

UCHWAŁA NR 66/VII/2019
RADY MIEJSKIEJ W SEROCKU

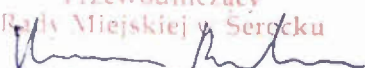
z dnia 27 marca 2019 r.

w sprawie przyjęcia protokołu Komisji Rewizyjnej z kontroli rozliczenia dotacji udzielonych z budżetu w 2018 r.

Na podstawie art. 18 ust. 1 w zw. z art. 18a ust. 1 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz § 128 ust. 2, § 132 ust. 2, § 135 i § 140 ust. 5 Statutu gminy Miasto i Gmina Serock stanowiącego załącznik do uchwały Nr 378/XL/2013 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 2 października 2013 r. w sprawie ogłoszenia tekstu jednolitego statutu gminy Miasto i Gmina Serock (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2013r. poz. 12936), zmienionej uchwałą Nr 195/XIX/2016 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 30 marca 2016 r., uchwałą Nr 386/XXXVI/2017 z dnia 30 października 2017r., oraz uchwałą Nr 535/LI/2018 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 29 października 2018r. w sprawie wprowadzenia zmian w Statucie gminy Miasto i Gmina Serock, Rada Miejska w Serocku uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się protokół Komisji Rewizyjnej z kontroli rozliczenia dotacji udzielonych z budżetu w 2018 r.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Serocku

Mariusz Rosiński

RADCA PRZEMYŚLANY


Adam Proszowski

**Protokół z kontroli
rozliczenia dotacji udzielonych z budżetu w 2018 r.**

W dniu 25 lutego 2019 r., zgodnie z przyjętym planem pracy na 2019 r., Komisja Rewizyjna w składzie:

Przewodniczący:	- Sławomir Osiwała
Członkowie:	- Krzysztof Zakolski
	- Teresa Krzyczkowska
	- Gabriela Książyk
	- Aneta Rogucka
	- Wiesław Winnicki

dokonała kontroli rozliczenia dotacji udzielonych z budżetu oraz prawidłowości dotacji otrzymanych w 2018 r.

Kontroli dokonano w obecności Skarbnika Miasta i Gminy Serock -p. Moniki Ordak, przy udziale Sekretarza Miasta i Gminy Serock - p. Rafała Karpińskiego.

Przepisy ustawy o finansach publicznych określają, że dotacjami są wydatki podlegające szczególnym zasadom rozliczania.

W ramach dotacji wydatkowanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego wyróżniamy dotacje:

- podmiotowe
- przedmiotowe
- celowe

Beneficjentem dotacji z budżetu mogą być zarówno jednostki sektora finansów publicznych, jak i podmioty do tego sektora niezaliczane (w tym fundacje i stowarzyszenia), z uwzględnieniem przepisów m.in. ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, ustawy o sporcie., ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, itp.

Zgodnie z umową o wsparcie realizacji zadania zleceniobiorca jest zobowiązany do wykorzystania przekazanych środków finansowych zgodnie z celem na jaki je uzyskał i na warunkach określonych umową. Umowa powinna zawierać co najmniej:

- szczegółowy opis zadania
- wysokość udzielonej dotacji
- termin wykorzystania dotacji, jednak nie dłuższy niż do 31 grudnia danego roku budżetowego
- termin i sposób rozliczenia
- termin zwrotu niewykorzystanej dotacji.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych dotacje udzielone z budżetu jednostki samorządu terytorialnego w części niewykorzystanej do końca roku budżetowego podlegają zwrotowi w terminie do dnia 31 stycznia następnego roku. W przypadku gdy termin realizacji zadania jest krótszy niż rok budżetowy, niewykorzystana część dotacji

podlega zwrotowi w terminie 15 dni po upływie terminu wykorzystania dotacji. Od kwot dotacji zwróconych po ww. terminach nalicza się odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, licząc je od dnia następującego po upływie terminów zwrotów. Natomiast dotacje pobrane z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, nienależnie lub w nadmiernej wysokości bądź wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem, podlegają zwrotowi do budżetu wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, w ciągu 15 dni od dnia stwierdzenia w/w okoliczności.

Gmina w roku 2018 udzieliła dotacji podmiotowych dla 3 podmiotów:

- w ramach jednostek sektora finansów publicznych:
 - Centrum Kultury i Czytelnictwa – przyznano dotację w wysokości 1.371.080 zł, którą jednostka wykorzystała w 100% planu. Rozliczenia dotacji następują w okresach kwartalnych.
- w ramach jednostek spoza sektora finansów publicznych:
 - Niepubliczne Przedszkole Magiczny Las w Stasim Lesie – przyznano dotację w wysokości 3.100 zł, wykorzystano w wysokości 2.947,44 zł oraz rozliczono w terminie 04.01.2019r.
 - Niepubliczne Przedszkole Wesołe Skrzaty w Serocku – przyznano dotację w wysokości 388.600 zł, wykorzystano w wysokości 386.993,52. zł, oraz rozliczono w dniu 14.01.2019r.

Obydwie placówki dokonały rozliczenia zgodnie z Uchwałą Nr 425/XL/2018 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 29 stycznia 2018r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji z budżetu gminy Miasto i Gmina Serock na prowadzenie niepublicznych przedszkoli oraz trybu kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania.

Gmina w roku 2018 udzieliła dotacji celowych dla podmiotów:

- w ramach jednostek sektora finansów publicznych:
 - Centrum Kultury i Czytelnictwa – przyznano dotację w wysokości 30.040 zł, na zakup zadaszenia scenicznego wraz z nagłośnieniem oraz oświetleniem, którą jednostka wykorzystała w wysokości 30.000 zł planu oraz rozliczyła w dniu 31.08.2018r.
- w ramach jednostek spoza sektora finansów publicznych:
 - Stowarzyszenie Serocka Akademia Seniora z siedzibą w Serocku na zadanie pn.: „Wspieranie aktywności seniorów poprzez prowadzenie działalności kulturalnej oraz edukacyjnej” – wysokość przyznanej dotacji 20.000 zł. Realizacja zadania miała nastąpić do dnia 31.12.2018r.

Zwrot niewykorzystanej dotacji zwrócić w terminie 15 dni od daty zakończenia realizacji zadania – czyli do 15.01.2019r. Zwrot taki nie miał miejsca, gdyż zadanie zrealizowano i rozliczono w pełni.

Rozliczenie zgodnie z zawartą umową miało nastąpić w terminie 30 dni od zakończenia realizacji zadania, tj. do 30.01.2019r.

Stowarzyszenie KLUB SPORTOWY SOKÓŁ SEROCK – dotacja dla klubu sportowego działającego na terenie miasta i gminy Serock – wysokość przyznanej dotacji to 130.000 zł. W ramach oferty Klub zobowiązała się do prowadzenia szkolenia sportowego drużyn sekcji piłki nożnej w ramach rozgrywek Mazowieckiego Związku Piłki Nożnej oraz drużyn dziecięcych i młodzieżowych Akademii Piłki Nożnej nieuczestniczących w ww. rozgrywkach. Realizacja zadania miała nastąpić do dnia 31.12.2018r.

Zwrot niewykorzystanej dotacji zwrócić w terminie do 15.01.2019r. Zwrot taki nie miał miejsca, gdyż zadanie zrealizowano i rozliczono w pełni.

Rozliczenie zgodnie z zawartą umową miało nastąpić w terminie do dnia 30.01.2019r.

Ponadto gmina udzieliła dotacji celowych dla:

- Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w wysokości 25.000 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu i urządzeń służących do utrzymania stałej gotowości w celu podejmowania działań ratowniczych dla KPPSP w Legionowie. Dotowany wykorzystał środki w 100% oraz rozliczył się dnia 11.01.2019r. czyli w terminie zgodnym z podpisaną umową.
- Województwa Mazowieckiego w wysokości 24.132 zł na realizację zadania pn.: „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e – administracji i geoinformacji”. Województwo nie wydatkowało środków i ich zwrot nastąpił na konto gminy w dniu 19.12.2018r.
- Powiatu Nowodworskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pod nazwą „Poprawa efektywności systemu ratownictwa w powiecie nowodworskim poprzez rozbudowę i wyposażenie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego Nowodworskiego Centrum Medycznego” w wysokości 30.000 zł. Dotowany wykorzystał środki w 100% oraz rozliczył się w dniu 28.01.2019r. czyli w terminie zgodnym z podpisaną umową.

Gmina udzieliła dotacji dla mieszkańców, zgodnie z podjętymi uchwałami Rady Miejskiej Nr:

- 467/LI/2014 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 30 czerwca 2014 r. w sprawie określenia zasad dofinansowania wymiany systemów grzewczych na systemy proekologiczne na terenie gminy Miasto i Gmina Serock oraz uchwała ją zmieniająca tj. Uchwała Nr 97/X/2015 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 27 lipca 2015 r. w wysokości 159.000 zł,
- 182/XIX/2012 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 29.02.2012 r. w sprawie określenia zasad dofinansowania budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Miasto i Gmina Serock w wysokości 45.000 zł.

Gmina w roku 2018 udzieliła dotacji w łącznej wysokości **2.200.020,96 zł.**

Oprócz dotacji przekazywanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, Gmina Serock wykorzystwała dotacje pozyskane z różnych źródeł, tj.:

1. **Mazowiecki Urząd Wojewódzki** – w ramach zadań zleconych gmina wykorzystwała środki w łącznej wysokości 15.866.047,21 zł:

- 187.145,87 zł z przeznaczeniem na wypłaty zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Dotację wykorzystano w 100%,
 - 151.924 zł na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (rejstry stanu cywilnego, ewidencja ludności, dowody osobiste). Wykorzystano środki w wysokości 143.752,09 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 8.171,91 zł została zwrócona w dniu 20.12.2018 w kwocie 0,02 zł i w dniu 31.01.2019 w wysokości 8.171,89 zł
 - 160.284 zł na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych. Wykorzystano środki w wysokości 156.842,98 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 3.441,02 zł została zwrócona w dniu 18.01.2019r.
 - 1.588 zł na zwrot kosztów ponoszonych na wydawanie decyzji na rzecz świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych. Wykorzystano środki w wysokości 941,80 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 646,20 zł została zwrócona w dniu 18.01.2019.
 - 28.035 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej, świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Wykorzystano środki w wysokości 100%.
 - 160 zł na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminę w wysokości 2%, zgodnie z ustawą z dnia 10 kwietnia 1997 r. o zmianie ustawy - Prawo energetyczne. Wykorzystano środki w wysokości 142,90 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 17,10 zł została zwrócona w dniu 18.01.2019r.
 - 31.060 zł na opłacenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Wykorzystano środki w wysokości 28.310 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 2.750 zł została zwrócona w dniu 18.01.2019.
 - 10.544.153 zł na realizację świadczenia wychowawczego 500+, o którym mowa w ustawie o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Wykorzystano środki w wysokości 10.505.437,64 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 38.715,36 zł została zwrócona w dniu 18.01.2019r.
 - 4.222.741 zł na realizację:
 1. świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych,
 2. świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów,
 3. zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów,
 4. wypłaty świadczenia z tytułu urodzenia się żywego dziecka, posiadającego zaświadczenie o ciężkim i nieodwracalnym upośledzeniu albo nieuleczalnej chorobie zagrażającej życiu, która powstała w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu, zgodnie z art. 10 ustawy z dnia 04.11.2016r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.
- Wykorzystano środki w wysokości 4.148.556,26 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 74.184,74 zł została zwrócona w dniu 18.01.2019r.

- 517 zł na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny. Wykorzystano środki w wysokości 394,07 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 122,93 zł została zwrócona w dniu 18.01.2019r.
 - 666.500 zł na realizację rządowego programu „Dobry start” ustanowionego uchwałą nr 80 Rady Ministrów z dnia 30.05.2018r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dobry start”. Wykorzystano środki w wysokości 666.488,60 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 11,40 zł została zwrócona w dniu 18.01.2019r.
2. **Mazowiecki Urząd Wojewódzki** – w ramach zadań własnych gmina wykorzystwała środki w łącznej wysokości 1.378.962,56 zł:
- 88.352,13 zł stanowiące zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2017 roku.
 - 560.330 zł na realizację zadania własnego w zakresie wychowania przedszkolnego. Wykorzystano środki w wysokości 550.740 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 9.590 zł została zwrócona w dniu 18.01.2019r.
 - 37.798 zł na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 20 ustawy o pomocy społecznej. Wykorzystano środki w wysokości 37.475,71 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 322,29 zł została zwrócona w dniu 18.01.2019r.
 - 31.500 zł na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12.03.2004r. o pomocy społecznej. Wykorzystano środki w wysokości 29.404,71 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 2.095,29 zł została zwrócona w dniu 18.01.2019r.
 - 479.605 zł na wypłatę zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej. Wykorzystano środki w wysokości 476.690,60 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 2.914,40 zł została zwrócona w dniu 18.01.2019r.
 - 92.608 zł na dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej, dotyczące wypłaty dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku. Wykorzystano środki w wysokości 91.872,45 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 735,55 zł została zwrócona w dniu 18.01.2019r.
 - 106.000 zł na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020. Wykorzystano środki w wysokości 75.641,65 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 30.358,35 zł została zwrócona w dniu 11.01.2019r.
 - 14.160 zł na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty. Wykorzystano środki w wysokości 13.401,31 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 758,69 zł została zwrócona w dniu 18.01.2019r.
 - 1.060 zł na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom – „Wyprawa szkolna”. Wykorzystano środki w wysokości 1.060 zł. Dotację wykorzystano w 100%.
 - 14.324 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zatrudnienia asystentów rodziny. Dotację wykorzystano w 100%.

Z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w roku 2018 gmina Serock wykorzystała dotacje w łącznej wysokości **17.245.009,77 zł**.

3. **Krajowe Biuro Wyborcze** – w ramach zadań zleconych gmina otrzymała dotację w wysokości 88.234 zł z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów samorządowych oraz na prowadzenie stałego rejestru wyborców. Wykorzystano środki w wysokości 81.254,80 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 6.979,20 zł została zwrócona w dniu 29.11.2018 w wysokości 941,43 zł i w dniu 20.12.2018 w kwocie 6.037,77 zł.
4. **Powiat Legionowski** – Gmina Serock otrzymała dotacje w łącznej wysokości 179.122 zł z przeznaczeniem na:
 - 14.122 zł na realizację zadań z zakresu publicznego transportu zbiorowego. Środki wykorzystano w 100%. Rozliczenie nastąpiło w dniu 09.01.2019r. zgodnie z podpisaną umową.
 - 155.000 zł na bieżące utrzymanie dróg powiatowych na terenie gminy. Środki wykorzystano w 100%. Rozliczenie nastąpiło w dniu 19.12.2018r. zgodnie z podpisanym porozumieniem.
 - 10.000 zł na organizację święta Patrona Serocka św. Wojciecha. Środki wykorzystano w 100%. Rozliczenie nastąpiło w dniu 05.11.2018r. zgodnie z podpisaną umową.
5. **Fundacja Pracownia Badań i Innowacji Społecznych „Stocznia”** - grant w łącznej wysokości 22.000 zł na realizację projektu pn.: „Przestrzeń dla partycypacji” w ramach środków EFS. Środki zostały wykorzystane w 100% i rozliczono je w dniu 04.01.2019r. zgodnie z zapisami umowy.

Uzyskano środki w wysokości 2.000 zł w związku z rozliczeniem końcowym umowy grantowej podpisanej w 2017r. na opracowanie Indywidualnego Planu Konsultacji dla miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Serock – sekcja B1.

Ponadto w związku z przystąpieniem gminy do II etapu projektu „Przestrzeń dla partycypacji”, obejmującego etap wyłożenia do publicznego wglądu projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Serock – Sekcja B1, uzyskano dofinansowanie w wysokości 20.000 zł.
6. **Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej** – gmina otrzymała dotację w wysokości 28.666,14 zł na realizację zadania pn. „Usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Serock w 2018 roku”. Środki zostały wykorzystane w 100%. Transzę dotacji rozliczono w dniu 07.11.2018r. zgodnie z zapisami umowy.
7. **Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego** – uzyskano środki, które wykorzystano w łącznej wysokości 185.728,12 zł:
 - 13.914,63 zł z przeznaczeniem na zwrot kosztów za zorganizowanie w roku 2017 szkolenia pt.: „Żywność lokalnych rolników dla lokalnej społeczności”. Rozliczenie z roku 2017,
 - 6.484,95 zł na zwrot kosztów realizacji projektu pn.: „Udział w Targach Turystycznych Wypoczynek 2018 Toruński Festiwal Smaków”. Wykorzystano środki w wysokości 4.130,99 zł. Rozliczenie nastąpiło w dniu 30.10.2018r. zgodnie z zapisami umowy.
 - 16.834,50 zł na realizację projektu pn. „Produkty tradycyjne oraz promocja lokalnych gospodarstw agroturystycznych”. Wykorzystano środki w wysokości 15.682,50 zł. Rozliczenie nastąpiło w dniu 30.10.2018r. zgodnie z zapisami umowy.
 - 10.000 zł na realizację zadania pn.: „Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej i strażnicy OSP w sołectwie Stanisławowo” w ramach programu pn. „Mazowiecki Instru-

- ment Aktywności Sołectw Mazowsze 2018". Wykorzystano środki w 100%. Rozliczenie nastąpiło w dniu 05.10.2018r. zgodnie z zapisami umowy.
- 10.000 zł na realizację zadania pn.: „Wypożyczenie placu zabaw w sołectwie Dębinki” w ramach programu pn. „Mazowiecki Instrument Aktywności Sołectw Mazowsze 2018”. Wykorzystano środki w 100%. Rozliczenie nastąpiło w dniu 14.09.2018r. zgodnie z zapisami umowy.
 - 2.000 zł stanowiące nagrodę za udział w konkursie „Najaktywniejsze sołectwo – Sukcesy widać po sąsiedztwie”. Środki te nie wymagają rozliczenia.
 - 130.000 zł na współfinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Woli Kiełpińskiej. Dotację wykorzystano w 100% a rozliczenie złożono zgodnie z umową w dniu 02.01.2019r.
8. **Fundusz Pracy** – uzyskano środki w wysokości 5.633 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zatrudnienia asystentów rodziny. Dotację wykorzystano w 100%.
 9. **Ministerstwo Sprawiedliwości** – uzyskano środki w wysokości 37.581,39 zł na zakup wyposażenia i urządzeń ratownictwa, niezbędnych do udzielania pomocy poszkodowanym, dla gminnych jednostek OSP, zestaw uniwersalnych podpór i klinów do stabilizacji pojazdu. Wykorzystano środki w wysokości 29.586,15 zł. Rozliczenie nastąpiło w dniu 06.11.2018r. zgodnie z zapisami umowy. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 7.995,24 zł została zwrócona w dniu 02.11.2018r.
 10. **Ministerstwo Obrony Narodowej** – uzyskano środki w wysokości 23.400 zł na dofinansowanie zadania pn.: „Ławka Niepodległości dla samorządów”. Wykorzystano środki w wysokości 22.800 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 600 zł została zwrócona w dniu 31.01.2019r. Rozliczenie nastąpiło w dniu 13.02.2019r. zgodnie z zapisami umowy.
 11. **Ministerstwo Sportu i Turystyki** – uzyskano środki w wysokości 30.000 zł na dofinansowanie zajęć sportowych dla uczniów w ramach powszechnej nauki pływania „Umiem pływać”. Wykorzystano środki w wysokości 25.738,37 zł. Część niewykorzystana dotacji w wysokości 4.261,63 zł została zwrócona w dniu 21.12.2018r.
 12. **Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego** – w związku z podpisaniem umowy z Narodowym Forum Muzyki uzyskano środki w wysokości 2.520 zł na realizację projektu Akademii Chóralnej, realizowanego ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, którego celem jest rozwój chórów szkolnych, upowszechnianie śpiewu oraz edukacja muzyczna dzieci i młodzieży w Szkole Podstawowej w Zegrzu. Wykorzystano środki w 100%.
 13. **Bank Gospodarstwa Krajowego** – na podstawie podpisanej umowy o wsparciu finansowym oraz na podstawie złożonego częściowego rozliczenia, uzyskano dotację w wysokości 521.131,83 zł. z przeznaczeniem na pokrycie części kosztów realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Jadwisinie
 14. **Środki stanowiące fundusze unijne** uzyskano w łącznej wysokości 1.962.808,62 zł:
 - w związku z rozliczeniem projektu „Aktywnie po wiedzę”, realizowanego w ramach „Mobilność kadry edukacji szkolnej” Program Operacyjny „Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Nr umowy POWERSE-2016-1-PL01-KA101-025793, które zostało zatwierdzone przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji uzyskano dotację za rok 2017 w wysokości 11.168,43 zł.
 - uzyskano dotację za rok 2017 w wysokości 346.030,18 zł w związku z dofinansowaniem projektu pn.: „Wypożyczenie Izby Pamięci i Tradycji Rybackich w

Serocku w ramach zadania „Rewitalizacja i adaptacja zabytkowego budynku dawnej szkoły na izbę pamięci i tradycji rybackich w Serocku”. Wpływ dotacji w 2018 roku wynikał z procedur kontrolnych.

- w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 gmina uzyskała dotację w wysokości 148.320 zł na realizację projektu pn.: „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województwa mazowieckiego”. W ramach projektu, który będzie realizowany w 2019r. zostaną zorganizowane szkolenia dla mieszkańców gminy, w siedmiu grupach tematycznych, których celem będzie poszerzenie kompetencji cyfrowych. Rozliczenie nastąpi po zakończeniu realizacji projektu.
- uzyskano środki w formie dotacji w łącznej wysokości 404.331,09 zł z Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych na realizację projektu pt.: „Serockie Centrum Usług Społecznych”. Rozliczenie nastąpi po zakończeniu realizacji projektu.
- uzyskano dotację w wysokości 716.958,92 zł na realizację zadania pn. „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w gminie Serock: przebudowa systemu kanalizacji w Zegrzu” w ramach działania gospodarka wodno – ściekowa w aglomeracjach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Rozliczenie częściowe następuje na podstawie złożonych wniosków o rozliczenie końcowe nastąpi po zakończeniu zadania w 2019r. zgodnie z zapisami umowy o dofinansowaniu.
- Uzyskano dotację w wysokości 300.000 zł na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Stasim Lesie” w ramach Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020. Dotacja została rozliczona w terminie zgodnym z umową, tj. w dniu 29.10.2018r.
- zaplanowano środki w formie dotacji w łącznej wysokości 856.425,60 zł z Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych na realizację projektu pt.: „Kluby Kluczowych Kompetencji” w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego RPO WM 2014 – 2020. Realizacja zadania oraz wpływ środków planowany jest w roku 2019 – 2020.

Gmina w roku 2018 wykorzystwała dotacje w łącznej wysokości **20.275.998,80 zł**.

Kontrola prawidłowości rozliczenia dotacji uzyskanej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Teren rekreacyjny w miejscowości Stasi Las”.

W dniu 15 marca 2019 roku, powołany przez Przewodniczącego Komisji zespół kontrolny w składzie:

- Sławomir Osiwała
- Aneta Rogucka
- Krzysztof Zakolski

dokonał szczegółowej kontroli prawidłowości rozliczenia dotacji uzyskanej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Teren rekreacyjny w miejscowości Stasi Las”.

W dniu 26.06.2017r. został złożony wniosek o dofinansowanie na operację w zakresie działania „Realizacja Lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność” w ramach Priorytetu 4 „Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej”, objętego Programem Operacyjnym „Rybactwo i Morze”. Dofinansowanie dotyczyło zadania inwestycyjnego polegającego na budowie terenu rekreacyjnego w Stasim Lesie. Wartość operacji została oszacowana na kwotę 517.777,09 zł.

W dniu 23.02.2018r. do Urzędu Miasta i Gminy wpłynęło pismo z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie, informujące iż wniosek o dofinansowaniu ww. zadania został rozpatrzony pozytywnie. Na podstawie złożonego

wniosku o dofinansowanie, gminie przyznano pomoc w wysokości 300.000 zł. W piśmie tym było również zaproszenie na podpisanie umowy w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia doręczenia pisma (pismo nr SW-6523.2-SW0710019/17 z dnia 19.02.2018r., data wpływu do Urzędu Miasta i Gminy Serock – 23.02.2018r.).

W dniu 8 marca 2018r, została podpisana umowa nr 00014-6523.2-SW0710019/17/18 pomiędzy Województwem Mazowieckim a Miastem i Gminą Serock o wsparciu finansowym na łączną kwotę 300.000 zł.

Na podstawie zapisów zawartej umowy do dofinansowania beneficjent został zobowiązany do przedłożenia dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, celem dokonania kontroli tego postępowania.

W wyniku ogłoszonego przez Miasto i Gminę Serock postępowania przetargowego wpłynęła jedna oferta na kwotę 518.748,70 zł.

W dniu 25.06.2018r. Miasto i Gmina Serock przekazała przedmiotową dokumentację celem przeprowadzenia kontroli, a w dniu 29.08.2018r. do UMiG Serock wpłynęło pismo z Urzędu Marszałkowskiego (nr. pisma SW07-6523.2-SW0710019/17 z dnia 23.08.2018r.) informujące iż postępowanie zostało przeprowadzone zgodnie z zapisami o zamówieniach publicznych, tj. bez naruszeń przepisów o zamówieniach publicznych w sposób, który miał albo mógłby wpłynąć na wynik postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

W dniu 29.10.2018r. został złożony wniosek o płatność (termin złożenia przedmiotowego rozliczenia wynikający z umowy to okres do 30.11.2018r.), który zawierał wszystkie niezbędne informacje w zakresie rzeczowym i finansowym zrealizowanego zadania.

W ramach zadania wydatkowano kwotę 518.748,70 zł. Faktury zostały opisane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości oraz wytycznymi do PROW. Zostały zatwierdzone pod względem merytorycznym, formalno – rachunkowym przez odpowiedzialnych pracowników oraz zatwierdzone do wypłaty przez głównego księgowego i kierownika jednostki. Zapłaty za wykonane prace nastąpiły zgodnie z umową zawartą z wykonawcą. Ponadto faktury posiadały dodatkowy opis iż „przedstawiono je do refundacji w ramach Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na podstawie umowy o dofinansowaniu nr 00014-6523.2-SW0710019/17/18 z dnia 08.03.2018r.”

W dniu 22.11.2018r. do Urzędu Miasta i Gminy wpłynęło pismo informujące iż na podstawie złożonego i właściwie rozliczonego wniosku o płatność w dniu 21.11.2018 zostały przekazane do Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa zlecenia płatności nr 001/001/6523.2-SW0710018/17/KR na łączną kwotę 300.000 zł. W dniu 04.12.2018r. na konto gminy wpłynęły dwa przelewy na kwotę 45.000 zł oraz 255.000 zł.

Wnioski Komisji Rewizyjnej:

Po zapoznaniu się z informacjami przedstawionymi przez Skarbnika Miasta i Gminy Serock, Komisja Rewizyjna stwierdza prawidłowość rozliczenia dotacji udzielonych z budżetu w 2018 r. Zadania zostały zrealizowane w sposób właściwy i zgodny z obowiązującymi przepisami.

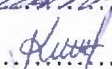
Na podstawie § 140 ust.3 Statutu gminy Miasto i Gminy Serock Burmistrz Artur Borkowski został poinformowany o przysługującym mu prawie zgłaszania zastrzeżeń do faktów ujętych w niniejszym protokole oraz prawie złożenia pisemnych wyjaśnień dotyczących nieprawidłowości. Burmistrz oświadczył, że nie zgłasza zastrzeżeń i nie zamierza składać wyjaśnień na piśmie.

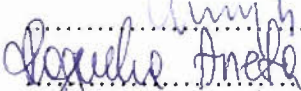
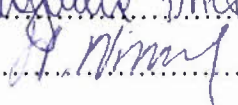
Protokół sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano bez zastrzeżeń.

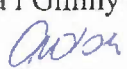
Podpisy Komisji Rewizyjnej

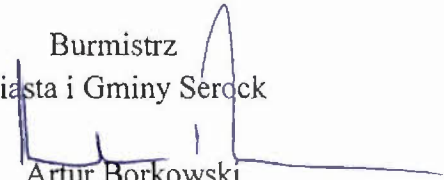
1. Sławomir Osiwała
2. Krzysztof Zakolski
3. Teresa Krzyczkowska
4. Gabriela Książek
5. Aneta Rogucka
6. Wiesław Winnicki


.....

.....

.....

.....

.....

.....

Skarbnik
Miasta i Gminy Serock

Monika Ordak

Burmistrz
Miasta i Gminy Serock

Artur Borkowski