

ANALIZA OPISOWA

z działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2008r

I WPROWADZENIE

Ośrodek swoją działalnością obejmował Miasto Konin – Miasto na prawach powiatu. Ośrodek jako jednostka organizacyjna Miasta Konina działając w formie jednostki budżetowej realizował przede wszystkim zadania :

- 1) z zakresu pomocy społecznej –
 - a) własne gminy o charakterze obowiązkowym,
 - b) własne gminy,
 - c) zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminę,
 - d) własne powiatu,
- 2) z zakresu świadczeń rodzinnych,
- 3) z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych,
- 4) z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i innym uzależnieniom.

Sprawozdanie to pozwoli jednocześnie na zapoznanie się z wielkością wydatków i dochodów, w podziale rodzajowym, według źródeł finansowania, oraz ich strukturą.

Wydatki budżetowe i pozabudżetowe realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Koninie

W I półroczu 2008 Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Koninie realizował następujące zadania:

- własne gminy
- własne powiatu
- zlecone gminy
- pozabudżetowe PFRON
- finansową obsługę Funduszu Socjalnego

Na realizację zadań budżetowych i pozabudżetowych. w okresie od stycznia do czerwca 2008r (tabela Nr 1) z posiadanego łącznie planu 34.987.929,00 zł (razem środki budżetowe i pozabudżetowe PFRON) wydatkowano kwotę ogółem kwotę 16.409.373,56 zł co stanowi 46,90% całego planu, w tym:

1. środki pozabudżetowe PFRON (tabela Nr 1)

- a) plan - 2.819.345,00
- b) wykonanie – 1.254.742,33 zł
- c) procentowe wykonanie – 44,50%

2. środki budżetowe (tabela Nr1)

- a) plan – 32.168.584,00
- b) wykonanie - 15.154.631,23
- c) procentowe wykonanie – 47,11 %

Zestawienie wykonania wydatków budżetowych i pozabudżetowych przedstawia Tabela Nr 1.

Środki finansowe - budżetowe w kwocie 15.154.631,23 zł w podziale na poszczególne zadania wydatkowane zostały w sposób następujący:

➤ Zadania własne gminy	–	4.582.042,38 zł
W tym		
Zadania z Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	-	199.100,59 zł
➤ Zadania własne powiatu	–	1.194.517,78 zł
➤ Zadania zlecone gminie	–	9.378.071,07 zł

I. Zadania własne gminy

Tabela Nr 3 przedstawia analizę wydatków budżetowych realizowanych w ramach zadań własnych. Jak wynika z danych zawartych w tej tabeli wykonanie wydatków realizowanych w ramach zadań własnych gminy wykonano w 48,32%.

Na podstawie tej tabeli można analizować wykonanie planu wydatków według poszczególnych rozdziałów oraz paragrafów, ponadto w każdym przypadku określono również wykonanie procentowe danego paragrafu w stosunku do planu.

W dalszej kolejności zostanie przedstawiona analiza poszczególnych rozdziałów.

A. Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Tabela Nr 3 przedstawia realizację zadań w ramach rozdziału 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi i Klub Integracji Społecznej.

Jak wynika z danych zawartych w tej tabeli wykonanie planu wynosi 199.100,59 zł i stanowi 51,05% planu. MOPR w ramach środków w tym rozdziale realizuje 2 zadania tj. Poradnictwo Rodzinne oraz Klub Integracji Społecznej. Jak wynika z przedstawionej analizy plan na te dwa zadania nie pokryje całkowitego zaangażowania środków na wynagrodzenia osobowe. Potrzeby te zostały zabezpieczone w planie na utrzymanie Ośrodka, czyli w rozdziale 85219.

B. Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne

W ramach tego rozdziału ponoszone są wydatki związane z wypłatą w ramach środków własnych jednorazowego zasiłku z tytułu urodzenia dziecka. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 82.000,00 zł w ramach 250.000,00 planu co stanowi 32,80%.

Jednorazowy zasiłek w kwocie 500,00zł z tytułu urodzenia w podanym okresie otrzymały 164 osoby.

C. Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz 85295 Pozostała działalność

Rozdział 85214 – Zasiłki celowe, okresowe, dożywianie w tym również dożywianie w ramach programu posiłek dla potrzebujących - zadania własne gminy,

Rozdział 85295 – Posiłek dla potrzebujących- dotacja celowa na zadanie własne.

W okresie sprawozdawczym na te formy pomocy łącznie wydatkowano kwotę 2.189.369,86 zł, z tego w ramach rozdziału 85214 kwotę 1.443.899,05 (suma § 3110+§ 4220), kwotę 745.470,81 zł w ramach rozdziału 85295 (środki otrzymane od wojewody w ramach zawartego porozumienia. Struktura wydatków na poszczególne świadczenia przedstawia się następująco:

- zasiłki okresowe- zadanie własne gminy- środki z budżetu wojewody- z planu 1.511.800 zł wydatkowano kwotę 586.277,76 na wypłatę 3.092 świadczeń dla 885 osób.

- zasiłek celowy w formie posiłku dla potrzebujących i dożywianie dzieci w szkołach i przedszkolach – zadanie to jest realizowane w ramach programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Zgodnie z zawartym porozumieniem między miastem Konin a Wojewodą Wielkopolskim dotacja wyniesie 1.205.400 zł a udział środków własnych gminy został zmniejszony z 40% do 21% wartości całego programu

W I półroczu 2008 roku na realizację programu wydatkowano 1.183.252,03 zł z tego z dotacji 745.470,81 zł, a ze środków własnych gminy 437.781,22 zł, w tym:

- zasiłek celowy w formie posiłku dla potrzebujących 837.515 zł (dotacja 467.677 zł, środki własne gminy 369.838) – wypłacono 6.265 świadczeń, przyznanych 1.532 osobom.

- dożywianie dzieci w szkołach, przedszkolach, oraz posiłek w stołówce MOPR – na ten cel łącznie wydatkowano 345.737,03 zł (w tym dotacja 277.793,81 zł) z posiłków skorzystało 1.320 osób.

Liczba wydanych posiłków- 119.032.

- na pozostałe zasiłki celowe wydatkowano kwotę 419.840,07 w tym na sprawienie pogrzebu dla 2 osób 6.008,47 zł.

D. Rozdział 85219 – Ośrodek Pomocy Społecznej

W ramach tego rozdziału ponoszone są wydatki związane z utrzymaniem pracowników tzn. wynagrodzenia wraz z pochodnymi, oraz wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem pracowników, realizacją zadań, utrzymaniem budynku itp.

Tabela Nr 3 przedstawia realizację wydatków w tym rozdziale w stosunku do planu, procentowe wykonanie oraz ich strukturę. Na podstawie danych zawartych w tej tabeli należy stwierdzić iż największe wydatki realizowane w ramach tego rozdziału dotyczą utrzymania pracowników. Na dzień 30.06.2008 r. w MOPR w Koninie zatrudnionych było 145 pracowników, w tym na pełen etat 136 osób, łączna liczba etatów wynosiła 139,75.

Wydatki na funkcjonowanie Ośrodka wraz z prowadzoną stołówką wynoszą 2.102.298,33 zł , w tym wydatki związane z prowadzeniem stołówki 26.387,75 zł. Plan wydatków na utrzymanie Ośrodka w I półroczu 2008 roku zrealizowano w 46,27%.

E. Rozdział 85228 – specjalistyczne usługi opiekuńcze

Specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z chorobą Alzheimera to zadanie własne gminy . Na jego realizację wydatkowano 9.273,60 zł. Opieka z tego tytułu świadczona jest w jednym środowisku.

Należy dodać iż pozostałe usługi opiekuńcze realizowane są przez PCK w ramach zawartej umowy z Urzędem Miasta w formie dotacji. W I półroczu 2008 roku na realizację zadania przekazano dotację w wysokości 480.000 zł, przy czym wydatki poniesione na ten cel przez PCK wyniosły 495.823,67. W okresie rozliczeniowym opieką objętych zostało 217 podopiecznych w 214 środowiskach, w tym 39 kobiet i 178 mężczyzn.. Wiek osób korzystających z tej formy pomocy kształtował się pomiędzy 36 a 101 rokiem życia.

II Zadania własne powiatu

Tabela Nr 4 przedstawia analizę realizacji wszystkich zadań własnych powiatu oraz ich procentowe wykonanie. W dalszej kolejności zostanie przedstawiona analiza wykonania poszczególnych rozdziałów.

A. Rozdział 85204- Rodziny zastępcze – zadanie własne powiatu

Wydatki związane z utrzymaniem dzieci w rodzinach zastępczych i z prowadzeniem dwóch pogotowi rodzinnych w I półroczu 2008 roku wyniosły 813.920,90zł, co stanowi 48,73% planu (plan wynosi 1.670.400 zł), w tym:

- utrzymanie dzieci w rodzinie zastępczej -513.269,79 zł - pomoc pieniężna dla 98 rodzin
- utrzymanie dzieci w rodzinie zastępczej na terenie innych powiatów -56.384,21 zł- pomoc pieniężna dla 9 rodzin
- pomoc pieniężna na usamodzielnienie dla 6 osób – 27.999 zł
- pomoc pieniężna na kontynuowanie nauki dla 68 osób – 162.627,86 zł (liczba świadczeń : 399)
- pomoc na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla 4 osób – 19.425,05 zł.
- wydatki na wynagrodzenie i składki dla 2 rodzin prowadzących rodzinne pogotowia- 34.215,49 zł.

Łącznie w rodzinach zastępczych na terenie miasta Konina przebywa 133 dzieci, w tym 11 dzieci w pogotowiacz rodzinnych, a na terenie innych powiatów 14 dzieci .

B. Rozdział 85202- Domy Pomocy Społecznej

W I półroczu 2008 wydatki związane z utrzymaniem mieszkańców DPS w Koninie i DPS w innych gminach wyniosły 340.789,88. Pomocą z tego zakresu objęte były 64 osoby. W ramach § 4300 finansowany jest pobyt w DPS Koninie, zaś z § 4330 pobyt w Domach Pomocy w innych gminach.

C. 85218 – Centra Pomocy Społecznej

W ramach środków na to zadanie finansowane jest utrzymanie dwóch etatów realizujących zadania pozabudżetowe PFRON. Wykonanie ujęto w tabeli Nr 4.

D. 85220 – Interwencja Kryzysowa

W rozdziale 85220 zrealizowano wydatki z tytułu wypłaty dodatków terenowych dla 4 pracowników socjalnych, zatrudnionych w sekcji Poradnictwa Rodzinnego i Interwencji Kryzysowej. Środki na ten cel zostały przyznane decyzją wojewody.

III. Zadania zlecone gminie

Tabela Nr 5 przedstawia wykonanie planu wydatków w ramach zadań zleconych gminie . Jak wynika z tej tabeli największym zadaniem realizowanym w tych zadaniach są wydatki w rozdziale 85212. W dalszej kolejności zostaną omówione poszczególne rozdziały.

A. Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne

W ramach tego rozdziału opłacane są składki zdrowotne dla osób, otrzymujących zasiłek stały oraz dla osób objętych ubezpieczeniem z tytułu otrzymywanych świadczeń rodzinnych. Na ten cel wydatkowano 53.863,87 zł co stanowi 31,93 % planu.

Za 234 osoby pobierające zasiłek stały opłacono 1.264 składki, ogółem na kwotę 43.005,79 zł.

Z tytułu rezygnacji z zatrudnienia w celu opieki nad dzieckiem opłacono składki 48 osobom, ogółem na kwotę 10.857,78 zł.

Zadanie to w całości jest finansowane ze środków wojewody.

B. Rozdział 85214- Zasiłki stałe i składki na ubezpieczenie społeczne- zadanie zlecone gminie

W I półroczu roku 2008 wydatkowano na realizację tego zadania 529.329,22 zł tj. 44,46% posiadanego planu. Zasiłek stały przyznano 283 osobom. Wypłacono 1.571 świadczeń.

Zadanie to w całości jest finansowane ze środków wojewody.

C. Rozdział 85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi to zadanie zlecone gminie. Na jego realizację wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę 128.892,00 zł tj. 52,85% posiadanych środków. Plan na to zadanie jest niewystarczający, co też zostało pisemnie zgłoszone Wojewodzie Wielkopolskiemu. Z tej formy pomocy skorzystało 26 osób. Wszystkie środki na realizację zadania pochodziły z budżetu wojewody.

D. Rozdział 85212- Świadczenia rodzinne

W rozdziale 85212 realizowane są wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych i składek ZUS opłacanych za świadczeniobiorców oraz wydatki związane z obsługą realizowanych świadczeń. Zgodnie z ustawą, na obsługę tego zadania można przeznaczyć 3% od wypłaconych świadczeń. Wskaźnik ten jest jednak zbyt niski i nie wystarcza na pokrycie wszystkich wydatków związanych z obsługą, ponieważ liczba wypłacanych świadczeń utrzymuje się na zbliżonym poziomie, natomiast maleje wysokość wypłacanych świadczeń.

Łączne wydatki w okresie sprawozdawczym wynoszą 8.665.986,28 zł, w tym 269.183,23 to wydatki na obsługę świadczeń przeznaczone głównie na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych (wydatki związane z zakupem usług i materiałów biurowych ponoszone są ze środków własnych gminy), stanowiące 3,2% wydatków na świadczenia rodzinne i składki ZUS podopiecznych tj. 8.396.803,05 zł.

Na wypłatę świadczeń rodzinnych i składek ZUS wydatkowano kwotę **7.275.867,71 zł** , w podziale na:

- wydatki z tytułu wypłaconych zasiłków rodzinnych – 2.517.280 zł – 41.657 świadczeń
- wydatki z tytułu wypłaconych dodatków do zasiłków rodzinnych- 1.901.498,32 zł – 12.580 świadczeń
- wydatki z tytułu wypłaconych świadczeń opiekuńczych – 2.414.073 zł – 14.257 świadczeń,

- wydatki z tytułu wypłaconych jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka – 371.000 zł -371 świadczeń,
- wydatki z tytułu opłacanych składek ZUS- 72.016,39 zł.

Wydatki z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej wyniosły **1.120.935,34 zł** (4.937 świadczeń).

III Zadania pozabudżetowe – PFRON

Analizę wydatków pozabudżetowych przedstawia **tabela Nr 2** z uwzględnieniem realizowanych form pomocy. Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Koninie z upoważnienia Prezydenta Miasta realizuje zadania PFRON. W okresie sprawozdawczym na realizację tych zadań łącznie wydatkowano kwotę 1.254.742,33 zł. **Tabela Nr 2** obrazowo przedstawia rodzaje realizowanych zadań, wielkość środków wydatkowanych na poszczególne zadania, przedstawia również ich strukturę procentową.

Wszystkie środki na realizację tego zadania pochodzą z PFRON.

MOPR w ramach realizacji zadań PFRON realizował nie tylko wydatki, ale również dochody z tej działalności, które w całości zobowiązany był odprowadzić do funduszu PFRON.

Dochody budżetowe i pozabudżetowe realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Koninie

MOPR realizuje dochody własne gminy, dochody własne powiatu oraz dochody zlecone gminy.

W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody ogółem na kwotę 380.381,75 zł z podziałem na:

1. Dochody własne gminy i dochody własne powiatu realizowane z następujących tytułów:

• Odsetki bankowe	14.473,80
• Odpłatność za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo wychowawczych-	8,81
• Zwroty za pobyt w DPS	33.192,50
• Zwroty nien. pobr. świadczeń i odpł. za pobyt dziecka w rodz. zast.	1.845,57
• Zwrot nienal. pobranego becikowego wypł. ze środków własnych gminy	750,00
• Odsetki od nienależnie pobranego becikowego	70,43
• Zwrot świadczeń (częściowy zwrot za obiady w stołówce MOPR)	5.858,01
• Refundacje skł. ZUS	60.210,77
• Odpłatność za usługi opiekuńcze	128.831,44
• Opłaty za wydane karty parkingowe	5.375,00

Razem	250.616,33
--------------	-------------------

2. Dochody z tytułu realizacji zadań zleconych gminie :

• Zwroty od dłużników alimentacyjnych	75.963,16
• Odpłatność za specjalistyczne usługi opiekuńcze	6.162,16
Razem	82.125,32

3. Uzyskane zwroty nadpłat świadczeń

• Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	3.967,23
• Zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	30.397,06
• Zwrot składek zdrowotnych	2.305,29
• Zwrot nienależnie pobranych zasiłków stałych	10.970,52
Razem	47.640,10

Na dzień 30.06.2008 r. na rachunek bankowy Urzędu Miasta w Koninie przekazano kwotę 369.183,62 zł z w/w dochodów.