

Protokół nr 8/2022

**z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miasta i Gminy Prochowice
w dniu 19 września 2022r.**

Komisja w składzie:

Marta Jędras- przewodnicząca

Małgorzata Szczerba- wiceprzewodnicząca

August Pawlik- członek

Radosław Bołoz- członek

Komisja przeprowadziła kontrolę w zakresie wykonania budżetu miasta i gminy Prochowice za I półrocze 2022 roku i informacja o kształtowaniu się WPF, w tym przebieg realizacji zadań inwestycyjnych. Komisja zapoznała się z przedłożonymi przez skarbnika i kierowników informacjami w formie pisemnej. Omawiając wykonanie budżetu i zadań inwestycyjnych komisja korzystała również z wyjaśnień skarbnika i kierowników w celu uzupełnienia niektórych informacji.

Na komisji omówiono wykonanie budżetu gminy Prochowice, kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacje o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury i publicznego zakładu opieki zdrowotnej za pierwsze półrocze roku budżetowego.

W I półroczu 2022 roku do budżetu gminy wpłynęło 24.133.207,02 zł, co stanowi 51,49 % dochodów zaplanowanych na ten rok.

Dochody bieżące wyniosły 22.192.874,60 zł (58,99 % planu), natomiast dochody majątkowe 1.940.332,42zł (20,99% planu).Udział w podatkach dochodowych (PIT, CIT) 2.965.254,00 zł, a z podatków i opłat pobieranych przez gminę 6.768.206,20 zł. Wpływy z subwencji ogólnej wyniosły 4.452.967,00 zł, a z dotacji i dochodów celowych z budżetu państwa 6.789.961,67 zł. Z budżetu Unii Europejskiej Gmina Prochowice otrzymała 945.615,02 zł.

Wydatki budżetowe zrealizowano w wysokości 22.266.708,15 zł (42,59 % planu).

Wydatki bieżące to 20.887.512,58 (54,50 % planu),w tym na obsługę długu wyniosły 308.950,39 zł (62,16 % planu). Natomiast wydatki majątkowe 1.379.195,57 zł (9,88 % planu).

Największe wydatki poniesiono na zadania z zakresu oświaty i wychowania – 6.652.370,41 zł (51,74% planu rocznego w dziale 801), co stanowi 29,88% ogółu wykonanych wydatków budżetu. Na zadania z działu 855 rodzin wydatkowano 4.441.575,21 zł (74,29% planu rocznego, co stanowi 19,95 % ogółu wykonanych wydatków budżetu. Na zadania z gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydatkowano 2.206.581,33 zł, co stanowi 27,14 % wykonania planu ogółem oraz 9,91 % wykonania planu wydatków ogółem .

Zadania inwestycyjne do realizacji w 2022 r. zaplanowano na kwotę 13.962.140,53 zł. W I półroczu 2022 r. wykonano w kwocie 1.379.195,57 zł, tj. 9,88% planu. Na poziom wykonania planu wydatków inwestycyjnych wpływ mają terminy rozpoczęcia prac lub zakończenia prac określone na dalsze kwartały tego roku oraz trwające prace projektowe.

Budżet Miasta i Gminy Prochowice w I półroczu 2022 roku zamknął się nadwyżką w kwocie 1.866.498,87 zł.

Ponadto komisja zwróciła uwagę na fakt, że obsługa długu publicznego znacząco rosła w odniesieniu do roku poprzedniego przy zadłużeniu 12.748.862 zł. Na dzień 01.01.2022 roku plan obsługi długu wynosił 224.014,63 zł a na dzień 30.06.2022 r. został zwiększony do 497.014,63 zł z czego wydatkowano 308.950,39 zł. Zwrot obsługi długu spowodowany jest szybko rosnącą inflacją.

Komisja stwierdza, że plan dochodów i wydatków przedstawiony przez skarbnika w informacji jest zgodny z planem ustalonym uchwałą budżetową i wprowadzonymi zmianami w okresie sprawozdawczym. Wydatki z budżetu dokonywane były zgodnie z zasadą celowości. Niepokojący jest wzrost inflacji, który mocno odbija się na budżecie i zmusza do szukania oszczędności w celu wykonania zaplanowanego budżetu.

Na tym protokół zakończono

Komisja:

Marta Jędras Przewodnicząca

Małgorzata Szczerba Wiceprzewodnicząca

August Pawlik Członek komisji

Radostaw Bołoz Członek komisji

