

PROTOKÓŁ

Z kontroli w jednostce:

Urząd Gminy Mińsk Mazowiecki

.....
(nazwa jednostki kontrolowanej)

Mińsku Mazowieckim, ul. J. Chelmońskiego 14

13.09.2022 r.

W przeprowadzonej w dniu
(adres jednostki kontrolowanej)

Komisję Rewizyjną Rady Gminy Mińsk Mazowiecki

przez
(zespół kontrolujący)

(wykaz osób kontrolujących, zgodnie z listą obecności: **Paweł Lipiński, Ewa Szcześniak, Zbigniew Chodziński, Maciej Gałązka, Jarosław Krupski, Marzanna Kucińska, Elżbieta Roguska, Tomasz Rokita, Jakub Samborski, Mirosław Siwek**)

7/2022

25.08.2022 r.

na podstawie upoważnienia Nr z dnia

wydanego przez Przewodniczącą Rady Gminy Mińsk Mazowiecki.

Zakres kontroli: **Kontrola wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.**

Ewa Kalata

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielała Pani
(imię i nazwisko)

Skarbnik Gminy Mińsk Mazowiecki

.....
(stanowisko służbowe)

W kontroli udział wzięli również:

Pan Antoni Janusz Piechoski

–

Wójt Gminy

.....
(imię i nazwisko)

.....
(stanowisko służbowe)

Pan Radosław Legat

–

Zastępca Wójta

.....
(imię i nazwisko)

.....
(stanowisko służbowe)

Pani Jolanta Damasiewicz

–

Sekretarz Gminy

.....
(imię i nazwisko)

.....
(stanowisko służbowe)

Na podstawie dokumentów znajdujących się w jednostce:

Urząd Gminy Mińsk Mazowiecki

.....
(nazwa jednostki kontrolowanej)

oraz złożonych wyjaśnień w przedmiocie kontrolowanych zagadnień ustalono, co następuje:

Przebieg kontroli:

Radny Paweł Lipiński Przewodniczący Komisji poinformował, że członkowie Komisji otrzymali Zarządzenie Nr 90/2022 Wójta Gminy Mińsk Mazowiecki z dnia 25 sierpnia 2022 r. w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy, o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze 2022 r. Jest również pozytywna opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w zakresie wykonania budżetu za I półrocze.

Wójt Gminy poinformował, że informacja o wykonaniu budżetu za I półrocze 2022 r. została podana do publicznej wiadomości. Budżet jest realizowany na bieżąco i nie ma zagrożeń. Są pewne trudności dotyczące wyłonienia wykonawców zadań inwestycyjnych. Do budżetu wpływa też dużo środków zewnętrznych i dochodzi dużo nowych zadań, np. obsługa dodatku węglowego, środki przeznaczone na pomoc obywatelom Ukrainy uciekającym przed wojną. Jest to dodatkowe obciążenie dla pracowników, bo oprócz zadań zleconych muszą realizować też swoje codzienne obowiązki.

Radny Jarosław Krupski zauważył, że informacja o wykonaniu budżetu to dokument liczący ponad 100 stron, a wykonanie budżetu jest na poziomie kilkunastu procent. Trudno jest analizować ten dokument, ponieważ większość odpowiedzi będzie informować, że przedsięwzięcia będą realizowane w drugiej połowie roku. Najbardziej martwiące jest to, że przedsięwzięcia kanalizacyjne nie rozpoczną się w tym roku z powodu przedłużających się prac projektowych. Wójt poinformował, że są już dwa pozwolenia na budowę kanalizacji, a pozostałe dwie dokumentacje też są już finalizowane. Opóźnienia wynikają z tego, że pojawiały się różne problemy w trakcie projektowania, które nie były do przewidzenia. Powiedział również, że być może uda się ogłosić postępowania przetargowe na wyłonienie wykonawców jeszcze w tym roku, ale zapewne wydatki w budżecie nie pojawią się w 2022 r.

Przewodniczący Komisji zapytał, czy są szacunki jak zmieniają się wpływy do budżetu z tytułu podatku PIT i CIT w związku ze zmianami przepisów i wprowadzeniem programu Polski Ład. Pani Skarbnik poinformowała, że środki z PIT i CIT wpływają do budżetu gminy w miesięcznych równych ratach, ale cały czas są zmiany w przepisach. Na koniec czerwca realizacja tych wpływów wynosiła 50%. Powiedziała również, że jest planowana subwencja uzupełniająca. Przewodniczący Komisji powiedział, że trudno podejmować decyzje inwestycyjne nie wiedząc jakie będą wpływy do budżetu. Pani Skarbnik odpowiedziała, że nigdy nie można dokładnie wskazać jakie będą wpływy nawet z tytułu podatków i opłat lokalnych, bo nie wiadomo jak mieszkańcy będą wpłacać środki. Podczas projektowania budżetu przyjmuje się kalkulację kwot, ale rzeczywiste wpływy są dopiero w trakcie realizacji budżetu.

Następnie zebrani przeanalizowali środki zabezpieczone na zakup energii elektrycznej i oświetlenie drogowe. Przedyskutowany został również sposób konstruowania informacji o wykonaniu budżetu i jego układ oraz szczegółowość. Pani Skarbnik poinformowała o wymogach jakie musi spełnić ten dokument, które są narzucone przez przepisy i Regionalną Izbę Obrachunkową. Zastępca Wójta poinformował o rozliczaniu zadań dofinansowanych ze środków zewnętrznych, których przesunięcia znacząco rzutują na wykonanie budżetu, pomimo rozpoczęcia realizacji tych zadań.

Po przeprowadzonej dyskusji członkowie Komisji Rewizyjnej nie zgłosili wniosków pokontrolnych.

Wnioski pokontrolne:

Nie zgłoszono wniosków pokontrolnych.

Uwagi kierownika lub pracownika jednostki kontrolowanej:


.....
.....
.....
.....


Wykaz załączników:

1. Zarządzenie nr 90/2022 Wójta Gminy Mińsk Mazowiecki z dnia 25 sierpnia 2022 r. w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy, o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze 2022 roku
2. Uchwała Nr 3.d./47/2022 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 2 września 2022 r. w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Mińsk Mazowiecki informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach. Jeden egzemplarz przekazano Wójtowi Gminy, natomiast drugi egzemplarz został przekazany Skarbnik Gminy Mińsk Mazowiecki.

Kontrolowany:


WÓJT
Antoni Janusz Piechoski


Skarbnik
Ewa Kalata

Kontrolujący:

**Komisja Rewizyjna
Rady Gminy Mińsk Mazowiecki
w składzie:**

Paweł Lipiński – 

Ewa Szcześniak – 

Zbigniew Chodziński – 

Maciej Gałazka –



Jarosław Krupski –



Marzanna Kucińska –



Elżbieta Roguska –



Tomasz Rokita –



Jakub Samborski –



Mirosław Siwek –



Otrzymują:

1. Wójt Gminy Mińsk Mazowiecki,
2. Skarbnik Gminy Mińsk Mazowiecki,
3. a/a.