

Kontrolujący  
Komisja Rewizyjna  
Rady Miejskiej w Barlinku  
w składzie:

Barlinek, dnia 05.06.2018 r.

1. *Maria Mitek – przewodnicząca*
2. *Teresa Pietrasik- z-ca przewodniczącego*
3. *Tomasz Strychalski - członek*
4. *Marek Kurkiewicz - członek*
5. *Eugeniusz Trafalski – członek*

**Podmiot kontrolowany  
Burmistrz Barlinka**

Osoby obecne przy kontroli:

1. *Krzysztof Paszek – Zastępca Burmistrza Barlinka,*
2. *Monika Czerniejewska – inspektor ds. księgowości budżetowej tut. Urzędu Miejskiego.*

**PROTOKÓŁ KONTROLI**

**I. Podstawy prawne przeprowadzenia kontroli**

1. Ustawa o samorządzie gminnym z dnia 08 marca 1990 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 ze zm.).
2. Uchwała Nr LXIV/1081/2010 Rady Miejskiej w Barlinku z dnia 28 października 2010 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Barlinek.
3. Plan pracy Komisji Rewizyjnej przyjęty przez Radę Miejską w dniu 28.12.2017 r.

**II. Zakres kontroli**

Kontrola i ocena wykonania budżetu Gminy Barlinek za 2017 rok.

**III. Termin przeprowadzenia kontroli**

Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę w pełnym składzie osobowym w dniu 15 maja 2018 r.

#### IV. Przebieg, ustalenia, uzasadnienia faktyczne i prawne wyników kontroli

Po wizji lokalnej w Mostkowie w dniu 15.05.2018r, gdzie przebiegała kontrola dwóch inwestycji „Rozbudowa i termomodernizacja remizy OSP w Mostkowie” i „Przebudowa drogi w Mostkowie – odcinek drogi wojewódzkiej 156 do drogi powiatowej nr 1575 Z” – członkowie Komisji Rewizyjnej przystąpili do kontroli i oceny wykonania budżetu Gminy Barlinek za 2017r.

Po powrocie do Urzędu Miasta członkowie Komisji Rewizyjnej w składzie:

1. Maria Mitek – przewodnicząca
2. Teresa Pietrasik – zastępca
- 3.. Marek Kurkiewicz – członek
- 4.Tomasz Strychalski – członek
5. Eugeniusz Trafalski – członek.

w obecności:

-zastępca p. Burmistrza Barlinka – Krzysztof Paszek

-inspektora – Monika Czerniejewska

rozpoczęli kontrolę i ocenę wykonania budżetu Gminy Barlinek za 2017r. Członkowie Komisji Rewizyjnej zapoznali się z rocznym sprawozdaniem Burmistrza Barlinka z wykonania budżetu Gminy Barlinek za 2017 r.

Budżet Gminy Barlinek na rok 2017 został uchwalony Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXII/326/2016 z dnia 28 grudnia 2016 r w wysokości:

	Dochody	Wydatki
Ogółem	79 256 000,00	85 615 000,00
bieżące	73 539 547,00	69 739 252,00
majątkowe	5 716 453,00	15 875 748,00

Ustalony przez Radę Miejską deficyt budżetu 6 359 000,00 zł.

W trakcie roku 2017 uchwałami Rady Miejskiej a także zarządzeniami Burmistrza budżet został zwiększony do kwot:

	Dochody	Wydatki
Ogółem	84 185 492,03	90 669 953,03
bieżące	78 804 775,27	73 646 023,03
majątkowe	5 380 716,76	17 023 930,00

Ustalony przez Radę Miejską deficyt budżetu 6 484 461,00 zł.

Porównanie założeń budżetowych do wykonania w roku 2017 przedstawia się następująco:

	Plan 2017r	Wykonanie 2017r	Różnica (wykonanie – plan)	%
Dochody	84 185 492,03	87 958 245,57	3 772 753,54	104,48
Wydatki	90 669 953,03	86 694 641,97	-3 975 311,94	95,62
Wynik	-6 484 461,00	1 263 603,60	x	x

Z powyższej tabeli wynika, że zrealizowano wyższe od zaplanowanych w uchwale budżetowej dochody i nastąpiło zmniejszenie wydatków bieżących, co pozwoliło uzyskać dodatni wynik finansowy mimo założonego deficytu.

Członkowie Komisji Rewizyjnej zapoznali się z pozytywną opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Barlinek za 2017r.

Członkowie Komisji Rewizyjnej przeanalizowali wydatki budżetu Gminy Barlinek w roku 2017. Wybrano do kontroli następujące pozycje Wydatków budżetu Gminy Barlinek :

- dział 600 – Transport i łączność, rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne, § 4270 –Zakup usług remontowych i 4300 – Zakup usług pozostałych;
- dział 710 – Działalność usługowa, rozdział 71035 – Cmentarze;
- dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75404 - Komendy wojewódzkie Policji.

Dział 600 – Transport i łączność, rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne.

Na drogi publiczne gminne (rozdz. 60016) - wydano w roku 2017 kwotę – 7 049 312,48 zł w stosunku do planowanych 7 066 414,00 zł, co stanowi 99,76% planu. W § 4270- Zakup usług remontowych - wydano kwotę 290 054,62 zł na zaplanowaną 304 905,00 zł, co stanowi 95,13% planu. Natomiast w § 4300 – Zakup usług pozostałych – wydano kwotę 124 391,44 zł na zaplanowaną 125 000,00 zł, co stanowi 99,51 % planu.

Członkowie Komisji przejrzyli kartoteki konta 980 600 60016 4270 1.

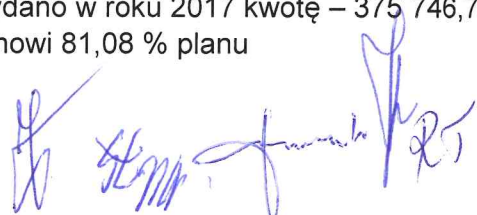
Nr WB	Data	Wykonawca	Treść	Koszt zł
6298	03.04.2017	Szlendak Baranowski S.C. Gorzów Wlkp.	Naprawa dróg gminnych	20 429,00
8147	27.09.2017	Zakład Usługowo Handlowy Bud. Janina Motucka Barlinek	Remont chodnika ul. Słowackiego	3 927,50
11 509	04.06.2017	Szlendak Baranowski SC Gorzów Wlkp.	Naprawa drogi przy ul. Konopnickiej	10 399,99
18420	02.10.2017	Tom-Bruk Tomasz Apoczkin Sławęcin 8 - Choszczno	Naprawa drogi do Brunek	1600,00

Członkowie Komisji przejrzyli również kartoteki konta 980 600 60016 4300

Nr WB	Data	Wykonawca	Treść	Koszt zł
6014	22.03.2017	Krzysztof Sulikowski, Gorzów Wlkp. ul. Spółdzielców	Wycinka drzew ul. Podgórna i Stara Dziedzina	13 284,00

Dział 710 – Działalność usługowa, rozdział 71035 –Cmentarze.

Na Działalność usługową dotyczącą cmentarzy wydano w roku 2017 kwotę – 375 746,73 zł w stosunku do planowanych 463 435,00 zł, co stanowi 81,08 % planu

 str. 3



Członkowie Komisji przejrzeni parę kartotek konta 980 710 71035 4300 1.

Nr WB	Data	Wykonawca	Treść	Koszt zł
896	20.01.2017	PGK sp. z o. o. w Barlinku	Utrzymanie cmentarzy komunalnych 12/2016	27 441,66
3063	24.02.2017	PGK sp. z o. o. w Barlinku	Utrzymanie cmentarzy komunalnych 01/2017	27 868,03
8408	15.05.2017	PGK sp. z o. o. w Barlinku	Utrzymanie cmentarzy komunalnych 04/2017	27 868,03
10597	13.06.2017	PGK sp. z o. o. w Barlinku	Utrzymanie cmentarzy komunalnych 05/2017	27 868,03
12814	14.07.2017	PGK sp. z o. o. w Barlinku	Utrzymanie cmentarzy komunalnych 06/2017	27 868,03
14386	11.08.2017	PGK sp. z o. o. w Barlinku	Utrzymanie cmentarzy komunalnych 07/2017	27 868,03
18342	12.09.2017	PGK sp. z o. o. w Barlinku	Utrzymanie cmentarzy komunalnych 08/2017	27 868,03
18342	12.10.2017	PGK sp. z o. o. w Barlinku	Utrzymanie cmentarzy komunalnych 08/2017	27 868,03

Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75404 - Komendy wojewódzkie Policji.

Na działalność Komendy wojewódzkiej Policji - wydano w roku 2017 kwotę – 24 944,00 zł w stosunku do planowanych 24 960,00 zł, co stanowi 99,94 % planu  
Członkowie Komisji przejrzeni kartotekę konta 980 754 75404 2300.

Nr WB	Data	Wykonawca	Treść	Koszt zł
11684	29.06.2017	Porozumienie między Gminą Barlinek a Komendą Wojewódzką Policji w Szczecinie	Środki na zakwaterowanie i wyżyw. dla policjantów – siły wsparcia	24 960,00

Między Gminą Barlinek a Komendą Wojewódzką Policji w Szczecinie zostało zawarte porozumienie nr RF.I.01.2017 w sprawie przekazania środków z budżetu Gminy Barlinek na pokrycie wydatków przeznaczonych na wyżywienie i zakwaterowanie sił wsparcia w kwocie 24 960,00 zł. Kwota ta dotyczyła dodatkowych patroli ośmiu policjantów pełniących służbę na terenie Gminy Barlinek w okresie od dnia 29 maja 2017 r do 20 lipca 2017 r. Gmina Barlinek wykorzystwała na ten cel kwotę 18 944,00 zł. Niewykorzystane środki w kwocie 6 016,00 zł zwrócono Gminie Barlinek w dniu 29 sierpnia 2017r.

Członkowie Komisji Rewizyjnej nie wnoszą zastrzeżeń do przejranych kartotek. Są one przejrzyste i czytelne.

## V. Wnioski i zalecenia

1. Członkowie Komisji Rewizyjnej stwierdzają, że wykonanie podstawowych wskaźników z wykonania budżetu Gminy jest zadawalające. Zrealizowano wyższe od zaplanowanych w uchwale budżetowej dochody i nastąpiło zmniejszenie wydatków bieżących, co pozwoliło uzyskać dodatni wynik finansowy mimo założonego deficytu.
2. Spełniony został wymóg z przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, czyli wydatki bieżące są niższe niż wykonane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.
3. Zachowany został dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (art.243 ust.2 ustawy o finansach publicznych), czyli stosunek łącznej kwoty dokonanej spłaty długu i wydatków poniesionych na jego obsługę do uzyskanych dochodów.
4. Objęto kontrolą niektóre pozycje wydatków budżetu Gminy Barlinek za 2017 r. Dział 600 – Transport i łączność, rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne Dział 710 – Działalność usługowa, rozdział 71035 – Cmentarze Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75404 - Komendy wojewódzkie Policji - nie wzbudziły u członków Komisji Rewizyjnej zastrzeżeń. Dokumenty są czytelne i przejrzyste.

Niniejszy protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach i odczytano.

Na podstawie § 73 ust. 1 i 2 Uchwały Nr LXIV/1081/2010 Rady Miejskiej w Barlinku z dnia 29 października 2010 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Barlinek:

1. Kierownik kontrolowanego podmiotu może złożyć na ręce Przewodniczącego Rady uwagi dotyczące kontroli i jej wyników.
2. uwagi, o których mowa w ust 1 składa się w terminie 7 dni od daty przedstawienia kierownikowi kontrolowanego podmiotu protokołu pokontrolnego do podpisania.

Protokół otrzymałem:

*J. Zieliński, 05.06.2018r.*  
.....  
(imię, nazwisko, data)

Podpisy kontrolujących:

1. *M. Mielke* .....
2. *Przedsiębiorstwo Tworzą* .....
3. *STM* .....
4. *[Signature]* .....
5. *[Signature]* .....

Otrzymują:

1. Burmistrz Barlinka.
2. Przewodniczący Rady Miejskiej w Barlinku.
3. a /a.