

# KOMISJA REWIZYJNA RADY MIEJSKIEJ W CZERSKU



## PROTOKÓŁ Z KONTROLI KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIEJSKIEJ W CZERSKU w zakresie wykonania wydatków z funduszu sołectkiego w 2021 roku w dniu 28 czerwca 2022 r.

**1. Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:**

Urząd Miejski w Czersku  
ul. Kościuszki 27  
89 – 650 Czersk

**3. Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu:**

Przemysław Biesek – Talewski – Burmistrz Czerska

**2. Data przeprowadzenia kontroli/ Zakres kontroli i okres objęty kontrolą/ Imię i nazwisko kontrolujących:**

Kontrola odbyła się 28 czerwca 2022 r. w siedzibie Urzędu Miejskiego w Czersku.

Zgodnie z § 16 ust. 2, pkt 1 Statutu Gminy Czersk, planem pracy Komisji Rewizyjnej uchwalonym przez Radę Miejską w Czersku uchwałą nr XLI/464/21 w dniu 21 grudnia 2021 r. Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Czersku dokonała kontroli w następującym składzie:

- 1) **Lucyna Zawiszewska** – przewodnicząca,
- 2) **Elwira Bieszke – Binnebesel** – członek,
- 3) **Beata Pyżewska** – członek,
- 4) **Ewa Reszka** – członek,
- 5) **Łukasz Formella** – członek.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Lucyna Zawiszewska poinformowała, że zgodnie z § 16 ust. 2 Statutu Gminy Czersk kontrola obejmie **wykonanie wydatków z funduszu sołectkiego w 2021 roku** Osiedla nr 2 „Chojnickie”, Osiedla nr 3 „Starogardzkie”, Osiedla nr 4 „Tucholskie”, Sołectwa Będźmierowice, Sołectwa Odry i Sołectwa Wieck.

#### 4. Przebieg i wyniki czynności kontrolnych:

Komisja kontrolę przeprowadziła w obecności następujących pracowników Urzędu Miejskiego w Czersku:

- 1) **Wiesławy Modrzejewskiej – Skarbnika Gminy,**
- 2) **Maciej Ringwelski – Inspektora Wydz. Inwestycji i Infrastruktury**

Pani Skarbnik przedstawiła z podziałem na osiedle i sołectwa objęte kontrolą plan i wykonanie wydatków z funduszu sołectkiego za 2021 roku, a które przedstawiają się następująco:

#### Osiedle nr 2 w Czersku „Chojnickie”

Lp.	Nazwa zadania/ nr faktury	Klasyfikacja budżetowa	Plan wydatków w zł	Wykonanie wydatków w zł	Data płatności za FV
1.	<b>Utrzymanie przystanków autobusowych</b>	<b>600 60016 4210</b>	<b>500</b>	<b>498,60</b>	
	f-ra 897/2021 z dn. 2021.11.10 na kwotę 498,60	Artykuły malarskie		498,60	2021.11.23
2.	<b>Budowa chodników</b>	<b>600 60016 6050</b>	<b>36 000</b>	<b>36 000,00</b>	
	f-ra 235/2021 z dn. 2021.09.22 na kwotę 36 000,00	Układanie nawierzchni z kostki betonowej i innych materiałów betonowych oraz zagospodarowanie terenu przy ul. Konopnickiej w Czersku		36 000,00	2021.09.29
3.	<b>Utrzymanie terenów zieleni</b>	<b>900 90004 4210</b>	<b>1 500</b>	<b>1 428,00</b>	
	cz. f-ry 36/2021 z dn. 2021.11.16 na kwotę 13 820,00	Dostawa drzew, krzewów, bylic zg.z umową WI.272.1.55.2021		1 428,00	2021.11.29
4.	<b>Budowa nowych punktów świetlnych</b>	<b>900 90015 6050</b>	<b>11 778</b>	<b>11 778,00</b>	
	f-ra FS 442/2021 z dn.2021.12.28 na kwotę 12 697,95	Budowa oświetlenia w ul. Towarowej w Czersku		11 778,00	2021.12.30
5.	<b>Współorganizowanie imprez kulturalnych</b>	<b>921 92105 4210</b>	<b>600</b>	<b>600,00</b>	

	cz.f-ra 968/Z z dn. 2021.08.23 na kwotę 482,79	Artykuły spożywcze – spotkanie plenerowe zarządu osiedli		63,54	2021.09.03
	cz.f-F-ra 14/2021 z dn.2021.08.25 na kwotę 421,88	Artykuły spożywcze – spotkanie plenerowe zarządu osiedli		179,17	2021.09.06
	cz.f-ra 23/08/2021 z dn. 2021.08.28 na kwotę 420,00	Artykuły spożywcze – dot. organizacji dożynek gminnych		155,18	2021.09.10
	cz.f-ra 175/09/2021 z dn. 2021.09.07 na kwotę 244,24	Balon z nadrukiem + patyczki		61,06	2021.09.21
	cz.f-ra 43/09/2021 z dn. 2021.09.13 na kwotę 320,23	Krówki reklamowe, cukierki w transparentnej folii		141,05	2021.09.24
<b>6.</b>	<b>Współorganizowanie imprez sportowych</b>	<b>926 92605 4210</b>	<b>400</b>	<b>399,36</b>	
	cz. f-ra FS5081000640921 z dn. 2021.09.24 na kwotę 99,71	Artykuły spożywcze – biegi przełajowe „Miszka”		99,36	2021.09.29
	f-ra FS-748/10/2021/RO z dn.2021.10.05 na kwotę 200,00	Piłka jeżyk, tańcząca chusta, woreczek piramida – dla dzieci z Przedszkola nr 2 w Czersku		200,00	2021.10.18
	cz.f-ra 978/2021 z dn. 2021.10.12 na kwotę 280,00	Tarcza dart magnetyczna, rękawiczki na rower – współorganizacja Bieg Miejski		100,00	2021.10.22
	<b>Razem</b>		<b>50 778</b>	<b>50 703,96</b>	

### Osiedle nr 3 w Czersku „Starogardzkie”

Lp.	Nazwa zadania/ nr faktury	Klasyfikacja budżetowa	Plan wydatków w zł	Wykonanie wydatków w zł	Data płatności za FV
<b>1.</b>	<b>Budowa chodników</b>	<b>600 60016 6050</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000,00</b>	
	cz.f-ra 260/2021 z dn. 2021.10.15 na kwotę 38 800,00	Układanie nawierzchni z kostki betonowej i innych materiałów betonowych oraz zagospodarowanie terenu w Gminie Czersk – ul. Kaszubska/Piaskowa		15 000,00	2021.11.02
<b>2.</b>	<b>Modernizacja dróg – środki osiedli</b>	<b>600 60016 6050</b>	<b>27 000</b>	<b>26 996,26</b>	
	cz.f-ra 318/2021 z dn. 2021.12.02 na kwotę 244 172,70	Przebudowa nawierzchni dróg gminnych poprzez ułożenie płyt YOMB – ul. O. Sabiniarza		26 612,50	2021.12.21
	f-ra 339/2021 z dn. 2021.12.28 na kwotę 383,76	Płyta YOMB z dostawą		383,76	2021.12.29
<b>3.</b>	<b>Budowa nowych punktów świetlnych</b>	<b>900 90015 6050</b>	<b>8 000</b>	<b>7 905,00</b>	
	f-ra FA/16/12/2021 z dn. 2021.12.29 na kwotę 4 305,00	Dokumentacja projektowa oświetlenia ul. Rodzinna w Czersku		4 305,00	2021.12.30
	f-ra 85/12/2021 z dn. 2021.12.30 na kwotę 3 600,00	Oprawa LED drogowa		3 600,00	2021.12.30
<b>4.</b>	<b>Współorganizowanie imprez kulturalnych</b>	<b>921 92105 4210</b>	<b>778</b>	<b>777,01</b>	
	cz.F-ra 968/Z z dn. 2021.08.23 na kwotę 482,79	Artykuły spożywcze – spotkanie plenerowe zarządu osiedli		242,70	2021.09.03

	cz.f-ra 23/08/2021 z dn. 2021.08.28 na kwotę 420,00	Artykuły spożywcze – dot. organizacji dożynek gminnych		155,18	2021.09.10
	cz.f-ra 175/09/2021 z dn. 2021.09.07 na kwotę 244,24	Balon z nadrukiem + patyczki		61,06	2021.09.21
	cz.f-ra 43/09/2021 z dn. 2021.09.13 na kwotę 320,23	Krówki reklamowe, cukierki w transparentnej folii		19,06	2021.09.24
	cz. f-ra FS5081000650921 z dn. 2021.09.24 na kwotę 100,09	Artykuły spożywcze – biegi przełajowe „Miszka”		100,00	2021.09.29
	f-ra 23118/CZE/2021 z dn. 2021.11.17 na kwotę 199,01	Artykuły spożywcze – na imprezę „Dzień Pluszowego Misia” w Przedszkolu nr 1 w Czersku		199,01	2021.11.29
	<b>Razem</b>		<b>50 778</b>	<b>50 678,27</b>	

### Osiedle nr 4 w Czersku „Tucholskie”

Lp.	Nazwa zadania/ nr faktury	Klasyfikacja budżetowa	Plan wydatków w zł	Wykonanie wydatków w zł	Data płatności za FV
<b>1.</b>	<b>Utrzymanie przystanków autobusowych</b>	<b>600 60016 4210</b>	<b>500</b>	<b>498,60</b>	
	f-ra 896/2021 z dn. 2021.11.10 na kwotę 498,60	Artykuły malarskie – na potrzeby utrzymania przystanków autobusowych		498,60	
<b>2.</b>	<b>Budowa chodników</b>	<b>600 60016 6050</b>	<b>23 800</b>	<b>23 800,00</b>	
	cz.f-ra 260/2021 z dn. 2021.10.15 na kwotę 38 800,00	Układanie nawierzchni z kostki betonowej i innych materiałów betonowych oraz zagospodarowanie terenu w Gminie Czersk –m ul. Łąkowa		23 800,00	2021.11.02
<b>3.</b>	<b>Modernizacja dróg</b>	<b>600 60016 6050</b>	<b>25 500</b>	<b>25 500,00</b>	
	cz.f-ra 334/2021 z dn.2021.12.28 na kwotę 97 134,36	Przebudowa nawierzchni dróg gminnych poprzez ułożenie płyt YOMB – ul. 60-lecia		25 500,00	2021.12.29
<b>4.</b>	<b>Współorganizowanie imprez kulturalnych</b>	<b>921 92105 4210</b>	<b>978</b>	<b>978,00</b>	
	cz.F-ra 968/Z z dn. 2021.08.23 na kwotę 482,79	Artykuły spożywcze – spotkanie plenerowe zarządu osiedli		176,55	2021.09.03
	f-ra FS 162/2021 z dn. 2021.08.23 na kwotę 66,15	Artykuły spożywcze – spotkanie plenerowe zarządu osiedli		66,15	2021.09.03
	cz.f-ra 23/08/2021 z dn. 2021.08.28 na kwotę 420,00	Artykuły spożywcze – dot. organizacji dożynek gminnych		109,64	2021.09.10
	cz.f-ra FS 163/2021 z dn. 2021.08.28 na kwotę 200,71	Ciasto – dot. organizacji pikniku i dożynek		45,53	2021.09.10
	cz.f-ra 175/09/2021 z dn. 2021.09.07 na kwotę 244,24	Balon z nadrukiem + patyczki		61,06	2021.09.21
	cz.f-ra 43/09/2021 z dn. 2021.09.13 na kwotę 320,23	Krówki reklamowe, cukierki w transparentnej folii		19,07	2021.09.24
	cz. f-ra FS5081000620921 z dn. 2021.09.24 na kwotę 99,65	Artykuły spożywcze – biegi przełajowe „Miszka”		99,65	2021.09.29

	cz.f.—ra FS5081000640921 z dn.2021.09.24 na kwotę 99,71	Artykuły spożywcze – biegi przełajowe „Miszka”		0,35	2021.09.29
	cz.f-ra 978/2021 z dn. 2021.10.12 na kwotę 280,00	Tarcza dart magnetyczna, rękawiczki na rower – współorganizowanie Bieg Miejski		150,00	2021.10.22
	f-ra 23349/CZE/2021 z dn. 2021.11.19 na kwotę 250,00	Słodyczne – Mikołajki/Boże Narodzenie dla Przedszkola Anioła Stróża w Czarsku		250,00	2021.11.30
	<b>Razem</b>		<b>50 778</b>	<b>50 776,60</b>	

### Sołectwo Będźmierowice

Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	Data płatności za FV
<b>1.</b>	<b>Remonty dróg</b>	<b>600 60016 4270</b>	<b>15 000</b>	<b>14 999,10</b>	
	cz.f-ra 296/2021 z dn.2021.07.16 na kwotę 58 996,80	Dostawa kruszywa		14 999,10	2021.07.29
<b>2.</b>	<b>Remont przepustów drogowych</b>	<b>600 60016 4270</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000,00</b>	
	f-ra 315/2021 z dn. 2021.12.01 na kwotę 3 000,00	Remont przepustu w soł. Będźmierowice		3 000,00	2021.12.14
		<b>600 60016 4300</b>	<b>2 000</b>	<b>1 999,98</b>	
	f-ra 299/2021 z dn. 2021.11.16 na kwotę 1 999,98	Montaż barierok drogowych – przeznaczono na 2 przepusty drogowe		1 999,98	2021.11.29
<b>3.</b>	<b>Budowa wiat biesiadnych</b>	<b>900 90095 6050</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000,00</b>	
	f-ra 18/2021 x dn. 2021.09.03 na kwotę 15 000,00	Budowa wiaty biesiadnej w soł. Będźmierowice		15 000,00	2021.09.16
<b>4.</b>	<b>Współorganizowanie impresz kulturalnych</b>	<b>921 92105 4210</b>	<b>1 415,00</b>	<b>1 414,95</b>	
	f-ra 10997/CZE/2021 z dn. 2021.06.11 na kwotę 373,92	Artykuły spożywcze – Dzień Dziecka		373,92	2021.06.25
	f-ra 4434/2021 z dn. 2021.06.11 na kwotę 307,23	Artykuły spożywcze – Dzień Dziecka		307,23	2021.06.25
	f-ra 18558/CZE/2021 z dn. 2021.09.09 na kwotę 322,76	Artykuły spożywcze – impreza plenerowa – otwarcie wiaty		322,76	2021.09.22
	f-ra 7013/2021 z dn. 2021.09.09 na kwotę 411,04	Artykuły spożywcze – impreza plenerowa – otwarcie wiaty		411,04	2021.09.22
		<b>921 92105 4300</b>	<b>500</b>	<b>500,00</b>	
	f-ra 4/2021 z dn. 2021.06.14 na kwotę 500,00	Wypożyczenie urządzeń dmuchanych – Dzień Dziecka		500,00	2021.06.25
	<b>Razem</b>		<b>36 915</b>	<b>36 914,03</b>	

## Sołectwo Odry

Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	Data płatności za FV
<b>1.</b>	<b>Remonty dróg</b>	<b>600 60016 4270</b>	<b>5 000</b>	<b>4 998,38</b>	
	cz.f.VS/POZ/35/2021 z dn. 2021.05.04 na kwotę 2 499,38	Dostawa żużla paleniskowego z rozplantowaniem na drogi gminne gruntowe – umowa WI.272.1.15.2021		2 499,38	2021.05.18
	cz.f-ra FS 474/2021 z dn. 2021.09.29 na kwotę 21 694,38	Dostawa kruszywa		2 499,00	2021.10.12
<b>2.</b>	<b>Utrzymanie czystości w sołectwie</b>	<b>900 90003 4300</b>	<b>2 000</b>	<b>1 994,99</b>	
	f-ra 13/06/2021 z dn. 2021.06.24 na kwotę 1 994,99	Sprzątanie, wywóz śmieci i wycinanie krzewów w soł. Odry		1 994,99	2021.07.20
<b>3.</b>	<b>Utrzymanie terenów zieleni</b>	<b>900 90004 4210</b>	<b>1 000</b>	<b>999,90</b>	
	f-ra 76/Z/2021 z dn. 2021.04.12 na kwotę 248,90	Artykuły gospodarcze – na potrzeby terenów zieleni w soł. Odry		248,90	2021.04.23
	cz. f-ry 36/2021 z dn. 2021.11.16 na kwotę 13 820,00	Dostawa drzew, krzewów, bylic zg.z umową WI.272.1.55.2021		672,00	2021.11.29
	f-ra 637/Z/2021 z dn. 2021.11.18 na kwotę 79,00	Grabie, trzonek – artykuły gospodarcze		79,00	2021.11.30
<b>4.</b>	<b>Wyposażenie placów zabaw</b>	<b>900 90095 6050</b>	<b>28 470</b>	<b>28 470,00</b>	
	f-ra 0022/05/2021 z dn. 2021.05.24 na kwotę 984,00	Wykonanie mapy do celów projektowych Odry działka 102		984,00	2021.06.04
	cz. f-ra 33/12/2021 z dn. 2021.12.28 na kwotę 31 611,00	Doposażenie placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Odrach		27 486,00	2021.12.29
<b>5.</b>	<b>Współorganizowanie imprez kulturalnych</b>	<b>921 92105 4210</b>	<b>2 400</b>	<b>2 398,98</b>	
	f-ra A000001/2021 z dn. 2021.06.02 na kwotę 361,98	Artykuły spożywcze – organizacja Dnia Dziecka w Odrach		361,98	2021.06.22
	f-ra 448/2021 z dn. 2021.05.27 na kwotę 638,38	Piłka, guma do skakania, skakanka, brelok, gry – organizacja Dnia Dziecka w soł. Odry		638,38	2021.06.23
	f-ra 17109/CZE/2021 z dn. 2021.08.20 na kwotę 241,85	Artykuły spożywcze – piknik dożynkowy		241,85	2021.09.03
	f-ra 17262/CZE/2021 z dn. 2021.08.23 na kwotę 162,51	Artykuły spożywcze – piknik dożynkowy		162,51	2021.09.03
	f-ra FS 56/08/2021 z dn. 2021.08.31 na kwotę 560,60	Artykuły spożywcze – organizacja dożynek		560,60	2021.09.06
	f-ra 777/2021 z dn. 2021.08.28 na kwotę 200,00	Artykuły przemysłowe – piknik dożynkowy		200,00	2021.09.17
	f-ra 6682/2021 z dn. 2021.08.27 na kwotę 81,86	Artykuły spożywcze – piknik dożynkowy		81,86	2021.09.17
	f-ra 344/2021 z dn. 2021.12.07 na kwotę 151,80	Artykuły spożywcze – Mikołajki		151,80	2021.12.20
		<b>921 92105 4300</b>	<b>1 600</b>	<b>1 600,00</b>	

	f-ra 28/2021 z dn. 2021.11.04 na kwotę 1 600,00	Organizacja, oprawa muzyczna imprezy podożynkowej w soł. Odry		1 600,00	2021.11.16
	<b>Razem</b>		<b>40 470</b>	<b>40 462,25</b>	

### Sołectwo Wieck

Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	Data płatności za FV
<b>1.</b>	<b>Modernizacja dróg</b>	<b>600 60016 6050</b>	<b>13 000</b>	<b>12 905,09</b>	
	cz. f-ra 318/2021 z dn. 2021.12.02 na kwotę 244 172,70	Przebudowa nawierzchni dróg gminnych poprzez ułożenie płyt YOMB		12 905,09	2021.12.21
<b>2.</b>	<b>Współorganizowanie imprez kulturalnych</b>	<b>921 92105 4210</b>	<b>1 800</b>	<b>1 799,89</b>	
	f-ra 16543/CZE/2021 z dn.2021.08.13 na kwotę 102,34	Artykuły spożywcze – piknik sołecki		102,34	2021.08.26
	f-ra 6/W/2021 z dn. 2021.08.14 na kwotę 94,70	Artykuły spożywcze – piknik sołecki		94,70	2021.08.27
	f-ra F/0009/09/21/K84 z dn. 2021.09.11 na kwotę 423,93	Artykuły spożywcze – Dzień Seniora		423,93	2021.09.15
	f-ra 18686/CZE/2021 z dn. 201.09.10 na kwotę 95,17	Artykuły spożywcze – Dzień Seniora		95,17	2021.09.23
	f-ra 328/2021 z dn.2021.11.30 na kwotę 237,00	Artykuły spożywcze – Mikołajki		237,00	2021.12.17
	f-ra 24043/CZE/2021 z dn.2021.11.30 na kwotę 846,75	Artykuły spożywcze – Mikołajki		846,75	2021.12.20
		<b>921 92105 4300</b>	<b>3 277</b>	<b>3 277,00</b>	
	f-ra 27/2021 z dn.2021.11.03 na kwotę 3 277,00	Oprawa muzyczna, wynajem namiotu imprezowego – „Zakończenie lata”		3 277,00	2021.11.15
	<b>Razem</b>		<b>18 077,00</b>	<b>17 981,98</b>	

#### 5. Wnioski z kontroli:

- 1) Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Czersku stwierdziła, że wydatki dokonywane przez kontrolowane osiedle i sołectwa w 2021 roku były realizowane według zarządzenia nr 540/20 Burmistrza Czerska z dnia 7 grudnia 2020 r. w sprawie zasad ponoszenia i dokumentowania wydatków w ramach funduszu sołeckiego i funduszu osiedlowego.
- 2) W gminie Czersk obowiązuje instrukcja wewnętrzna– zarządzenie nr 355/16 Burmistrza Czerska z dnia 29 lutego 2016 r. w sprawie zasad wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań i zasad dokonywania wydatków oraz zarządzenie nr 409/16 Burmistrza Czerska z dnia 2 maja 2016 r. w sprawie zmiany

zarządzenia nr 355/16 Burmistrza Czerska z dnia 29 lutego 2016 r. w sprawie jw., zmienione w 2019 roku. **Kontrolowane wydatki zrealizowane w 2021 roku zostały zgodnie z przyjętą instrukcją.**

- 3) Wszystkie zakupy dokonane przez kontrolowane sołectwa i osiedla potwierdzono fakturami, które zostały zaakceptowane przez pracowników Wydziału Inwestycji i Infrastruktury. Faktury sprawdzono pod względem merytorycznym, celowości, legalności i gospodarności oraz pod względem formalno-rachunkowym. Wszystkie faktury zostały opisane pod względem celowości na odwrocie i podpisane przez upoważnione osoby.
- 4) Komisja kontrolując wydatki poniesione przez osiedle i sołectwa w 2021 roku stwierdziła, że faktury są składane w Urzędzie Miejskim w Czersku **przez sołtysów niezwłocznie po dokonaniu zakupu towaru lub usługi. Faktury są wystawiane bez zbędnej zwłoki i zawierają szczegółowe informacje dotyczące wykonawcy lub firmy sprzedającej.**

Na tym kontrolę w zakresie wykonania wydatków z funduszu sołectkiego w 2021 roku komisja zakończyła.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Czersku:

1) Lucyna Zawiszewska

2) Elwira Bieszke - Binnebesel

3) Beata Pyżewska

4) Ewa Reszka

5) Łukasz Formella

Przyjmuję do wiadomości i potwierdzam odbiór:

B U R M I S T R Z C z e r s k a

Przemysław Biesek – Talewski

Przemysław Biesek - Talewski

Czersk, dnia ...06...07...2022