

**Z A T W I E R D Z A M**

WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI



Zbigniew Koniusz

Kielce, dnia 22 listopada 2021 r.

Dnia 16.12.2021.....

Egz. nr 1..

Znak: BiZK.III.431.10.2021

## PROTOKÓŁ

### z przeprowadzonej kontroli problemowej wykonywania zadań obronnych w Urzędzie Miejskim w Jędrzejowie

W dniu 29 października 2021 r. zespół kontrolny Wojewody Świętokrzyskiego złożony z przedstawicieli Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego w składzie:

Przewodniczący	– Grzegorz	SOBCZYK	– kierownik OSO WBiZK ŚUW upoważnienie nr 665/2021
Członkowie:	– Tadeusz	BĄCZYŃSKI	– inspektor wojewódzki upoważnienie nr 666/2021
	– Paweł	GOS	– st. inspektor wojewódzki upoważnienie nr 667/2021
	– Łukasz	SURMA	– inspektor wojewódzki upoważnienie nr 668/2021
	– Anna	KUCHARCZYK	– inspektor wojewódzki upoważnienie nr 669/2021
	– Magdalena	WÓJCIK	– inspektor wojewódzki upoważnienie nr 688/2021

realizując zapisy rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 13 stycznia 2004 r. w sprawie kontroli wykonywania zadań obronnych (Dz. U. Nr 16, poz. 151 ze zm.) przeprowadził kontrolę problemową wykonywania zadań obronnych w Urzędzie Miejskim w Jędrzejowie.

#### 1. Odpowiedzialni za sprawy obronne

Burmistrz	– Marcin	PISZCZEK	
Sekretarz	– Renata	KAWIORSKA	
Pracownicy	– Piotr	ŻOŁNA	– insp. ds. zarządzania kryzysowego, obrony cywilnej i spraw obronnych
	– Jacek	LATO	– insp. ds. zarządzania kryzysowego, obrony cywilnej i spraw obronnych
	– Bożena	CIEPLUCH	– skarbnik gminy.



## 2. Zakres kontroli

- 2.1. Tworzenie warunków do realizacji zadań obronnych, a w tym:
- koncepcja organizowania przygotowań obronnych urzędu w czasie pokoju;
  - dokumenty kierowania wewnętrznego w zakresie pozamilitarnych przygotowań obronnych (zarządzenia, wytyczne, harmonogramy);
  - plan zasadniczych przedsięwzięć w zakresie pozamilitarnych przygotowań obronnych urzędu;
  - regulamin organizacyjny urzędu i jego aktualność, a w tym:
    - a) wyodrębnienie w strukturze organizacyjnej urzędu, komórki (stanowiska) do spraw obronnych i zakres jego zadań;
    - b) uwzględnienie zadań obronnych w zakresach zadań urzędu, komórek organizacyjnych i zakresach obowiązków osób funkcyjnych;
  - regulamin na okres zagrożenia bezpieczeństwa państwa i wojny oraz jego zgodność z obowiązującym regulaminem.
- 2.2. Przygotowanie elementów systemu obronnego państwa, umożliwiające mobilizacyjne rozwinięcie Sił Zbrojnych, a w tym:
- dokumentacja w zakresie organizacji i przebiegu akcji kurierskiej;
  - decyzje o przeznaczeniu osób do funkcji kuriera;
  - upoważnienia do doręczania kart powołania do odbycia ćwiczeń wojskowych przeprowadzanych w trybie natychmiastowego stawiennictwa, w celu, o którym mowa w art. 60 ust. 8 pkt 2 ustawy o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej oraz do okresowej służby wojskowej pełnionej w trybie natychmiastowego stawiennictwa, w celu, o którym mowa w art. 60 ust. 8a ustawy.
- 2.3. Przygotowanie urzędu do funkcjonowania na Stanowisku Kierowania (SK), a w tym:
- wytyczne/zarządzenie w sprawie przygotowania systemu kierowania bezpieczeństwem gminy;
  - harmonogram przedsięwzięć w zakresie przygotowania systemu kierowania;
  - przygotowanie infrastruktury umożliwiającej funkcjonowanie systemu kierowania, a w tym wyposażenie w urządzenia oraz sprzęt;
  - przygotowanie organów i obsługujących ich urzędów do funkcjonowania w systemie kierowania, a w tym:
    - a) przyjęcie odpowiedniej struktury organizacyjnej SK;
    - b) szkolenie obsady kadrowej SK;
    - c) wybór miejsca na SK w zapasowym miejscu pracy (ZMP);
  - organizacja zabezpieczenia logistycznego SK, a w tym:
    - a) żywienie i zaopatrywanie w przedmioty codziennego użytku;
    - b) zabezpieczenie medyczno-sanitarne;
    - c) transport, paliwa i części zamienne do urządzeń technicznych oraz sprzętu biurowego;
    - d) przygotowanie schronów, ukryć oraz indywidualnych środków ochrony przed skażeniami;
    - e) wydzielenie sił do organizacji i prowadzenia akcji ratunkowych;
    - f) organizacja punktu zabiegów specjalnych;
  - określenie i wydzielenie świadczeń na potrzeby SK;
  - wydane decyzje, zawarte porozumienia i umowy.

2



2.4. Planowanie i realizacja zadań w zakresie tworzenia zastępczych miejsc szpitalnych (ZMSz), a w tym:

- plan przygotowania i funkcjonowania ZMSz;
- zawarte porozumienia z podmiotami zabezpieczającymi ZMSz;
- zabezpieczenie medyczne ZMSz;
- lokalizacja ZMSz.

2.5. Planowanie, organizowanie i prowadzenie dokumentacji świadczeń na rzecz obrony, a w tym:

- zakres zadań komórek w regulaminie organizacyjnym i zakres obowiązków osób realizujących zadania w zakresie świadczeń na rzecz obrony;
- plan świadczeń osobistych oraz rzeczowych do wykonania w roku;
- plan świadczeń osobistych oraz rzeczowych przewidzianych do wykonania w razie ogłoszenia mobilizacji i w czasie wojny;
- zbiorcze zestawienia świadczeń osobistych oraz rzeczowych do wykonania w czasie mobilizacji i wojny;
- rejestr wydanych decyzji administracyjnych w sprawach świadczeń osobistych i rzeczowych na rzecz obrony;
- rejestr wykonanych świadczeń osobistych i rzeczowych na rzecz obrony;
- plan wykorzystania świadczeń osobistych na potrzeby urzędu;
- terminowość i poprawność przesyłanych dokumentów w zakresie świadczeń na rzecz obrony;
- prowadzenie postępowań administracyjnych w sprawie nałożenia obowiązku świadczeń na rzecz obrony;
- aktualność stawek ryczałtu za używanie przedmiotów świadczeń rzeczowych.

2.6. Sposób wykorzystania dotacji celowej udzielonej przez Wojewodę Świętokrzyskiego na finansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz wynagrodzeń bezosobowych pracowników jednostki samorządu terytorialnego realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w ramach wykonywania zadań obronnych w latach 2020÷2021:

- sprawdzenie dokumentacji finansowej w zakresie przyznanej dotacji.

### 3. Opis stanu faktycznego kontrolowanych problemów

3.1. Tworzenie warunków do realizacji zadań obronnych.

Ocenę tego obszaru dokonano w oparciu o zapisy dokumentów organizacyjnych oraz dokumentów regulujących problematykę przygotowań obronnych w urzędzie Miasta i Gminy w Jędrzejowie (dalej Urząd, Gmina), którymi są:

- regulamin organizacyjny Urzędu;
- wydawane corocznie zarządzenie Burmistrza Miasta i Gminy w sprawie realizacji pozamilitarnych przygotowań obronnych wraz z Planem zasadniczych przedsięwzięć w zakresie pozamilitarnych przygotowań obronnych i Harmonogramem realizacji zasadniczych przedsięwzięć w zakresie pozamilitarnych przygotowań obronnych;
- regulamin Urzędu w warunkach zagrożenia bezpieczeństwa państwa i w czasie wojny;
- zakresy odpowiedzialności kompetencyjnej pracowników, którym powierzono wykonywanie zadań obronnych.



Dokumentami ustalającymi kierunki oraz zakres przygotowań obronnych w Mieście i Gminie Jędrzejów są: „Zarządzenie Nr 56/2021 Burmistrza Jędrzejowa z dnia 17 lutego 2021 r. w sprawie realizacji pozamilitarnych przygotowań obronnych w Mieście i Gminie Jędrzejów w 2021 r.”; „Plan zasadniczych przedsięwzięć w zakresie pozamilitarnych przygotowań obronnych w Mieście i Gminie Jędrzejów w 2021 r.”; „Harmonogram zasadniczych przedsięwzięć w zakresie pozamilitarnych przygotowań obronnych w Mieście i Gminie Jędrzejów w 2021 r.”

W ocenie zespołu kontrolnego przedstawione do oceny dokumenty sporządzone są zgodnie ze wzorem i stanowią podstawę do właściwego opracowania dokumentacji obronnej Urzędu na 2021 r.

Analiza regulaminu organizacyjnego Urzędu, który został wprowadzony zarządzeniem Nr 100/2011 Burmistrza Miasta Jędrzejowa z dnia 02 maja 2011 r. w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Jędrzejowie (ze zmianami) wskazuje, że ujęcie problematyki przygotowań obronnych pozwala na właściwą realizację zadań przez kierownictwo Urzędu, kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych i samodzielne stanowiska pracy. Szczegółowe regulacje w odniesieniu do zadań obronnych realizowanych przez Urząd ujęto w regulaminie w sposób następujący:

- w § 5 pkt 4) określającym zadania Urzędu znajduje się właściwy zapis o zapewnieniu warunków do należytego wykonywania zadań spoczywających na Gminie, w tym *zadań wynikających z ustawy o powszechnym obowiązku obrony RP, aktów wykonawczych wydanych na jej podstawie oraz innych ustaw szczególnych;*
- w § 7 ust. 1 pkt 16) określającym zakres zadań Burmistrza znajduje się właściwy zapis o *sprawowaniu ogólnego kierownictwa i nadzoru nad realizacją zadań obronnych wykonywanych przez urząd i jednostki podległe;*
- w § 7 ust. 2 pkt 19) określającym zadania Sekretarza Gminy właściwie określono, że *koordynuje realizację zadań obronnych, wynikających ze szczególnych regulacji prawnych przez wydziały i równorzędne jednostki organizacyjne;*
- w § 9 ust. 3 właściwie określono, że *Naczelnicy wydziałów koordynują i realizują zadania obronne, będące w kompetencji podległych im komórek organizacyjnych, wynikające ze szczególnych uregulowań prawnych oraz opracowanych planów;*
- w § 12 ust. 2 pkt 15) właściwie określono zadanie wspólne realizowane przez wszystkie komórki organizacyjne Urzędu w brzmieniu:  
*Współdziałanie w realizacji zadań obronnych, zarządzania kryzysowego i obrony cywilnej wynikających ze szczególnych uregulowań prawnych i opracowanych planów, a w szczególności zadań związanych z:*
  - a) *przygotowaniem urzędu i podległych jednostek organizacyjnych do wykonywania zadań podczas podwyższania gotowości obronnej państwa,*
  - b) *przygotowaniem systemu kierowania bezpieczeństwem miasta i gminy oraz przygotowaniem do funkcjonowania w składzie Miejskiego Zespołu Zarządzania Kryzysowego oraz na stanowiskach kierowania,*
  - c) *zapobieganiem zagrożeniu życia, zdrowia lub mienia oraz zagrożeniom środowiska, bezpieczeństwa państwa i utrzymaniem porządku publicznego, zapobieganiem klęskom żywiołowym i innym nadzwyczajnym zagrożeniom oraz zwalczaniem i usuwaniem ich skutków na zasadach określonych w ustawach,*
  - d) *uczestniczenie w szkoleniu obronnym.*
- w § 36 pkt 3 ppkt 21) określającym zakres zadań Wydziału Organizacyjnego i Spraw Obywatelskich właściwie określono zadanie prowadzenia reklamowania

4



pracowników od obowiązku pełnienia czynnej służby wojskowej w razie ogłoszenia mobilizacji i w czasie wojny;

- w § 43 określone zostały szczegółowe zadania dla *Wieloosobowego stanowiska ds. Zarządzania Kryzysowego, Spraw Obronnych i Obrony Cywilnej*. Zakres działania stanowiska nie obejmuje wszystkich obszarów prowadzonych przygotowań obronnych;

Zalecenie:

Uzupełnić zakres zadań realizowanych przez *Wieloosobowe stanowisko ds. Zarządzania Kryzysowego, Spraw Obronnych i Obrony Cywilnej* poprzez ujęcie wszystkich zadań obronnych realizowanych przez Urząd;

- w § 54 znajduje się właściwy określający, że w *przypadkach szczególnych zagrożeń w mieście i gminie, realizację zadań obronnych, zarządzania kryzysowego i obrony cywilnej dla wszystkich komórek organizacyjnych Urzędu określa Regulamin Organizacyjny Urzędu Miasta i Gminy w Jędrzejowie na okres zagrożenia bezpieczeństwa państwa i czas wojny*.

Przedstawiony do oceny *Regulamin Urzędu Miasta i Gminy w Jędrzejowie na okres zagrożenia bezpieczeństwa państwa i czas wojny* stanowi logiczne uzupełnienie obowiązującego regulaminu organizacyjnego Urzędu – wymaga jednak aktualizacji.

### 3.2. Przygotowanie elementów systemu obronnego państwa, umożliwiające mobilizacyjne rozwinięcie Sił Zbrojnych

W wyniku kontroli ustalono, że plan akcji kurierskiej Miasta i Gminy Jędrzejów opracowano jako dokument zastrzeżony i wprowadzono jako obowiązujący na terenie Gminy Zarządzeniem Nr 404/2016 Burmistrza Miasta Jędrzejowa z dnia 29 września 2016 r. w sprawie organizacji akcji kurierskiej na terenie Miasta i Gminy Jędrzejów. Przedmiotowy plan uzgodniony został z Wojskowym Komendantem Uzupełnień w Busku Zdroju i Komendantem Powiatowym Policji w Jędrzejowie oraz zatwierdzony przez Burmistrza. Podstawę do opracowania ww. planu stanowiło Zarządzenie Nr 51/2016 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 29 kwietnia 2016 r. w sprawie założeń i schematu akcji kurierskiej na terenie województwa świętokrzyskiego. W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że plan akcji kurierskiej Miasta i Gminy Jędrzejów składa się z trzech części tj.:

- I dokumentacji kierującego akcją kurierską;
- II dokumentacji kurierów wykonawców;
- III dokumentów przeznaczonych dla kurierów.

Do planu akcji kurierskiej dołączona jest aktualna tabela sygnałowa „Zefir” z lutego 2014 r. W kontrolowanej dokumentacji stwierdzono brak pisemnego potwierdzenia faktu zapoznania się z treścią tabeli sygnałowej „Zefir” przez Burmistrza. Mapa opracowana na potrzeby prowadzenia akcji kurierskiej posiada naniesione podstawowe oraz zapasowe trasy doręczeń. Wymieniona mapa została sporządzona w sposób czytelny. Integralnym dokumentem jest opracowany przez Burmistrza plan rozplakatowania obwieszczeń Miasta i Gminy Jędrzejów. Całość dokumentacji planistycznej wykonana została zgodnie z aktualnymi wzorami określonymi w rozporządzeniu Ministrów Spraw Wewnętrznych i Administracji, Obrony Narodowej oraz Infrastruktury z dnia 5 lipca 2002 r. w sprawie trybu doręczania kart powołania i rozplakatowania obwieszczeń o stawieniu się osób do czynnej służby wojskowej (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 3 ze zm.).

Akcja kurierska na terenie Miasta i Gminy Jędrzejów zorganizowana została na bazie pracowników Urzędu. Siły i środki przeznaczone na potrzeby realizacji

5

przedmiotowego zadania – ujęte w planie – są wystarczające. W czasie kontroli stwierdzono, że część osób pełniących funkcje kurierów nie otrzymała stosownych decyzji o przeznaczeniu na ww. stanowiska (decyzje były opracowane, ale nie podpisane). Ilość środków transportu przeznaczonych do użycia na wypadek uruchomienia akcji kurierskiej w stosunku do ilości tras jaka jest ujęta w planie jest wystarczająca i zapewnia zabezpieczenie logistyczne doręczania dokumentów powołania w razie zaistnienia takiej potrzeby.

W wyniku kontroli ustalono, że Burmistrz Miasta i Gminy Jędrzejów nie wydał stosownych upoważnień do doręczania kart powołania do odbycia ćwiczeń wojskowych przeprowadzanych w trybie natychmiastowego stawiennictwa w celu, o którym mowa w art. 60 ust. 8 pkt 2 *ustawy o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej*, oraz do okresowej służby wojskowej pełnionej w trybie natychmiastowego stawiennictwa, w celu, o którym mowa w art. 60 ust. 8a ww. ustawy.

Zespół kontrolny ocenia pozytywnie, mimo stwierdzonych nieprawidłowości, przygotowanie Urzędu do realizacji zadania polegającego na alarmowym doręczeniu dokumentów powołania adresatom w razie zaistnienia takiej potrzeby.

#### Zalecenia:

- pisemnie potwierdzić fakt zapoznania się z tabelą sygnałową „Zefir”;
- dokonać przeglądu obsady akcji kurierskiej i w uzasadnionych przypadkach wydać/uchylić/uaktualnić decyzje o przeznaczaniu osób do funkcji kurierów;
- Wydać upoważnienia kurierom do doręczania kart powołania w trybie natychmiastowego stawiennictwa zgodnie z § 33a i § 33b *rozporządzenia Ministrów Spraw Wewnętrznych i Administracji, Obrony Narodowej oraz Infrastruktury z dnia 5 lipca 2002 r. w sprawie trybu doręczania kart powołania i rozplakatowania obwieszczeń o stawieniu się osób do czynnej służby wojskowej*.

### 3.3. Przygotowanie systemu kierowania bezpieczeństwem gminy

Burmistrz Miasta i Gminy Jędrzejów nie wydał zarządzenia w sprawie SK i ZMP w systemie kierowania bezpieczeństwem narodowym.

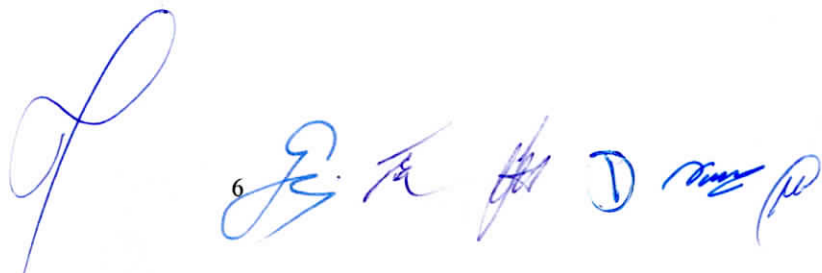
Lokalizacja zapasowego miejsca pracy nie została uzgodniona z Wojewodą Świętokrzyskim.

W ocenie zespołu kontrolnego Urząd posiada odpowiednią infrastrukturę i sprzęt do funkcjonowania na stanowisku kierowania. Przyjęta struktura organizacyjna SK nie jest dostosowana do obsady etatowej Urzędu. Zgodnie z opracowanym planem rocznym obsada SK jest systematycznie szkolona.

Przedstawiona do oceny dokumentacja SK została opracowana poprawnie, ale wymaga bieżącej aktualizacji i uzupełnienia.

#### Zalecenia:

- wydać zarządzenie Burmistrza Miasta i Gminy Jędrzejów w sprawie stanowiska kierowania i zapasowego miejsca pracy w systemie kierowania bezpieczeństwem narodowym;
- dokonać uzgodnienia z Wojewodą Świętokrzyskim lokalizacji zapasowego miejsca pracy;
- zaktualizować dokumentację Stanowiska Kierowania poprzez wykonanie nowej dokumentacji.



### 3.4. Planowanie i realizacja zadań w zakresie tworzenia zastępczych miejsc szpitalnych

*Plan organizacji i funkcjonowania zastępczych miejsc szpitalnych Urzędu Miasta i Gminy Jędrzejów* sporządzony został zgodnie z *Instrukcją Wojewody Świętokrzyskiego dotyczącą planowania, organizacji i funkcjonowania zastępczych miejsc szpitalnych (ZMSz)*. Ilość tworzonych zastępczych miejsc szpitalnych jest zgodna z zarządzeniem Wojewody Świętokrzyskiego Nr 90 z dnia 18 września 2013 r. w sprawie tworzenia na obszarze województwa świętokrzyskiego zastępczych miejsc szpitalnych w razie wystąpienia sytuacji kryzysowych, zaistnienia zagrożenia bezpieczeństwa państwa i w czasie wojny. Na podstawie przywołanych dokumentów zostało wydane zarządzenie nr 452/2013 Burmistrza Miasta i Gminy Jędrzejów z dnia 18 listopada 2013 r. w sprawie stworzenia na obszarze Miasta i Gminy Jędrzejów warunków organizacyjnych i technicznych dla funkcjonowania zastępczych miejsc szpitalnych w razie wystąpienia sytuacji kryzysowych, zaistnienia zagrożenia bezpieczeństwa państwa i w czasie wojny.

Przedstawiony do kontroli *Plan organizacji i funkcjonowania ...* uzgodniony został z podmiotami uczestniczącymi w organizacji zastępczych miejsc szpitalnych i zatwierdzony przez Wojewodę Świętokrzyskiego. Zastępcze miejsca szpitalne Burmistrz Miasta i Gminy Jędrzejów planuje zorganizować na bazie budynku Szkoły Podstawowej nr 2, ul. Przypkowskiego 12, 28 -300 Jędrzejów. Do zabezpieczenia funkcjonowania ZMSz i obsługi medycznej wskazano Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej ul. Bolesława Chrobrego 4, 28 – 300 Jędrzejów.

Do oceny przedstawiono tylko dwa podpisane porozumienia z podmiotami świadczącymi usługi w zakresie logistycznego zabezpieczenia (wyżywienia, odbioru zwłok) funkcjonowania zastępczych miejsc szpitalnych. Wymienione porozumienia nie pozwalają na właściwe zabezpieczenie ZMSz.

Nie przedstawiono do oceny stosownych porozumień z podmiotami świadczącymi usługi w zakresie zabezpieczenia funkcjonowania ZMSz dotyczących (wyposażenia pomieszczeń w łóżka, kołdry, poduszki, materace, pościel, odbioru odpadów medycznych oraz sprzątanania i usług pralniczych). Nie przedstawiono również porozumienia z Dyrektorem wyznaczonej placówki szkolnej na wykorzystanie pomieszczeń w celu rozwinięcia ZMSz.

W sposób prawidłowy zaplanowano podstawowe źródło zaopatrzenia w wodę, którym jest wodociąg komunalny. Jako zabezpieczenie w zapasowe źródło wody zaplanowano dowóz wody samochodami będących na wyposażeniu wodociągów komunalnych w Jędrzejowie. Dodatkowo zabezpieczenie w wodę do celów spożywczych zaplanowano poprzez zakup wody butelkowanej.

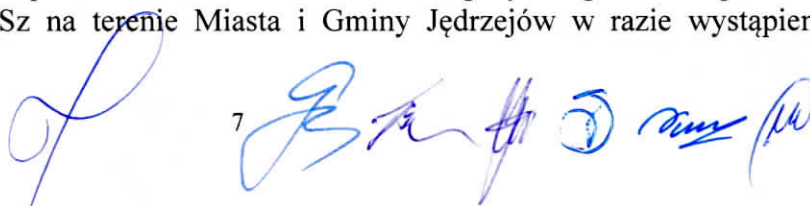
Jako zapasowe źródło energii wskazano w *Planie organizacji i funkcjonowania...* wynajęcie, bądź zakup agregatu prądotwórczego.

Aktualizacja *Plan organizacji i funkcjonowania ...* prowadzona jest na bieżąco.

W ocenie zespołu kontrolującego przedstawiony do oceny *Plan organizacji i funkcjonowania ...* jest sporządzony zgodnie z wytycznymi w tym zakresie, natomiast brak podpisanych porozumień w sprawie zabezpieczenia logistycznego ZMSz, może stanowić poważne trudności w zapewnieniu właściwych warunków organizacyjnych i technicznych dla rozwinięcia i funkcjonowania zastępczych miejsc szpitalnych w razie wystąpienia sytuacji kryzysowych, zaistnienia zagrożenia bezpieczeństwa państwa i w czasie wojny

Zalecenie:

- podpisać stosowne porozumienia w zakresie logistycznego zabezpieczenia funkcjonowania ZMSz na terenie Miasta i Gminy Jędrzejów w razie wystąpienia



sytuacji kryzysowych.

### 3.5. Planowanie, organizowanie i prowadzenie dokumentacji świadczeń na rzecz obrony

W regulaminie organizacyjnym Urzędu w zakresie zadań *Wieloosobowego stanowiska ds. zarządzania kryzysowego, spraw obronnych i obrony cywilnej* w § 43, poprawnie określono zadania w obszarze świadczeń na rzecz obrony poprzez zapis:

*Do zakresu działania stanowiska należy w szczególności:*

1. *W zakresie spraw obronnych:*

4) *Nadzór nad wykonywaniem świadczeń osobistych i rzeczowych na rzecz sił zbrojnych.*

W zakresie czynności pracownika Pana Jacka Laty – inspektora ds. zarządzania kryzysowego, obrony cywilnej i spraw obronnych znak OiSO.2122.2.2013 z dnia 13 czerwca 2013 r. z późniejszymi zmianami w poprawny sposób określono zadania w zakresie świadczeń na rzecz obrony, poprzez umieszczenie w pkt. 1 zapisu:

5) *przygotowywanie i aktualizacja wniosków o nałożenie świadczeń osobistych oraz rzeczowych- doraźnych i etatowych na rzecz obrony;*

6) *przygotowywanie projektów decyzji, sporządzanie decyzji i wezwań w sprawie nałożenia świadczeń na rzecz obrony oraz doręczanie ich świadczeniodawcom i wnioskodawcom;*

7) *prowadzenie dokumentacji świadczeń osobistych oraz rzeczowych na rzecz obrony.*

*Plan świadczeń osobistych Miasta – Gminy Jędrzejów na rok 2021 został wykonany zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 6 do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 5 października 2004 r. w sprawie świadczeń osobistych na rzecz obrony w czasie pokoju (Dz. U. Nr 229 poz. 2307 ze zm.). Informacja dotycząca świadczeń osobistych planowanych do realizacji w 2021 r. do WBiZK ŚUW wpłynęła po terminie tj. 16 lutego 2021 r.*

*Plan świadczeń rzeczowych Miasta – Gminy Jędrzejów na rok 2021 został wykonany zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 3 do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 3 sierpnia 2004 r. w sprawie świadczeń rzeczowych na rzecz obrony w czasie pokoju (Dz. U. Nr 181, poz. 1872 ze zm.). Informacja dotycząca świadczeń rzeczowych planowanych do realizacji w 2021 r. do WBiZK ŚUW wpłynęła po terminie tj. 16 lutego 2021 r.*

*Plan świadczeń osobistych przewidzianych do wykonania w razie ogłoszenia mobilizacji i w czasie wojny Miasta – Gminy Jędrzejów nie został wykonany.*

*Zestawienie świadczeń osobistych przewidzianych do realizacji na terenie Miasta – Gminy Jędrzejów w 2021 roku wykonano poprawnie. Zestawienie do WBiZK ŚUW przesłane zostało po terminie określonym w zarządzeniu Nr 9/2021 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 21 stycznia 2021 r. w sprawie realizacji pozamilitarnych przygotowań obronnych w województwie świętokrzyskim w 2021 roku tj. 08 września 2021 r. W zestawieniu tym ujęto dla Sił Zbrojnych – 4 kierowców, 1 obsługa bazy mobilizacyjnej, 1 obsługa bloku żywnościowego; burmistrza – 24 kurierów; starosty – 18 kurierów.*

*Plan świadczeń rzeczowych przewidzianych do realizacji w razie ogłoszenia mobilizacji i w czasie wojny na terenie Miasta – Gminy Jędrzejów nie został wykonany.*

*Zestawienie świadczeń rzeczowych przewidzianych do realizacji na terenie Miasta – Gminy Jędrzejów wykonano poprawnie. Zestawienie do WBiZK ŚUW*

8 



przesłane zostało po terminie określonym w § 18 ust. 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 3 sierpnia 2004 r. w sprawie świadczeń rzeczowych na rzecz obrony w czasie pokoju (Dz. U. Nr 181, poz. 1872 ze zm.) tj. 08 września 2021 r. W zestawieniu ujęto: Świadczenia etatowe: dla SZ – 9 sam. ciężarowych 2-8 t. Świadczenia doraźne: dla burmistrza 11 sam. osobowych. W zestawieniu nie dokonano sumowania świadczeń doraźnych oraz nie ujęto samochodów osobowych dla kurierów starosty.

Plan wykorzystania świadczeń osobistych na rzecz Urzędu Miasta i Gminy Jędrzejów stanowiący załącznik nr 10 do rozporządzenia RM z dnia 5 października 2004 roku w sprawie świadczeń osobistych na rzecz obrony w czasie pokoju (Dz. U. z 2004 r. Nr 229, poz. 2307 ze zm.) nie został wykonany.

Rejestry: wydanych decyzji w sprawie świadczeń osobistych Miasta – Gminy Jędrzejów oraz w sprawie świadczeń rzeczowych Miasta – Gminy Jędrzejów prowadzone są zgodnie z obowiązującymi wzorami. Zarejestrowane decyzje na kurierów są nieaktualne, nowe są dopiero w trakcie opracowywania.

Rejestr wykonanych świadczeń osobistych z terenu Miasta i Gminy Jędrzejów oraz Rejestr wykonanych świadczeń rzeczowych z terenu Miasta i Gminy Jędrzejów zostały wykonane.

Ocenę prowadzenia postępowań administracyjnych w sprawie nałożenia obowiązku świadczeń na rzecz obrony dokonano na podstawie decyzji Burmistrza Miasta i Gminy Jędrzejów w sprawie przeznaczenia do wykonania świadczeń rzeczowych na rzecz obrony nr OCW-5566.A-10/20 z dnia 02 września 2020 r. Przedstawiona decyzja jest zgodna ze wzorem zamieszczonym jako załącznik nr 2 do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 3 sierpnia 2004 r. w sprawie świadczeń rzeczowych na rzecz obrony w czasie pokoju (Dz. U. Nr 181, poz. 1872 ze zm.) i zawiera właściwą podstawę prawną, natomiast jej uzasadnienie nie spełnia kryteriów określonych w art.107 § 1 pkt 6 k.p.a. W wydanej decyzji nie wspomniano również o art. 208 ust. 4 ustawy o powszechnym obowiązku obrony wyłączającym pewne przedmioty ze świadczeń rzeczowych. Istotne i niezbędne jest zgodnie z art.11 k.p.a. (wyjaśniania zasadności przesłanek) wskazanie powodów, dla których nakłada się obowiązek na konkretny podmiot bądź przedmiot.

Wykaz stawek ryczałtu za używanie przedmiotów świadczeń rzeczowych, stanowiący załącznik nr 8 do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 3 sierpnia 2004 r. w sprawie świadczeń rzeczowych na rzecz obrony w czasie pokoju, zgodnie z § 32 ust. 3 został uaktualniony na 2021 rok.

Mimo stwierdzonych nieprawidłowości zespół kontrolny ocenia pozytywnie przygotowanie Urzędu do realizacji zadania w zakresie świadczeń na rzecz obrony. Niemniej stwierdzone nieprawidłowości mogą mieć negatywny wpływ na przygotowanie Urzędu do realizacji tego zadania.

Zalecenie:

- w zestawieniu świadczeń rzeczowych przewidzianych do realizacji na terenie Miasta – Gminy Jędrzejów uwzględnić samochody osobowe kurierów dla starosty;
- poprawić dyscyplinę wykonawczą i terminowość przesyłania dokumentacji sprawozdawczej;
- wykonać brakujące dokumenty w zakresie świadczeń na rzecz obrony;
- w decyzjach wydawanych w przyszłości stosować wzory zamieszczone w aktach prawnych regulujących świadczenia na rzecz obrony.

9



3.6. Sposób wykorzystania dotacji celowej udzielonej przez Wojewodę Świętokrzyskiego na finansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz wynagrodzeń bezosobowych pracowników jednostki samorządu terytorialnego realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w ramach wykonywania zadań obronnych w latach 2020÷2021.

Kontrolę w zakresie sposobu wydatkowania dotacji celowych udzielonych z budżetu państwa we wskazanym wyżej obszarze przeprowadził pracownik Wydziału Finansów i Budżetu ŚUW – Pani Magdalena Wójcik.

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Miejskim w Jędrzejowie w dniu 29 października 2021r.,<sup>1</sup> w zakresie sposobu wydatkowania dotacji celowych udzielonych z budżetu państwa na *Realizację zadań obronnych w organach samorządu terytorialnego*. Okres objęty kontrolą od 1 stycznia 2020 do 29 października 2021 roku.

Ustalenia:

Urząd Miejski w Jędrzejowie w 2020 roku dysponował na ww. cel środkami z dotacji celowej otrzymanej na podstawie:

- \* umowy nr 11 zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim, a Gminą Jędrzejów<sup>2</sup> w dniu 22 kwietnia 2020 roku przyznającej dotację celową w kwocie 43.261,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz wynagrodzeń bezosobowych pracowników jednostki samorządu terytorialnego realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w ramach wykonywania zadań obronnych. Udzielona dotacja celowa w części niewykorzystanej przez Gminę do dnia 31 grudnia 2020 r. podlegała zwrotowi na rachunek bankowy Wojewody w terminie 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania. Zgodnie z harmonogramem przekazywania dotacji w okresie 2020 roku stanowiącym załącznik nr 1 do w/w umowy z Działu 750 - *Administracja publiczna*, Rozdziału 75011 - *Urzędy wojewódzkie*, § 201 - „*Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami*”, w tym na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dla Gminy Jędrzejów dotacja przekazywana była w 4 transzach. W każdym kwartale przekazano środki w wysokości 10.815,25 zł.

Na podstawie dokumentacji finansowej przedłożonej kontrolującym ustalono, że: Środki finansowe wpływały na rachunek Gminy w kwotach i terminach przewidzianych w harmonogramie załączonym do umowy nr 52 w 4 transzach po 10.815,25 zł, co potwierdza ewidencja konta 901-750-75011-2010 Jednostki. W okresie 2020 roku Gmina otrzymała na *Wykonywanie zadań obronnych w organach samorządu terytorialnego* dotację w kwocie 43.261,00 zł.

Roczne rozliczenie dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa na podstawie umowy nr 11 zawartej w dniu 22 kwietnia 2020 r., Dział 750, Rozdział 75011, §2010 z dnia 7 stycznia 2021 roku do ŚUW jest zgodny z dokumentami źródłowymi Jednostki, potwierdzające poniesione wydatki, tj.:

<sup>1</sup> Kontrolę przeprowadzono na podstawie Zarządzenia nr 117/2021 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 21 września 2021 r. w sprawie powołania zespołu kontrolnego do przeprowadzenia kontroli sposobu wykorzystania dotacji celowych przeznaczonych na finansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz wynagrodzeń bezosobowych pracowników jednostki samorządu terytorialnego realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w ramach wykonywania zadań obronnych w latach 2020-2021.

<sup>2</sup> Zwany dalej: Gminą, Jednostka, UM Jędrzejów.

- ewidencją konta 130 – 750 – 75011 - §4010 - „Wynagrodzenia osobowe pracowników”, (na dzień 31.12.2020 r.) – kwota 35.895,00 zł;
- ewidencją konta 130 -750-75011 - §4110 – „Składki na ubezpieczenia społeczne”, (na dzień 31.12.2020 r.) – kwota 6.105,00 zł;
- ewidencją konta 130 -750-75011 - §4120 – „Składki na Fundusz Pracy”, (na dzień 31.12.2020 r.) – kwota 1.261,00 zł;

Łącznie Gmina Jędrzejów za okres 2020 roku wydatkowała 100% otrzymanej dotacji, co również potwierdza ewidencja konta pozabilansowego 980 -750-75011 w paragrafach 4010, 4110, 4120 z dnia 31 grudnia 2020 roku.

Z informacji podpisanej przez Skarbnika i Sekretarza Gminy Jędrzejów w dniu 29.10.2021 r. wynika, że w Urzędzie Miejskim w Jędrzejowie *według przydziału zadań zleconych prace wykonywało 2 pracowników*. Podział procentowy dotacji na zadania obronne dla pracowników wynosił: 70% oraz 30%. Pod względem finansowym wypłata wynagrodzeń wraz z pochodnymi jest zgodna z analityką konta 130.

Urząd Miejski w Jędrzejowie w 2021 roku dysponował na ww. cel środkami z dotacji celowej otrzymanej na podstawie:

- \* umowy nr 11 zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Urzędem Gminy w Jędrzejowie w dniu 3 marca 2021 roku przyznającej dotację celową w kwocie 43.717,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz wynagrodzeń bezosobowych pracowników jednostki samorządu terytorialnego realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w ramach wykonywania zadań obronnych. Rozliczenie udzielonej dotacji celowej nastąpić powinno zgodnie z warunkami zawartej umowy do dnia 15 stycznia 2022 roku. Udzielona dotacja celowa w części niewykorzystanej przez Gminę do dnia 31 grudnia 2021 r. podlega zwrotowi na rachunek bankowy Wojewody w terminie do dnia 15 stycznia 2022 r. Zgodnie z harmonogramem przekazywania dotacji w okresie 2021 roku stanowiącym załącznik do w/w umowy z Działu 750 - *Administracja publiczna* Rozdziału 75011 - *Urzędy wojewódzkie - § 201 - „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami”*, w tym na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dla Gminy Jędrzejów dotacja przekazywana była do końca kolejnych kwartałów w kwotach po 10.929,25 zł.

Zgodnie z ewidencją księgową konta 901-750-75011-2010 w okresie do końca trzeciego kwartału 2021 roku Gmina otrzymała na *Wykonywanie zadań obronnych w organach samorządu terytorialnego* dotację w kwocie przewidzianej za ten okres w harmonogramie załączonym do umowy nr 11 tj. 32.787,75 zł.

Jednostka do dnia 29 października 2021 roku w rozdziale 75011 otrzymała środki finansowe w §2110 - kwotę 10.929,25 zł za każdy kwartał, co potwierdza ewidencja konta 901-750-75011-2010 Jednostki.

Kwartalne rozliczenia otrzymanej dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa za okres III kwartałów na podstawie umowy nr 52 zawartej w dniu 22 kwietnia 2020 r., dotyczącej; Działu 750, Rozdziału 75011, §2010, Budżet zadaniowy - 11.4.2.5. są zgodne z dokumentacją księgową konta 130 Jednostki, potwierdzające poniesione wydatki, tj.:

- ewidencją konta 130 – 750 – 75011 - §4010 (na dzień 29.10.2021 r.) – kwota 27.750,00 zł;

- ewidencją konta 130 -750-75011- §4110 (na dzień 29.10.2021 r.) – kwota 4.745,25 zł;
- ewidencją konta 130 -750-75011- §4120 (na dzień 29.10.2021 r.) – kwota 292,50 zł.

Łącznie Gmina do dnia 29 października 2020 roku wydatkowała 75% kwoty dotacji przewidzianej w umowie nr 11, co również potwierdzają ewidencje konta pozabilansowego 980 -750-75011 w paragrafach 4010, 4110 i 4120.

Analiza prawidłowości dokonania powyższych wydatków za okres 2020 i 2021 roku wykazała, że wszystkie poniesione wydatki w kontrolowanym okresie Gmina przeznaczyła na sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz wynagrodzeń bezosobowych dla pracowników jednostki samorządu terytorialnego realizującego zadania zleczone z zakresu administracji rządowej w ramach wykonywania zadań obronnych.

Niniejsza weryfikacja pod względem rachunkowym potwierdza prawidłowość rozliczenia dotacji. Kontrola finansowa nie obejmowała swoim zakresem podziału obowiązków służbowych pomiędzy pracowników Gminy realizujących zadania obronne.

Dowodami stanowiącymi podstawę do ustaleń zawartych w przedmiotowej informacji są wybrane przez kontrolujących elektroniczne kopie dokumentów źródłowych które załączono do akt kontroli.

Wspomniane dokumenty znajdują się w siedzibie jednostki kontrolującej, tj. w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, al. IX Wieków Kielc 3.

Do badanego materiału uwag nie wniesiono.

#### 4. Podsumowanie

Zespół kontrolny Wojewody Świętokrzyskiego – po analizie przedstawionych do kontroli dokumentów – stwierdza, że Urząd Miasta i Gminy w Jędrzejowie stwarza poprawne warunki do realizacji zadań obronnych, wynikających z obowiązujących aktów prawnych.

Sposób ujęcia problematyki przygotowań obronnych w regulaminie Urzędu i pozostałych dokumentach – pomimo stwierdzonych nieprawidłowości – stwarza warunki do wykonywania zadań obronnych realizowanych przez Urząd i kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych.

Przekazane dotacje celowe, Gmina przeznaczyła na sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz wynagrodzeń bezosobowych dla pracowników jednostki samorządu terytorialnego realizującego zadania zleczone z zakresu administracji rządowej w ramach wykonywania zadań obronnych.

#### 5. Zalecenia

- 5.1. Nieprawidłowości wymienione w punkcie: 3.1, 3.2, 3.3, 3.4 i 3.5 – usunąć w terminie do 30 kwietnia 2022 r.
- 5.2. Na podstawie otrzymanego protokołu należy sporządzić „Harmonogram usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości”, którego jeden egzemplarz przesłać do Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego ŚUW w terminie do dnia 20 grudnia 2021 r.

5.3. O usunięciu nieprawidłowości poinformować pisemnie Wojewodę Świętokrzyskiego za pośrednictwem Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Burmistrz Miasta i Gminy – w terminie 14 dni od daty otrzymania protokołu może zgłosić zastrzeżenia do ustaleń zawartych w niniejszym protokole Przewodniczącemu zespołu kontrolnego.

Przewodniczący:

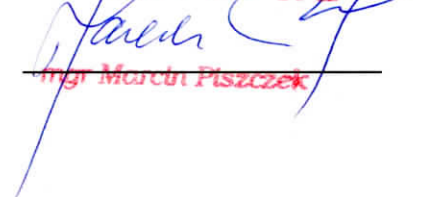


Członkowie:



Kierownik kontrolowanej  
jednostki organizacyjnej:

BURMISTRZ



*Ingr. Marcin Piśczek*

Wykonano w 2 egz.

Egz. Nr 1 – Burmistrz Miasta i Gminy Jędrzejów

Egz. Nr 2 – aa

DYREKTOR  
Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego

  
Robert Sabat