

Wodzisławska Placówka
Wsparcia Dziennego
"DZIUPLA"
44-300 Wodzisław Śl., ul. Czyżowicka 29b
NIP 647-20-90-166 REGON 276655359

Wodzisław Śl., 20.08.2025 r.

WPWD.0710.14.2025

URZĄD MIASTA Wodzisław Śl. Kancelaria Ogólna	
Wpł.	2025 -08- 2 0
Nr 66163	Zał. 25
	Załącznik

Pan Łukasz Chrzęszcz
Przewodniczący Komisji
Budżetu i Finansów Publicznych
Rady Miejskiej Wodzisławia Śląskiego

Wodzisławska Placówka Wsparcia Dziennego „Dziupla” przekazuje informacje na temat aktualnej sytuacji finansowej Placówki wraz z analizą sprawozdań finansowych za 2024 r. w porównaniu z 2023 r.

Sporządziła: Małgorzata Hejna

DYREKTOR
Wodzisławskiej Placówki
Wsparcia Dziennego "DZIUPLA"
mgr Krystyna Orbiak-Skupień

**Informacja na temat aktualnej sytuacji finansowej w WPWD „Dziupła”
oraz analiza sprawozdań finansowych za 2024 r. w porównaniu z 2023 r.**

Sporządzona na Komisję Budżetu i Finansów Publicznych

Aktualna sytuacja na dzień sporządzenia pisma tj. 19 sierpnia 2025 r.

Wodzisławska Placówka Wsparcia Dziennego „Dziupła” finansowana jest z dwóch rozdziałów:

1. Przeciwdziałanie alkoholizmowi - rozdział 85154
2. Wspieranie rodziny - rozdział 85504

Tegoroczny budżet Placówki wynosi 2 385 807,00 zł, z czego 1 200 000,00 zł to środki finansowe z pierwszego rozdziału, 1 185 807,00 zł z rozdziału drugiego. W planie rozdziału 85154 mieszczą się paragrafy i kwoty przeznaczone na utrzymanie 4 świetlic, budynku głównego i pracowników Zespołu Wychowawczego, Zespołu Administracji i Obsługi oraz pozostałe wydatki przeznaczone na działalność profilaktyczną, wsparciową i opiekuńczo-wychowawczą.

Największą część planu i najwyższe kwoty zajmują wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi i na tych paragrafach, na dzień 31 lipca br. występują braki w wysokości ok. 160 000, 00 zł, co wskazuje, że wypłaty dla pracowników są zabezpieczone do miesiąca września br. Rokrocznie budżet placówki jest uzupełniany w trakcie roku budżetowego, w miarę jak spływają do gminnego budżetu środki pozyskiwane przez miasto z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Pozostałe paragrafy planu to: zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywności, zakup energii, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych (m.in. obsługa informatyczna, dzierżawa drukarek, przeglądy techniczne i inne usługi o charakterze gospodarczym, obóz letni i wycieczki wakacyjne, superwizje dla pracowników), szkolenia, podatek od nieruchomości, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych. Środki na te zobowiązania są wystarczające, by zapewnić realizację zadań gminnych wynikających z gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych i zapobiegania narkomanii i ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, na zaplanowanym poziomie. Wydatkowanie środków zgodne jest z ustawą z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi z późn. zm. gdzie art. 182 ustawy wskazuje, że dochody z opłat określonych w art. 111 mogą być wykorzystywane na finansowanie zadań realizowanych przez placówkę wsparcia dziennego w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii.

W planie rozdziału 85504 ujęto wynagrodzenia pracowników wykonujących pracę z rodziną tj. asystentów rodziny skupionych zgodnie z regulaminem wewnętrznym WPWD „Dziupła” w Zespole Asystentów Rodziny. Na dzień 31 lipca br. Zespół tworzy 9 pracowników zatrudnionych na 6,75 etatów, w tym jeden asystent rodziny finansowany jest ze środków projektowych.

Pozostałe paragrafy tego rozdziału to m.in. zakup materiałów i wyposażenia, podróże służbowe (ryczałt na paliwo w związku z korzystaniem z samochodów prywatnych w celach służbowych), szkolenia, usługi telekomunikacyjne.

Z tytułu programów ministerialnych np. „Asystent rodziny 2025” dotujących wydatki na asystenturę rodzinną w rozdziale tym na dzień 31 lipca br. widzimy nadwyżkę w wysokości 85 115,00 zł. Mogłaby ona w części zabezpieczyć wynagrodzenia pracowników Zespołów przypisanych do rozdziału 85154, co zmniejszyłoby potrzebę angażowania środków gminnych spoza planu finansowego placówki na uzupełnienie niedoboru. Wniosek o takie przeniesienie między rozdziałami zostanie przygotowany na kolejną sesję Rady Miejskiej.

Z budżetu WPWD „Dziupła” finansowane jest zadanie wspierania rodzin wodzisławskich oraz organizowanie działań profilaktycznych zapobiegających uzależnieniom, wykluczeniom, niedostosowaniu społecznemu i patologiom.

Na dzień 31 lipca z usług WPWD „Dziupła” korzystały 393 osoby – 61 dzieci zapisanych na okres wakacyjny, 332 osoby wspierane przez asystentów rodziny. Biorąc pod uwagę ewidencję ujmującą dzieci zapisane do placówki, korzystające w roku szkolnym, liczba korzystających wzrasta do 460 osób. WPWD „Dziupła” otwarta jest na dodatkowe aktywności – w godzinach od 8:00 do 20:00 każdego dnia można korzystać z placu zabaw, w piątki i poniedziałki spotykają się tu grupy AA i AN, w roku szkolnym organizowane są spotkania pedagogów i psychologów wodzisławskich szkół.

Aktualnie podstawowe działania WPWD „Dziupła” rozszerzone są o dodatkowe usługi społeczne, w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego na lata 2021-2027, realizowany jest projekt „Profilaktyka, wsparcie, pomoc dla rodzin z Wodzisławia Śląskiego”, trwający do września 2025 r. Wodzisławianie w zakresie pomocy w trudnościach opiekuńczo-wychowawczych mogą liczyć na szybkie i kompleksowe wsparcie.

Analiza sprawozdań finansowych za rok 2024 w porównaniu z rokiem 2023

W latach 2023 i 2024 plany finansowe niezmiennie składały się z 2 rozdziałów: 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi i 85504 Wspieranie rodziny.

Wykonanie planu za rok 2023 to kwota 1 770 285, 27 zł, a za rok 2024 kwota 2 226 335, 62 zł.

Na różnicę w wysokości 456 050,35 zł składają się: wydatki projektowe – 85 317,78 zł oraz pozostałe wynikające z wyższych wydatków na wynagrodzenia, które wprowadzono po zwiększeniu kwoty płacy minimalnej i podniesieniu stawki zasadniczej. Załącznik księgowy do niniejszej informacji dokładnie pokazuje wzrost na wydatkach związanych z wynagrodzeniami.

Projekt pod nazwą „Profilaktyka, wsparcie, pomoc dla rodzin z Wodzisławia Śląskiego” dedykuje usługi społeczne rodzinom z trudnościami opiekuńczo - wychowawczymi i z osobami z niepełnosprawnościami. Realizację rozpoczęto w sierpniu 2024 r.

Porównując wydatki zwraca uwagę niższa kwota na zakup energii, w paragrafie 4260 – gaz kosztował Placówkę w roku 2024 o 9 000,00 zł mniej niż w poprzednim roku. Zauważa się wyższy o 20 000,00 zł koszt na paragrafie 4300 „usługi pozostałe”, co wiąże się z montażem klimatyzatorów, znajdującym uzasadnienie warunkami pogodowymi i usytuowaniem niektórych pomieszczeń. W obrębie tego paragrafu mieszczą się wydatki związane z obozem profilaktycznym – w roku 2023 są one wyższe z powodu organizowania dwóch obozów profilaktycznych - zimowego i letniego, w roku 2024 zaplanowano jedynie obóz wakacyjny. Każde to przedsięwzięcie angażowało finansowo rodziców w zależności od sytuacji materialnej rodziny.

Wzrost o 5 000 zł obserwuje się na zakupach środków żywnościowych, co wynika z wyższych cen artykułów spożywczych. Warto podkreślić że koszty ponoszone na dożywianie są niewielkie biorąc pod uwagę skalę przedsięwzięcia. W roku 2023 wydano na ten cel 12 998 zł, a w roku 2024 suma wydatków wyniosła 17025,53 zł. Przygotowywanie posiłków jest wpisane w harmonogram dnia

w świetlicach, dzieci korzystają z podwieczorku w roku szkolnym i drugiego śniadania w okresie ferii zimowych i wakacji. Dzięki wsparciu rodziców udaje się to realizować za tak niewielki koszt, zwłaszcza że w roku 2023 wydano 6546 posiłków, a w roku 2024 było to 1140 posiłków.

WPWD „Dziupła” w roku 2023 proponowała klientom następujące usługi:

- zajęcia opiekuńczo-wychowawcze w 4 świetlicach,
- zajęcia specjalistyczne - terapię pedagogiczną i psychologiczną,
- zajęcia wakacyjne – stacjonarne i wyjazdowe,
- asystenturę rodzinną,
- poradnictwo rodzinne,
- nadzorowane spotkania dziecka z rodzicem biologicznym lub inną bliską osobą,
- „Szkolę dla rodziców”.

W roku 2024 oferta uległa rozszerzeniu dzięki realizowanemu projektowi unijnemu.

I tak wodziślawianie mogli skorzystać dodatkowo z:

- poradnictwa prawnego,
- mediacji,
- terapii psychologicznej i psychoterapii,
- poradnictwa seksuologa,
- konsultacji psychiatrycznej,
- arteterapii,
- terapii logopedycznej,
- edukacji kulturalnej obejmującej wycieczki po Śląsku,
- grupy wsparcia dla samotnego (samodzielnego) rodzica,
- grupy psychoedukacyjnej dla rodziców z niepełnosprawnościami.

W roku 2023 z oferty WPWD „Dziupła” skorzystało ok. 400 osób, w roku 2024 ok. 500 osób.

Środki finansowe w WPWD „Dziupła” wydawane są w sposób oszczędny i racjonalny. Służą mieszkańcom Miasta, szczególnie tym, którzy potrzebują wsparcia – od krótkoterminowego podyktowanego sytuacją kryzysową w rodzinie, po wieloletnie wynikające z niepełnosprawności, dysfunkcji, sprzężenia trudności uniemożliwiających poradzenie sobie bez angażowania instytucji.

DYREKTOR
Wodziślawskiej Placówki
Wsparcia Dziecięcego „DZIUPLA”
mgr Krystyna Orbiń-Skupień

WPWD „DZIUPLA” porównanie wydatków w latach 2023 i 2024

Rozdział	Paragraf	Wykonanie 2023	Wykonanie 2024	
85154	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 167,88	1 471,38
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	674 043,07	787 700,00
	własne		674 043,07	787 700,00
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 261,68	46 898,86
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	108 313,67	136 019,00
	własne		108 313,67	136 019,00
	4120	składki na Fundusz Pracy i Fundusz solidarnościowy	7 853,40	9 871,58
	własne		7 853,40	9 871,58
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	40 845,00	35 013,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	53 834,54	50 295,00
		<i>w tym:</i>		
		<i>środki czystości</i>	6 058,71	4 962,38
		<i>materiały biurowe</i>	2 100,54	1 900,00
		<i>sprzęt, wyposażenie, meble</i>	19 729,66	25 959,67
		<i>materiały do prowadzenia zajęć z dziećmi</i>	8 666,67	7 344,26
	4220	zakup środków żywności	12 998,42	17 025,53
	4260	zakup energii	77 086,84	63 542,73
		<i>w tym:</i>		
		<i>CO</i>	16 847,93	17 280,14
		<i>gaz</i>	34 852,43	25 580,64
		<i>energia elektryczna</i>	23 697,55	18 530,45
		<i>woda</i>	1 688,93	2 151,50
	4270	zakup usług remontowych	4 133,42	6 869,73
	4280	zakup usług zdrowotnych	400,00	1 687,00
	4300	zakup usług pozostałych	118 464,25	138 712,90
		<i>w tym:</i>		
		<i>obsługa informatyczna</i>	10 981,44	10 981,44
<i>dzierżawa drukarek</i>		3 058,26	3 370,70	
<i>kanalizacja</i>		2 228,44	2 937,37	
<i>superwizja, konsultacje z psychiatrą</i>		8 600,00	10 200,00	
<i>przeglądy techniczne i inne usługi o charakterze gospodarczym</i>		3 790,81	40 273,71	
<i>obóz letni, wycieczki wakacyjne</i>		60 067,84	49 000,00	
4360	zakup usług telekomunikacyjnych	2 959,26	2 966,42	
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	0,00	13,68	
4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	218,50	
4430	różne opłaty i składki	873,40	845,90	

	4440	odpisy na ZFSS	21 047,00	25 960,81
	4480	Podatek od nieruchomości	7 915,00	7 914,00
	4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (opłata śmieciowa)	12 618,01	13 202,65
	4700	szkolenia	7 252,05	6 198,34
	4710	składki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 240,21	1 103,96
	ROZDZIAŁ 85154 SUMA		1 193 307,10	1 353 530,97
85504	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 384,13	2 560,57
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	410 002,76	571 771,59
	własne		337 316,42	311 685,32
	Dodatki motywacyjne		x	103 725,01
	Asystent rodziny		72 686,34	156 361,26
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 894,56	29 244,36
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	72 208,31	103 313,94
	własne		x	85 452,53
	Dodatki motywacyjne		x	17 861,41
	4120		6 634,06	7 535,64
	własny	składki na Fundusz Pracy i Fundusz solidarnościowy	x	6 331,74
	Dodatki motywacyjne		x	1 203,90
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	4 750,00	1 875,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	10 369,02	16 330,47
		w tym:		
		materiały biurowe	2 027,80	1 212,26
		sprzęt, wyposażenie, meble	6 794,99	13 703,51
		materiały do prowadzenia zajęć z dziećmi	1 546,23	1 414,70
	4280	zakup usług zdrowotnych	474,00	1 210,00
	4300	zakup usług pozostałych	8 061,13	7 425,07
		w tym:		
		dzierżawa drukarki	1 585,92	1 634,96
		usługi o charakterze gospodarczym	6 475,21	5 535,00
	4360	zakup usług telekomunikacyjnych	1 957,70	1 717,35
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 553,26	19 849,34
	4440	odpisy na ZFSS	11 335,00	16 896,95
	4700	szkolenia	3 150,00	7 539,00
	4710	składki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	204,24	217,59
	własny		x	111,34
	Dodatki motywacyjne		x	106,25
	ROZDZIAŁ 85504 SUMA		576 978,17	787 486,87
PROJEKT	4017	wynagrodzenia osobowe pracowników		29 732,70
	4019		5 247,30	
	4117	składki na ubezpieczenia społeczne		6 012,94
	4119		1 061,09	
	4127		114,67	
	4129	składki na Fundusz Pracy i Fundusz solidarnościowy		20,22
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe		14 756,42
	4179		2 604,08	
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia		6 460,00
	4219		1 140,00	
	4307	zakup usług pozostałych		15 417,61
	4309		2 720,75	
	4437		25,50	
4439	różne opłaty i składki		4,50	
	PROJEKT SUMA		x	85 317,78
RAZEM			1 770 285,27	2 226 335,62

DYREKTOR
Wodzisławskiej Placówki
Wsparcia Dzieci i Młodzieży "DZI UPLA"
mgr Krystyna Orbik-Skupień