

*Projekt*

z dnia 11 maja 2012 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W SKWIERZYNIE**

z dnia ..... 2012 r.

**w sprawie przyjęcia protokołu z kontroli przeprowadzonej przez Komisję  
Rewizyjną Rady Miejskiej w Skwierzynie**

Na podstawie art.18a ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U.z 2001 r.Nr 142,poz. 1591 ze zm.) oraz §84 ust.3 Statutu Gminy Skwierzyna (tekst jedn.Dz.Urz.Woj.Lub. z 2009 r. Nr 61,poz. 850 ze zm.) uchwała się, co następuje:

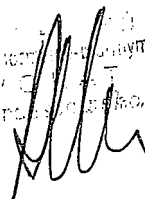
§ 1. Przyjąć protokół nr 12/2012 z dnia 9 maja 2012 r. z przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Skwierzynie kontroli wydatków administracyjnych Urzędu Miejskiego w Skwierzynie, stanowiący załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Skwierzyny.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Stanisław Rucki**

BRANZ  
200 WZGLĘDNY  
A D W G  
Anna G  


*Załącznik  
do uchwały nr  
Rady Miejskiej w Skwierzynie  
z dnia*

Skwierzyna, dnia 9 maja 2012 r.

RO.1712.12.2012

## **PROTOKÓŁ NR 12/2012**

**z kontroli przeprowadzonej w dniach 11,12,16,17 kwietnia 2012 r.  
i 7, 8, 9 maja 2012 r. przez Komisję Rewizyjną  
Rady Miejskiej w Skwierzynie.**

Zgodnie z planem pracy na rok 2012 Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Zofia Zawłocka - Przewodnicząca
2. Rafał Waloszczyk - Zastępca Przewodniczącej
3. Zdzisław Belina - Członek
4. Maciej Tarnowski - Członek

dokonała kontroli wydatków administracyjnych Urzędu Miejskiego w Skwierzynie.

Komisja pracowała w oparciu o następujące dokumenty:

- 1) Sprawozdania z wykonania budżetów za rok 2010 i 2011.
- 2) Sprawozdania Rb 28S.
- 3) Wydruki obrotów za rok 2011 w dziale 750 - Administracja publiczna , rozdziały: 75011, 75022, 75023, 75075,75095.
- 4) Dokumenty źródłowe: faktury, umowy, rozliczenia.
- 5) Zarządzenie nr 38/VI/2011 Burmistrza Skwierzyny z 14.07.2011 r. w sprawie wprowadzenia „Regulaminu gospodarowania samochodami służbowymi Urzędu Miejskiego w Skwierzynie.
- 6) Zarządzenie nr 34/VI/2011 Burmistrza Skwierzyny z 6.06.2011 r. w sprawie zmiany „Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Skwierzynie”.
- 7) Schemat organizacyjny Urzędu.
- 8) Imienny wykaz zatrudnionych osób wg stanu na 31.12.2011 r.

9) Aneks nr 1 do umowy o używanie samochodu prywatnego do celów służbowych nr 215/2011, podpisany w dniu 10.06.2011 r.

W toku kontroli ustalono, co następuje:

a) Wynik budżetu Miasta za lata 2010 i 2011

Lp.	Wyszczególnienie	2010 r. wykonanie	2011 r.				
			Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% Wykonania	% wskaźnika
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Dochody ogółem, w tym:	38.033.209,96	39.248.431,55	39.421.512,01	37.974.956,10	96,33	99,84
a	Subwencje	15.088.440,00	14.910.671,00	14.467.306,00	14.332.265,00	99,07	94,99
b	Dotacje	9.421.523,70	6.197.916,55	8.006.244,04	7.496.681,27	93,63	79,57
2	Wydatki ogółem, w tym:	39.445.419,00	38.435.623,55	41.021.512,01	39.676.262,06	96,72	100,58
a	Wydatki bieżące	35.069.377,05	32.828.283,82	35.899.359,59	35.389.137,60	98,58	100,91
b	Wydatki majątkowe, w tym:	4.376.041,95	5.607.339,73	5.122.152,42	4.287.124,46	83,70	97,96
b-1	Wydatki inwestycyjne	4.376.041,95	5.607.339,73	5.122.152,42	4.287.124,46	83,70	97,96

3	Deficyt/nadwyżka	-1.412.209,04	+812.808,00	-1.600.000,00	- 1.701.305,85	106,33	120,47
4	Kwota długu ogółem, w tym:	16.490.774,00	-	-	18.290.774,00		110,91
a	Zobowiązania wymagalne	107.947,02			88.580,92		82,06

1.2. Wskaźnik zadłużenia oraz udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem:

Rok	Kwota długu na koniec roku	Wykonane dochody (ogółem)	Wskaźnik zadłużenia 2:3	Zrealizowane wydatki inwestycyjne (§ 6050)	Zrealizowane wydatki ogółem	Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem (5:6)
1	2	3	4	5	6	7
2010	16.490.774,00	38.033.209,96	0,43	4.376.041,95	39.445.419,00	0,11
2011	18.290.774,00	37.974.956,10	0,48	4.287.124,46	39.676.262,06	0,11

## 2. Wydatki administracyjne

2.1. Wydatki ogółem w dziale 750 – Administracja publiczna, wg rozdziałów, poniesione w latach 2010 i 2011:

<b>Urząd Wojewódzki (75011)</b>			
		2010	2011
<b>1</b>	Wynagrodzenie łącznie z pochodnymi (4010,4040,4110,4120)	253.273,92	258.150,26
<b>2</b>	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzenia (§ 3020)	542,28	-
<b>3</b>	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych ( 3030)	1.740,80	-
<b>4</b>	Zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210)	3.352,93	4.824,48
<b>5</b>	Zakup usług zdrowotnych (§ 4280)	-	-
<b>6</b>	Zakup usług pozostałych (§ 4300)	3.416,06	4.628,88
<b>7</b>	Opłata z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej (§ 4370)	2.610,24	2.234,07
<b>8</b>	Zakup usług obejmujących tłumaczenia (§ 4380)	-	-
<b>9</b>	Odpisy na ZFŚS (§ 4440)	4.191,36	4.191,36
<b>10</b>	Szkolenie pracowników nie będących członkami Korpusu Służby Cywilnej (§ 4700)	925,00	579,00
<b>11</b>	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego (§ 4740)	94,00	<sup>3</sup> -
<b>12</b>	Zakup akcesoriów komputerowych (§ 4750)	50,00	<sup>3</sup> -
<b>13</b>	Wydatki na zakupy inwestycyjne	-	-
<b>14</b>	Podróże służbowe krajowe (4410)	230,68	50,15
<b>15</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	-	80,00
<b>Razem</b>		270.427,27	274.738,20
<b>Rada Gminy (75022)</b>			
<b>1</b>	Diety radnych i sołtysów ( 3030)	89.821,83	93.785,21

2	Diety sołtysów	-	-
3	Podróże służbowe krajowe	1.912,01	1.797,31
4	Podróże służbowe zagraniczne	2.534,30	-
5	Szkolenia (4700) <b>ma zastosowanie tylko do pracowników szkolenia radnych w § 4300</b>	-	-
6	Zakup materiałów i wyposażenia (4210)	3.341,45	4.231,21
7	Zakup usług remontowych	-	-
8	Zakup usług pozostałych	14.276,50	5.521,78
9	Wydatki na zakupy inwestycyjne	7.980,02	-
10	Dotacja celowa na pomoc finansowa	3.000,00	-
11	Wynagrodzenia bezosobowe	-	-
12	Opłaty tytułu zakupu usług, telefonii stacjonarnej	2.223,40	1.489,38
13	Zakup materiałów, papier osprzętu, drukarek i urządzeń ksero	159,80	<sup>3</sup>
14	Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	1.249,00	<sup>3</sup>
<b>Razem</b>		126.498,31	106.824,89
<b>Urząd Gminy (75023)</b>			
1	Wynagrodzenie łącznie z pochodnymi (4010,4040,4110,4120)	<b>2.324.563,45</b>	<b>2.817.941,09</b>
2	Szkolenia pracowników (4700)	14.266,56	14.698,10
3	Dofinansowanie studiów pracownikom pkt. 8 <sup>2</sup>	-	-
4	Podróże służbowe krajowe (4410), z tego:	18.643,08	14.613,05
a	Pracowników własnych	18.643,08	14.613,05
b	Osób nie będących pracownikami własnymi <sup>1</sup>	-	-
5	Podróże służbowe zagraniczne (4420), z tego	3.826,93	2.003,23
a	Pracowników własnych	3.826,93	2.003,23
b	Osób nie będących pracownikami własnymi <sup>1</sup>	-	-
6	Zakup wyposażenia i materiałów biurowych (4210)	90.556,58	95.606,78
7	Remonty (4270)	-	-

8	Zakup usług pozostałych (4300), w tym:	231.766,31	213.909,47
	Dofinansowanie studiów pracowników	3.090,00	1.570,00
9	Oplaty za telefony stacjonarne	27.614,52	24.126,87
10	Oplaty za dostęp do internetu	13.489,04	19.424,90
11	Oplaty za telefony komórkowe	7.943,74	11.250,29
12	Zakup energii (4260)	20.205,70	27.990,69
13	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (3020)	2.982,30	1.027,50
14	Odpis na ZFŚS	42.758,86	42.716,94
15	Różne opłaty i składki	10.979,32	36.030,93
16	Wynagrodzenia bezosobowe (4170)	32.574,49	73.905,45
17	Zrealizowane wydatki majątkowe, w tym:	15.011,37	29.169,07
a	Wydatki inwestycyjne 6010(6060)	-	29.169,07
18	Zakup usług zdrowotnych	1.586,60	2.825,20
19	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu, drukarek i ksero	8.844,37	<sup>3</sup>
20	Zakup akcesoriów komputerowych w tym oprogramowania i licencji	27.212,98	<sup>3</sup>
21	Zakup usług obejmujących tłumaczenia (§ 4380)	-	1.505,52
22	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		3.865,98
<b>Razem</b>		<b>2.894.826,20</b>	<b>3.432.611,06</b>
<b>Promocja (75075)</b>			
1	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (2320)	-	1.194,00
2	Zakup materiałów i wyposażenia (4210)	11.678,59	7.628,43
3	Zakup usług pozostałych (4300)	286.040,93	45.184,42
4	Różne opłaty i składki (4430)	10.800,00	-

5	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	-	501,84
6	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych (3030)	500,00	-
7	Wynagrodzenia bezosobowe (4170)	10.218,00	2.520,00
8	Zakup energii	2.732,46	-
<b>Razem</b>		321.969,98	57.028,69
<b>Pozostała działalność (75095)</b>			
1	Zakup materiałów i wyposażenia (4210)	20.082,71	35.915,52
2	Zakup usług pozostałych (4300)	38.249,04	5.493,44
3	Podróże służbowe zagraniczne	-	1.696,12
4	Różne opłaty i składki (4430)	62.368,06	37.760,93
5	Wynagrodzenia bezosobowe (4170)	2.256,05	-
6	Zakup energii	2.871,74	156,37
7	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	-	11.092,23
8	Składki na ubezpieczenie społeczne	41,39	-
9	Składki na Fundusz Pracy	6,55	-
<b>Razem</b>		125.875,54	92.114,61

#### Zestawienie wydatków w dziale 750

Rozdział	Treść	2010 r. wykonane	2011 r.			
			Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania (5:6)
1	2	3	4	5	6	7
75011	Urzędy Wojewódzkie	270.427,27	275.918,36	274.933,36	274.738,20	99,93
75022	Rady Gmin	126.498,31	132.000,00	125.400,00	106.824,89	85,19

<b>75023</b>	Urzędy Gmin	2.894.826,20	3.361.618,32	3.433.203,32	3.432.611,06	99,99
<b>75056</b>	Spis powszechny i inne	9.016,00	-	28.156,00	25.291,01	89,83
<b>75075</b>	Promocja	321.969,98	61.000,00	57.130,00	57.028,69	99,83
<b>75095</b>	Pozostała działalność	125.875,54	85.100,00	92.265,69	92.114,61	99,84
<b>Razem dział 750</b>		<b>3.748.613,30</b>	<b>3.915.638,68</b>	<b>4.011.088,37</b>	<b>3.988.608,46</b>	<b>99,44</b>

**Koszty funkcjonowania administracji samorządowej w przeliczeniu na 1 mieszkańca.**

Rok	Liczba mieszkańców gminy na dzień 31.12	Wydatki ogółem dz. 750	Wydatki na 1 mieszkańca 3:2	Wydatki bieżące dział 750	Wydatki bieżące na 1 mieszkańca 5/2
1	2	3	4	5	6
<b>2010</b>	12.458	3.748.613,30	300,90	3.740.633,28	300,26
<b>2011</b>	12.350	3.988.608,46	322,97	3.959.439,39	320,61

**Zadłużenie Gminy w przeliczeniu na jednego mieszkańca wynosi:**

- w 2010 roku 1.323,70zł.
- w 2011 roku 1.481,03zł.

### Stan zatrudnienia w urzędzie

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie wg stanu na dzień 31.12.2010		Zatrudnienie wg stanu na dzień 31.12.2011	
		Stan zatrudnienia w osobach	Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełny etat	Stan zatrudnienia w osobach	Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełny etat
<b>Ogółem</b>		<b>42</b>	<b>41,1</b>	<b>50</b>	<b>46,93</b>
1	Osoby zajmujące kierownicze stanowisko	4	4	4	4
2	Pracownicy merytoryczni zatrudnieni na samodzielnych stanowiskach i kierownicy referatów	8	7,6	13	10,93
3	Pozostali pracownicy merytoryczni	25	25	30	29
4	Pracownicy zatrudnieni na stanowiskach pomocniczych i obsługi	5	4,5	3	3

### 3.1. Struktura zatrudnienia w Urzędzie wg stanu na 31.12.2010 r., zatrudnienie w poszczególnych komórkach organizacyjnych Urzędu:

Lp.	Nazwa komórki organizacyjnej Urzędu	Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty			
		Ogółem	Z tego		
			W tym na stanowiskach kierowniczych	Pracownicy merytoryczni (etaty)	Pozostali

1	Referat Finansowo-Budżetowy	8	1	7	-
2	Referat Rozwoju Gospodarczego	5	-	5	-
3	Referat Spraw Społecznych	5	1	3	1
4	Referat Usług Komunalnych	4	1	3	-
5	Referat Organizacyjny	10,5	-	7	3,5
6	Samodzielne stan. ds. obsługi sekretariatu	-	-	-	-
7	Samodzielne stan. ds. pożytku publicznego	-	-	-	-
8	Samodzielne stan. ds. zamówień publicznych	-	-	-	-
9	Samodzielne stan. ds. zamówień publicznych	-	-	-	-
10	Samodzielne stan. ds. kontroli wewnętrznej	-	-	-	-
11	Samodzielne stan. ds. prawnych	1	-	1	-
12	Urząd Stanu Cywilnego	1	1	-	-
13	Asystent Burmistrza	-	-	-	-
14.	Samodzielne stanowisko ds. obrony cywilnej	1	-	1	-
15	Samodzielne stanowisko ds.bhp i ppoż.	0,6	-	0,6	-

16	Samodzielne stanowisko straży miejskiej	1	-	1	-
17	Burmistrz, Skarbnik, R.Szymański, W.Melcer	2 2	2 2		
	<b>Razem</b>	<b>41,1</b>	<b>8</b>	<b>28,6</b>	<b>4,5</b>

**3.2 Struktura zatrudnienia w Urzędzie wg stanu na 31.12.2011 rok zatrudnienie w poszczególnych komórkach organizacyjnych Urzędu:**

Lp.	Nazwa komórki organizacyjnej Urzędu	Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty			
		Ogółem	Z tego		
			W tym na stanowiskach kierowniczych	Pracownicy merytoryczni ( etaty)	Pozostali
1.	Referat Organizacyjny	12	1	8	3
2.	Referat Inwestycji i Ochrony Środowiska	5	1	4	-
3.	Referat Rozwoju, Promocji i Współpracy Zagranicznej	6	1	5	
4.	Referat Gospodarki Nieruchomościami	3	1	2	-
5.	Referat Finansowo Księgowy	8	1	7	-

6.	Referat Spraw Społecznych	4	1	3	-
7.	Samodzielne stanowisko ds. zamówień publicznych	2	-	2	-
8.	Samodzielne stanowisko ds.ppoż.i bhp	0,6	-	0,6	-
9.	Samodzielne stanowisko ds. OSP	0,25	-	0,25	-
10.	Samodzielne stanowisko ds.obrony cywilnej	0,75	-	0,75	-
11.	Asystent Burmistrza	1,33	-	1,33	-
12.	Burmistrz, Skarbnik, z-ca Burmistrza, kierownik USC	4	-	4	-
	<b>Razem</b>	<b>46,93</b>	<b>6</b>	<b>37,93</b>	<b>3</b>

### 3.2 Ilość osób zatrudnionych na zastępstwo

Rodzaj zatrudnienia	Rok 2010		Rok 2011	
	Ilość osób	Koszt	Ilość osób	Koszt
Na podstawie umowy o pracę	6	46.928	4	24.086
Na podstawie umowy zlecenie	3	13.372	7, w tym 2 kontynuacja z roku 2010	16.862
Ogółem	9	60.300	11	40948

### 4. Koszty zatrudnienia

4.1. Planowane i zrealizowane wydatki na wynagrodzenia pracowników Urzędu :

Składniki wynagrodzeń	Rok 2010 wykonanie	Rok 2011			
		Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania w stosunku do 2010 r.
Wynagrodzenia łącznie wraz z pochodnymi (4010,4040, 4110,4120)	2.577.837,37	3.103.628,38	3.076.518,38	3.076.091,35	119,35

#### Koszt funkcjonowania Urzędu na jeden etat:

Rok	Liczba etatów	Wydatki w zł (dział 750)	Wydatki przypadające na 1 etat 3:2	Wydatki na wynagrodzenia ogółem (dz. 750 w § 4010, 4040, 4110, 4120) w zł.	Wydatki na wynagrodzenia przypadające na 1 etat
1	2	3	4	5	6
2010	41,1	3.748.613,30	91.207,136	2.577.837,37	62.721,104
2011	46,93	3.988.608,46	85.044,95	3.076.091,35	65.588,302

#### 5.Szkolenia pracowników

Szkolenia zewnętrzne, w których uczestniczyli pracownicy Urzędu w 2010 i 2011 roku

Rok	Łączna liczba szkoleń	Ile osób wzięło udział w szkoleniach	Stan zatrudnienia na koniec okresu	Ile szkoleń przypadło na 1 pracownika (kol.3/kol. 4)	Łączny koszt szkoleń w (zł)
2010	31	37	41,1	0,90	14.266,56
2011	24	32	46,93	0,68	14.698,10

## 6. Wyjazdy służbowe pracowników urzędu

Rok	Ilość wyjazdów	Koszty delegacji					Razem
		PKP/PKS	Własny środek transportu	Służbowy środek transportu/ koszt paliwa	Razem przejazdy	Koszt wypłaconych diet	
2010	353	1526,16	16.010	-	-	1.481,44 2.873,77	-
2011	274	1303,10	11.773	15.585,26 zł	28.661,36 zł	1.287,20 1.713,80	31.662,36 zł

Ustalenia Komisji w oparciu o analizę dostarczonych materiałów:

W odniesieniu do roku 2010 nastąpił:

- Wzrost zadłużenia gminy o 1.800.000,00 zł.
- Wzrost kosztów funkcjonowania Urzędu w rozdz. 75023 o 537.784,86 zł, natomiast spadek wydatków w rozdz. 75075 (Promocja) i 75095 (Zakup usług pozostałych) łącznie o 298.702,22 zł, co daje ogółem wzrost wydatków w dziale 750 o 239.995,16 zł.
- Wzrost zatrudnienia o 8 osób, w przeliczeniu na pełny etat wzrost o 5,83 etatu.
- Wzrost wydatków na wynagrodzenia pracowników Urzędu o 498.253,98 zł.

Ponadto Komisja ustaliła:

- Burmistrz i Z-ca Burmistrza do realizowania zadań na terenie gminy terenie wykorzystują prywatne samochody w ramach przyznanego miesięcznego ryczału określającego limit przebiegu kilometrów w ilości 300.
- Kosztu Urzędu w § „Podróże służbowe krajowe” wynoszą 15.009,89zł, z czego 72% tj. 10.828,30 zł stanowią podróże Burmistrza i Z-cy Burmistrza,
- Na druk miesięcznika „Okolice Skwierzynne” wydano 13.029,00 zł
- Mimo zatrudnienia osoby na stanowisku „Gońca”, co miało obniżyć koszty funkcjonowania Urzędu, nastąpił znaczny wzrost opłat usług pocztowych w porównaniu z rokiem 2010 z 40.617,70 zł do 51.695,56zł
- W porównaniu z rokiem 2010 nastąpił znaczny wzrost kosztów z tytułu usług gastronomicznych z 988,78 zł do 3.585,00 zł
- Zlecono wydanie opinii prawnej Kancelarii Radcy Prawnego na kwotę 1230 zł, przy jednoczesnym wynagradzaniu za prowadzenie stałej obsługi prawnej przez Kancelarię Radców Prawnych na kwotę 4.428 zł.
- Miesięczne karty drogowe pojazdu samochodowego zawierają uchybienia ( m.in. brak nazwiska dysponenta, brak określenia celu wyjazdu, brak podpisu dysponenta, niekompletne rozliczenia materiałów pędnych).

Fiat Brava został przekazany do Urzędu z CKP 20.06.2011 r. przy stanie licznika 199.418 km. Na dzień 30.12.2011 r. stan licznika wynosił 213.745 km, co oznacza, że przejechano 14.327 km. Fakt ten potwierdzają przedłożone karty drogowe. Ustalona norma zużycia paliwa na 100 km

wynosiła 8,3 l benzyny. W oparciu o zestawienie przedstawione przez pracownika merytorycznego, Komisja stwierdza zakup 877,52 l benzyny za kwotę 4.676,43 zł. Przy wykorzystaniu takiej ilości paliwa przebieg pojazdu winien wynosić 10.573 km, wykazany przebieg to 14.327 km. Na różnicę w przebiegu kilometrów w liczbie 3.754 km brakuje dokumentów zakupu paliwa. Podobna sytuacja ma miejsce przy korzystaniu z pojazdu marki Renault Trafic, gdzie różnica wynosi ok. 4300 km i brakuje rachunków na zakup ok. 338 l oleju napędowego.

- Występują różnice w przedstawionym wykazie zatrudnionych osób na poszczególne stanowiska z obowiązującym regulaminem organizacyjnym Urzędu.

Zalecenia:

Zmniejszyć wydatki na funkcjonowanie Urzędu poprzez:

- 1) Weryfikację stanowisk pracy pod kątem wykonywanych zadań i warunków płacowych.
- 2) Dostosowanie wydatków w rozdz. 75011 do wysokości otrzymanych dotacji.
- 3) Dokonywać okresowych analiz kosztów funkcjonowania Urzędu, w oparciu o które wprowadzać niezbędne korekty.
- 4) Rozważyć zasadność dalszego zatrudniania osoby na stanowisku gońca ze względu na ograniczony zakres jego obowiązków, przy jednoczesnym wzroście kosztów usług pocztowych.
- 5) Ograniczyć do niezbędnego minimum koszty z tytułu świadczonych usług gastronomicznych.
- 6) Zaniechać zlecania dodatkowych opinii prawnych przez kancelarie, z którymi nie podpisano stałej umowy na obsługę prawną.
- 7) Wykorzystywać możliwości bezpłatnych usług prawnych świadczonych przez WOKiSS.
- 8) Zweryfikować regulamin organizacyjny Urzędu pod kątem możliwości finansowych gminy.
- 9) Prowadzić ewidencję pojazdów z należytą starannością. W przypadku użyczenia pojazdów zapisywać w kartach drogowych po czyjej stronie są ponoszone koszty użytkowania pojazdów.
- 10) Wskazać osobę odpowiedzialną za pojazd i zobowiązać ją do prowadzenia prawidłowej ewidencji pojazdu.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, który po odczytaniu podpisano.

Burmistrz Skwierzyny

Tomasz Watros

Komisja Rewizyjna

1. Zofia Zawłocka
2. Rafał Waloszczyk
3. Zdzisław Belina
4. Maciej Tarnowski

Otrzymują:

1. Burmistrz Skwierzyny
2. Przewodniczący Rady Miejskiej  
w Skwierzynie
3. a/a



Skwierzyna, 17 maja 2012 r.

URZĄD MIEJSKI  
66-440 Skwierzyna  
ul. Rynek 1  
tel. 95 721 65 25, fax 095 721 65 39

RADA MIEJSKA  
W SKWIERZYŃCE  
WZPLYNEŁO W DNIU  
*24.05.2012*

Zofia Zawłocka

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

Rady Miejskiej w Skwierzynie

RO.1712.3.2012

**Dot.: Zaleceń zawartych w protokole nr 12/2012 z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Skwierzynie w dniach 11,12,16 i 17 kwietnia 2012 r. i 7,8,9 maja 2012 r.**

Ad. 1. Stanowiska pracy w Urzędzie Miejskim w Skwierzynie są weryfikowane pod kątem wykonywanych zadań.

Ad. 2. Zakres zadań z zakresu administracji rządowej realizowany przez samorząd jest bardzo szeroki i nakłada na burmistrza szereg obowiązków. Zadania te muszą być wykonane w sposób należyty, niestety przyznawane na nie środki są niewystarczające. Dostosowanie wydatków w rozdziale 75011 do wysokości otrzymanych dotacji mogą mieć negatywny wpływ na ich realizację.

Ad. 3. Analizy kosztów funkcjonowania urzędu są dokonywane. Wielokrotnie odstępuje się od realizacji zadań lub dokonywania zakupów. Przykładem jest tutaj: rezygnacja z wykonania klimatyzacji w urzędzie, obniżenie kosztów rozmów telefonicznych poprzez wykup odpowiednich taryf, darmowe wewnętrzne rozmowy w sieci, wprowadzenie limitów na rozmowy, zakup usługi sprzątnięcia, zmniejszenie kosztów obsługi prawnej.



Ad. 4. Zgodnie z ewidencją księgową w 2010 r. na usługi pocztowe wydano 47.743,10 zł z paragrafu 4300 – *zakup usług pozostałych* oraz 10.120 zł z paragrafu 4170 – *umowy zlecenie*. Komisja Rewizyjna nie uwzględniła w przygotowanym zestawieniu wszystkich wydatków na usługę pocztową z paragrafu 4300 oraz umów zlecenie na dostarczanie korespondencji wykonywanych w 2010r. dodatkowo, przez pracowników Urzędu Miejskiego na kwotę 10.120 zł. Łączna kwota wydatków na pocztę i dostarczanie korespondencji w 2010 r. wyniosła **57.863,10 zł**

W 2011 r. nie zawierano z pracownikami dodatkowych umów na dostarczanie korespondencji a koszt usługi pocztowej wyniósł 51.695,56 zł, przy wzroście liczby pism wychodzących o 1827 listów, wysyłanych w większości za potwierdzeniem odbioru. Jak wynika z rejestru korespondencji wychodzącej w 2010 r. wysłano 15.482 pisma, natomiast w 2011 r. 17.309 pism.

Podsumowując, nie nastąpił wzrost kosztów usługi pocztowej w 2011 r. w porównaniu z rokiem poprzednim i wyniósł o 6.167,54 zł mniej.

Osoba zatrudniona na stanowisku gońca zbiera opłatę targową, z której wpływ w 2010 r. wynosiły **33.211 zł**, natomiast w 2011r. **41.228 zł**. Wzrost wpływów z tego tytułu wyniósł **8.017 zł**. W 2010r. zadanie polegające na zbieraniu opłaty targowej wykonywała osoba zatrudniona w Centrum Kształcenia Praktycznego. Od 2011 r. stanowisko to ponownie włączono w struktury Urzędu Miejskiego i nałożono dodatkowe obowiązki – dostarczanie korespondencji.

Ad.5. Koszty usług gastronomicznych związane są z obsługą inwestorów oraz spotkań z osobami pełniącymi ważne funkcje publiczne. Liczba osób korzystających jest tutaj ograniczana do minimum.

Ad. 6. Dodatkowe opinie prawne są zlecane wyłącznie w wyjątkowych, bardzo trudnych przypadkach, w których podjęcie decyzji wymaga przygotowania obiektywnego i

wieloaspektowego stanowiska. Ponadto w porównaniu z latami poprzednimi wydatki na obsługę prawną są zdecydowanie niższe.

W 2010r. w gmina ponosiła koszty zatrudnienia w urzędzie, na pełnym etacie, radcy prawnego. Niezależnie od tego obsługę prawną zlecano kancelarii a poniesione na ten cel wydatki wyniosły 94.687,86 zł.

W 2011r. urząd nie zatrudniał na etacie radcy prawnego. Koszt wykonywanej na zlecenie usługi prawnej wyniósł 50.981,84 zł, dodatkowa opinia kosztowała 1230 zł.

Ad. 7. Możliwości bezpłatnych usług świadczonych przez WOKISS nie są wystarczające, jednakże, zgodnie z sugestią Komisji Rewizyjnej mogą stanowić dodatkowe źródło informacji.

Ad. 8 . Regulamin Organizacyjny urzędu jest w chwili obecnej weryfikowany. W trakcie roku wprowadzono szereg zmian, co wymaga ujednoczenia.

Ad. 9. i 10. Osobą odpowiedzialną za pojazdy służbowy jest p. *[imię i nazwisko]* który na bieżąco weryfikuje i sprawdza karty drogowe wypełniane przez pracowników. Dodatkowo wprowadzono odrębną ewidencję wykorzystanie samochodu służbowego zawierającą między innymi: dane osoby wykorzystującej pojazd, cel wyjazdu, liczbę przebytych kilometrów oraz potwierdzenie celowości wyjazdu przez kierownika danego referatu.

BURMISTRZ  
*Tomasz Watros*