

Kontrolujący  
Komisja Rewizyjna  
Rady Miejskiej w Barlinku  
w składzie:

Barlinek, dnia 18.09.2018 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. *Dariusz Zieliński – Burmistrza Barlinka,*
2. *Edyta Włodkowska – Skarbnik Barlinka.*

## **PROTOKÓŁ KONTROLI**

### **I. Podstawy prawne przeprowadzenia kontroli**

1. Ustawa o samorządzie gminnym z dnia 08 marca 1990 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 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 I półrocze 2018 rok.

### **III. Termin przeprowadzenia kontroli**

Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę w pełnym składzie osobowym w dniu 10 września 2018 r.

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

W dniu 10 września 2018 roku członkowie Komisji Rewizyjnej w składzie:

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

rozpoczęli kontrolę przebiegu wykonania budżetu Gminy Barlinek za I półrocze 2018r. Członkowie Komisji Rewizyjnej zapoznali się z Informacją z wykonania budżetu Gminy Barlinek za I półrocze 2018 r. Informacji i wyjaśnień dotyczących wykonania budżetu Gminy Barlinek udzieliła Skarbnik Barlinka Edyta Włodkowska. Budżet Gminy Barlinek na 2018r został ustalony Uchwałą Rady Miejskiej Nr XLVIII/424/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. w wysokości:

	Dochody	Wydatki
ogółem	83 390 000,00	101 290 000,00
bieżące	77 227 149,00	75 061 000,00
majątkowe	6 162 851,00	26 229 000,00

Ustalony przez Radę Miejską deficyt budżetu **17 900 000,00 zł**

W trakcie roku I półrocza 2018r uchwałami Rady Miejskiej, a także zarządzeniami Burmistrza - budżet został zmieniony do kwot:

	Dochody	Wydatki
ogółem	83 749 442,01	101 649 442,01
bieżące	77 575 191,01	75 690 230,01
majątkowe	6 174 251,00	25 959 212,00

Wykonanie wszystkich dochodów budżetowych w I półroczu 2018r wyniosło **44 742 036,83 zł**, co stanowi **53,42%** planu.

Dochody bieżące zrealizowano w kwocie 43 170 033,21 zł, co stanowi 55,65% planu.

Dochody majątkowe wykonano w kwocie 1 572 003,62 zł, tj. 25,46 % planu.

Wykonanie wydatków wyniosło **43 084 968,63 zł**, co stanowi **42,39%** planu.

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 37 920 771,26 zł, co stanowi 50,10% planu.

Wydatki majątkowe wykonano w kwocie 5 164 197,37 zł, tj. 19,89% planu.

Stopień zrealizowanych dochodów i wydatków za I półrocze 2018r pozwolił osiągnąć nadwyżkę w wysokości **1 657 068,20 zł**.

Przychody ogółem stanowiły kwotę 2 526 731,29 zł, co stanowi 12,05% planu. Kwota ta dotyczy wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody ogółem wyniosły wartość 1.075 000,00 zł, co stanowi 21,18% założeń planowanych. Gmina terminowo spłacała wymagalne zobowiązania z tytułu wykupu obligacji i pożyczki.

Kwota długu na koniec czerwca 2018r to wartość 13 723 070,65 zł.

Następnym tematem kontroli było:

- 1) poz. w Dochodach budżetu Gminy Barlinek – dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 – pozostała działalność, § 2007 - Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (rewitalizacja)
- 2) poz. w Dochodach budżetu Gminy Barlinek –dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, § 6257 - Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (kanalizacja deszczowa)
- 3) poz. w Wydatki budżetu Gminy Barlinek – dział 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół, § 4300 – zakup usług pozostałych.

Członkowie Komisji Rewizyjnej poprosili p. Skarbnik Edytę Włodkowską o kartoteki kont analitycznych w przedmiotowej kontroli.

Kartoteka 987 853 85395 2007 – Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Rodz	Nr dow	Data dow	Kwota	Treść
REW	139	2018.04.05	44 739,54	I transza- umowa dotacji WZS- POPT/53/2016

W ramach umowy o dofinansowanie zadania ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna uzyskano dotację w wysokości 44 739,54zł. Projekt został zakończony, sporządzony został Lokalny Program Rewitalizacji Gminy Barlinek na lata 2017- 2023. Dokument został przyjęty przez Radę Miejską w Barlinku i przesłany do oceny przez Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego. Całkowity koszt wykonania programu wyniósł 55 000,00 zł.

Kartoteka 987 900 90001 6257 – Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.



Rodz	Nr dow	Data dow	Kwota	Treść
KD	2	2018.01.26	466 626,85	RPZP.03.03.00-32-A005/16

W ramach umowy z Samorządem Województwa Zachodniopomorskiego, o dofinansowanie zadania dotyczącego budowy kanalizacji deszczowej w Barlinku, z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego, działanie 3.3 „Poprawa stanu środowiska miejskiego” – uzyskano refundację części rozliczonych wydatków w wysokości 466 626,85 zł. Na ww. zadanie plan zakładał kwotę 1 052 000,00 zł.. W kolejnym okresie zostanie złożony wniosek o płatność rozliczającą cały projekt.

Kartoteka 980 801 80113 4300 – Dowóz dzieci do szkół

Rodz	Nr dow	Data dow	Kwota	Treść	Firma wystawiająca fakturę
WB	2503	2018.02.12	37 842.01	Bilety miesięczne	PPHU T. Staszkiwicz ul. Stodolna 74-320 Barlinek
WB	4102	2018.03.08	200,00	Zwrot kosztów przejazdu Szpak Barbara	PPHU T. Staszkiwicz ul. Stodolna 74-320 Barlinek
WB	8241	2018.05.09	2 280,00	Zwrot kosztów przejazdu Gucia Magdalena	PPHU T. Staszkiwicz ul. Stodolna 74-320 Barlinek
WB	11400	2018.06.27	19564,42	Przewóz uczniów do „Bratka”	Łukasz Mularczyk Żuków-Dom Weselny „Gracja”

Gmina Barlinek ponosi wydatki dotyczące dowozów szkolnych ( w tym usługi transportowe dotyczące dzieci niepełnosprawnych i wynagrodzenia dla opiekunów, sprawujących opiekę nad uczniami dojeżdżającymi do szkół z Lutówka, Moczkowa, Płonna i Rychnowa), dowozów uczniów na zawody sportowe, zajęcia edukacyjne, olimpiady.

Pomiędzy Gminą Barlinek reprezentowaną przez Dariusza Zielińskiego – Burmistrza Barlinka a p. Barbarą Szpak, zamieszkałą w Barlinku, została zawarta umowa

ROSK.VI.816.8.2017 w dniu 22 sierpnia 2017r, w sprawie zwrotu kosztów przejazdu ucznia niepełnosprawnego -Patrycji Marczak do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Strzelcach Krajeńskich w roku szkolnym 2017/2018.

Pomiędzy Gminą Barlinek reprezentowaną przez Dariusza Zielińskiego – Burmistrza Barlinka a p. Magdaleną Gucia, zamieszkałą w Barlinku, została zawarta umowa ROSK.VI.816.10.2017 w dniu 24 sierpnia 2017r, w sprawie zwrotu kosztów przejazdu ucznia niepełnosprawnego – Lena Gucia do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego dla Dzieci Niewidomych w Owińskach w roku szkolnym 2017/2018. Na dojazdy dzieci do szkół Gmina Barlinek wydała w I półroczu kwotę 432 549,07 zł – na planowane 645 000,00 zł.

Przejrzone dokumenty były prawidłowe, czytelne, wystawione zgodnie z zapotrzebowaniem. Członkowie Komisji Rewizyjnej nie stwierdzili nieprawidłowości

## V. Wnioski i zalecenia

Brak wniosków i zaleceń

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, 18.09.2018.*

(imię, nazwisko, data)

Podpisy kontrolujących:

1. *M. Miśtek*
2. *Teresa Pietrowska*
3. *Stanisław K...*
4. *Y. Kurlicewicz*
5. *[signature]*

Otrzymują:

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

*[Three signatures]*