

Wałbrzych, dnia 30 listopada 2007 roku

RADA POWIATU
WOBR/0045/3/16/07

Zarząd Powiatu

W/m

W załączeniu przekazuję zapytanie Radnego Marcela Chećko zadane na XI Sesji Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 28 listopada 2007 roku sformułowane w punkcie Sprawozdanie Przewodniczącego Zarządu z prac Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego w okresie od dnia 05 października 2007 roku do dnia 08 listopada 2007 roku.

Z poważaniem

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Wałbrzyskiego
Andrzej Lipiński

07/11/2007 03.12.2007 *[Signature]*

Cytuję część projektu protokołu, wypowiedzi złożonej przez Radnego Marcela Chećko podczas XI Sesji Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 28 listopada 2007 roku:

„**Radny Marcel Chećko** zwrócił się z zapytaniem do Skarbnik Powiatu Ewy Klusek i powiedział, że Dom Dziecka Nr 2 i PCPR występowały z wnioskiem o przyznanie środków finansowych, których nie otrzymali. Powiedział, że ze sprawozdania z prac Zarządu wynika, iż Pani Skarbnik na posiedzeniu Zarządu przedstawiła wnioski w sprawie zwiększenia planu finansowego w/w jednostek i nagle środki finansowe się znalazły. Poprosił o wyjaśnienie skąd znalazły się te środki finansowe dla w/w jednostek.”

INSPEKTOR
ds. Orzekni Rady Powiatu
Alicja Zietou
Alicja Zietou

**ZARZĄD POWIATU
w Wałbrzychu**

Z.0045-142/07

Wałbrzych, dnia 10 grudnia 2007 r.

Szanowny Pan
Andrzej Lipiński
Przewodniczący Rady
Powiatu Wałbrzyskiego

Dotyczy: zapytania Radnego Rady Powiatu Wałbrzyskiego Pana Marcela Chećko dotyczącego środków finansowych wnioskowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie i Domu Dziecka Nr 2.

W związku z powyższym zapytaniem uprzejmie informuję:

1. Uchwałą Nr IX/49/07 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 30.08.2007 r. w planie finansowym Starostwa Powiatowego została zapisana kwota 600.000 zł w dz. 852, rozdz. 85295 par. 4010. W uzasadnieniu podjęcia takiej decyzji wskazano konieczność zapewnienia środków finansowych na działalność jednostek organizacyjnych Powiatu prowadzoną w zakresie pomocy społecznej spowodowaną w związku ze składaniem wniosków przez te jednostki o zwiększenie limitów w ich planach finansowych.

Wnioski składane przed dniem 30 czerwca 2007 r. były pozostawiane bez rozpatrzenia. Takie postępowanie było podyktowane m.in. tym, że:

- 1) przyznane limity wydatków w uchwale budżetowej zapewniały realizację zadań przez poszczególne jednostki organizacyjne w kontekście art. 138 pkt.3 oraz art. 193 ustawy o finansach publicznych,
- 2) nie było możliwości zwiększania ogólnej kwoty planów finansowych jednostek ze względu na niedostateczne informacje co do stopnia wykonania planu dochodów (brak źródeł pokrycia zwiększeń limitów wydatków w dochodach);
- 3) wysokość wnioskowanych kwot, o które miały być zwiększone limity, zmniejszała się wraz z upływem czasu; mając więc na uwadze obowiązek oszczędnego gospodarowania środkami publicznymi (w/w art. 138 pkt.3 ustawy o finansach publicznych) należało czekać z decyzją na ustabilizowanie się wnioskowanych kwot. Sytuacja w tym zakresie przedstawiała się następująco:

➤ Wnioski Dyrektora PCPR:

- Pismo nr PCPR.VI.3012/26/07 z dnia 15.06.2007 r. – zwiększenie o kwotę 273.000 zł;
- Pismo nr PCPR.VI.3012/30/07 z dnia 24.08.2007 r. – zwiększenie o kwotę 237.000 zł;
- Pismo nr PCPR.VI.3012/42/07 z dnia 15.10.2007 r. – zwiększenie o kwotę 197.000 zł.

Składanie w/w pism miało miejsce równolegle z procesem reorganizacji jednostek organizacyjnych Powiatu podlegających pod względem merytorycznym nadzorowi

Strujm. Jof.
10.12.2007r.

Dyrektora PCPR. Sposób ich rozstrzygnięcia był bezpośrednio uzależniony od terminu składania proponowanych rozwiązań i uznania ich skuteczności przez Zarząd Powiatu. Temat ten został omówiony poniżej w pkt.2.

➤ Wnioski Dyrektora Domu Dziecka Nr 2 w Wałbrzychu:

- Pismo nr DDz.2/3012/2/07 z dnia 30.04.2007 r. – zwiększenie o kwotę 666.501 zł;
- Pismo nr DDz.2/3012/3/07 z dnia 10.09.2007 r. – zwiększenie o kwotę 511.474 zł;
- Pismo nr DDz.2/3012/5/07 z dnia 12.11.2007 r. – zwiększenie o kwotę 375.456 zł.

Uzasadnienia w/w pism były formułowane w sposób nieczytelny, co uniemożliwiało ich analizę (m.in. stosowano na przemian słowa „wydatek” i „koszt”) i w sposób zasadniczy utrudniało podjęcie obiektywnej oceny wysokości wnioskowanych kwot. Temat ten znalazł się również w protokole kontroli finansowej, jaka została przeprowadzona we wrześniu 2007 r. w zakresie ustalenia rzeczywistej wysokości kosztu utrzymania dziecka.

2. Korespondencja między Dyrektorem PCPR a Zarządem Powiatu w sprawie kwot limitów wydatków przyznanych na 2007 r. rozpoczęła się po przekazaniu przez Zarząd informacji o kwotach ujętych w projekcie budżetu Powiatu na 2007 r. Po otrzymaniu tej informacji Dyrektor PCPR skierował do Zarządu Powiatu pismo PCPR.VI.3012/54/06 z dnia 12 grudnia 2006 r., w którym zgłosił zastrzeżenia do wysokości przyznanych środków. W piśmie tym wskazał również propozycje rozwiązań organizacyjnych, które mogły przyczynić się do ograniczenia potrzeb zgłoszonych we wrześniu 2006 r., a także doprecyzował uzasadnienie zgłoszonych wówczas kwot.

W trakcie posiedzenia Zarządu Powiatu, jakie odbyło się od 5 lutego do 13 lutego 2007 r., przedłożony został projekt uchwały Zarządu Powiatu w sprawie zmian organizacyjnych PCPR. W wyniku dyskusji Zarząd postanowił o wstrzymaniu podjęcia tej uchwały do podjęcia uchwały budżetowej oraz zobowiązał Dyrektora PCPR do przygotowania i przedstawienia dodatkowych materiałów, w tym m.in. programu oszczędnościowego dotyczącego realizowanych zadań związanych z prowadzeniem Domów Dziecka, Domu Pomocy Społecznej, Ośrodka Adopcyjno – Opiekuńczego oraz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, a także – do dnia 28 lutego 2007 r. – projektu reorganizacji placówek opiekuńczo – wychowawczych.

W odpowiedzi został przygotowany dokument zawierający omówienie obu w/w tematów, którego wpływ do Biura Zarządu został zarejestrowany 19 marca 2007 r., tj. po upływie terminu wyznaczonego przez Zarząd (28.02.2007 r.). Na przedłożonym dokumencie nie było żadnych podpisów, m.in. osoby sporządzającej oraz osoby zatwierdzającej. Dokument ten został omówiony przez Dyrektora PCPR na posiedzeniu Zarządu w dniu 22 marca 2007 r. Przedstawione założenia, choć nie objęły wszystkich jednostek, wskazywały na oszczędności rzędu 130 tys. zł w 2007 r. przy łącznej kwocie wydatków w 2006 r. przekraczającej 18.432 tys. zł (wszystkie jednostki podległe nadzorowi pod względem merytorycznym Dyrektorowi PCPR, finansowane w 2006 r. w ramach dz. 852 i 853). Kwoty proponowane przez dyrektorów jednostek na 2007 r. osiągały poziom 22.704 tys. zł. Przede wszystkim zwrócono uwagę na skąpe informacje dotyczące podstawowej działalności prowadzonej bezpośrednio przez Centrum, wśród których zupełnie brakowało opisu poszczególnych rodzajów działalności, których wydatki klasyfikowane są w dz. 852 rozdz. 85201, 85203, 85204 i 85220 oraz w dz. 853 rozdz. 85311 i 85324. Najwięcej miejsca zostało poświęcone zmianom w Domu Małego Dziecka. W efekcie Zarząd przyjął przedłożone opracowanie jako materiał wyjściowy,

który wymagał dopracowania – szczególnie w zakresie reorganizacji PCPR. Ponadto zalecono ponowne przeanalizowanie programu oszczędnościowego przez placówki.

Skorygowane dane do programu oszczędnościowego oraz projektu reorganizacji placówek opiekuńczo – wychowawczych zostały przygotowane i przedłożone na posiedzenie Zarządu w lipcu 2007 r. Podobnie, jak i w projekcie zmian z lutego 2007 r., również i to opracowanie nie posiadało podpisów osób: sporządzającej i zatwierdzającej. Opracowanie uwzględniało m.in. sprzedaż obiektu przy ul. Moniuszki, choć jest to największy i wyremontowany już budynek, w którym dodatkowo mieści się jednostka spełniająca wszystkie standardy opieki nad dzieckiem. Szacunkowe kwoty oszczędności nie były poparte stosownymi obliczeniami. Zawarto w nim również zdanie, że wskaźniki dotyczące kosztów utrzymania wychowanków we wszystkich placówkach utrzymywały się na porównywalnym poziomie, choć wykazywany koszt utrzymania dziecka w 2006 r. wahał się od 1.700 zł w Domu Dziecka w Jedlinie – Zdroju do 2.800 zł w Domu Dziecka Nr 2 w Wałbrzychu. Omawiany projekt nie został wprowadzony w lipcu do porządku obrad ze względu na podjętą próbę dyskusowania zawartych w nim rozwiązań bez zapewnienia członkom Zarządu Powiatu możliwości wcześniejszego zapoznania się z tymi rozwiązaniami.

Opóźnienia w przedkładaniu opracowań wymaganych przez Zarząd Powiatu oraz znaczny stopień niedoskonałości materiałów poddawanych dyskusji skutkowały oddaleniu terminu rozpatrywania wniosków o zwiększenie limitów wydatków w planach finansowych jednostek budżetowych realizujących zadania z zakresu pomocy społecznej.

3. Decyzję o podziale omawianych środków podjął Zarząd Powiatu w drodze Uchwały Nr 190/2007 z dnia 15 listopada 2007 r. Jedną z przyczyn były wnioski z analizy sprawozdań jednostkowych Rb – 28 S za okres od początku roku do dnia 31 października 2007 r. W przypadku realizacji planu finansowego PCPR (rozdz. 85218) wystąpiła sytuacja zagrożenia naruszenia dyscypliny finansów w listopadzie 2007 r. w dz. 852, rozdz. 85218, **par. 4010**, w którym plan wynosił 751.943 zł, wykonanie: 724.646 zł, natomiast zobowiązania: 23.232 zł. Łączna kwota wykonania powiększonego o zobowiązania wyniosła 747.878 zł, co oznaczało wykonanie planu w 99,46 %. Do wykorzystania na listopad i grudzień pozostawał zatem limit w kwocie 4.065 zł, natomiast miesięczne potrzeby (na podstawie sprawozdań Rb – 28 S na koniec września i października) kształtowały się na poziomie 83.700 zł (wykonanie na koniec października – 724.646 zł pomniejszone o wykonanie na koniec września – 640.941 zł).

Ek/Ek

S T A R O S T A

Augustyn Skrzętkowicz

Do wiadomości:

Pan Marcel Chećko – Radny Rady Powiatu Wałbrzyskiego

Pani Krystyna Herman – Radna Rady Powiatu Wałbrzyskiego