

Projekt

z dnia 6 czerwca 2023 r.

Zatwierdzony przez .....

PRZEWODNICZĄCY RADY



mgr Grzegorz Luberda

UCHWAŁA NR .....  
RADY MIASTA NOWY TARG

z dnia ..... 2023 r.

**w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta Nowy Targ za rok 2022.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 271 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Miasta Nowy Targ za rok 2022, sprawozdaniem Burmistrza Miasta Nowy Targ z wykonania budżetu za rok 2022, opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie dotyczącą sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2022, informacją o stanie mienia Miasta Nowy Targ, a także po zapoznaniu się ze stanowiskiem wynikającym z wniosku Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Nowy Targ dotyczącego absolutorium za rok 2022

Rada Miasta Nowy Targ uchwała, co następuje:

**§ 1.**

Udziela się Burmistrzowi Miasta Nowy Targ absolutorium z tytułu wykonania budżetu Miasta Nowy Targ za rok 2022.

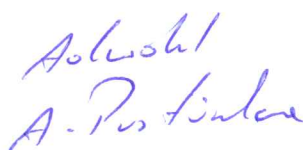
**§ 2.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podinspektor



mgr Ilona Matuszek



**Wniosek**  
**Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Nowy Targ w sprawie udzielenia**  
**absolutorium Burmistrzowi Miasta Nowy Targ za 2022 rok z tytułu**  
**wykonania budżetu.**

Działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym Komisja Rewizyjna Rady Miasta Nowy Targ w składzie:

1. Sokół Danuta – przewodnicząca komisji
2. Groń Bożena – wiceprzewodnicząca komisji
3. Drag-Ięda Stefania – członek komisji
4. Fatla Szymon – członek komisji
5. Pawlikowska Ewa – członek komisji
6. Wójcik Katarzyna – członek komisji

po pozytywnym zaopiniowaniu wykonania budżetu gminy za rok 2022 wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Nowy Targ Panu Grzegorzowi Watycha z tytułu wykonania budżetu za 2022 r.

W załączeniu opinia Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu Miasta Nowy Targ za 2022 r.

Nowy Targ, dnia 05 czerwiec 2023 r.

Wniosek przegłosowano:

za: 3

przeciw: 1

wstrzymujących się: 1

Komisja Rewizyjna w składzie:

Przewodnicząca ..... *Danuta Sokół* .....

komisji Danuta Sokół

Wiceprzewodnicząca ..... *Bożena Groń* .....

komisji Bożena Groń

Członkowie ..... *Stefania Drag-Ięda* .....

Stefania Drag-Ięda

..... *Szymon Fatla* .....

Szymon Fatla

..... *Ewa Pawlikowska* .....

Ewa Pawlikowska

..... *Katarzyna Wójcik* .....

Katarzyna Wójcik

## OPINIA

### Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Nowy Targ z wykonaniu budżetu Miasta Nowy Targ za 2022 rok

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Nowy Targ w składzie:

1. Danuta Sokół - przewodniczący Komisji
2. Bożena Gron - z-ca przewodniczącego
3. Stefania Iłęda-Draż - członek
4. Szymon Fatla - członek
5. Ewa Pawlikowska - członek
6. Katarzyna Wójcik - członek

Działając na podstawie art.18a ust.3 ustawy z 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz § 95 ust.3 Statutu Miasta Nowy Targ:

**pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Miasta Nowy Targ za 2022 rok**

#### Uzasadnienie:

Komisja Rewizyjna przeprowadziła spotkania w dniach 23 i 24 maja 2023 r. oraz 5 czerwca 2023 r., podczas których analizowała sprawozdania roczne z wykonania budżetu za 2022 rok, przedłożone przez Burmistrza Miasta Nowy Targ - Grzegorza Watychę.

W posiedzeniach komisji uczestniczyli: Skarbnik Miasta – Ewa Bobek, Z-ca Burmistrza Pan Waldemar Wojtaszek, Naczelnik Gospodarki Nieruchomościami i Spraw Lokalowych Pan Paweł Maczek oraz naczelnicy poszczególnych wydziałów/referatów Urzędu Miasta Nowy Targ oraz dyrektorzy/kierownicy jednostek organizacyjnych.

Komisja Rewizyjna uwzględniając zasady gospodarności i celowości w zakresie realizacji budżetu oraz rzetelności przedłożonej dokumentacji i prezentacji wykonania budżetu dokonała analizy następujących dokumentów:

- a) sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Nowy Targ za 2022 rok wraz z załącznikami,
- b) informacja o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego za okres sprawozdawczy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
- c) sprawozdanie finansowe miasta Nowy Targ, na które składają się:

*Handwritten signatures and initials in blue ink:*  
Gop'8. Lu Sz Kw G

- bilans z wykonania budżetu sporządzony na dzień 31.12.2022 r. zamykający się na koniec okresu sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 35 235 036,52 zł,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 r. zamykający się zyskiem netto w kwocie 36 308 515,78 zł,
- zestawienie zmian w funduszu jednostki – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych i zakładów budżetowych sporządzone na dzień 31.12.2022 r. zamykające się kwotą funduszu jednostki na koniec okresu w wysokości 408 736 162,17 zł,
- bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022 r. zamykający się na koniec roku sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 421 232 073,50 zł.

Ponadto Komisja zapoznała się z:

- a) Uchwałą Nr S.O.XVI.423.11/20 Składu Orzekającego Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie z dnia 18 kwietnia 2023 r. w sprawie zaopiniowania sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Nowy Targ za 2022 r.

**W oparciu o powyższe stwierdza się:**

### **Dane ogólne**

Budżet Miasta na 2022 rok został przyjęty uchwałą Nr XXXVII/412/2021 Rady Miasta Nowy Targ z dnia 22 grudnia 2022 r. Przed zmianami planowana kwota dochodów ogółem wynosiła 173 887 000,00 zł, a kwota wydatków 189 752 000,00 zł. Po uwzględnieniu dwunastu zmian w ciągu roku dokonanych przez Radę Miasta Nowy Targ i sześćdziesięciu siedmiu zmian dokonanych zarządzeniami Burmistrza Miasta Nowy Targ, ostatecznie plan dochodów zamknął się kwotą 199 255 887,37 zł, a plan wydatków kwotą 208 439 009,62 zł.

Dochody ogółem zostały zrealizowane w kwocie 193 919 198,91 zł, co stanowi 97,32% planu, w tym dochody bieżące zrealizowano w kwocie 178 893 202,93 zł (92,25% dochodów ogółem), a dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 15 025 995,98 zł (7,75% dochodów ogółem).

Plan dochodów uległ zwiększeniu w stosunku do planu pierwotnego o 25 378 887,37 zł, w tym:

- plan dochodów własnych uległ zwiększeniu o 10 682 787,75 zł,
- plan dotacji na realizację zadań rządowych zleconych do realizacji Miastu Nowy Targ uległ zwiększeniu o 2 966 053,18 zł,
- plan dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych uległ zmniejszeniu o 3 548 966,24 zł,

*główny* *21* *22* *v.w.* *0*

- plan dotacji pozostałych i pozostałych środków wzrósł o 3 892 535,38 zł,
- plan środków z funduszy celowych wzrósł o 959 337,66 zł,
- plan subwencji uległ zwiększeniu o 1 386 477,00 zł.

Wydatki zostały realizowane w kwocie 189 381 294,94 zł i w stosunku do planu są mniejsze o 19 057 714,68 zł. Wydatki bieżące wykonano łącznie w kwocie 160 630 359,73 zł, co stanowi 84,82% wydatków ogółem. Wydatki majątkowe wykonano łącznie w kwocie 28 750 935,21 zł, co stanowiło 15,18 % wydatków ogółem.

### **Wydatki inwestycyjne**

Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem w 2022 r. wyniósł 15,18%, a kwota wydatków inwestycyjnych to 28 750 935,21 zł. Inwestycje sfinansowane zostały ze środków własnych, z porozumień z innymi jst, z dotacji na zadania własne oraz z bezzwrotnych środków pozyskanych ze źródeł zewnętrznych. W 2022 roku nie istniała potrzeba zaciągania nowych kredytów i pożyczek.

W 2022 do największych zadań inwestycyjnych należały: inwestycje w zakresie infrastruktury drogowej - 14 814 090,41 zł, Odnowa fasady dawnego Hotelu Herza w Nowym Targu - 793 499,63 zł, modernizacja domu przedpogrzebowego i alejek na Cmentarzu Komunalnym - 354 085,98 zł, wykupy gruntów pod inwestycje miejskie i tworzenie Strefy Aktywności Gospodarczej - 2 209 766,27 zł, program wymiany pieców w ramach walki ze smogiem - 1 381 407,07 zł, wydatki na sieć ciepłowniczą do ciepłowni Geotermalnej w Szaflarach - 1 045 500,00 zł, montaż instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin - 2 385 378,00 zł.

### **Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące stanowiły 84,82% wydatków ogółem i zamknęły kwotą 160 630 359,73 zł. Największą pozycję wydatków bieżących stanowią wynagrodzenia i pochodne pracowników jednostek budżetowych, jest to kwota 57 722 794,91 zł, co stanowi 30,48% całkowitych wydatków. Dominującą pozycję w tej grupie wydatków stanowią wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli oraz innych osób zatrudnionych w oświacie - 33 449 426,74 zł - 57,95% całkowitych wydatków na wynagrodzenia w jednostkach budżetowych. Obciążenia finansowe budżetu z tytułu dotacji przekazanych dla miejskich jednostek organizacyjnych oraz dla pozostałych podmiotów realizujących zadania publiczne zamknęły się kwotą 18 371 331,45 zł.

GPB  
 [Signature]  
 [Signature]  
 [Signature]  
 [Signature]  
 [Signature]

## Zadłużenie miasta

Zadłużenie miasta na 31.12.2022 r. zamknęło się kwotą 13 060 000,00 zł, w tym:

- z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji kwota 12 700 000,00 zł,
- z tytułu zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie kwota 360 000,00 zł.

W 2022 dokonano spłat kredytów i pożyczek w kwocie 4 885 556,49 zł.

Obsługa długu, czyli odsetki oraz prowizje od pożyczek i kredytów zamknęły się kwotą 815 989,36 zł i była wyższy o 552 702,19 zł w stosunku do 2021 r. Przyczyną tego wzrostu było podniesienie stóp procentowych, dlatego miasto zdecydowało o tak wysokiej kwocie spłaty zadłużeń bankowych.

## Stan mienia komunalnego za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Gmina Miasto Nowego Targu na dzień 31 grudnia 2022 roku dysponuje nieruchomościami zabudowanymi i nie zabudowanymi o łącznej powierzchni 425 ha 88 a 07 m<sup>2</sup>, z czego do 394 ha 26 a 60 m<sup>2</sup> posiada uregulowane prawo własności, a w stosunku do dalszych 31 ha 61 a 47 m<sup>2</sup> prowadzi się postępowanie komunalizacyjne. Postępowanie komunalizacyjne dotyczy w szczególności ulic miejskich.

Mając na uwadze zadania gminy zgromadzono w zasobie nieruchomości grunty o pow. 39,9 ha przeznaczone pod zabudowę w szczególności:

- zabudowę przemysłową - 20,05 ha (głównie w rejonie terenów b/NZPS oraz w terenach przeznaczonych na składowisko odpadów komunalnych jako współwłasność kilku gmin),
- projektowany cmentarz komunalny - 6,30 ha,
- zabudowę handlowo/usługową - 7,30 ha,
- zabudowę mieszkaniową - 3,60 ha.

Gmina w swoich zasobach posiada również inne grunty nie przeznaczone pod zabudowę, w tym:

- tereny leśne - 26,50 ha,
- tereny rolne - 16,80 ha (w tym ogrody działkowe - 5,33 ha).

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wartość rynkową posiadanych przez Gminę Miasta Nowego Targu nieruchomości szacuje się na kwotę 360 mln zł.

W 2022 roku nabyto teren o łącznej powierzchni 2,22 ha, natomiast zbyto nieruchomości o łącznej powierzchni 0,0598 ha.

*główna*  
*SP*  
*K.W.*

Miasto Nowy Targ jest właścicielem 247 lokali mieszkalnych jako właściciel komunalnych bloków wielomieszkaniowych, w których funkcjonuje „wspólnota mieszkaniowa”, 9 lokali mieszkalnych w zasobach spółdzielczych oraz 18 lokali mieszkalnych w innych budynkach. Ponadto miasto dysponuje 68 lokalami socjalnymi.

### **Wnioski Komisji Rewizyjnej do wykonania budżetu za rok 2022**

1. Przedłożone przez Burmistrza Miasta Nowy Targ sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2022 r. spełnia wymogi art. 267 ust. 1 pkt 1 i ust. 2 oraz art. 269 ustawy o finansach publicznych.
2. Dochody budżetu zostały wykonane na poziomie - 97,32% założonego planu.
3. Wydatki budżetowe wykonane zostały na poziomie niższym o 9,14% od założonego planu. Nie stwierdzono przypadków przekroczenia założonego planu, nie stwierdzono również przypadków istotnego nie wykonania zaplanowanych zadań. Plan wydatków inwestycyjnych został zrealizowany niemal w 91,0% tj. o 19,0 mln zł mniej niż zakładano. Pozytywnie ocenia się fakt realizacji wysokich nakładów inwestycyjnych z wykorzystaniem prawie wyłącznie środków pochodzących z pozyskanych dotacji i środków własnych.
4. Budżet miasta zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 4 537 903,97 zł mln zł. Sytuacja finansowa Miasta była na bieżąco analizowana i w trakcie roku budżetowego dostosowywano budżet do pojawiających się potrzeb, zmian. Na koniec 2022 roku wypracowana została nadwyżka operacyjna na poziomie 18 262 843, 20 zł.
5. Kolejny rok z rzędu dokonano zmniejszenia długu - z kwoty 17 965 000,00 zł do kwoty 13 060 000,00 zł.
6. Komisja po dokonaniu analizy sprawozdania z wykonania budżetu i sprawozdania finansowego stwierdza, że Burmistrz Miasta Nowy Targ dbał w roku 2022 o pozyskiwanie dochodów, a wydatki realizował w sposób oszczędny i celowy. Dowodem gospodarności jest sytuacja finansowa Miasta Nowy Targ - wskaźnik zadłużenia spadł i na dzień 31.12.2022 r. wynosił 13 060 000,00 zł. W 2022 r. Miasto mierzyło się w dalszym ciągu ze skutkami pandemicznymi, wzrostem cen, kryzysem energetycznym, podwyżką paliw, wojną na Ukrainie, wzrostem płacy minimalnej – pomimo trudnej sytuacji budżet zamknął się nadwyżką.
7. W oparciu o rozpatrywane materiały źródłowe, wyjaśnienia Skarbnika Miasta oraz Naczelników Urzędu Miasta, Komisja stwierdziła, że Burmistrz Miasta realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.
8. Wyżej wymienione argumenty pozwalają Komisji Rewizyjnej pozytywnie zaopiniować wykonanie budżetu Miasta Nowy Targ za 2022 r.
9. Mając powyższe na uwadze Komisja Rewizyjna wyraziła pozytywną opinię o realizacji budżetu

*główny*  
*[Signature]*  
*[Signature]*  
*[Signature]*  
*[Signature]*  
*[Signature]*

Miasta Nowy Targ za 2022 r. i postanawia wystąpić z wnioskiem do Rady Miasta Nowy Targ o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Nowy Targ.

Nowy Targ, dnia 05 czerwiec 2023 r.

Opinię przegłosowano:

za: 3

przeciw: 1

wstrzymujących się: 1

Komisja Rewizyjna w składzie:

Przewodnicząca .....  
*Danuta Sokół*

komisji Danuta Sokół

Wiceprzewodnicząca .....  
*Bożena Groń*

komisji Bożena Groń

Członkowie .....  
*Stefania Drąg-Iłeda*

Stefania Drąg-Iłeda

.....  
*Szymon Fatla*

Szymon Fatla

.....  
*Ewa Pawlikowska*

Ewa Pawlikowska

.....  
*Katarzyna Wójcik*

Katarzyna Wójcik