Międzybórz, dnia 18.12.2024r.

Komisja Budżetowa

Rady Miejskiej w Międzyborzu

Pan Paweł Adamczyk

Burmistrz Miasta i Gminy Międzybórz

**OPINIA**

**Komisji Budżetowej Rady Miejskiej w Międzyborzu**

**o projekcie budżetu na rok 2025.**

Po zapoznaniu się z:

- Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Międzybórz na lata 2025-2029;

- projektem budżetu gminy na rok 2025;

- opiniami Komisji Rewizyjnej, Komisji Skarg, Wniosków i Petycji, oraz Komisji Społeczno-Gospodarczej Rady Miejskiej w Międzyborzu w sprawie projektu budżetu na rok 2025;

- uchwałą Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu w sprawie opinii o projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Międzybórz przedstawiony wraz z projektem uchwały budżetowej na rok 2025;

- uchwałą Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu w sprawie opinii o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie uchwały budżetowej Miasta i Gminy Międzybórz na rok 2025.

Komisja Budżetowa zauważa, że planowane dochody gminy w roku 2025 w wysokości **47 351 427,00 zł** są niższe od planowanych wydatków w wysokości **49 502 067,00** **zł** i stąd ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości **2 150 640,00**. Źródłem pokrycia deficytu budżetu gminy Międzybórz będą pożyczki i kredyty zaciągnięte na rynku krajowym, do których zaciągnięcia upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Międzybórz.

Komisja stwierdza, że planowane dochody gminy Międzybórz tj. 47 351 427,00 zł, które obejmują dochody bieżące w wysokości 33 651 197,00 zł, co stanowi 71,07% dochodów ogółem oraz dochody majątkowe w wysokości 13 700 230,00 zł. co stanowi 28,93% dochodów ogółem są możliwe do zrealizowania. Ponadto, planuje się, że:

* udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 13 382 623,00 zł;
* udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 40 154,00 zł;
* dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 7 213 645,00 zł,

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 3 086 594,00 zł, w tym:

* dotacje na zadania zlecone w wysokości 2 758 894,00 zł;
* dotacje na zadania własne w wysokości 327 700,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 13 485 230,00 zł.

Odnosząc się do wydatków zaplanowanych na rok 2025 w kwocie 49 502 067,00 zł, które obejmują wydatki bieżące w wysokości 31 226 647,00 zł, stanowiące 63,08 % wydatków ogółem oraz wydatki majątkowe w wysokości 18 275 420,00 zł., które stanowią 36,02 % wydatków ogółem, Komisja uważa, że są one zbilansowane i zaplanowane w sposób adekwatny do planowanych wydatków i inwestycji na rok 2025.

Plan wydatków, który obejmuje:

* wydatki bieżące w wysokości 31 226 647,00 zł, z tego:
  + wydatki jednostek budżetowych w wysokości 25 601 097,00 zł, w tym:
    - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 17 429 269,00 zł,
    - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 8 171 828,00 zł,
  + dotacje na zadania bieżące w wysokości 1 409 800,00 zł,
  + świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 3 380 670,00 zł,
  + wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 0,00 zł,
  + wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 35 080,00 zł,
  + obsługa długu w wysokości 800 000,00 zł;
* wydatki majątkowe w wysokości 18 275 420,00 zł, z tego:
  + inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 18 275 420,00 zł, w tym:
    - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Miasta i Gminy Międzybórz w wysokości 0,00 zł,
  + zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,
  + wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Komisja Budżetowa uważa za zasadny i odpowiednio przyporządkowany.

Po wnikliwej analizie projektu budżetu Miasta i Gminy Międzybórz, Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Międzybórz oraz w/w opinii, Komisja Budżetowa opiniuje pozytywnie projekt budżetu na rok 2025 oraz wnosi o jego uchwalenie.

Przewodniczący Komisji Budżetowej

Rady Miejskiej w Międzyborzu

/-/ Paweł Kosiński