

WSTĘP

Budżet na 2024 rok został podjęty Uchwałą Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej Nr LXXI/545/2023 z dnia 21 grudnia 2023 r.

Uchwalony budżet określał następujący plan dochodów i wydatków:

dochody ogółem:	72 697 818,38 zł,
w tym: dochody bieżące	52 980 167,00 zł,
dochody majątkowe	19 717 651,38 zł.

wydatki ogółem:	79 516 023,61 zł,
w tym: wydatki bieżące	51 058 873,59 zł,
wydatki majątkowe	28 457 150,02 zł.

Na obsługę długu w 2024 roku zaplanowano łącznie 1 054 197,75 zł w tym 610 683,64 zł. z tytułu spłat rat kapitałowych oraz 443 514,11 zł z tytułu spłaty odsetek. Kwota ta stanowi 1,45 % planowanych dochodów.

Planowany rok budżetowy zamyka się deficytem w wysokości 6 818 205,23 zł.

Poprzez wprowadzone zmiany w ciągu roku budżetowego plan dochodów i wydatków na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł:

dochody ogółem:	71 785 087,69 zł
w tym: dochody bieżące	62 622 033,29 zł,
dochody majątkowe	9 163 054,40 zł.

wydatki ogółem:	94 842 692,81 zł,
w tym: wydatki bieżące	62 268 907,02 zł,
wydatki majątkowe	32 573 785,79 zł.

Oznacza to, że per saldo dochody zostały zmniejszone o kwotę 912 730,69 zł, natomiast wydatki zwiększono o kwotę 15 326 669,20 zł.

W wyniku dokonanych zmian budżet na 31 grudnia 2024 r. zamyka się planowanym deficytem w wysokości – 23 057 605,12 zł.

Po uwzględnieniu zmian dokonanych w ciągu roku 2024 , budżet Gminy w omawianym okresie został wykonany:

– po stronie dochodów:

dochody ogółem:	68 842 462,92 zł,
w tym: dochody bieżące	64 068 814,30 zł,
dochody majątkowe	4 773 648,62 zł.

– po stronie wydatków:

wydatki ogółem:	70 345 654,49 zł,
w tym: wydatki bieżące	58 476 097,59 zł,
wydatki majątkowe	11 869 556,90 zł.

Z wykazanych powyżej kwot wynika, że zrealizowany budżet za 2024 r. zamyka się wynikiem ujemnym i wynosi – 1 503 191,57 zł

Gmina Kuźnia Raciborska otrzymała w 2024 r. dotację celową na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 5 493 911,74 zł na plan 5 615 519,02 zł, dotację z Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 262 776,17 zł na plan 267 549,00 zł oraz dotację celową na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 900,00 zł na plan 900,00 zł.

Wysokość subwencji dla Gminy to planowana kwota 26 048 859,00 zł, która została przekazana w wysokości 27 045 698,00 zł, z czego planowana subwencja oświatowa w wysokości

17 140 747,00 zł z wykonaniem 17 242 149,00 zł, planowana część wyrównawcza subwencji dla gmin to kwota 7 854 880,00 zł z wykonaniem w wysokości 7 854 880,00, planowana część równoważąca subwencji ogólnej w wysokości 200 439,00 zł, wykonana w wysokości 200 439,00 zł oraz uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst na uzupełnienie dochodów gminy w wysokości 1 129 437,00 zł. Kwota ta tylko w wysokości 234 000,00 zł została wprowadzona do budżetu, pozostała kwota w wysokości 895 437 zł nie została wprowadzona do budżetu w 2024 r. Również, jak wynika z opisu wyżej, nie została wprowadzona do budżetu 2024 r. kwota subwencji oświatowej w wysokości 101 402,00 zł. Będą one przychodem roku 2025. Gmina otrzymała również część rozwojową subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 618 793,00 zł na plan 618 793,00 zł.

Jednostki budżetowe realizujące budżet:

- Urząd Miasta,
- Szkoła Podstawowa w Kuźni Raciborskiej,
- Szkoła Podstawowa w Rudach,
- Przedszkole Nr 1 w Kuźni Raciborskiej z oddziałem zamiejscowym w Turzu,
- Przedszkole Nr 2 w Kuźni Raciborskiej,
- Przedszkole w Rudach,
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kuźni Raciborskiej,

a także:

- Samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kuźni Raciborskiej

oraz samorządowe instytucje kultury:

- Miejski Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Kuźni Raciborskiej,
- Miejska Biblioteka Publiczna w Kuźni Raciborskiej
- Gminny Ośrodek Turystyki i Promocji w Rudach.

Ogólne wielkości budżetowe oraz wykonanie za 2024 rok przedstawia poniższa tabela:

Zmiany budżetu oraz wykonanie za 2024 r.

	plan według uchwały budżetowej	kwota zmiany planu	plan po zmianach na dzień 31.12.2024 r.	wykonanie	% wykonania
Dochody	72 697 818,38	- 912 730,69	71 785 087,69	68 842 462,92	95,90 %
Przychody	7 428 888,87	16 206 806,33	23 635 695,20	24 181 801,70	102,31 %
Razem	80 126 707,25	15 294 075,64	95 420 782,89	93 024 264,62	97,49 %
Wydatki	79 516 023,61	15 326 669,20	94 842 692,81	70 345 654,49	74,17 %
Rozchody	610 683,64	- 32 593,56	578 090,08	578 090,08	100 %
Razem	80 126 707,25	15 294 075,64	95 420 782,89	70 923 744,57	74 33 %

Wykonanie wydatków na poziomie 74,33 % nie jest spowodowane niepoprawnym planowaniem budżetu. Gmina w 2023 roku otrzymała środki w wysokości 13 953 098,58 zł z Funduszu dopłat BGK na wkład własny w budowę mieszkań w ramach Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej (SIM). Środki te nie zostały przekazane do SIM w roku 2023 ani w roku 2024 z powodów nie zależnych od Gminy. Zostaną one przekazane w roku 2025 przed rozpoczęciem prac budowlanych.

/-Wojciech Gdesz
Burmistrz Miasta