

Protokół nr 3/2023

Komisji Rewizyjnej z kontroli przeprowadzonej w Domu Dziecka w Pacóltowie w dniu 11 lipca 2023 r.

Zgodnie z planem kontroli Komisji Rewizyjnej na 2023 r. ustalonym uchwałą Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 29 listopada 2022 r. Nr L/306/2022, Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w składzie:

Jan Czapliński - Przewodniczący Komisji

Daniel Zdanowski – Zastępca Przewodniczącego Komisji

Andrzej Lewandowski – Sekretarz

dnia 11 lipca 2023 r. przeprowadziła kontrolę w Domu Dziecka w Pacóltowie.

Kontrolowana jednostka: Dom Dziecka w Pacóltowie, ul. Skrajna 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie.

Przedmiot kontroli:

1. Analiza wykonania budżetu w Domu Dziecka w Pacóltowie za 2022 rok.
2. Kontrola prawidłowości wykonywania zadań statutowych i inwestycyjnych.

Kierownik jednostki: Małgorzata Wojnarowicz, zatrudniona na stanowisko uchwałą Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lub. Nr 30/176/2007 z dnia 14.08.2007 r. (na czas nieokreślony). Od 1.09.2004 r. pełniąc obowiązki Dyrektora.

Główny Księgowy jednostki: Luiza Kowalczyk, zatrudniona na umowę o pracę na pełny etat od dnia 1.10.2002 r.

Wyjaśnień udzielały: Dyrektor – Małgorzata Wojnarowicz, Główny Księgowy - Luiza Kowalczyk.

Do protokołu załączono:

- sprawozdanie Rb-27S z wykonania dochodów w 2022 r. – załącznik nr 1,
- sprawozdanie Rb-28S z wykonania wydatków w 2022 r. – załącznik nr 2,
- zestawienie wydatków budżetowych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. – załącznik nr 3,
- wyjaśnieniami ww.

Podstawy prawne działania

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 3a ustawy o samorządzie powiatowym, powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej. Dom Dziecka sprawuje instytucjonalną pieczę zastępczą.

Przedmiot i zakres działania jednostki określono w Statucie Domu Dziecka w Pacótkowie uchwalonego uchwałą Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim nr XXV/164/2020 z dnia 10 grudnia 2020 r.

Zasady działania wewnętrznej organizacji oraz strukturę i zakres komórek organizacyjnych określa Regulamin Organizacyjny uchwalony uchwałą Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim nr 74/504/2020 z dnia 22 grudnia 2020 r.

I. Wykonanie dochodów w 2022 r.

W dziale 855 - pomoc społeczna, rozdział 85510 – placówki opiekuńczo - wychowawcze, jednostka zrealizowała następujące dochody:

- par. 0920 – Dochód z odsetek – 38,07 zł (plan po zmianach wynosił 50,00 zł)
- par. 0960 – Darowizny – 28 780,00 zł (plan 28 780,00 zł)
- par. 0970 – Wpływy z różnych dochodów – 211,00 zł (plan 200,00 zł)

Dochody ogółem wyniosły: 29 029,07 zł (plan 29 030,00 zł)

II. Wykonanie wydatków w 2022 r.

W dziale 851 – Pomoc społeczna, rozdział 85156 – placówki opiekuńczo - wychowawcze, jednostka zrealizowała następujące wydatki:

- par. 4130 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne (składki na ubezpieczenia zdrowotne wychowanków) – 2 901,60 zł (plan wynosił 2 901,60 zł)

W dziale 855 – Pomoc społeczna, rozdział 85510 – placówki opiekuńczo - wychowawcze, jednostka zrealizowała następujące wydatki:

- par. 3020 – Nagrody i wydatki niezaliczane do wynagrodzeń – 400,00 zł (plan 400,00 zł)
- par. 3110 – Świadczenia społeczne (kieszonkowe dla wychowanków) – 11 760,00 zł (plan 11 760,00 zł)
- par. 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 641 600,32 zł (plan 641 604,00 zł)
- par. 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 49 312,99 zł (plan 49 313,00 zł)

- par. 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne – 116 808,05 zł (plan 116 909,00 zł)
- par. 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 12 286,15 zł (plan 12 501,00 zł)
- par. 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 47 400,00 zł (plan 47 400,00 zł)
- par. 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 66 657,77 zł (plan 66 658,00 zł) w tym największe wydatki to: zakup opału (pelet) - 37 319,85 zł, zakup paliwa do samochodu – 8 105,36 zł, zakup artykułów do remontów i napraw – 3 925,25 zł. Pozostałe koszty to wydatki na zakup leków, artykułów biurowych, środków czystości, sprzętu AGD itd.
- par. 4220 – Zakup środków żywności (całodobowe wyżywienie wychowanków) – 28 274,41 zł (plan 28 275,00 zł)
- par. 4260 – Zakup energii – 10 354,60 zł (plan 10 358,00 zł) w tym: energia elektryczna, gaz, woda;
- par. 4270 – Zakup usług remontowych – 3 026,60 zł (plan 3 027,00 zł)
- par. 4280 – Zakup usług medycznych – 400,00 zł (plan 600,00 zł)
- par. 4300 – Zakup usług pozostałych – 40 666,32 zł (plan 40 792,00 zł) w tym największy wydatek stanowią: opłacenie licencji – 9 055,76 zł, opłacenie pobytu wychowanków w internacie – 7 138,00 zł, opłacenie pobytu wychowanków w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym – 4 043,50 zł. Pozostałe wydatki to m.in.: wywóz śmieci, ścieków, koszty przeglądów, obsługa BHP.
- par. 4360 – Zakup usług telekomunikacyjnych – 2 265,53 zł (plan 2 266,00 zł)
- par. 4410 – Podróże służbowe krajowe – 65,00 zł (plan 65,00 zł)
- par. 4430 – Różne opłaty i składki (pakiet ubezpieczeń, abonament RTV itp.) – 4 636,20 zł (plan 4 637,00 zł)
- par. 4440 – Odpis na ZFŚS – 26 446,00 zł (plan 26 446,00 zł)
- par. 4700 – Szkolenia pracowników – 1 122,77 zł (plan 1 123,00 zł)
- par. 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 6 171,98 zł (plan 6 246,00 zł).

Wydatki ogółem wyniosły: 1 072 556,29 zł co stanowiło prawie 100% planu. Plan na 2022 r. wynosił po zmianach 1 073 281,60 zł.

Zatrudnienie – liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 11,5 w tym: wychowawcy – 7 etatów, specjaliści – 2 etaty (pedagog i pracownik socjalny, który w zakresie obowiązków ma również obsługę administracyjną), pracownicy administracji – 1,5 etatu (dyrektor i główna księgowa na 0,5 etatu), pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 1 etat (palacz-konserwator). Na umowie zlecenie zatrudniony jest psycholog.

Wychowankowie – zgodnie z obowiązującym standardem liczba wychowanków wynosi 14 i taka liczba była przez cały rok. Według stanu na dzień 1.01.2022 r. w jednostce przebywało 9 wychowanków z powiatu nowomiejskiego, 2 z powiatu bartoszyckiego, 2 z powiatu nidzickiego oraz jeden z powiatu toruńskiego. Najmłodszy wychowanek miał 3 lata (umieszczony w domu wspólnie z piątką rodzeństwa), najstarszy – 22 lata.

Miesięczny koszt utrzymania jednego wychowanka wynosił 6 200,00 zł.

Remonty i inwestycje – w 2022 r. nie przeprowadzano większych remontów i inwestycji, ponieważ w 2020 r. zakończyła się inwestycja polegająca na termomodernizacji i remoncie budynku. W ramach termomodernizacji, budynek został docieplony oraz wymieniono system ogrzewania. Przeprowadzono remont pomieszczeń, konieczny z uwagi na dostosowanie do wymaganego przepisami standardu (od 1 stycznia 2021 r. maksymalna liczba wychowanków to 14). Dom Dziecka usytuowano na piętrze. We wszystkich pomieszczeniach wymieniono instalację elektryczną i oświetlenie. Na środku powstała wspólna przestrzeń – salon z aneksem kuchennym. Do dyspozycji wychowanków jest 8 pokoi, w tym jeden pokój dla matki z dzieckiem posiadający aneks kuchenny i własną łazienkę. Wyremontowano łazienki, powstała osobna kuchnia, pralnia – suszarnia oraz spiżarnia do przechowywania żywności. Wszystkie pomieszczenia zostały wyposażone w nowe meble i sprzęty. Wyremontowano również pomieszczenia dla personelu. W ubiegłym roku zamontowano wszędzie nowe grzejniki oraz przeprowadzano drobne, doraźne remonty. Należy nadmienić, że w tym roku parter budynku przystosowano i wyremontowano na potrzeby Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy, który przeniesiono z budynku internatu Zespołu Szkół w Nowym Mieście Lubawskim. Jednostka ta posiada osobne wejście do budynku.

Wnioski z kontroli

Placówka spełnia standardy i w należyty sposób realizuje swoje statutowe zadania.

Z uwagi na duże koszty związane z utrzymaniem placówki (wyżywienie, opał, energia) prowadzona jest oszczędna gospodarka finansowa. Jednostka pozyskała znaczące środki z darowizn – łącznie 28 780 zł. Placówka pozyskuje także nieodpłatnie żywność z supermarketów, z Banku Żywności, przy czym zauważa się, że tej pomocy jest mniej niż w latach ubiegłych. Z prywatnych przedsiębiorstw pozyskuje się meble, sprzęt itp.

Zgodnie z przepisami, od 2021 r. w placówce opiekuńczo - wychowawczej jaką jest dom dziecka, może przebywać maksymalnie 14 wychowanków. To spowodowało, że znacząco poprawiły się warunki bytowe w placówce. Wszystkie standardy są spełnione, a dzięki przeprowadzonemu

w 2020 r. remontowi, pomieszczenia są nowoczesne i przyjazne dla dzieci i młodzieży. Ale konsekwencją reorganizacji placówki jest wzrost kosztu utrzymania jednego wychowanka, który w 2022 r. wynosił 6 200 zł (w tym roku wynosi 7 600 zł). Opieka jest całodobowa. Na 14 wychowanków przypada 13 pracowników. Poza wynagrodzeniami, są również inne koszty stałe. W tym roku sytuacja powinna się poprawić, ponieważ koszty ogrzewania rozłożą się na dwie jednostki.

Każdy wychowawca ma pod opieką od jednego do trzech wychowanków. Sukcesem jest, że nie ma takich problemów wychowawczych jak przed reorganizacją. Nie ma ucieczek. Dzieci uczą się, nie wagarują. Wszyscy wychowankowie otrzymali promocję do następnych klas. Trójka podopiecznych uczęszcza do Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego. Jednostka musi zatrudniać specjalistów (psycholog, pedagog), ale nie ma kucharki, sprzątaczkę itd. Mimo, że w placówce nie ma żywienia zbiorowego, wskazane jest, aby wszyscy wychowawcy, którzy przygotowują jedzenie dla dzieci, mieli ważne badania do pracy z żywnością. Pozytywne jest, że kadra jest stała, ustabilizowana.

Jednostce potrzebny byłby nowy samochód. Obecny - Fiat Doblo z 2008 r. jest bardzo wysłużony. Pracownik zatrudniony w charakterze palacza-konserwatora w zakresie obowiązków ma odpowiedzialność za użytkowanie i stan samochodu. Ważne, aby miał aktualne badania lekarskie i psychotesty.

Zaleceń pokontrolnych nie wydano.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń/z zastrzeżeniami na piśmie, które załączono do protokołu.

Nowe Miasto Lubawskie, dnia 18 lipca 2023 r.

**Podpis Kierownika
kontrolowanej jednostki**

.....

Podpisy członków komisji

1

2

3

