

Kontrolujący  
Komisja Rewizyjna  
Rady Miejskiej w Barlinku  
w składzie:

Barlinek, dnia 08.11.2017 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* – Burmistrz Barlinka,
2. *Edyta Włodkowska* – Skarbnik Barlinka,
3. *Monika Czerniejewska* – inspektor ds. finansowo-budżetowych w tut. Urzędzie Miejskim.

## PROTOKÓŁ KONTROLI

### I. Podstawy prawne przeprowadzenia kontroli

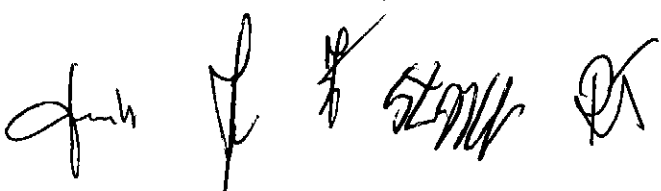
1. Ustawa o samorządzie gminnym z dnia 08 marca 1990 r. (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.).
2. Uchwała Nr LXIV/1081/2010 Rady Miejskiej w Barlinku z dnia 28 października 2010 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Barlinek.
3. Plan pracy Komisji Rewizyjnej przyjęty przez Radę Miejską w dniu 28.12.2016 r.

### II. Zakres kontroli

Kontrola przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2017 r.

### III. Termin przeprowadzenia kontroli

Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę w pełnym składzie osobowym w dniach 13 września i 18 października 2017 r.



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

W dniu 13 września 2017 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 dotyczącą „Kontroli przebiegu wykonania budżetu Gminy Barlinek za I półrocze 2017r”.

Członkowie Komisji Rewizyjnej zapoznali się z Informacją z wykonania budżetu Gminy Barlinek za I półrocze 2017 r. Informacji i wyjaśnień dotyczących wydatków budżetu Gminy Barlinek udzieliła skarbnik Edyta Włodkowska.

Budżet Gminy Barlinek na 2017r został ustalony 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 wyniósł 6 359 000,00 zł

W trakcie roku I półrocza 2017r uchwałami Rady Miejskiej, a także zarządzeniami Burmistrza - budżet został zmieniony do kwot:

	Dochody	Wydatki
ogółem	80 494 259,55	90 749 102,55
bieżące	74 777 806,55	70 390 316,55
majątkowe	5 716 453,00	20 358 786,00

Planowany deficyt budżetu wyniósł 10 254 843,00 zł

Wykonanie dochodów ogółem w I półroczu 2017r wyniosło 43 844 478,48 zł, co stanowi 54,47% planu.

Dochody bieżące zrealizowano w kwocie 41 817 333,18 zł, co stanowi 55,9% planu.

Dochody majątkowe wykonano w kwocie 2 027 145,30 zł, tj. 35,5 % planu.

Niższe wykonanie dochodów majątkowych związane jest z terminem złożenia wniosku o płatność w II połowie br ( wynikało to z procedur dotyczących rozliczenia i kontroli poszczególnych zadań oraz przekazania środków finansowych z instytucji płatniczych w ramach poszczególnych umów) w celu uzyskania dochodów wynikających z umów o dofinansowanie zadań:

- Budowa drogi w miejscowości Stara Dziejzina
- Budowa drogi – Równo – Laskówko
- Przebudowa kanalizacji deszczowej w Barlinku: Budowa sieci kanalizacji deszczowej ul. Flukowskiego; Przebudowa kanalizacji deszczowej w ulicy Zielnej.

Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie 39 846 434,73 zł, co stanowi 43,9% planu. Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 35 637 402,93 zł, co stanowi 50,6 % planu. Wydatki majątkowe wykonano w kwocie 4 209 031,80 zł, tj. 20,7% planu.

Wynik budżetu za I półrocze 2017 jest dodatnim wynikiem finansowym w kwocie 3 998 043,75 zł.

Przychody ogółem stanowiły kwotę 2 623 127,69 zł, co stanowi 19,5% planu.

Kwota ta dotyczy wolnych środków , o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody ogółem wyniosły wartość 1.190 000,00 zł, co stanowi 37,3% założeń planowanych. Kwotę tę stanowi spłata rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji.

Kwota długu na koniec czerwca 2017r to wartość 15 229 555,00 zł.

Stosunek zadłużenia do dochodów planowanych wynosi 18,9%.

Jak wynika z opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie – wykonanie budżetu Gminy za I półrocze 2017 r przebiegało z zachowaniem zasad przepisów ustawy o finansach publicznych.

Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie pozytywnie zaopiniowała informację Burmistrza o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2017r.

Członkowie Komisji Rewizyjnej poprosili p. Skarbnik Edytę Włodkowską o kartoteki kont analitycznych: dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt, § 4300 –Zakup usług pozostałych i rozdział 90095 – Pozostała działalność, § 4300, 4306 i 4307 –Zakup usług pozostałych.

Kartoteka 980 900 90013 4300 – Zakup usług pozostałych –

Rodz	Nr dow	Data dow	Kwota	Treść	Firma wystawiająca fakturę
WB	964	2017.01.23	11 029,10	Usługi związane z prowadzeniem schroniska oraz	VET ZOO Serwis ul. M Konopnickiej 62, 64-980

				usługa weterynaryjna	Trzcianka Umowa z p. Burmistrzem 01.01.2017- wyłapywanie zwierząt z terenów Gminy Barlinek i przetrzymywanie zwierząt w schronisku
WB	8421	2017.06.21	12 007,26	Usługi związane z prowadzeniem schroniska oraz usługa weterynaryjna	VET ZOO Serwis ul. M Konopnickiej 62, 64-980 Trzcianka

Kartoteka 980 900 90095 4300 – Zakup usług pozostałych w szczególności -Utrzymanie szaleńców miejskich

Rodz	Nr dow	Data dow	Kwota	Treść	Firma wystawiająca fakturę
WB	110	2017.01.01	4 920,00	Wykonanie i montaż drewnianej osłony na Gęsiarkę.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej ul. Szpitalna 74-320 Barlinek
WB	2687	2017.02.21	400,00	Naprawa balustrad na schodach i pomoście przy Szkole Podstawowej Nr 1	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej ul. Szpitalna 74-320 Barlinek
WB	6126	2017.04.06	2 340,08	Monitoring składowisk Rychnów i Strąpie – dobowe ilości opadów atmosferycznych	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej ul. Szpitalna 74-320 Barlinek

Miesięczne wydatki na opłaty za opiekę nad bezdomnymi zwierzętami, usługi weterynaryjne, utylizację odpadów, utylizację odpadów zwierzęcych kształtują się następująco:

900 90013 § 4300

Styczeń 2017	11 109,10 zł
Luty 2017	12 551,94 zł
Marzec 2017	11 419,83 zł
Kwiecień 2017	12 418,59 zł
Maj 2017	12 007,26 zł
Czerwiec 2017	13 326,84 zł
Razem	72 833,56 zł

Roczne założenia planowe - 103 740,00 zł – wykonanie planu w 70,2%

Miesięczne wydatki na zakup usług pozostałych w tym szaleńców miejskich kształtują się następująco:

900 90095 § 4300

Styczeń 2017	10 960,00 zł
Luty 2017	7 480,00 zł
Marzec 2017	6 040,00 zł
Kwiecień 2017	8 380,08 zł
Maj 2017	8 280,00 zł
Czerwiec 2017	12 155,00 zł
Razem	53 295,08zł -

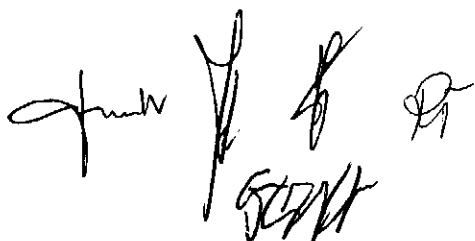
Roczne założenia planowe -264 962,00 zł - wykonanie planu w 20,1%

Usługi pozostałe to wymiana i montaż drewnianej osłony na Gęsiarkę, naprawa balustrad na schodach i pomoście, konserwacja i naprawa urządzeń infrastruktury, monitoring składowisk oraz utrzymanie szaleńców miejskich.

Ww. koszty utrzymują się na jednakowym miesięcznym poziomie.

## V. Wnioski i zalecenia

1. Komisja wnioskuje o ujednolicenie zapisów na kartotekach kont.
2. Przejrzane dokumenty były prawidłowe, czytelne, wystawione zgodnie z zamówieniami. Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

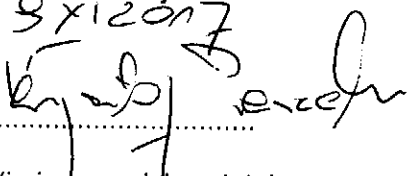


Niniejszy protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach i odczytano.

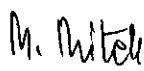
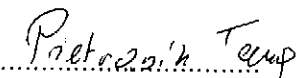
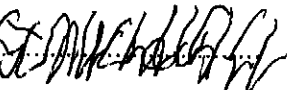
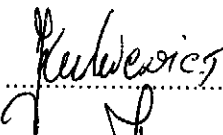

Na podstawie § 73 ust. 1 i 2 Uchwały Nr LXIV/1081/2010 Rady Miejskiej w Barlinku z dnia 29 października 2010 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Barlinek:

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:

8 x 12 017  
  
.....  
(imię, nazwisko, data)

Podpisy kontrolujących:

1.   
.....
2.   
.....
3.   
.....
4.   
.....
5.   
.....

Otrzymują:

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

