

OPINIA
z dnia 4 czerwca 2024r.
Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Nowej Rudzie
o wykonaniu budżetu miasta
Nowa Ruda za rok 2023

Na podstawie art. 18a ust.3 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609, 721) **Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Nowej Rudzie pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu miasta Nowa Ruda za rok 2023.**

W wyniku przeprowadzonej procedury, po zapoznaniu ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok 2023 i wyjaśnieniami Skarbnika Miasta Nowa Ruda dot. sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Nowa Ruda za 2023 r. z dnia **04.06.2024r.** – Komisja Rewizyjna stwierdza, że:

1. Plan dochodów i wydatków budżetowych wykazany w sprawozdaniu uwzględnia zmiany wynikające z uchwał i zarządzeń organów gminy.
2. Plan i wykonanie subwencji są zgodne z wielkościami określonymi przez Ministra Finansów.
3. Dochody budżetowe ogółem zrealizowano w wysokości 109.893.654,51 zł (76,62% planu). Dochody bieżące zrealizowano w kwocie 93.027.672,52 zł (81,79% planu), a dochody majątkowe w kwocie 16.865.981,99 zł (56,81% planu), w tym ze sprzedaży majątku w kwocie 4.541.128,35 zł (89,45% planu).
4. Wydatki zrealizowano w kwocie 118.892.520,68 zł (77,55% planu), w tym wydatki bieżące w kwocie 97.940.698,60 zł (86,71% planu), a wydatki majątkowe w kwocie 20.951.822,08 zł (51,92% planu).
5. Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi uzyskano w kwocie 8.326.531,43 zł natomiast wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wyniosły 8.520.491,62 zł. Sprawozdanie roczne zawiera informacje, o których mowa w art. 6r ust. 2e ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2024 r.poz. 399).
6. W wyniku realizacji dochodów i wydatków budżetu za 2023 rok powstał deficyt budżetowy w wysokości 8.998.866,17 zł, przy planowanym deficycie w wysokości 9.877.986,07 zł. Gmina w 2023 r. zaciągnęła zobowiązania długoterminowe w kwocie 4.115.000,00 zł (100% planu) oraz zrealizowała rozchody na spłatę zaciągniętych zobowiązań w kwocie 3.213.649,08 zł (100% planu) i udzieliła pożyczki w kwocie 110.000,00 zł.
7. Wynik operacyjny budżetu, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi jest wielkością ujemną i wynosi 4.913.026,08 zł przy planowanej nadwyżce operacyjnej w kwocie 787.230,55 zł. Gmina dysponowała przychodami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 i 8 u.f.p. odpowiednio w kwotach 260.000,00 zł i 8.546.635,15 zł. Zrealizowanie ujemnego wyniku operacyjnego niekorzystnie wpływa na kształtowanie się w latach następnych dopuszczalnego wskaźnika spłaty zadłużenia jednostki, o którym mowa w art. 243 u.f.p.
8. Na koniec roku budżetowego zadłużenie wynosiło 47.969.156,21 zł (43,65% dochodów wykonanych), w tym zobowiązania wymagalne w kwocie 3.038.946,29 zł, które uległy zwiększeniu o 76,44% w stosunku do zobowiązań wymagalnych wykazanych w sprawozdaniu Rb-Z wg stanu na koniec IV kwartału 2022 r. w kwocie 1.722.414,84 zł. W sprawozdaniu z wykonania budżetu wskazano, że zobowiązania wymagalne dotyczą niezapłaconych w terminie faktur.
9. Miasto posiadało zobowiązania niewymagalne z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji, których wartość nominalna wg sprawozdania Rb-Z na koniec IV kwartału 2023 r. wynosiła 330.000,00 zł.
10. Na obsługę długu (rozchody wraz z wydatkami na obsługę długu) poniesiono łącznie 7.152.499,78 zł.
11. Według sprawozdania Rb-N należności wymagalne na koniec 2023 r. wynoszą 23.985.613,53 zł i w stosunku do ich stanu na koniec 2022 r. wzrosły o 3.533.268,48 zł.

12. Przedstawiono stopień realizacji programów wieloletnich oraz programów i projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu UE a także stopień realizacji przedsięwzięć. Z danych wynika, że na realizację projektów z udziałem środków UE wydatkowano 4.758.269,35 zł (84,07% planu).

Głosy „za” :



.....
Beata Klossowska- Tysza



.....
Sylwia Dajczer-Galczyńska



.....
Janusz Staniocha