

## **Protokół nr 4/2023**

### **Komisji Rewizyjnej z kontroli przeprowadzonej w Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie 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.

#### Przedmiot kontroli:

1. Kontrola wykonania przychodów i wydatków budżetowych w Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie za 2022 rok.
2. Kontrola realizacji bieżących zadań statutowych i inwestycyjnych.

#### Wyjaśnień udzielały:

1. Dyrektor jednostki – Marzena Przybylska, zatrudniona na stanowisko uchwałą Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim Nr 73/496/2020 z dnia 10.12.2020 r.
2. Główna Księgowa - Paulina Bartkowska, zatrudniona na stanowisku Głównej Księgowej od 28.08.2019 r. w wymiarze pełnego etatu. Wcześniej zatrudniona na stanowisku księgowej (od 15.08.2017 r.)

Komisja zapoznała się następującymi dokumentami i wyjaśnieniami:

- sprawozdaniem z wykonania dochodów Rb-27S w 2022 r. (załącznik nr 1) wraz z wydrukiem z realizacji dochodów budżetowych (załącznik nr 1a)
- sprawozdaniem z wykonania wydatków Rb-28S w 2022 r. (załącznik nr 2) wraz z wydrukiem z realizacji wydatków budżetowych (załącznik nr 2a)
- wyjaśnieniami ww.

### Podstawy prawne działania

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 3 ustawy o samorządzie powiatowym, powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie przeciwdziałania pomocy społecznej. Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 23 sierpnia 2012 r. w sprawie domów pomocy społecznej określa m. in. sposób funkcjonowania określonych typów domów pomocy społecznej.

Przedmiot i zakres działania Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie określono w Statucie Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie uchwalonego uchwałą Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim nr XLVII/342/06 z dnia 28 lutego 2006 r. zmienionego uchwałą Rady Powiatu nr XXXIX/281/09 z dnia 30 czerwca 2009 r.

Zasady działania wewnętrznej organizacji oraz strukturę i zakres komórek organizacyjnych określa Regulamin Organizacyjny Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie uchwalony uchwałą Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim nr 141/762/2010 z dnia 17 sierpnia 2010 r. zmieniony uchwałą Zarządu Powiatu nr 82/396/2016 z dnia 28 listopada 2016 r.

### Wykonanie dochodów w 2022 r.

**W dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – domy pomocy społecznej, jednostka zrealizowała następujące dochody:**

- par. 0830 – Wpływy z usług (odpłatność za pobyt mieszkańców) – 2 319 224,01 zł (plan po zmianach wynosił 2 320 773,00 zł)
- par. 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 4 387,50 zł (plan 4 388,00 zł)
- par. 0920 – Dochód z odsetek – 213,68 zł (plan 170,00 zł)
- par. 0970 – Wpływy z różnych dochodów – 72 910,43 zł (plan 72 519,00 zł)

**Ogółem wykonanie dochodów: 2 396 735,62 zł (plan 2 397 850,00 zł)**

W Domu przebywa trzech mieszkańców na tzw. „starych” zasadach (przyjęci przed 2004 r.), na których przychodzi dotacja z Urzędu Wojewódzkiego. W 2022 r. dotacja ta wyniosła 100 714,00 zł. Pozostali mieszkańcy zostali skierowani przez MOPS-y i GOPS-y.

### Wykonanie wydatków w 2022 r.

**W dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – domy pomocy społecznej, jednostka zrealizowała następujące wydatki:**

- par. 3020 – Wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 808,15 zł (plan wynosił 809,00 zł)
- par. 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 1 470 521,71 zł (plan 1 470 522,00 zł)
- par. 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 102 623,78 zł (plan 102 624,00 zł)
- par. 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne – 259 882,43 zł (plan 259 883,00 zł)
- par. 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 29 118,87 zł (plan 29 119,00 zł)
- par. 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 2 400,00 zł (plan 2 400,00 zł)
- par. 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 176 130,85 zł (plan 176 366,00 zł)
- par. 4220 – Zakup środków żywności (wyżywienie mieszkańców) – 222 131,80 zł (plan 222 566,00 zł)
- par. 4230 – Zakup leków i materiałów medycznych – 57 290,18 zł (plan 57 291,00 zł)
- par. 4260 – Zakup energii – 49 126,25 zł (plan 50 000,00 zł)
- par. 4270 – Zakup usług remontowych – 7 973,40 zł (plan 7 974,00 zł)
- par. 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 1 090,00 zł (plan 1 090,00 zł)
- par. 4300 – Zakup usług pozostałych – 75 202,94 zł (plan 75 205,00 zł)
- par. 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 2 738,01 zł (plan 2 739,00 zł)
- par. 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 468,65 zł (plan 469,00 zł)
- par. 4410 – Podróże służbowe krajowe – 120,51 zł (plan 121,00 zł)
- par. 4430 – Różne opłaty i składki – 8 989,00 zł (plan 8 989,00 zł)
- par. 4440 – Odpis na ZFŚS – 55 738,00 zł (plan 55 738,00 zł)
- par. 4480 – Podatek od nieruchomości – 9 718,00 zł (plan 9 718,00 zł)
- par. 4500 – Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 240,00 zł (plan 240,00 zł)
- par. 4520 – Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst – 15 379,96 zł (plan 15 380,00 zł) – chodzi o wydatki na zagospodarowanie odpadów
- par. 4700 – Szkolenia pracowników – 1 113,70 zł (plan 1 114,00 zł)
- par. 6060 – Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 51 732,00 zł (plan 51 732,00 zł)

**Wykonanie wydatków ogółem: 2 548 806,19 zł (plan 2 550 357,00 zł)**

#### Dodatkowe informacje

W 2022 r. przeciętna liczba zatrudnionych wynosiła 33,7 (administracja – 3 etaty, pracownicy działalności opiekuńczo – terapeutycznej, pracownicy medyczno - rehabilitacyjni – 25,7 etatu,

pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 5 etatów, pracownicy zatrudnieni w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 3 etaty.

Statutowa liczba mieszkańców wynosi 54 (40 miejsc dla osób w podeszłym wieku i 14 dla osób przewlekle somatycznie chorych). Na koniec 2022 r. było 50 mieszkańców (28 mężczyzn i 22 kobiety). W grudniu zmarło 5 osób. W sumie w 2022 r. zmarło 15 osób, przyjęto 11 nowych mieszkańców. Średnia wieku mieszkańca wynosiła 77,56 lat. W wieku do 50 lat były 2 osoby, do 60 – 3, do 70 – 8, do 80 – 13, do 90 – 15, powyżej 90 – 9. Dąży się do tego, żeby wszystkie miejsca w domu były wykorzystane (w tej chwili na liście oczekujących są dwie osoby).

Koszt utrzymania jednego mieszkańca wynosił 3 807,00 zł (w tym roku – 4 385,00 zł)

Dzienna stawka żywieniowa na jednego mieszkańca (tylko wsad do kotła) wynosiła 12,73 zł. Wsad do kotła plus woda, energia oraz wynagrodzenie – 24,47 zł.

W 2022 r. ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (23 242,00 zł) zakupiono środki ochrony osobistej (maseczki ochronne, rękawiczki, testy antygenowe itd.) oraz resuscytator. Jednostka skorzystała również z dodatku dla podmiotów wrażliwych na zakup opału (22 696,32 zł). W 2021 r. dokonano wymiany kotłowni i obecnie Dom jest opalany ekogroszkiem.

W ramach bieżących remontów i napraw wykonano bieżące malowanie pokoi mieszkańców oraz biur, zakonserwowano dach oraz wymieniono drzwi przeciwpożarowe.

Placówka zapewnia usługi bytowe, opiekuńcze i wspomagające. Najczęściej stosowane formy terapii zajęciowej to: ergoterapia, arteterapia, muzykoterapia, biblioterapia, zajęcia kulinarne itp. Raz z miesiącu porad udziela psycholog. Mieszkańcy chętnie uczestniczą w imprezach kulturalno - oświatowych, spotkaniach integracyjnych. Dom utrzymuje stały kontakt z lokalną społecznością. W szkołach organizowane są zbiórki dla pensjonariuszy. Uczniowie zbierają materiały do terapii zajęciowej, przygotowują drobne upominki. Dzieci ze szkół odwiedzają placówkę z jasełkami, kolędami. Z kolei kilkoro mieszkańców Domu odwiedziło szkoły z przygotowanym przez siebie przedstawieniem.

### **Wnioski z kontroli**

Gospodarka finansowa w jednostce jest prowadzona bardzo oszczędnie. Ubiegły rok pod względem finansowym był bardzo trudny. Nie było możliwości pozyskania dotacji od Wojewody, w związku z tym nie przeprowadzono żadnych inwestycji, a jedynie we własnym zakresie wykonano drobne remonty i naprawy. Zakupiono kserokopiarkę. Na zakup opału wydatkowano kwotę trzykrotnie większą niż w poprzednim roku budżetowym (w 2022 r. ponad 90 tys. zł, a w 2021 niecałe 29 tys. zł). Z obawy o to, że opału zabranie, ekogroszek zamawiano bezpośrednio z kopalni. W tym roku jednostka ma już zabezpieczony opał.

Jak we wszystkich jednostkach borykano się ze wzrostem kosztów zatrudnienia oraz wzrostem cen. Z Banku Żywności nieodpłatnie pozyskano żywność o łącznej wartości ponad 21 tys. zł. Jednostka wysłała prośby do kilkunastu firm prywatnych z prośbą o nieodpłatne przekazanie mebli, sprzętu. Odezwała się jedynie Fundacja TV Puls Pod Dębem i z projektu „Sieć pokoleń – bezpieczny senior online” przekazała nieodpłatnie 2 laptopy o wartości ok. 3 tys. zł. W ubiegłym roku Dom otrzymał 10 laptopów, a więc w tej chwili jest dobrze wyposażony w sprzęt, aby mieszkańcy mogli swobodnie korzystać z Internetu.

#### Zalecenia pokontrolne

1. Budynek jest z 1987 r. i wymaga gruntownego remontu – wymiany pokrycia dachowego, ocieplenia i remontu elewacji, wymiany instalacji wodno - kanalizacyjnej i elektrycznej. Do wymiany pozostaje także 7 okien. Na poziomie powiatu należy podjąć starania w celu pozyskania dofinansowania zewnętrznego na ten cel.
2. Zarząd Powiatu i kierownictwo jednostki powinni podjąć starania w celu pozyskania środków finansowych na zwiększenie ilości godzin pracy psychologa. Podopieczni Domu Pomocy Społecznej zmagają się z wieloma problemami, a obecna liczba godzin w miesiącu jest niewystarczająca do potrzeb.

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 .....