

Sprawozdanie
Komisji Budżetu
i Finansów
za rok 2024

Opracowała: Urszula Choroba

18.01.2025 r.

I. Wstęp

1. Informacje dotyczące Komisji Budżetu i Finansów

W 2024 roku Komisja Budżetu i Finansów w okresie od stycznia do kwietnia spotkała się cztery razy ¹ (obradę komisji realizowane przez Radnych Rady Miejskiej Kuźni Raciborskiej kadencji 2018-2023).

W okresie od maja do grudnia 2024 r. Radni Rady Miejskiej Kuźni Raciborskiej kadencji 2024-2029, spotkali się na posiedzeniach Komisji Budżetu i Finansów 12 razy.

2. Zakres działalności Komisji Budżetu i Finansów.

Komisja w ramach odbywających się posiedzeń realizowała następujące zagadnienia:

- 1) Zapoznanie się z opinią RIO.
- 2) Zaopiniowanie wniosku Komisji Rewizyjnej w sprawie udzielenia absolutorium dla Burmistrza Kuźni Raciborskiej.
- 3) Analiza wykonania budżetu za I półrocze 2024 roku.
- 4) Informacja o realizacji zobowiązań podatkowych oraz opłat lokalnych od osób prawnych i fizycznych za I półrocze 2024 roku oraz o działaniach podejmowanych przez Gminę w celu poprawy ściągalności zadłużeń.
- 5) Sprawozdanie finansowe oraz rozliczenie finansowe z realizacji „Akcji Lato 2024”.
- 6) Analiza finansowo-ekonomiczna jednostek organizacyjnych Gminy.
- 7) Analiza finansowo-ekonomiczna stanu gospodarowania zasobem mieszkaniowym Gminy oraz polityki mieszkaniowej w ramach Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej.
- 8) Ocena stopnia realizacji zadań inwestycyjnych przyjętych do realizacji w roku 2024.

¹ Dane z BIP UM Kuźnia Raciborska

- 9) Propozycja stawek podatkowych na 2025 rok – podatku od nieruchomości oraz środków transportowych.
- 10) Praca nad projektem budżetu na 2025 rok.
- 11) Przygotowanie planu pracy komisji na 2025 rok.
- 12) Analiza finansowo-ekonomiczna inwestycji budowy budynków wielorodzinnych na terenie Kuźni Raciborskiej w ramach spółki SIM Śląsk Południe Sp. z o.o.
- 13) Analiza finansowo-ekonomiczna GPWiK Sp. z o.o. z siedzibą w Kuźni Raciborskiej.

II. Działalność Komisji w 2024 roku

1. Skład Komisji Budżetu i Finansów kadencji 2024-2029

- 1) **Urszula Choroba** – Przewodnicząca Komisji Budżetu i Finansów
- 2) **Sylwia Brzezicka-Tesarczyk** – Przewodnicząca Komisji Rolnictwa, Gospodarowania Zasobami Komunalnymi Gminy i Ochrony Środowiska
- 3) **Kacper Cichocki**
- 4) **Michał Grzesik** – Wiceprzewodniczący Rady Miejskiej
- 5) **Patryk Konieczny** – Przewodniczący Komisji Promocji, Rozwoju Gminy, Kultury, Sportu i Rekreacji
- 6) **Wojciech Krzyżanowski** – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
- 7) **Tomasz Sokołowski** – Przewodniczący Rady Miejskiej

2. Liczba i terminy posiedzeń

Komisja Budżetu i Finansów prowadzona przez Radnych nowej kadencji w okresie od maja do grudnia 2024 roku zrealizowała 12 posiedzeń w następujących terminach:

- 1) 16 maja 2024 r. 2024 r.
- 2) 24 czerwca 2024 r.
- 3) 7 sierpnia 2024 r.
- 4) 9 września 2024 r.

- 5) 24 września 2024 r.
- 6) 9 października 2024 r.
- 7) 14 października 2024 r.
- 8) 29 października 2024 r.
- 9) 18 listopada 2024 r.
- 10) 10 grudnia 2024 r.
- 11) 12 grudnia 2024 r.
- 12) 19 grudnia 2024 r.

3. Omówione zagadnienia:

1. **Budżet miasta na 2024 rok:**
 - Bieżąca analiza dochodów i wydatków gminy.
 - Opiniowanie zmian w budżecie gminy na 2024 rok.
2. **Wieloletnia Prognoza Finansowa:**
 - Rozpatrywanie zmian i aktualizacji w ciągu roku.
 - Ocena ich wpływu na finanse gminy.
3. **Wynagrodzenie Burmistrza nowej kadencji:**
 - Opinia w sprawie wysokości wynagrodzenia Burmistrza kadencji 2024-2029.
4. **Sprawozdania finansowe:**
 - Analiza i ocena wykonania budżetu za 2023 rok.
 - Bieżący monitoring wykonania budżetu w 2024 roku.
 - Sprawozdania jednostek organizacyjnych gminy oraz bieżąca analiza finansowo-ekonomiczna jednostek organizacyjnych Gminy w 2024 roku, omówienie potrzeb budżetowych na 2025 rok.
5. **Raport o stanie Gminy za 2023 r.** – omówienie pytań i odpowiedzi, m.in. dotyczących udziału PIT, stawek podatków, efektów uchwały dot. minimalnych stawek podatku od środków transportowych oraz wykonania wydatków na poziomie 70%.
6. **Udzielenie absolutorium Burmistrzowi** – zapoznanie się z opinią Komisji Rewizyjnej i Regionalnej Izby Obrachunkowej

7. **Wzrost zadłużenia Gminy** – wyjaśnienie kredytu (4,4 mln zł) i pożyczki na kanalizację (3,1 mln zł).
8. **Analiza finansowo-ekonomiczna inwestycji budowy budynków wielorodzinnych na terenie Kuźni Raciborskiej w ramach spółki SIM Śląsk Południe Sp. z o.o.**
 - Diagnoza problemów: wysokie koszty, niskie zainteresowanie mieszkańców
 - Analiza sytuacji prawnej w jakiej znalazła się Gmina Kuźnia Raciborska
 - Analiza wystąpienia pokontrolnego NIK
 - Zapoznanie się ze zmianami w strukturach Spółki SIM
9. **Analiza finansowo-ekonomiczna GPWiK Sp. z o.o. z siedzibą w Kuźni Raciborskiej**
 - Analiza inwestycji Spółki.
 - Omówienie potrzeb dokapitalizowania Spółki.
 - Omówienie sytuacji w sprawie udzielonego przez Urząd Miejski w Kuźni Raciborskiej poręczenia dla Spółki GPWiK Sp. z o.o.
10. **Analiza finansowo-ekonomiczna Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej**
 - Omówiono strukturę organizacyjną Zakładu.
 - Przedstawiono zasoby Zakładu i potrzeby zakupowe.
 - Omówiono proces budowy PSZOKa, przyczyny opóźnień w budowie oraz wpływ instalacji na funkcjonowanie Zakładu.
 - Zapowiedziano symulację podwyżki stawek czynszu oraz konieczność wprowadzenia corocznej rewaloryzacji czynszów.
11. **Analiza systemu gospodarowania odpadami w Gminie Kuźnia Raciborska**
 - Analiza systemu w latach: 2022, 2023 i 2024
 - Określenie wysokości deficytu w latach 2023 i 2024

- Określenie przyczyn niedoszacowania wysokości stawki za gospodarowanie odpadami w 2024 r.
 - Omówienie propozycji stawki za gospodarowanie odpadami na rok 2025
12. **Analiza zadłużenia mieszkańców Gminy Kuźnia Raciborska**
- Omówienie działań zaradczych
13. **Plan budżetu Gminy na 2025 rok**
- Poznanie potrzeb jednostek organizacyjnych Gminy.
 - Zapoznanie się z planem budżetu Gminy na 2025 r. przedłożonym przez Burmistrza Miasta i Gminy Kuźnia Raciborska.
 - Złożenie wniosków o wykreślenie i dodanie pozycji do planu budżetu Gminy na 2025 rok.
 - Opiniowanie projektu uchwały.

III. Podsumowanie

Komisja aktywnie monitorowała sytuację finansową gminy, podejmując działania mające na celu optymalizację budżetu oraz zwiększenie efektywności zarządzania środkami publicznymi. Wskazano m.in. na konieczność **lepszego planowania inwestycji, zwiększenia dochodów własnych gminy m.in. przez ustanawianie odpowiednio wysokich opłat m.in. za gospodarowanie odpadami** a także **kontynuację działań w zakresie poprawy ściągalności należności.**

Sprawozdanie pokazuje szeroki zakres działań Komisji i jej kluczową rolę w kształtowaniu polityki finansowej gminy.