

Protokół nr 6/2020
z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miasta i Gminy Prochowice
w dniu 18 września 2020r.

Komisja w składzie:

Marta Jędras- przewodnicząca

Małgorzata Szczerba- wiceprzewodnicząca

August Pawlik- członek

Radosław Bołoz- członek

Komisja przeprowadziła kontrolę wykonania budżetu Miasta i Gminy Prochowice za I półrocze 2020 roku i informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym przebieg realizacji inwestycji.

Na podstawie otrzymanych materiałów komisja mogła szczegółowo zapoznać się z wykonaniem budżetu Miasta i Gminy Prochowice oraz kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2020 roku. Informacje, o których mowa zostały przekazane również Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespół Zamiejscowy w Legnicy.

W trakcie trwania kontroli informacji i odpowiedzi na pytania udzielała Skarbnik Urzędu Miasta i Gminy Prochowice Pani Dorota Szafran.

Budżet Gminy Prochowice na rok 2020 został przyjęty Uchwałą Nr XVIII/89/2019 Rady Miasta i Gminy Prochowice z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie budżetu miasta i gminy Prochowice na 2020 rok, w której ustalono:

Dochody budżetu w wysokości **39.156.638,80 zł**

Wydatki budżetu w wysokości **39.656.638,80 zł**

Deficyt **500.000,00 zł**

Przychody **1.868.144,00 zł**

Rozchody **1.368.144,00 zł**

W I półroczu 2020 roku uchwałami Rady Gminy wprowadzono do budżetu zmiany:

1. planu dochodów:

- zwiększenia na łączną kwotę 4.756.587,28 zł;

2. planu wydatków:

- zwiększenia na łączną kwotę 5.313.325,72 zł;

W wyniku dokonanych zmian budżet na rok 2020 wynosi:

Dochody w wysokości: **43.913.226,08 zł**

Wydatki w wysokości: **44.969.964,52 zł**

Deficyt budżetu gminy: **1.056.738,44 zł**

Przychody budżetu gminy: **2.424.882,44 zł**

Rozchody budżetu gminy: **1.368.144,00 zł**

Główne źródła dochodów to:

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 5.328.351,52 zł, tj. 26,72%
2. Dochody z podatków i opłat lokalnych w wysokości 4.256.343,00zł, tj. 21,35%
3. Subwencja oświatowa, równoważąca i wyrównawcza subwencji ogólnej 4.042.950,00zł, tj. 20,27%
4. Pozostałe dochody w wysokości 2.883.374,41zł, tj. 14,46%
5. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa 2.773.523.15zł, tj.13,91%
6. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy 485.401,00zł, tj. 2,43%
7. Opłaty za wydane pozwolenia na sprzedaż na sprzedaż napoi alkoholowych 101.137.,47zł, tj. 0,51%
8. Dochody z majątku gminy (bez dotacji na inwestycje) w wysokości 69.308,11zł, tj. 0,35%.

Zrealizowane wydatki budżetu za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 roku wynoszą 19.475.606,61zł na plan 44.969.964,52 zł, co stanowi 43,40% zaplanowanej kwoty, z tego:

- wydatki bieżące na plan 38.124.397,63 zł zrealizowano w kwocie 18.538.189,77zł tj. 48,63%
- wydatki majątkowe na plan 6.745.566,89zł zrealizowano na kwotę 937.416.84zł tj. 19,90%.

Z wymienionej kwoty ogółem wydano na:

- realizację zadań ustawowych 11.901.182,85zł
- realizację zadań zleconych 5.295.434,92zł

- wydatki inwestycyjne i majątkowe 937.416,84zł
- dotacje dla instytucji kultury 770.000,00zł
- obsługę długu publicznego 571.572,00zł.

W prezentowanym przez Burmistrza Miasta i Gminy sprawozdaniu szczegółowo omówiono realizację dochodów. Ponadto Skarbnik Miasta i Gminy wyjaśniła przyczyny różnic między planem a realizacją.

Komisja Rewizyjna dokonała analizy załączonych do Informacji z wykonania budżetu Miasta i Gminy informacji z wykonania planu finansowego przez samorządowe instytucje kultury i samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej za pierwsze półrocze 2020 rok tj. przez:

- Miejsko-Gminną Bibliotekę Publiczną im. Zygmunta Jana Rumla w Prochowicach,
- Prochowski Ośrodek Kultury i Sportu,
- Przychodnię Rejonową w Prochowicach.

Na podstawie przedłożonych informacji Komisja Rewizyjna stwierdziła, że wyżej wymienione instytucje w swoich sprawozdaniach wyczerpująco udokumentowały realizację planów finansowych w I-szym półroczu 2020 roku w zakresie wykonania planów finansowych za 2020 rok. Materiały sprawozdawcze są kompletne oraz zgodne z obowiązującymi wymogami.

W wyniku zrealizowanych dochodów i wydatków za I półrocze budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 464.782,08zł, przy planowanym deficycie 1.056.738,44zł. Natomiast nadwyżka operacyjna budżetu liczona jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła 208.396,19zł.

Na tym protokół zakończono

Komisja:

Marta Jędras Przewodnicząca

Małgorzata Szczerba Wiceprzewodnicząca

August Pawlik Członek komisji

Radosław Bołoz Członek komisji