

Protokół nr 8/2023

z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miasta i Gminy Prochowice

w dniu 19 września 2023 r.

Komisja w składzie:

Marta Jędras- przewodnicząca

Małgorzata Szczerba- wiceprzewodnicząca

August Pawlik- członek

Radosław Bołoz- członek

Komisja przeprowadziła kontrolę w zakresie wykonania budżetu Gminy Prochowice za I półrocze 2023 roku i informacji 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 2023 roku do budżetu gminy wpłynęło 25.824.335,69 zł, co stanowi 44,17 % dochodów ogółem zaplanowanych na ten rok.

Dochody bieżące wyniosły 20.633.267,78 zł (53,83 % planu), natomiast dochody majątkowe 5.191.067,91zł (25,79% planu).Udział w podatkach dochodowych (PIT, CIT) 2.966.952,00 zł, a z podatków i opłat pobieranych przez gminę 7.531.554,63 zł. Wpływy z subwencji ogólne wyniosły 4.828.336 zł. Z budżetu Unii Europejskiej Gmina Prochowice otrzymała 1.957.226,90 zł (dochody bieżące i dotacje na inwestycje).

Wydatki budżetowe zrealizowano w wysokości 27.728.302,25 zł (39,88 % planu). Wydatki bieżące to 21.670.832,27 (53,73 % planu),w tym na obsługę długu wyniosły 621.185,24 zł (45,54 % planu). Natomiast wydatki majątkowe 6.057.469,98 zł (20,75 % planu).

Największe wydatki poniesiono na zadania z zakresu oświaty i wychowania: 7.322.712,80 zł (57,07% planu rocznego w dziale 801), co stanowi26,41% ogółu wykonanych wydatków budżetu. Na zadania z działu 855 rodzin wydatkowano 1.311.753,69 zł (46,30% planu rocznego, co stanowi 4,73 % ogółu wykonanych wydatków budżetu). Na zadania z gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydatkowano 4.171.766,15 zł, co stanowi 33,06% wykonania planu oraz 15,05% .

Zadania inwestycyjne, zakupy inwestycyjne, dotacje na inwestycje do realizacji w 2023 r. zaplanowano na kwotę 29.191.254,97 zł. W I półroczu 2023 r. wykonano w kwocie 6.057.469,98 zł, tj. 20,79% planu. Na poziom wykonania planu wydatków inwestycyjnych wpływ mają terminy rozpoczęcia prac lub zakończenia prac określone na dalsze kwartały tego roku oraz trwające procedury przetargowe i zawieranie umów.

Wynik budżetu ogółem na dzień 30.06.2023 r. wyniósł -1 903 966,56 zł.

Ponadto komisja zwróciła uwagę na fakt, że obsługa długu publicznego wynosi 621.185,24 zł tj. 45,54% planu rocznego. Zadłużenie gminy wynosi 16.313.148 zł, w pierwszym półroczu 2023 spłata wyniosła 883.772,00 zł, co odpowiada 47,32% planu rocznego.

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 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

Radosław Bołoz Członek komisji