

*Projekt*

z dnia 14 czerwca 2010 r.

Zatwierdzony przez .....

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

z dnia 14 czerwca 2010 r.

**w sprawie przyjęcia protokołu Komisji Rewizyjnej z kontroli wydatków  
administracyjnych Urzędu Miejskiego w Skwierzynie w 2009 r.**

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 z późn.zm.) oraz § 84 ust. 3 Statutu Gminy Skwierzyna (tekst jedn.Dz.Urz.Woj.Lub. z 2009 r. nr 61 poz.850 z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjąć protokół nr 3/10 z kontroli przeprowadzonej w dniach 21.03-15.04.2010 r. przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Skwierzynie w zakresie wydatków administracyjnych Urzędu Miejskiego w Skwierzynie w 2009 r., stanowiący załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Skwierzyny.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Stanisław Kretkiewicz**

RA  
Ag  
IY  
Kretkiewicz

Załącznik do uchwały

nr..... z dnia.....

Skwierzyna, dnia 15.04.2010 r.

RO/0913-3/10

### PROTOKÓŁ NR 3/10

**z kontroli przeprowadzonej w dniach 21.03. - 15.04.2010 r.  
przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Skwierzynie  
w zakresie  
wydatków administracyjnych Urzędu Miejskiego w Skwierzynie w 2009 r.**

Zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej przyjętym przez Radę Miejską w Skwierzynie uchwałą nr XXXV/229/09 z dnia 29 grudnia 2009 r. komisja w składzie:

1. Zofia Zawłocka - przewodnicząca
2. Stanisław Rucki - zastępca przewodniczącej
3. Zdzisław Belina - członek
4. Krystyna Wszolek – członek

dokonała kontroli i analizy kosztów funkcjonowania administracji samorządowej w Skwierzynie za 2009 r.

Komisja pracowała w oparciu o następujące dokumenty:

1. Sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2008 i 2009.
2. Sprawozdania Rb 28S.
3. Wydruki obrotów w dziale 750 Administracja publiczna -rozdziały: 75011, 75022, 75023, 75075, 75095 za rok 2009.
4. Dokumenty źródłowe: faktury, umowy, rozliczenia.
5. Regulamin Organizacyjny Urzędu.

W toku kontroli ustalono co następuje:

1. Koszty funkcjonowania urzędu:
  - 1.1. Wynik budżetu Miasta i Gminy Skwierzyna za lata 2008 i 2009 r.:
    - a) Wynik budżetu Miasta za lata 2008 i 2009

Lp.	Wyszczególnienie	2008 r. wykonanie	2009 r.				
			Plan wg uchwały budżetowe j	Plan po zmianach	Wykonanie	% Wykona nia	% wskaźni ka
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Dochody ogółem,	32.377.806,72	43.268.396	37.489.567,59	35.174983,74	93.83	8.64

	w tym:						
a	Subwencje	12.995.031	14.221.237	14.221.237	14.204.026	99,88	9,3
b	Dotacje	6.148.913,12	5.378.180	6.076.104,18	7.816.415,91	128,65	27,12
2	Wydatki ogółem, w tym:	34.209.847,43	42.272.522	40.353.510,59	38.661.080,54	95,80	13,01
a	Wydatki bieżące	29.785.307,13	33.168.775	32.636.331,45	31.856.191,55	97,61	6,95
b	Wydatki majątkowe, w tym:	4.424.540,30	9.103.767	7.717.179,14	6.804.888,99	88,18	5,38
b-1	Wydatki inwestycyjni	4.424.540,30	9.103.767	7.717.179,14	6.804.888,99	88,18	
3	Deficyt/nadwyżka	-1.831.781,19	+995.874	-2.863.943	-3.486.096,80	121,72	90,31
4	Kwota długu ogółem, w tym:	14.953.205,34	–	–	15.340.000	–	9,75
a	Zobowiązania wymagalne	–	–	–	227.113,75	–	

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
2008	14.953.205,34	32.377.806,72	46,18	4.424.540,30	34.209.847,43	12,93
2009	15.340.000	35.174.983,74	43,61	6.804.888,99	38.661.080,54	17,60

## 2. Wydatki administracyjne

2.1. Wydatki ogółem w dziale 750 – Administracja publiczna, wg rozdziałów, poniesione w latach 2008 i 2009:

<b>Urząd Wojewódzki (75011)</b>			
1	Wynagrodzenie łącznie z pochodnymi (4010,4040,4110,4120)	124.900,14	238.913,02
2	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzenia (§ 3020)	-	1.491,20
3	Zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210)	1.01.2000	3.236,29
4	Zakup usług zdrowotnych (§ 4280)	-	136,67
5	Zakup usług pozostałych (§ 4300)	1.01.2000	4.200,78
6	Opłata z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej (§ 4370)	-	2.830,68
7	Zakup usług obejmujących tłumaczenia (§ 4380)	-	-
8	Odpisy na ZFŚS (§ 4440)	-	4.000,16
9	Szkolenie pracowników nie będących członkami Korpusu Służby Cywilnej (§ 4700)	800	1.180,00
10	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego (§ 4740)	-	312
11	Zakup akcesoriów komputerowych (§ 4750)	-	2.173,00
12	Wydatki na zakupy inwestycyjne	5.127,66	
13	Podróże służbowe krajowe (4410)		270,8
<b>Razem</b>		<b>134.100,00</b>	<b>258.744,60</b>
<b>Rada Miejska (75022)</b>			
1	Diety radnych	93.442,51	93.087,94
2	Diety sołtysów	93.442,51	93.087,94
3	Podróże służbowe krajowe	2.121,29	1.942,28
4	Podróże służbowe zagraniczne	1.514,39	148,22
5	Szkolenia (4700)	1.180,00	10.935,00
6	Zakup materiałów i wyposażenia (4210)	6.470,00	1.374,82
7	Zakup usług remontowych	3.992,74	3.082,60
8	Zakup usług pozostałych	9.628,52	5.236,48
9	Wydatki na zakupy inwestycyjne	2.813,32	-
10	Dotacja celowa na pomoc finansowa	-	1.05.2000
11	Wynagrodzenia bezosobowe	16.901,00	19.958,47
12	Opłaty tytułu zakupu usług, telefonii stacjonarnej	2.749,93	1.887,12
13	Zakup materiałów, papier osprzętu, drukarek i urządzeń ksero	416	1.870,88
14	Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	587,28	74
<b>Razem</b>		<b>141.817,67</b>	<b>144.597,81</b>

<b>Urząd Miasta</b>			
1	Wynagrodzenie łącznie z pochodnymi (4010,4040,4110,4120)	2.030.478,32	2.288.876,76
2	Szkolenia pracowników (4700)	28.049,50	24.388,40
3	Dofinansowanie studiów pracownikom		
4	Podróże służbowe krajowe (4410), z tego:	17.396,14	14.226,02
a	Pracowników własnych	17.396,14	14.226,02
b	Osób nie będących pracownikami własnymi	-	-
5	Podróże służbowe zagraniczne (4420), z tego	1.948,62	3.297,57
a	Pracowników własnych	1.948,62	3.297,57
b	Osób nie będących pracownikami własnymi	-	-
6	Zakup wyposażenia i materiałów biurowych (4210)	101.328,43	109.502,24
7	Remonty (4270)	12.044,08	13.316,73
8	Zakup usług pozostałych (4300), w tym:	213.106,96	176.059,65
9	Opłaty za telefony stacjonarne	42.145,89	37.592,01
10	Opłaty za dostęp do internetu	3.431,92	10.967,57
11	Opłaty za telefony komórkowe	9.722,69	6.702,76
12	Zakup energii (4260)	24.848,66	21.688,68
13	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (3020)	2.355,11	1.163,86
14	Odpis na ZFŚS	32.533,00	38.668,14
15	Różne opłaty i składki	23.489,92	32.345,04
16	Wynagrodzenia bezosobowe (4170)	77.806,65	98.885,05
17	Zrealizowane wydatki majątkowe, w tym:	43.869,42	36.737,00
a	Wydatki inwestycyjne (6050)	43.869,42	36.737,00
b	Zakup usług zdrowotnych	1.095,90	1.582,73
c	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu, drukarek i ksero	3.476,85	3.482,64
d	Zakup akcesoriów komputerowych w tym oprogramowania i licencji	101.028,28	53.585,35
<b>Razem</b>		2.770.156,34	2.973.068,20
<b>Promocja (75075)</b>			
1	Zakup materiałów i wyposażenia (4210)	25.835,15	37.134,85
2	Zakup usług pozostałych (4300)	199.716,64	204.997,90
3	Różne opłaty i składki (4430)	7.171,00	884
4	Wydatki na zakupy inwestycyjne		133.208,60
5	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych (3030)		1.900,00
6	Wynagrodzenia bezosobowe (4170)	13.321,00	31.943,00
<b>Razem</b>		246.043,79	410.068,35
<b>Pozostała działalność (75095)</b>			
1	Zakup materiałów i wyposażenia (4210)	16.819,98	14.879,87
2	Zakup usług pozostałych (4300)	38.678,20	69.057,45
3	Różne opłaty i składki (4430)	14.642,00	12.342,80

4	Wynagrodzenia bezosobowe (4170)		3.000,00
5	Zakup energii		89,57
6	Szkolenia pracowników (4700)		1.750,00
<b>Razem</b>		70.140,18	101.119,60

Rozdział	Treść	2008r. wykonane	2009 r.			
			Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania (5:6)
1	2	3	4	5	6	7
75011	Urzędy Wojewódzkie	132.827,80	309.208,00	274.751	258.744,60	94,17
75022	Rady Gmin	141.817,67	169.500	155.000,00	144.597,81	93,29
75023	Urzędy Gmin	2.770.156,34	3.877.372	3.180.343,00	2.973.068,20	93,48
75075	Promocja	246.043,79	273.500	410.691,00	410.068,35	99,85
75095	Pozostała działalność	70.140,18	117.000	135.900	101.119,69	74,41
<b>Razem dział 750</b>		3.360.985,78	4.746.580,00	4.156.685,00	3.887.598,65	93,53

## 2.2 Koszty funkcjonowania administracji samorządowej w przeliczeniu na 1 mieszkańca.

Rok	Liczba mieszkańców gminy	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
2008	12.531	3.360.985,78	268,21	3.309.175,38	264,08
2009	12.529	3.887.598,65	310,28	3.717.653,05	296,72

2.3. Analiza kosztów funkcjonowania administracji wg rozdziałów i wybranych zadań w 2009 roku. Analizą objęto wydatki w rozdziałach: 75011- Urzędy wojewódzkie, 75075- promocja jednostek samorządu terytorialnego oraz 75095- pozostała działalność.

### Rozdział 750

#### 750 11 Urzędy wojewódzkie:

Na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, urząd wojewódzki przekazał dotację celową

w wys. 127.700zł. + 1.227,00zł ( 5% dochodów przysługujących gminie z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej) , co daje łączną kwotę 128.927,00 zł.

Zaplanowane w budżecie gminy wydatki na realizację tych zadań w wys.309.208,00zł.zostały zmniejszone do kwoty 274.751 zł. Rzeczywiste wykonanie wynosi 258.744,60 zł tj., co w odniesieniu do dochodów stanowi 200,69% .

W dniu 29 maja 2009r.Burmistrz zwrócił się do Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp./ pismo Kw-0114/11/09/ z prośbą o zwiększenie dotacji otrzymywanej na wynagrodzenie dla 4 pracowników urzędu wykonujących bieżące zadania z zakresu administracji rządowej/załącznik nr 1 do protokołu/. W odpowiedzi , Urząd Wojewódzki, pismem nr FB.I.MJez./3051-6/2009 z dnia 9 czerwca 2009r poinformował Burmistrza iż pozytywne rozpatrzenie wniosku jest niemożliwe, jako że począwszy od 2003 roku obowiązują jednolite dla wszystkich gmin kryteria podziału dotacji / załącznik nr 2 do protokołu/.

### **Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego.**

Zgodnie z uchwałą budżetową, na promocję gminy zaplanowano kwotę 273.500 zł, z tego:

- wydatki bieżące - 143.500 zł,  
w tym:- wynagrodzenia i pochodne - 12.500 zł,  
- pozostałe wydatki - 131.000 zł,
- wydatki majątkowe - 130.000 zł. z przeznaczeniem na zakup profesjonalnej sceny.

W ramach wydatków pozostałych, Rada ustaliła maksymalną wysokość wydatków na:

- organizację Dni Skwierzyny - 20.000 zł,
- Święto Podgrzybka - 44.000 zł,
- Święto Leszcza - 3.000 zł,
- materiały promocyjne - 76.500 zł,

Na podstawie § 11 pkt3 Uchwały budżetowej, wysokość środków w rozdziale 75075 została zwiększona do kwoty 410.619,00 zł., tj. wzrost o 66,6%.

Zwiększenia środków dokonano zarządzeniami Burmistrza:

- Nr 41/V/09 z dnia 3.06.2009 r. o kwotę 40.000 zł z rozdziału 75023 Urząd gminy,
- Nr 53/V/09 z dnia 26.06.2009 r. o kwotę 25.591 zł z rozdziału 75023 Urzędy gminy,
- Nr 102/V/09 z dnia 30.09.2009 r. o kwotę 30.000 zł z rozdziału 75095 Pozostała działalność,
- Nr 132/V/09 z dnia 31.12.2009 r. o kwotę 41.600 zł z rozdziału 75095 Pozostała działalność.

### **Wydatki na koniec 2009 r. zamknęły się kwotą 410.068,35 zł.**

Na organizację Dni Skwierzyny wydatkowano kwotę 109 549,56 zł tj.547,74%więcej niż planowano .

Koszty organizacji Dni Skwierzyny przedstawia poniższa tabela:

L.p	Nr faktury	Data wystawienia	Treść	Wartość /zł /
1.	90/09	30.05.09	Zakup golonki/15,9kg/	182,35
2.	443/09	26.05.09	Plakaty, banery	1684,82
3.	892/SSK/09	25.05.09	Naczynia jednorazowe	190,08
4.	Polisa131798	27.06.09	Ubezpieczenie imprezy	247,00

5.	Polisa131797	23.06.09	Ubezpieczenie imprezy	247,00
6.	910/mag/09	4.06.09	Wykonanie medalu Rajd szlakiem bobrów	1232,20
7.	47./06/09	12.06	Koncert Joe Delano zaliczka	10000
8.	48/06/09	12.06.09	Występ R.Moskwy zaliczka	3000
9.	47/09	22.06.09	Usługa gastronom. Zawody wędkarskie	1100
10.	484/09	24.06.09	Kampania reklamowa Radia Zachód	1897,10
11.	60/06	26.06.09	Występ R. Moskwy	6000
12.	59/06/09	26.06.09	Koncert Joe Delano	15000
13.	86/09	27.06.09	Zakup chleba na festyn	187,25
14.	1006/09	26.06.09	Artykuły mięsne celem przygotowania potraw na festyn	2804,36
15.	1139/SSK/09	26.06.09	Naczynia jednorazowe	20,3
16.	112/09	26.06.09	Artykuły mięsne na festyn	147,00
17.	188/09	30.06.09	Artykuły mięsne	1121,22
18.	25/06/09	17.06.09	Olej do zniczy	30,00
19.	4077/23	17.06	Zakup benzyny –noc świętojańska	170,01
20.	23/09	18.06.09	Artykuły wędkarskie	999,41
21.	478/09	5.06.09	Puchar Burmistrza Rajd sam.	137,86
22.	09/05/MG/09	19.05.09	Przygotowanie i współorganizacja imprezy plenerowej	4026
23.	391/09	28.06.09	Usługa cateringowa spotkanie Burmistrza z mieszkańcami z okazji Dni Skwierzyny	3500,00
24.	2403/ZGO/09	29.06.09	Obsługa sanitarna	1391,00
25.	02/07/MG/09	1.07/09	Przygotowanie części gastronomiczno biesiadnej	4026,00
26.	38/ZW/09	24.06.09	Pokaz sztucznych ogni	3800,00
27.	03/07/MG/09	1.07.09	Zabezpieczenie zadaszenia ogródka biesiadnego na spotkanie z Burmistrzem	1183,40
28.	2660/09	28.06.09	Usługa hotelowa Joe Delano	1076,00
29.	01/9871/09	29.06.09	Ochrona i zabezpieczenie Dni Sk-ny	1683,6
30.	52/09	1.07.09	Wynajem sprzętu nagłaśniającego	4300
31.	FVP15/07/09	3.07.09	Napoje dla artystów	202,01
32.	10171/1	19.06.09	Puchary dla wędkarzy	949,72
33.	560/09	3.07.09	Mater, prom. Puchary	1520,97
34.	16/09	26.06.09	Artykuły wędkarskie	1000
35.	302/07/09	7.07.09	Zakup żarówek	100
36.	297/07/09	7.07.09	Zakup materiału i sprzętu CKP	364,40
37.	2212/09	30.06.09	Usługa gastronomiczna i hotelowa dla delegacji z Białorusi i zaproszonych gości	5558,5
38.	33/C09	27.06.09	Występ kabaretu CIACH	7000
39.	FV/79/09	22.06.09	Koncert zespołu DONGURA	7500
40.	18/09	27.06.09	Wynajem urządzeń multimedialnych	10370
41.	10/09	27.06.09	Pokazy cyrkowe	3500
.			<b>RAZEM WYDATKOWANO:</b>	<b>109549,56</b>

Celem zmniejszenia cen wyrobów garmażeryjnych sprzedawanych na festynie z okazji Dni Skwierzyny, zakupiono mięso, artykuły garmażeryjne, przyprawy i inne artykuły spożywcze na łączną kwotę 4.254,93 zł.

F-ra Vat nr 01188/09 z dnia 30.06.2009 r. na kwotę 1.121,22 zł.

F-ra Vat Nr 112/09 z dnia 26.06.2009 r. na kwotę 147,00 zł.

F-ra Vat Nr 1006/2009 z dnia 26.06.2009 r. na kwotę 2.804,36 zł.

F-ra Vat Nr 90/09 z dnia 30.05.2009 r. na kwotę 182.35 zł.

Z zakupionych artykułów przygotowano potrawy oraz wyroby garmażeryjne, które następnie sprzedawano podczas festynu.

Na przygotowanie potraw i wyrobów garmazeryjnych oraz ich sprzedaż zawarto 11 umów o dzieło ( od numeru 98 do numeru 108 ) na łączną wartość 5.009,00 zł.

Na dzień kontroli, tj.23.03.2010 r. nie przedłożono rozliczenia z przerobu mięsa i innych art. spożywczych oraz sprzedaży wyrobów garmazeryjnych.

Z wyjaśnień złożonych przez odpowiedzialnego merytorycznie pracownika Urzędu panią M.K. wynikało, że takie rozliczenie było robione i postara się je przedłożyć. W sumie przedsięwzięcie to przyniosło straty.

W dniu 26.03.2010 r. pani M.K. przedłożyła rozliczenie sporządzone przez panią J.N., z którego wynika, że wytworzone produkty garmazeryjne zostały w całości sprzedane, a uzyskany z tego tytułu przychód w wysokości 5.189zł.został wpłacony do kasy Urzędu. Fakt ten potwierdza dowód wpłaty Nr Z 0001675 z dnia 29.06.2009 r..

Całkowite rozliczenie kosztów przedsięwzięcia wykazało stratę w wysokości 4.074,93 zł. (rozliczenie stanowi załącznik nr 3 do protokołu)

Święto Podgrzybka kosztowało 61.655 zł., tj o 140,12% więcej niż zaplanowano.

Koszty organizacji przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nr faktury	Data wystawienia	Treść	Wartość
1.	7702009548	30.09.09	Spoty reklamowe w TVP	3402,82
2.	314/09	11.09.09	Konkursy	4000,00
3.	82/09	6.09.09	Produkcja filmu	1830,00
4.	FAS7/10/09	5.10.09	Przygotowanie dzika w cieście	3670,10
5.	Polisa104/528	2.10.09	Ubezpieczenie imprezy	200,00
6.	2/09	30.09.09	Wykonanie kompletów stołów biesiadnych	5885,00
7.	02/10/09	3.10.09	Artykuły papiernicze	30,40
8.	21/09	16.10.09	Transport	120,00
9.	1175-08-003-029	9.10.09	Napoje	29,60
10.	1175-2008-003-024	13.10.09	Napoje	51,30
11.	68/09	6.10.09	Usługa gastronomiczna	176,00
12.	17/10/09	21.10.09	Zabezpieczenie, obsługa, nadzór	1830
13.	M/357/09	19.10.09	Zabezpieczenie medyczne	500,00
14.	893/09	15.10.09	Materiały promocyjno informacyjne	2819,42
15.	887/09	13.10.09	Materiały promocyjne	1988,60
16.	886/09	13.10.09	Materiały promocyjne	4889,64
17.	28/10/09	12.10.09	Usługi transportowe	610
18.	3/09	10.10.09	Przygotowanie i wydawanie posiłków	1500,00
19.	80/09	9.10.09	Artystyczna oprawa imprezy	5000,00
20.	D1/2/10/09	7.10.09	Usługi autokarowe	1543,15
21.	R1/6/10/09	7.10.09	Usługi autokarowe	862,84
22.	20/09	6.10.09	Koncert młodzieżowej orkiestry dętej	1000,00
23.	4883/ZG/09	6.10.09	Obsługa sanitarna	1284,00
24.	856/09	6.10.09	Materiały promocyjne	285,48
25.	2/09	5.10.09	Pokazy dzieci sekcji jeździeckiej	3000,00
26.	135/K/09	5.10.09	Przewozy ciuchcią	770,00
27.	0832/09/FUS	14.10.09	Usługa hotelowa dla zespołu SILK	430,00
28.	28/G/09	4.10.09	Konsumpcja dla grupy niemieckiej i gimnazjaln.	587,00
29.	41/09	4.10.09	Koncert muzyki myśliwskiej	3500,00
30.	228978	2.10.09	Nafta	13,98
31.	FP00006/10/09	2.10.09	Przyprawy do potraw	45,61

32.	7/10/09	2.10.09	Serwetki	11,98
33.	1115/09	26.09.09	Zakup miesa jako wkład do potraw	154,15
34.	422/10.09	12.10.09	Artykuły przemysłowe	277,18
35.	135262	29.09.09	Sprzet kuchenny na konkurs	128,60
36.	MEDIA MARKT	29.09.09	Sprzet komputerowy na potrzeby gimnazjady	1226,99
37.	2009-01-147	7.10.09	Artykuły nagroda	201,2
38.	31/09	3.10.09	Sprzet wędkarski , zawody	700,00
39.	29/09	17.10.09	Uczestnictwo orszaku konnego	1000,00
40.	8302001016	10.10.09	Produkcja filmu promocyjnego	6100,00
			<b>OGÓLEM WYDATKI</b>	<b>61 655,04</b>

Na Święto Leszcza wydatkowano kwotę 2175,92zł, tj.72,53 % planu. Dodatkowo poniesiono wcześniej nie planowane wydatki mianowicie:

Organizacja klubowych mistrzostw okręgu – 650,00 zł /f-ra nr 32/09 z 28.08.09/

Organizacja zawodów przez klub ABRAMIS – 300,00 zł /f-ra nr 58/09 z 01.09.09/.

W ramach wydatków majątkowych /rozd.75075/ zakupiono scenę i komplety stołów biesiadnych na ogólną wartość 133 208,60 zł.

#### **Materiały promocyjne:**

Większość materiałów promocyjnych, choć trudno jest to tak nazwać, kupowanych, lub wykonywanych jest pod potrzeby organizowanych imprez i włącza się w ich koszty.

Promocja zewnętrzna o szerszym zakresie jest niewielka i ogranicza się do:

- prezentacji gminy w czasopiśmie branżowym „Samorządy najlepsze w Polsce 2009” za kwotę 16.954,95 zł.(faktura nr G 13/09 z dnia 2.02.09),
- udział w Targach Funduszy Europejskich w Gorzowie Wlkp. w dniach 8 – 9.05.2009 r. którego koszt wyniósł 1806,82 zł. ( faktura nr 15/09 z dn. 23.04.09),
- tekst promocyjny w nr 76 wydania „Euregion Polska” za 1.525 zł. ( faktura nr 17/09 z dn.8.03.2009 r.)

Największą pozycją promocyjną gminy jest wydanie książki „Przyroda Gminy” w nakładzie 1100szt za kwotę 54.753,60 zł. ( faktura nr 29/11/09/A z dn. 19.11.2009 r.)

Oprócz zadań ujętych w uchwale budżetowej, realizowano inne przedsięwzięcia, takie jak: dożynki, Mikołajki, spotkanie wigilijne, prezentację gmin Powiatu Międzyrzeckiego

#### Rozdział 75095 Pozostała działalność

Na pozostałą działalność zgodnie z uchwałą budżetową zaplanowano wydatki w wysokości 117.000 zł. na:

- organizację świąt państwowych i samorządowych - 37.000 zł,
- opłatę składek członkowskich - 30.000 zł,
- konkurs „Piękna wieś” - 35.000 zł,
- konkurs dla wspólnot mieszkaniowych - 15.000 zł,

Na podstawie uchwały Rady Miejskiej Nr 30/232/09 z dnia 04.06.2009 zwiększono wydatki do kwoty 207.500 zł. tj. o 77,35%. z przeznaczeniem na:

- dofinansowanie święta sołectw - 7.000 zł,
- nakład książki „Przyroda gminy Skwierzyna” - 83.500 zł,

Na podstawie § 11 pkt3 Uchwały budżetowej, wysokość środków w rozdziale 75095 została zmniejszona do kwoty 135.900,00 zł., tj. o 65,49 %.

Zmniejszenia środków dokonano zarządzeniami Burmistrza:

- Nr 102/V/09 z dnia 30.09.2009 r. o kwotę 30.000 zł do rozdziału 75075 Promocja.

- Nr 132/V/09 z dnia 31.12.2009 r. o kwotę 41.600 zł do rozdziału 75075 Promocja

**Wydatki na koniec 2009 r. zamknęły się kwotą 101.119,69 zł.**

Analiza wybranych wydatków przedstawia się następująco:

Organizacja świąt państwowych i samorządowych:

- 3 Maja - koncert zespołu -3.300 zł.( f-ra nr 23/09 z dn.2.05.2009 r.)
- 70 rocznica wybuchu II wojny światowej - występ poznańskiego chóru nauczycielskiego 2.500 zł.( f-ra nr 7/09 z dnia 1.09.2009 r.)
- koncert piosenki przedwojennej - 3.500 zł. (f-ra nr 1/09 z dnia 1.09.2009 r.)
- pokaz filmowy - 4.800 zł. (f-ra nr170/09 z dnia 1.09.2009 r.)
- organizacja i zabezpieczenie uroczystości - 1.856 zł. (f-ra nr137/103 z dn.3.08.09 r., 3/11/09 f-ra nr05/09/MG/09 z dn.1.09.09 r.,5078/09 z dn.1.09.
- wizyta Prezydenta RP - 9.326 zł.

W ramach wydatków z tego rozdziału zakupiono 62 wiązanki kwiatów o łącznej wartości 2847 zł.,

20% zakupionych stanowiły wiązanki imieninowe.

Ponadto wydatkowano kwotę 291,06 zł na usługę gastronomiczną w związku ze spotkaniem roboczo- okolicznościowym z Dowódcą Garnizonu i Przewodniczącym Rady Miejskiej związane z obchodami świąt majowych i czerwcowych /f-ra 13/05/09 z 13.05.09 – Wierzbno/.

3. Organizacja i zasady funkcjonowania Urzędu

3.1. Jednolity tekst Regulaminu Organizacyjnego został wprowadzony zarządzeniem Burmistrza Skwierzyny Nr 207/IV/04 z 31.12.2004r”

3.2. W „Regulaminie Organizacyjnym” jak i w żadnym innym dokumencie wewnętrznym Miasta i Gminy nie określono limitów zatrudnienia.

4. Stan zatrudnienia w Urzędzie

4.1. Stan zatrudnienia w Urzędzie wg zajmowanych stanowisk wg stanu na dzień 31.12.2008 r. 31.12.2009 r.:

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie wg stanu na dzień 31.12.2008		Zatrudnienie wg stanu na dzień 31.12.2009	
		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>	41	40,1	44	43,1
1	Osoby zajmujące kierownicze stanowisko	4	4	4	4
2	Pracownicy merytoryczni zatrudnieni na samodzielnych stanowiskach i kierownicy referatów	12	12	14	14
3	Pozostali pracownicy merytoryczni	20	19,6	21	20,6

4	Pracownicy zatrudnieni na stanowiskach pomocniczych i obsługi	5	4,5	5	4,5
---	---	---	-----	---	-----

4.2. Struktura zatrudnienia w Urzędzie wg stanu na 31.12.2009 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	9	1	8	-
2	Referat Rozwoju Gospodarczego	5	-	5	-
3	Referat Spraw Społecznych	4	1	2	1
4	Referat Usług Komunalnych	2	1	1	-
5	Referat Organizacyjny	13	1	7,6	3,5
6	Samodzielne stan. ds. obsługi sekretariatu	1	-	1	-
7	Samodzielne stan. ds. pożytku publicznego	1	-	1	-
8	Samodzielne stan. ds. zamówień publicznych	1	-	1	-
9	Samodzielne stan. ds. zamówień publicznych	1	-	1	-
10	Samodzielne stan. ds. kontroli wewnętrznej	1	-	1	-
11	Samodzielne stan. ds. prawnych	1	-	1	-
12	Urząd Stanu Cywilnego	1	1	-	-
13	Asystent Burmistrza	1	-	1	-
	<b>Razem</b>	<b>41</b>	<b>5</b>	<b>30,6</b>	<b>4,5</b>
	Zatrudnieni na umowę zlecenie i umowę o dzieło w przeliczeniu na etaty	1			

Dodatkowe prace wykonywane przez pracowników Urzędu - umowy cywilno – prawne.

Inicjały pracownika	2008 r. (zł)	2009 r. (zł)
H.S.	2 zł brutto/1 szt.	2,50 brutto/1 szt.
M.A.	1.200 brutto/za rok	1.200 brutto

## 5. Koszty zatrudnienia

5.1. Planowane i zrealizowane wydatki na wynagrodzenia pracowników Urzędu przedstawia tabela:

Składniki wynagrodzeń	Rok 2008 wykonanie	Rok 2009			
		Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania w stosunku do 2008 r.
Wynagrodzenia łącznie wraz z pochodnymi (4010,4040, 4110,4120)	2.030.478,32	3.033.322	2.311.593	2.288.876,76	112,72

5.2. 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
2008	40,1	3.360.985,78	83.815,10	2.030.478,32	50.635,37
2009	43,1	3.887.598,65	90.199,50	2.288.876,76	53.106,18

Uwaga! Stan zatrudnienia bez strażnika miejskiego.

## 6. Szkolenia pracowników

Szkolenia zewnętrzne, w których uczestniczyli pracownicy Urzędu w 2008 i 2009 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)
2008	38	18	41	Średnio 0,4	28.049,50
2009	45	23	44	Średnio 0,5	24.388,40

Finansowanie studiów wyższych oraz innych form kształcenia (studia podyplomowe) w 2009 r., umowy z pracownikami-1 osoba.

#### Wnioski:

1. Nie wykonuje się zaleceń zawartych w protokole z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną /prot. nr 1/07/, przyjętych uchwałą Rady Miejskiej Nr VI/53/07 z dnia 26.04.2007r.
2. Nie prowadzi się rozliczenia kosztów poszczególnych imprez, co uniemożliwia racjonalne wykorzystanie środków.
3. Nie prowadzi się analizy kosztów administracyjnych.
4. Mimo trudnej sytuacji finansowej Gminy i ograniczeń kosztów wprowadzonych w uchwale budżetowej organizowane są kosztowne imprezy.
5. Znacznie przekroczono wydatki na wykonywanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych, nakazanych ustawami.
6. Wydatki na promocję w niewielkim stopniu odnoszą się do pojęcia promocji miasta w znaczeniu encyklopedycznym, ograniczają się do wspomagania organizowanych imprez /druki zaproszeń, dyplomów, ogłoszeń, zakup pucharów i artykułów spożywczych/.
7. Nie rozlicza się kosztów organizacji poszczególnych imprez, nie sporządza się protokołów wytwórczości zakupywanych artykułów mięsnych do przetworzenia i sprzedaży.

#### Zalecenia:

1. Opracować kierunki i zasady prowadzenia polityki informacyjno- promocyjnej w Gminie.
2. Wydatki na promocję planować w oparciu o opracowane kierunki i zasady.
3. Organizację imprez wraz z należnymi środkami finansowymi przekazać wg kompetencji na rzecz Ośrodka Sportu i Rekreacji i Skwierzyńskiego Ośrodka Kultury.
4. Zracjonalizować koszty utrzymania administracji poprzez:
  - dokonywanie rzetelnej analizy potrzeb i możliwości,
  - pozyskanie dodatkowych środków lub dostosowanie zatrudnienia osób realizujących zadania bieżące do wysokości środków przydzielonych przez Urząd Wojewódzki,
  - dokonywanie okresowej analizy kosztów funkcjonowania Urzędu.
5. Przestrzegać zasady, aby wszystkie spotkania Burmistrza w sprawach dotyczących gminy odbywały się na terenie Urzędu.
6. Ograniczyć do niezbędnego minimum zakup wiązanek kwiatów; zaniechać zakupu kwiatów z okazji imienin ze środków budżetowych Gminy.
7. Bezwzględnie egzekwować pełne rozliczanie organizowanych imprez, sporządzać protokoły wytwórczości z zakupionych artykułów mięsnych

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach.

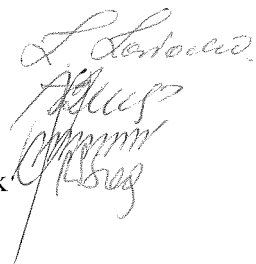
Stosownie do § 82 ust.1 Statutu Gminy Skwierzyna „kierownikowi jednostki przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli”. Zgodnie z § 83 ust. 1 „kierownik jednostki kontrolowanej może odmówić podpisania protokołu kontroli, składając w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania pisemne wyjaśnienie tej odmowy”.

Burmistrz Skwierzyny

  
Arkadiusz Piotrowski

Komisja Rewizyjna

1. Zofia Zawłocka
2. Stanisław Rucki
3. Zdzisław Belina
4. Krystyna Wszolek



Otrzymują:

1. Burmistrz Skwierzyny
2. Przewodniczący Rady Miejskiej

w Skwierzynie

3. a/a

*Proszę o przekazanie do Burmistrza Skwierzyny i Przewodniczącego Rady Miejskiej w Skwierzynie protokołu z dnia 15.05.09 r. z spotkania z Głównym Zarządem Miejskim i Zarządem Gminnym z dnia 15.05.09 r. w sprawie...*



Skwierzyna, dnia 26 kwietnia 2010

RO-0913-2/1/10

*P.P. RADNI  
26. 04. 2010  
[Signature]*

**Rada Miejska w Skwierzynie**

Zgodnie z § 82 ust. 1 Statutu Gminy Skwierzyna wnoszę zastrzeżenia do ustaleń zawartych w protokole nr 3/10.

1. Punkt 2 protokołu, tabela nr 2.1.

**Urząd Wojewódzki (75011)**

- tabela nie określa lat 2008 i 2009
- pkt 3 Zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) – winno być 1.000 a jest 1.01.2000 (rok 2008)
- pkt 5 Zakup usług pozostałych (§ 4300) – winno być 1.000 a jest 1.01.2000 (rok 2008)

**Rada Miejska (75022)**

- pkt 1 Diety radnych i pkt 2 Diety sołtysów – podwojono kwoty 93.442,51 oraz 93.087,94, diety radnych i diety sołtysów łącznie winny wynosić 93.442,51 w roku 2008 oraz 93.087,94 w roku 2009
- pkt 10 Dotacja celowa na pomoc finansową – winno być 5.000 a jest 1.05.2000 (rok 2009)

**Pozostała działalność (75095)**

- w poz. Razem winno być 101.119,69 a jest 101.119,60

Ponadto protokół zawiera poprawki naniesione długopisem. Nie są one oparafowane. Protokół zawiera również zalecenia a uważam, iż powinny one zostać przekazane po podpisaniu protokołu.

*[Signature]*  
26.04.2010

**Burmistrz**  
*[Signature]*  
Arkadiusz Piotrowski