z faktu, iż faktura za badania wpłynęła w miesiącu lipcu.

#### **4307/4309 – Zakup usług pozostałych**

W ramach paragrafu finansuje się między innymi koszty kursów zawodowych uczestników projektu. Niskie wykonania na paragrafie wynika z faktu, iż faktura opiewająca na znaczącą kwotę, za wspomnianą wyżej usługę, wpłynęła w miesiącu lipcu.

### **Rozdział 85415 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

W ramach rozdziału Ośrodek dokonał wypłat stypendiów oraz zasiłków szkolnych.

#### **3240 – Stypendia dla uczniów**

Wykonanie na paragrafie oscyluje w granicach 35% i wynika z bieżących potrzeb. W dniu 14.07.2014 tutejszy Ośrodek zwrócił się pismem sygnatura: MGOPS.III.301.21.2014.AG do Burmistrza Zdieszowic z prośbą o przesunięcie nadwyżki środków na inne formy pomocy, w tym w znacznej części na usługi opiekuńcze.

#### **3260 – Inne formy pomocy dla uczniów**

Wykonanie na paragrafie oscyluje w granicach 27%. W ramach paragrafu dokonuje się wypłat zasiłków szkolnych, przyznawanych w związku ze zdarzeniem losowym. Pomimo

niskiego wykonania na paragrafie, środki muszą być zabezpieczone, ponieważ są to sytuacje wymagające podjęcia natychmiastowego działania.