



Burmistrz Krosna Odrzańskiego
Grzegorz Garczyński

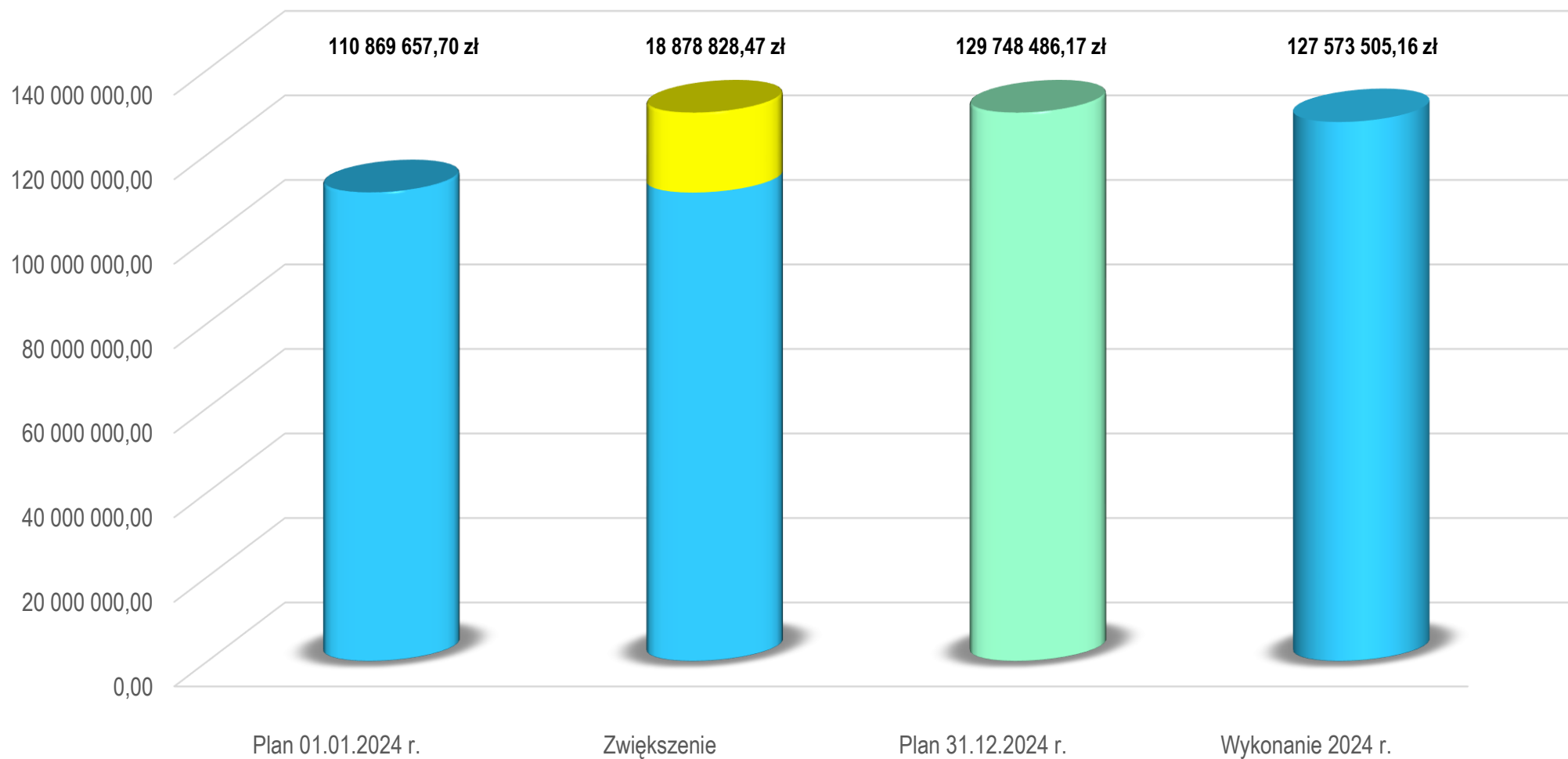


Sprawozdanie z realizacji budżetu Gminy Krosno Odrzańskie za 2024 rok

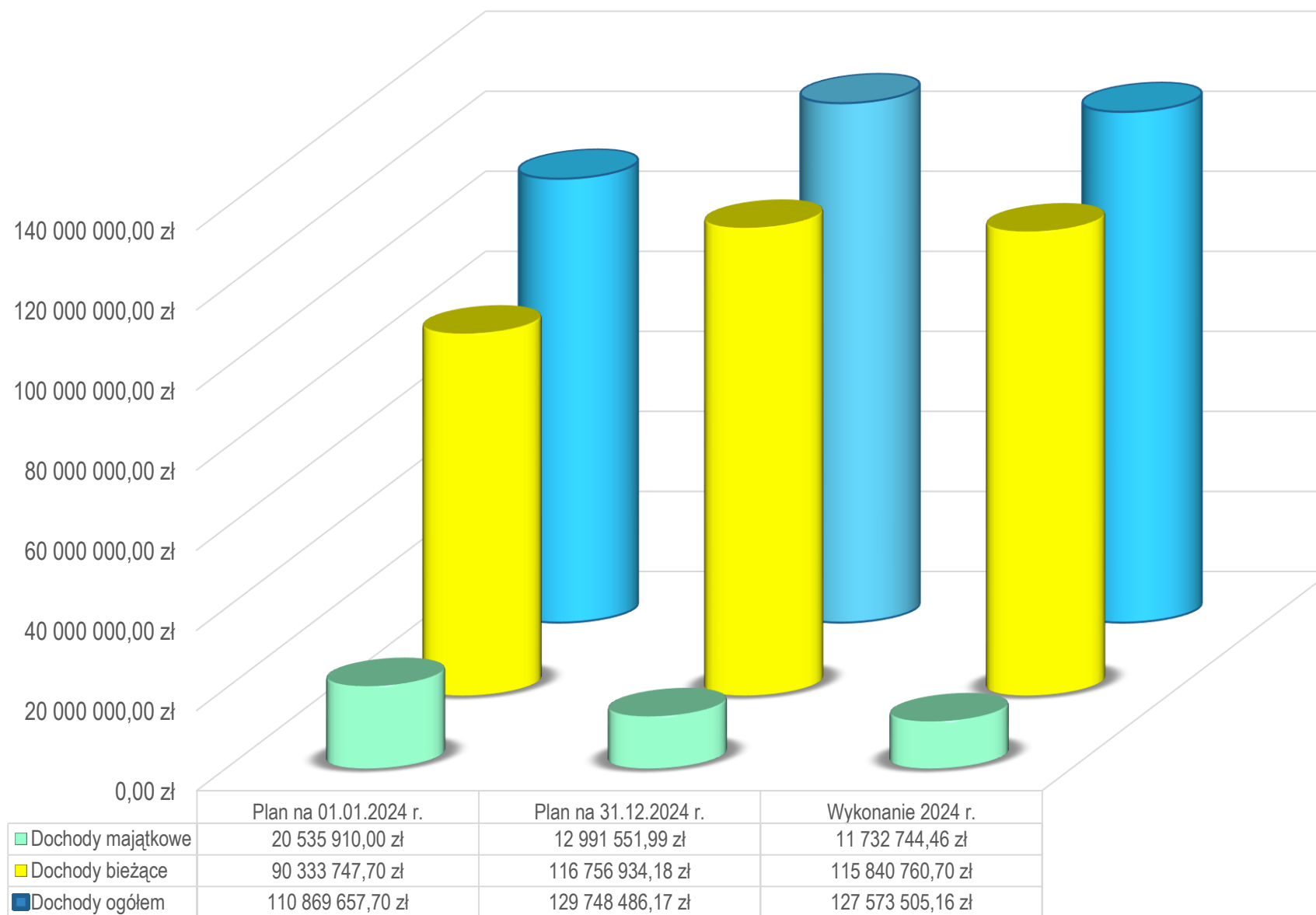
Krosno Odrzańskie, czerwiec 2025 r.

**Budżet Gminy Krosno Odrzańskie
uchwalony został
Uchwałą Nr LXVIII/508/23
Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim
z dnia 21 grudnia 2023 r.**

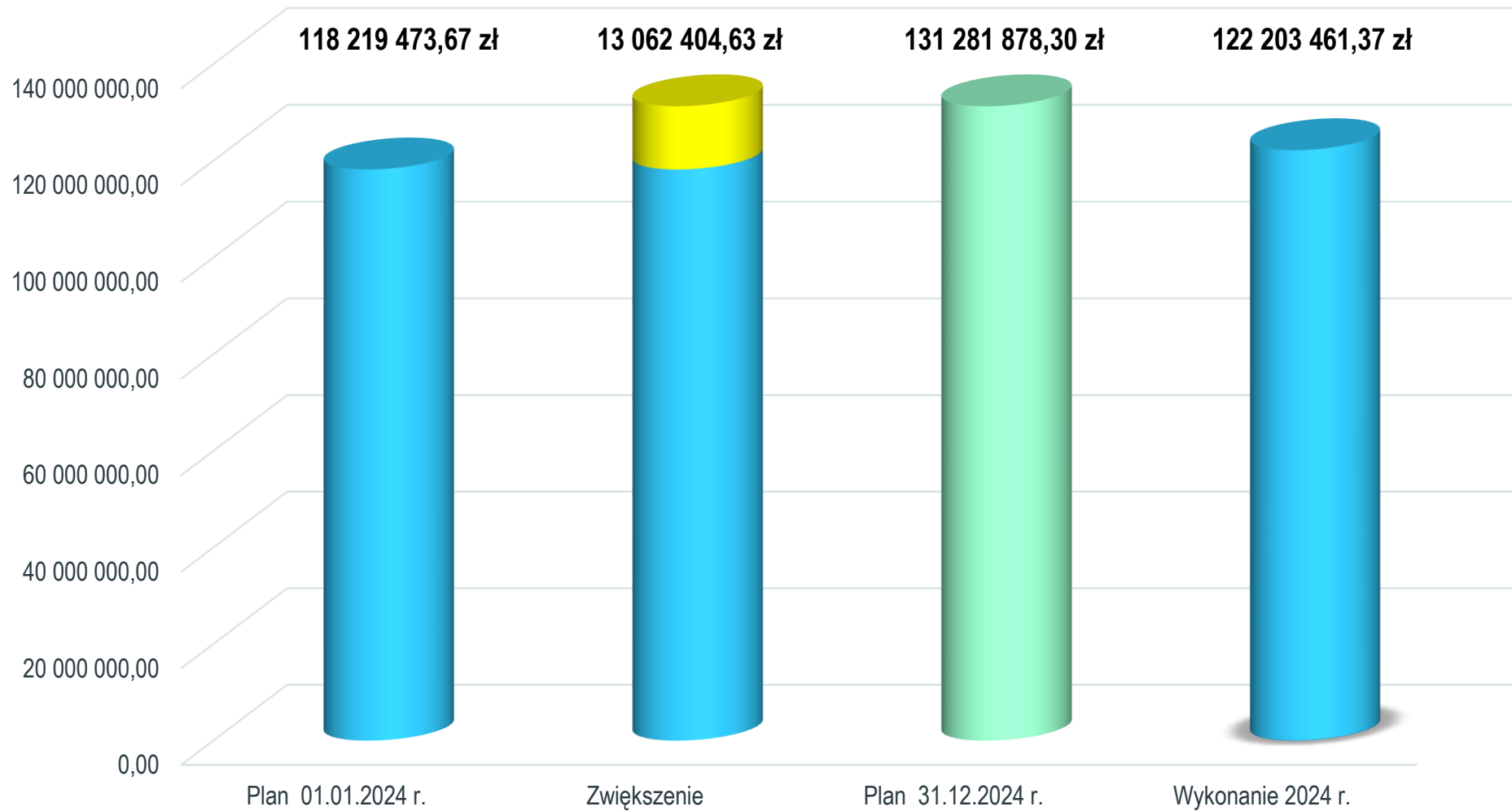
Dochody w 2024 r.



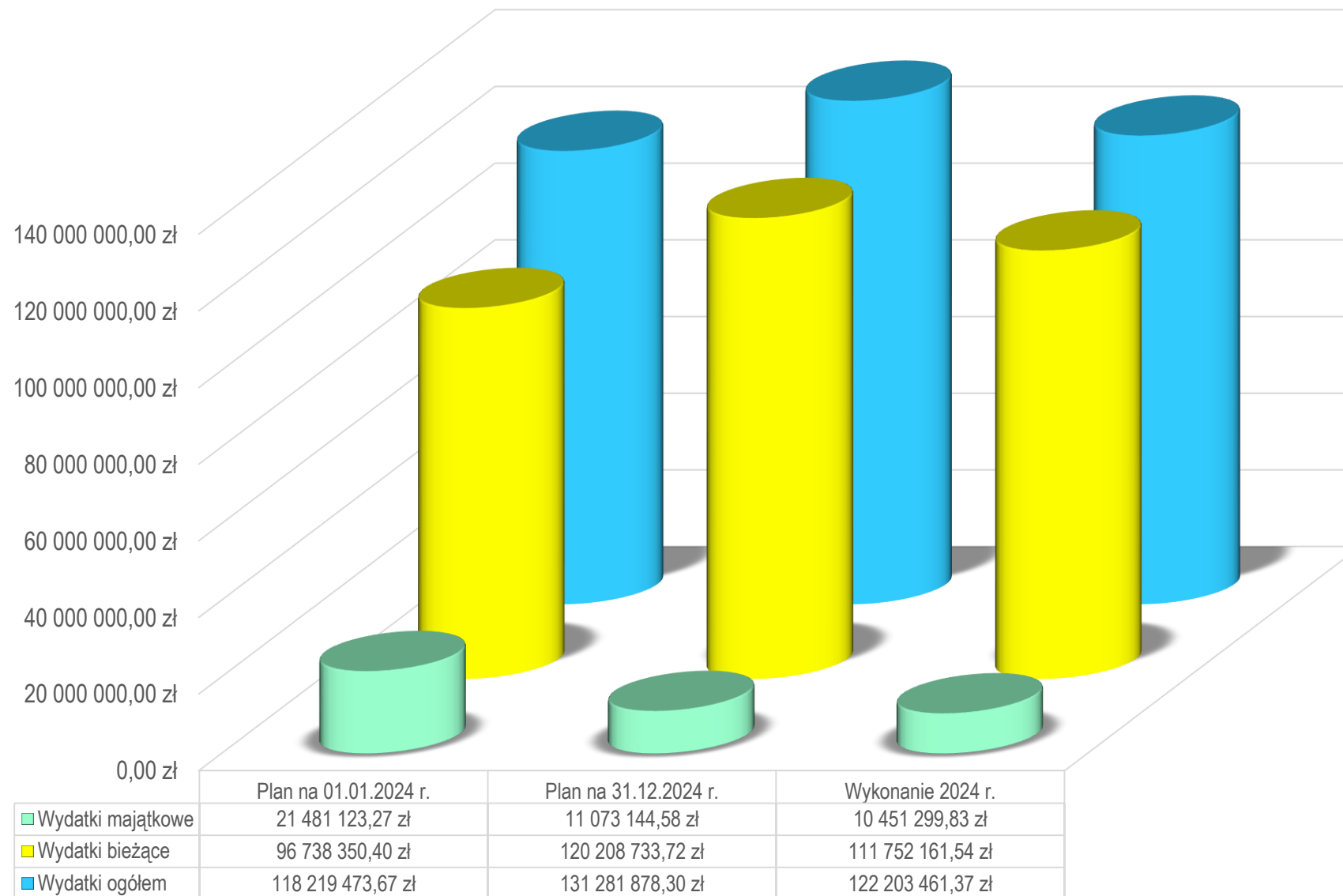
Dochody w 2024 r. – podział na bieżące i majątkowe



Wydatki w 2024 r.



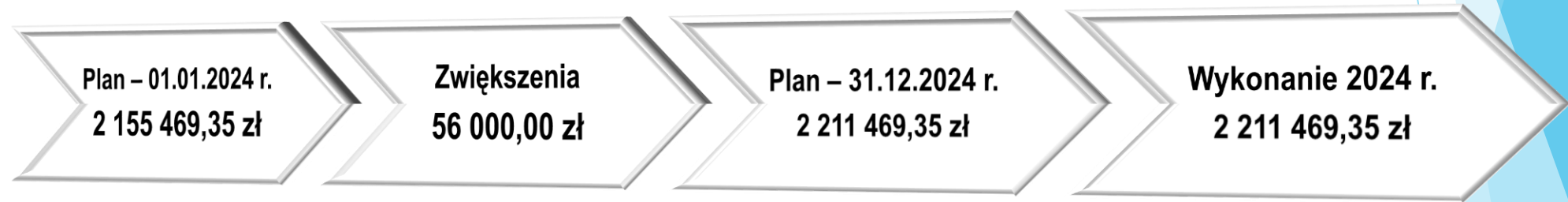
Wydatki w 2024 r. – podział na bieżące i majątkowe



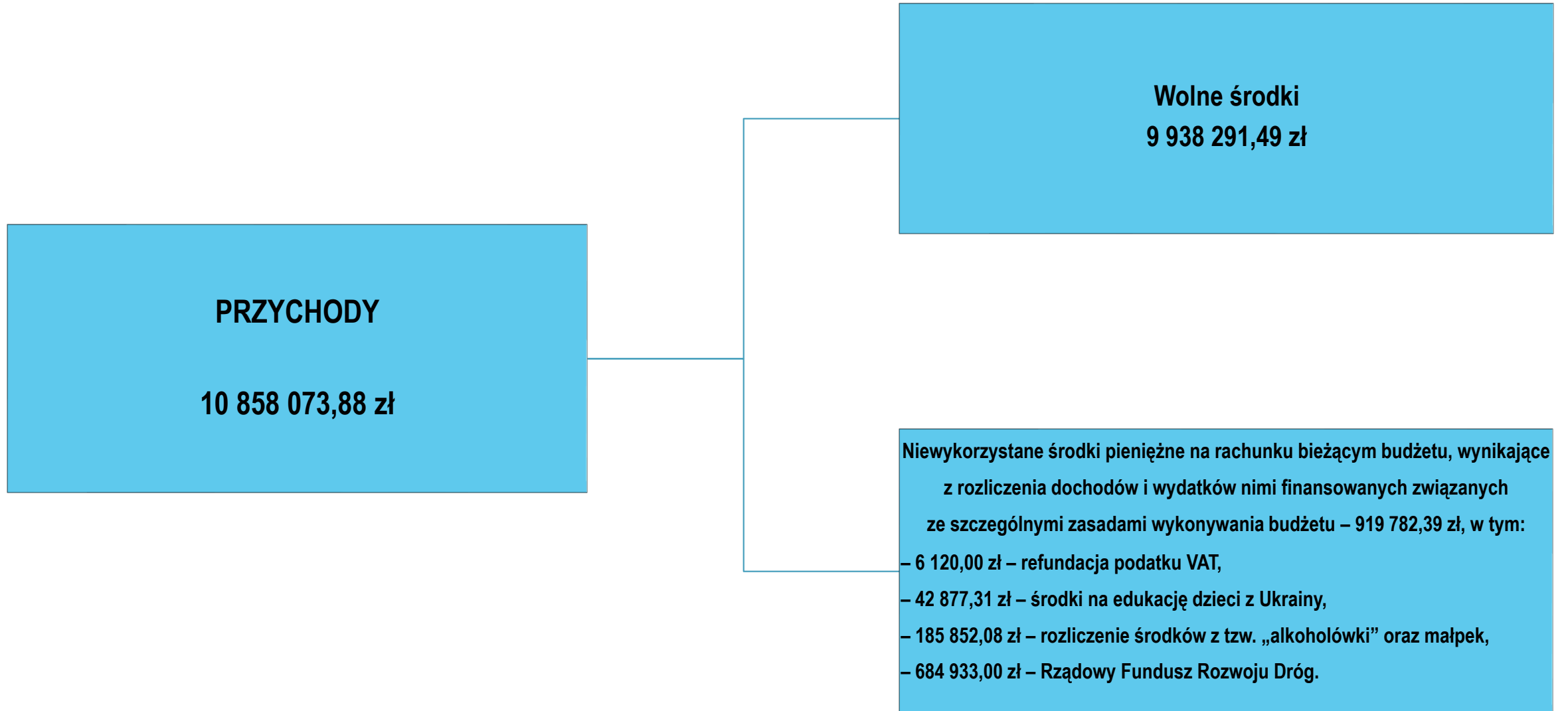
PRZYCHODY 2024



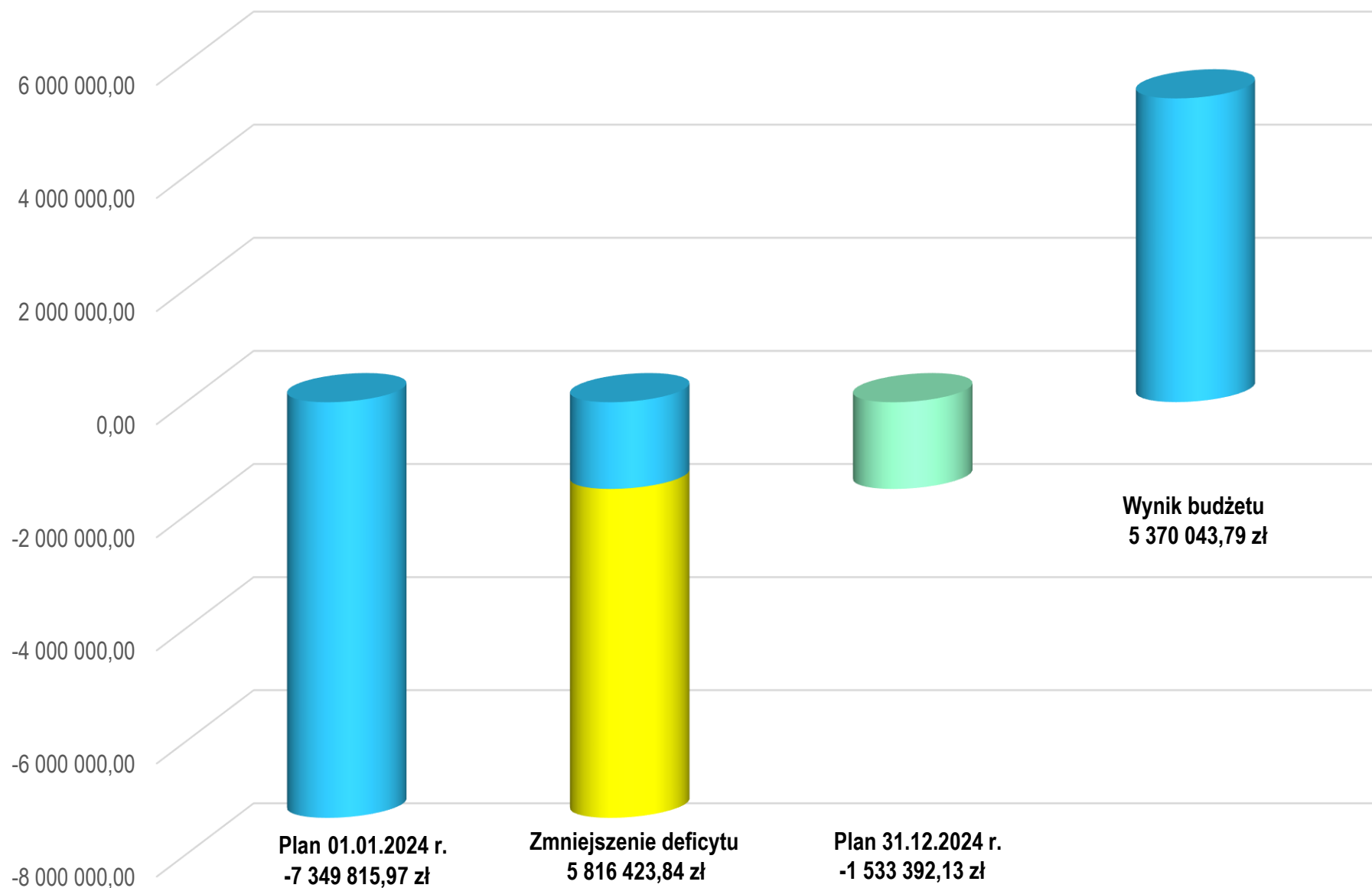
ROZCHODY 2024



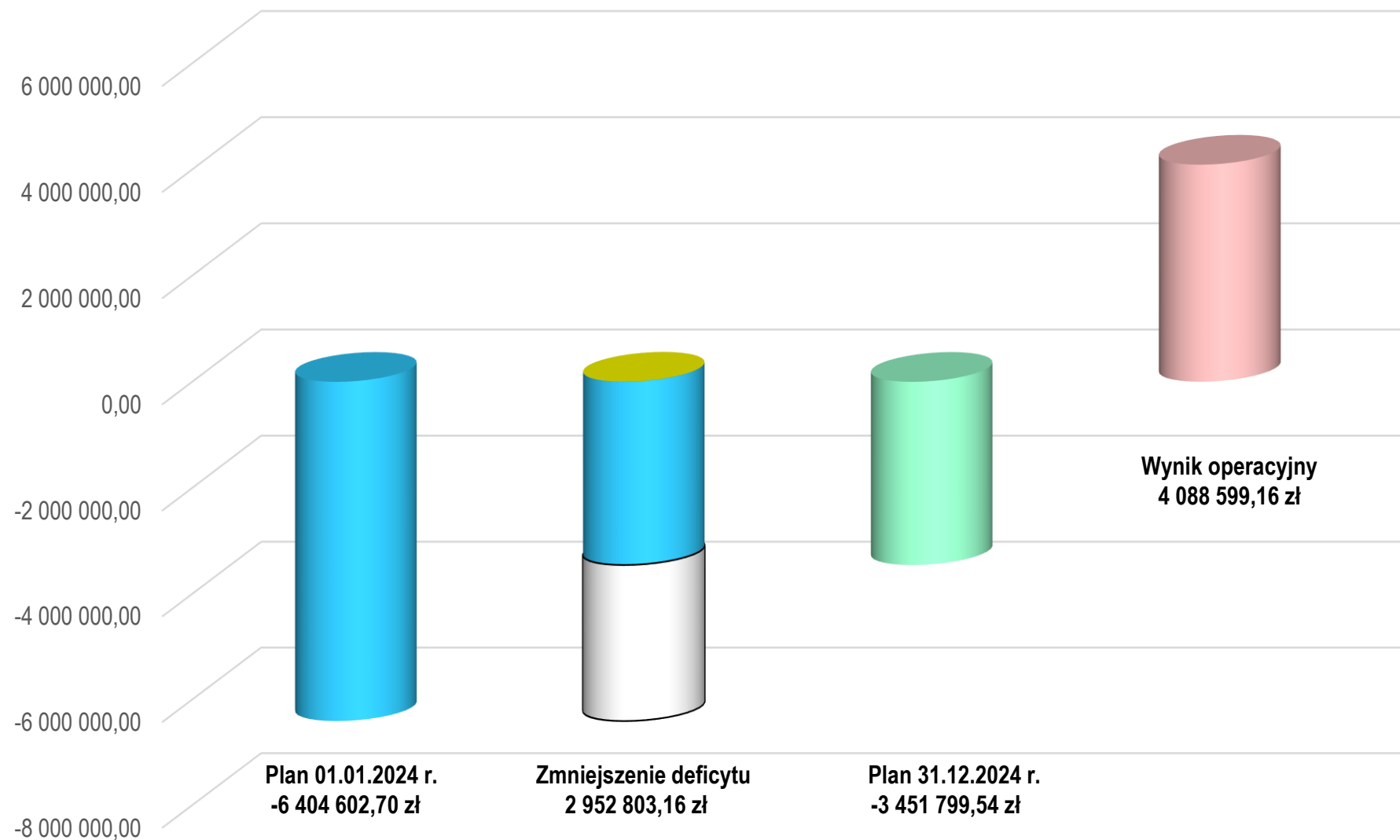
Przychody i rozchody budżetu 2024 r.



Wynik budżetu = Nadwyżka



**Wynik operacyjny budżetu =
Dochody bieżące - Wydatki bieżące =
NADWYŻKA OPERACYJNA**



Wydatki majątkowe

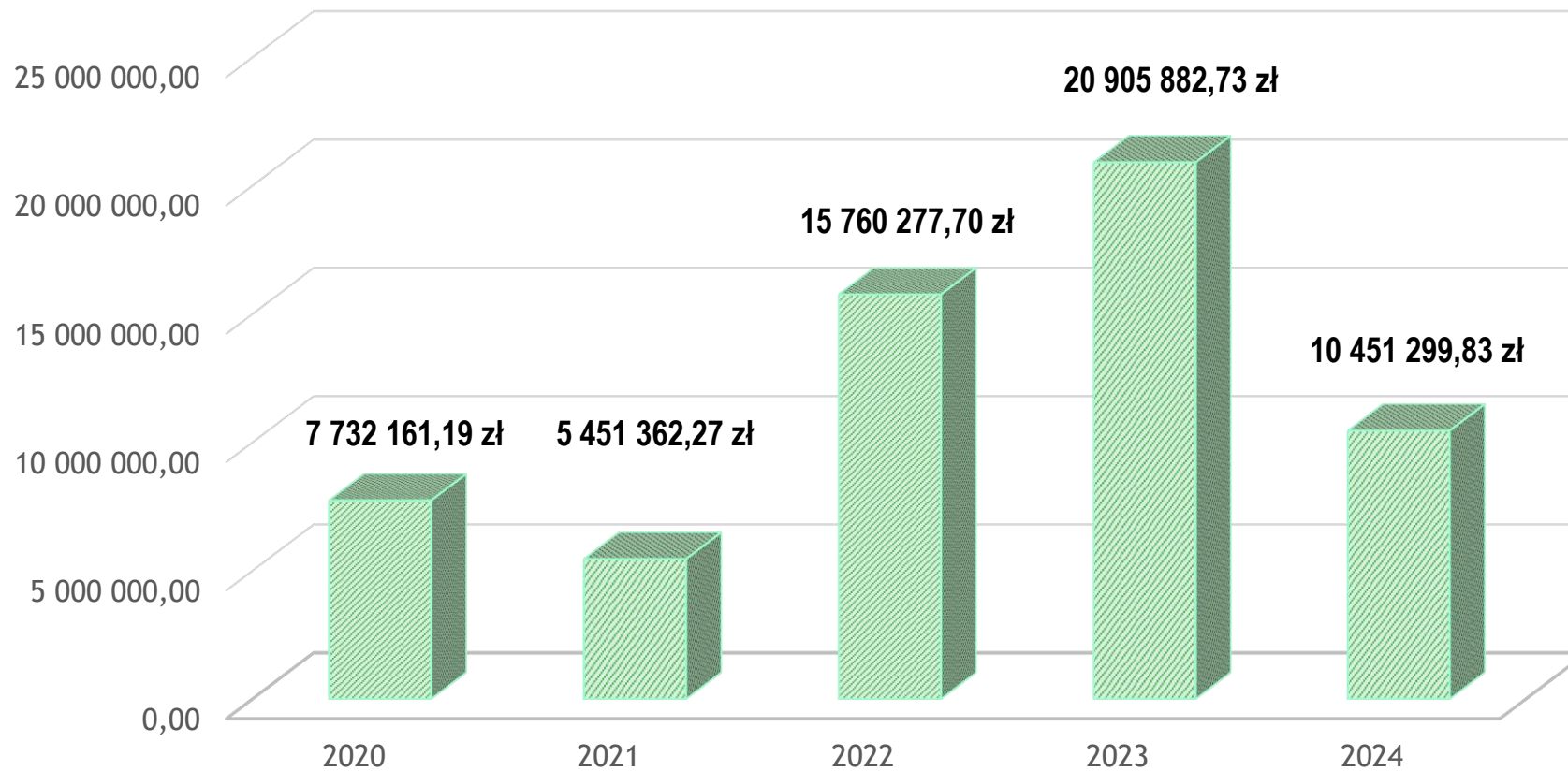
Kwota wydatkowana w 2024 roku

10 451 299,83 zł

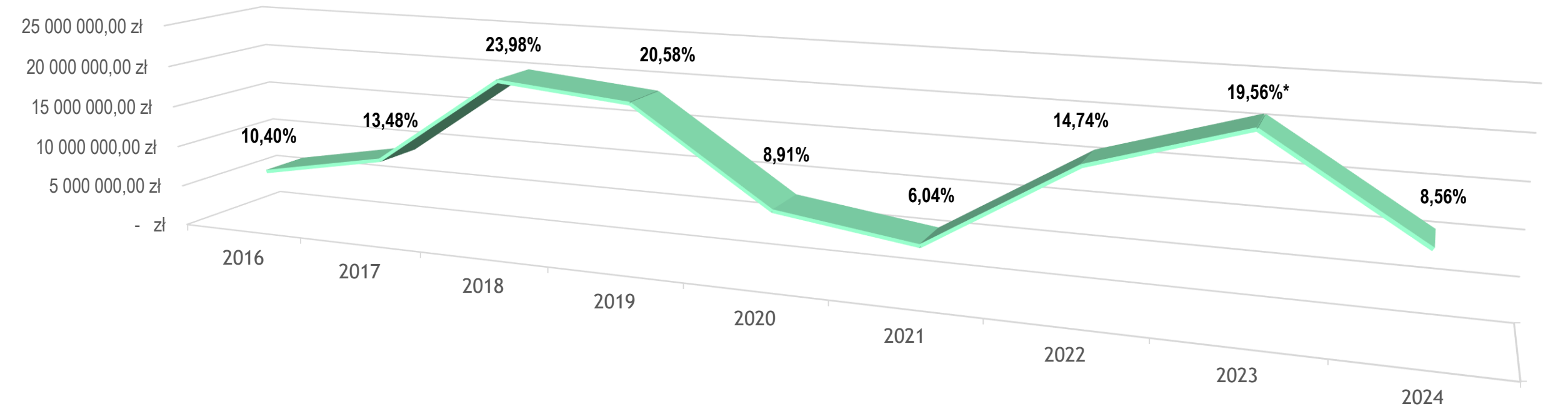


Wydatki majątkowe

w latach 2020 - 2024



Analiza wydatków majątkowych w latach 2016 - 2024



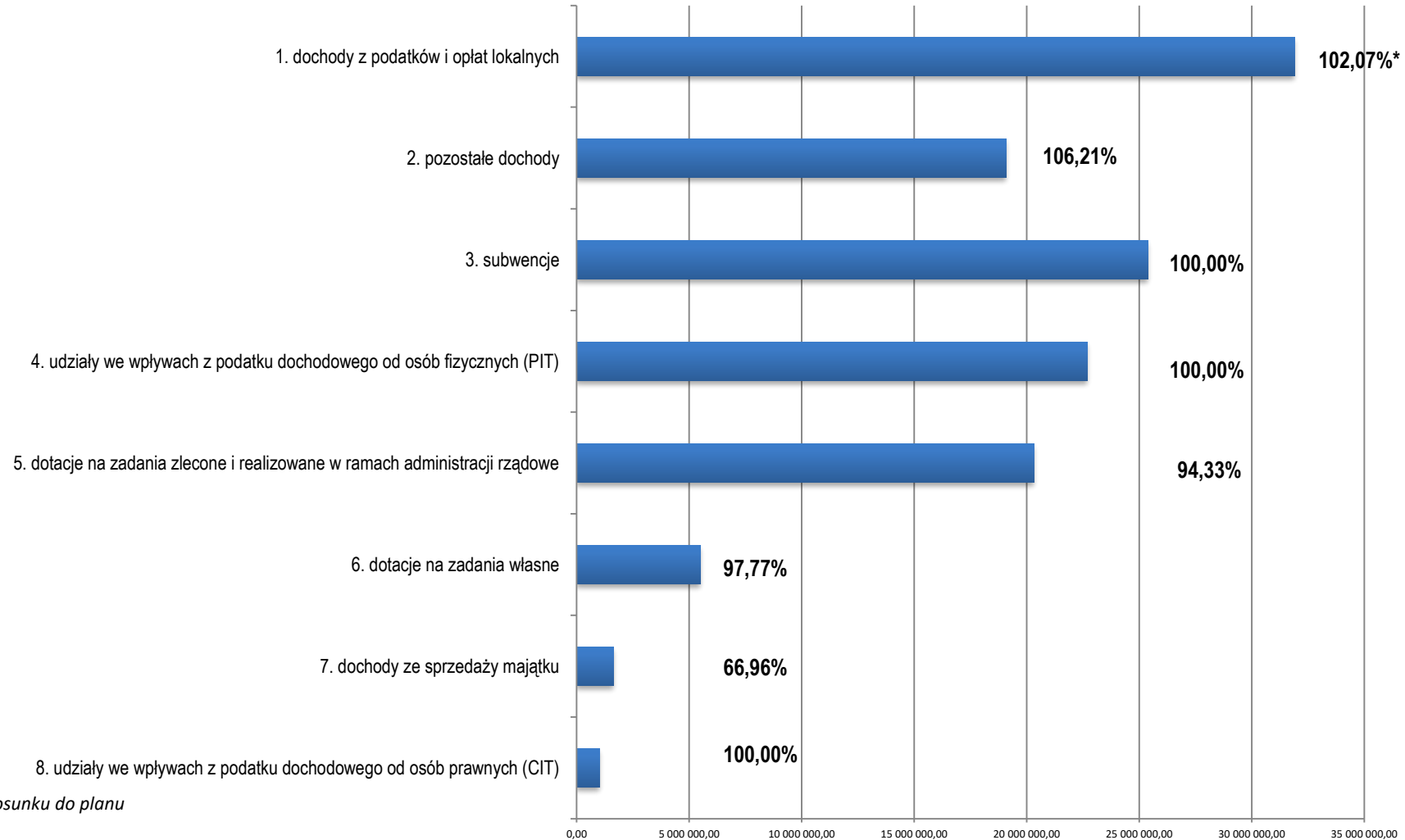
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Wydatki majątkowe	6 341 538,35 zł	9 228 582,56 zł	20 060 138,19 zł	18 617 969,72 zł	7 732 161,19 zł	5 451 362,27 zł	15 760 277,70 zł	20 905 882,73 zł	10 451 299,83 zł

* % udziału w zrealizowanych wydatkach (122 203 461,37 zł)

DOCHODY 2024 r. – główne źródła

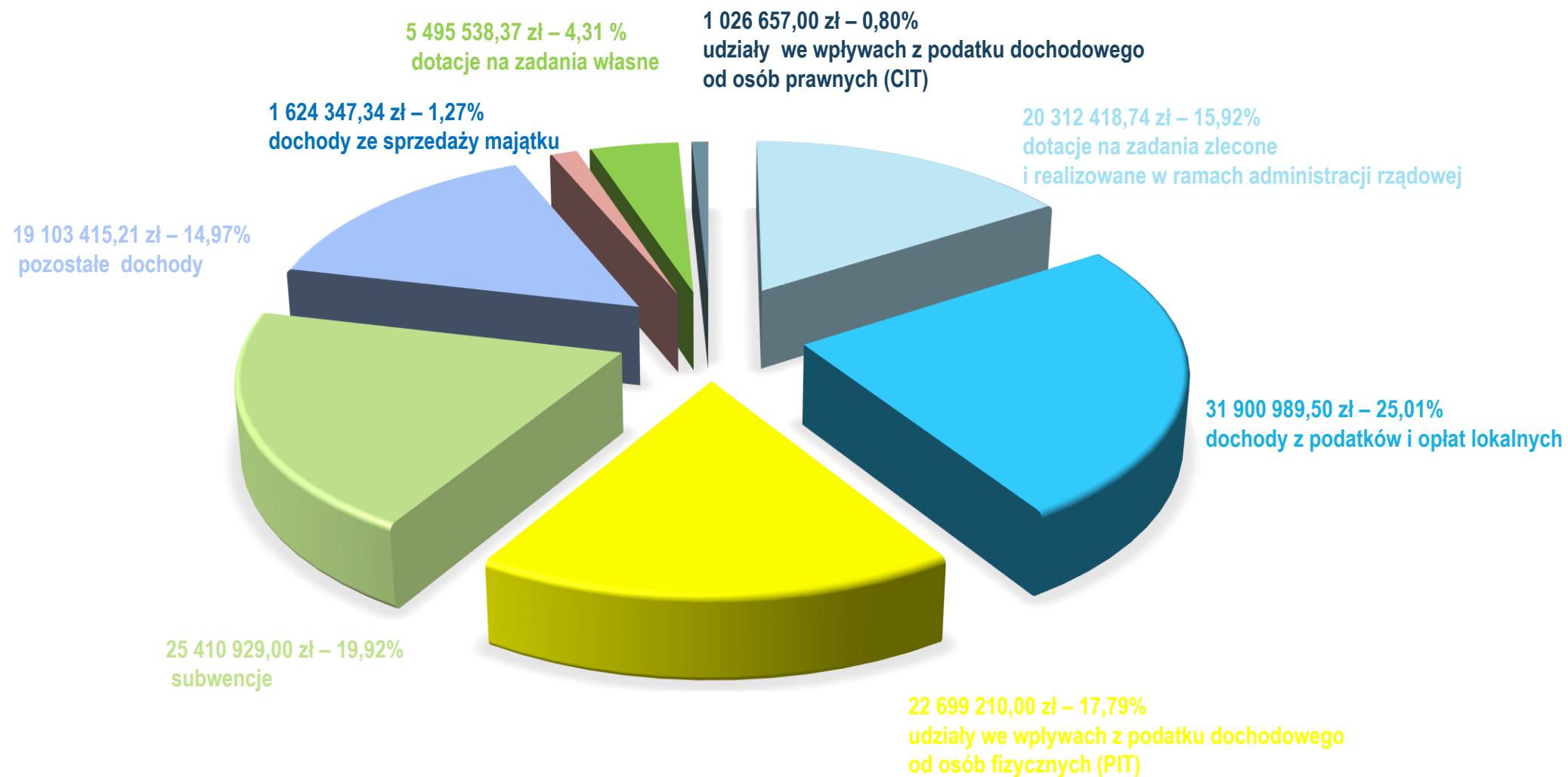
Lp.	Dochody	Plan na dzień 31.12.2024 r. [zł]	Wykonanie [zł]	% wykonania
1.	dochody z podatków i opłat lokalnych	32 460 153,00	31 900 989,50	98,28
	w tym: podatek od nieruchomości	22 844 500,00	20 591 245,58	90,14
2.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT)	1 026 657,00	1 026 657,00	100,00
3.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT)	22 699 210,00	22 699 210,00	100,00
4.	dochody ze sprzedaży majątku	2 426 000,00	1 624 347,34	66,96
5.	subwencje	25 410 929,00	25 410 929,00	100,00
6.	dotacje na zadania własne	5 687 893,64	5 495 538,37	96,62
7.	dotacje na zadania zlecone i realizowane w ramach administracji rządowej	21 872 532,62	20 312 418,74	92,87
8.	pozostałe dochody	18 165 110,91	19 103 415,21	105,16
	OGÓŁEM	129 748 486,17	127 573 505,16	98,32

DOCHODY 2024 r.
Plan – 129 748 486,17zł
Wykonanie – 127 573 505,16 zł - tj. 98,32% realizacji planu



DOCHODY 2024 r.

Plan: 129 748 486,17 zł; Wykonanie: 127 573 505,16 zł – tj. 98,32% realizacji planu



Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych

Lp.	Wyszczególnienie:	Plan [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie planu [%]
	Dochody budżetowe ogółem, w tym:	129 748 486,17	127 573 505,16	98,32
1.	Podatek od nieruchomości	22 844 500,00	20 591 245,58	90,14
2.	Podatek rolny	814 400,00	836 763,46	102,75
3.	Podatek leśny	525 300,00	549 541,02	104,62
4.	Podatek od środków transportowych	554 100,00	551 910,69	99,61
5.	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	100 000,00	106 408,56	106,41
6.	Podatek od spadków i darowizn	100 000,00	63 790,65	63,79
7.	Opłata skarbową	400 000,00	349 703,69	87,43
8.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	950 000,00	987 931,81	104,00
9.	Opłata eksploatacyjna	29 000,00	21 504,60	74,16
10.	Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	570 000,00	557 610,89	97,83
11.	Opłata z tytułu gospodarowania odpadami	5 500 000,00	5 659 691,93	102,91
12.	Różne opłaty	72 853,00	45 303,64	62,19
	OGÓŁEM	32 460 153,00	30 321 406,52	93,42

Dochody z tytułu mienia:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie planu [%]
	Dochody budżetowe ogółem, w tym:	129 748 486,17	127 573 505,16	98,32
1.	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	896 697,00	946 169,82	105,52
2.	Opłata za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	200 000,00	195 383,53	97,69
3.	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	317 054,37	318 054,66	100,32
4.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	61 700,00	61 881,67	100,29
5.	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego	2 400 000,00	1 624 297,34	67,68
	OGÓŁEM	3 875 451,37	3 145 787,02	81,18

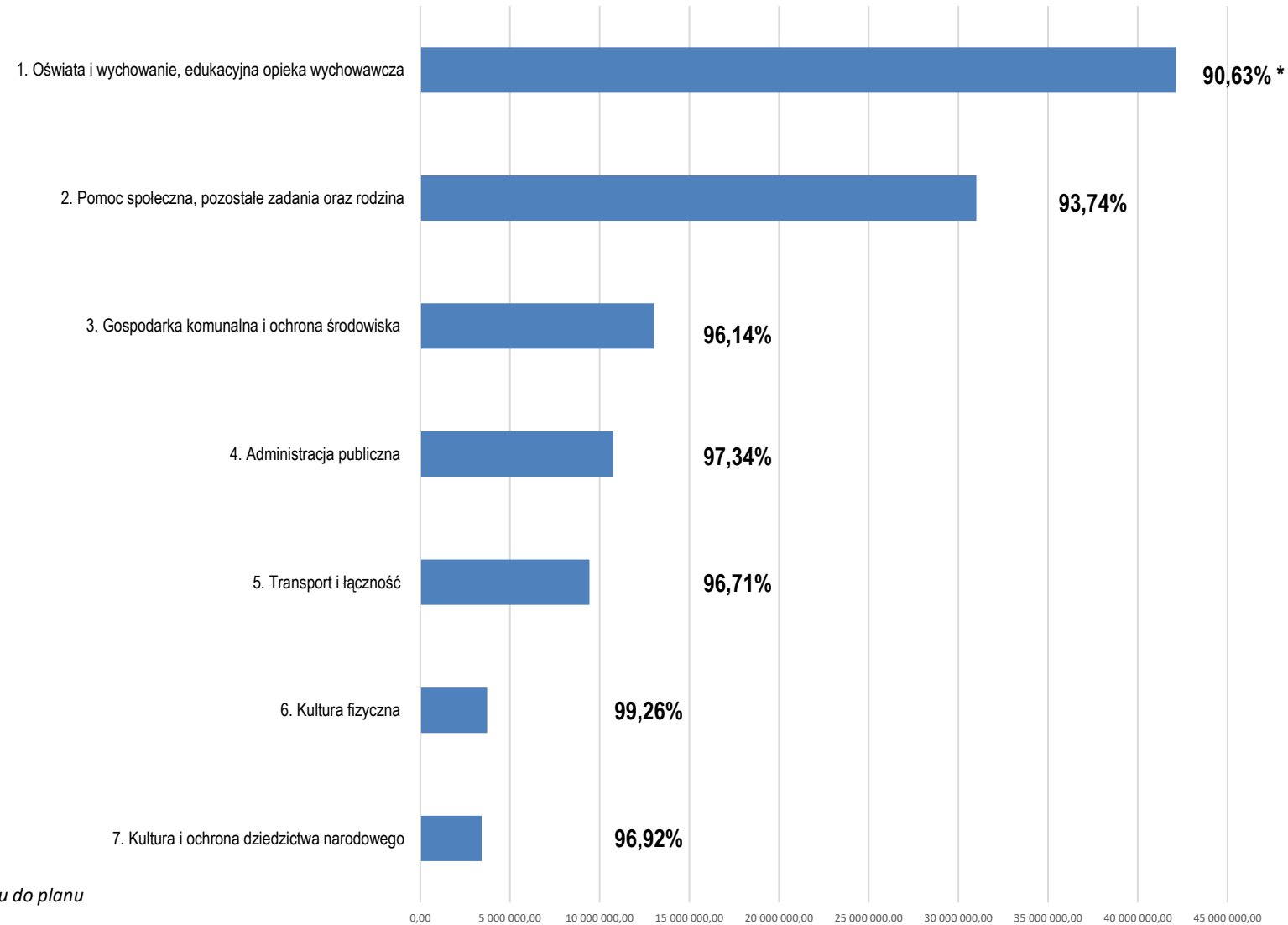
Dochody w latach 2016 - 2024

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Podatki i opłaty lokalne, w tym: Podatek od nieruchomości	17 539 526,28 zł	18 364 842,58 zł	18 515 780,01 zł	20 824 841,01 zł	20 727 857,08 zł	24 404 876,14 zł	25 629 653,16 zł	29 062 830,17 zł	31 900 989,50
	11 651 239,89 zł	11 920 046,98 zł	12 030 371,16 zł	13 774 589,61 zł	13 391 751,93 zł	14 960 821,10 zł	14 960 015,44 zł	17 528 220,25 zł	20 591 245,58
	26,83%	26,29%	24,53%	23,99%	22,29%	22,90%	25,66%	28,54%	25,01%
Dotacje na zadania zlecone	13 424 895,62 zł	16 173 865,39 zł	16 189 802,43 zł	20 037 148,86 zł	25 451 044,04 zł	24 843 111,15 zł	16 503 649,96 zł	9 871 078,02 zł	20 312 418,74
	20,54%	23,15%	21,45%	23,08%	27,36%	24,74%	16,52%	9,69%	15,92%
Udziały w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT)	12 507 587,00 zł	13 643 092,00 zł	14 839 108,00 zł	16 630 600,00 zł	15 880 567,00 zł	17 766 527,00 zł	17 903 853,57 zł	14 412 519,00 zł	22 699 210,00
	19,14%	19,53%	19,66%	19,16%	17,07%	17,69%	17,92%	14,16%	17,79%
Subwencje	12 019 533,00 zł	12 217 212,00 zł	13 128 590,00 zł	13 927 508,00 zł	14 615 792,00 zł	17 194 593,00 zł	16 156 785,00 zł	21 120 307,90 zł	25 410 929,00
	18,39%	17,49%	17,39%	16,06%	15,72%	17,50%	16,17%	20,74	19,92%

* % wykonania do dochodów ogółem

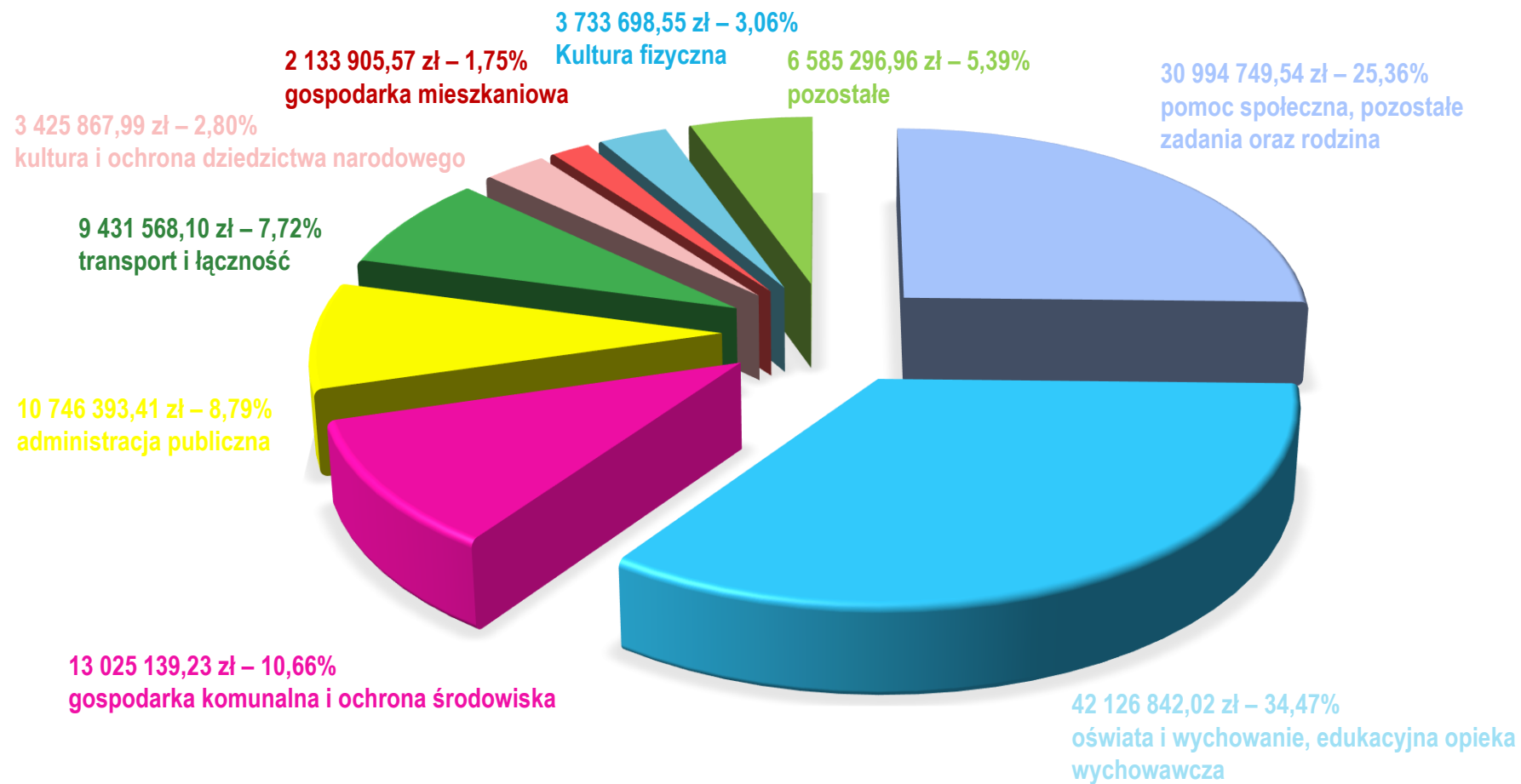
WYDATKI 2024 r.

Plan: 131 281 878,30 zł; Wykonanie 122 203 461,37 zł - tj. 93,08% realizacji planu



WYDATKI 2024 r.

Plan: 131 281 878,30 zł; Wykonanie: 122 203 461,37 zł - tj. 93,08% realizacji planu



* % udziału w wydatkach ogółem

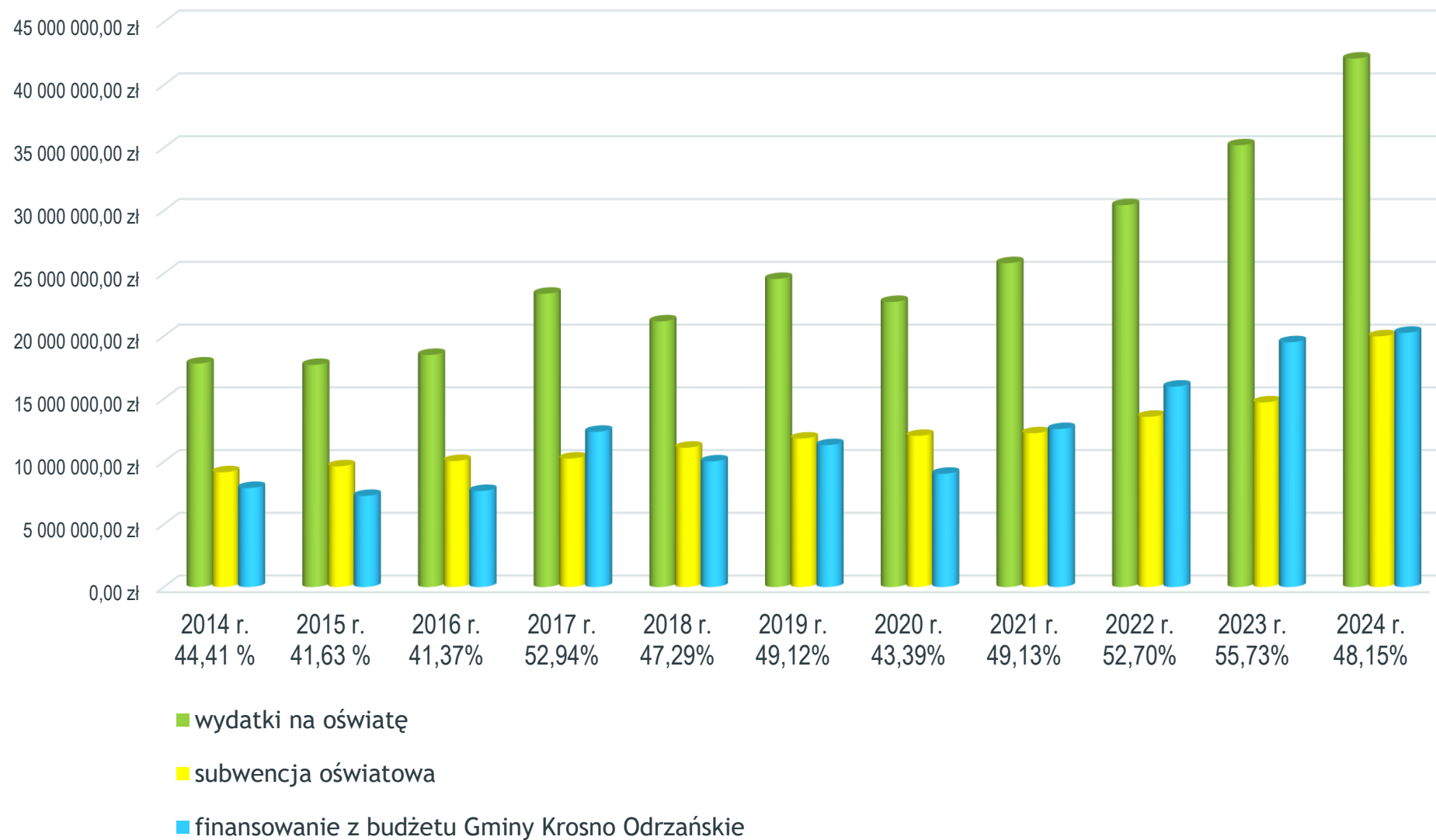
WYDATKI 2024r.

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN [zł]	WYKONANIE [zł]	% WYKONANIA
010	Rolnictwo i łowiectwo	612 117,84	609 328,16	99,54
600	Transport i łączność	9 753 300,14	9 431 568,10	96,70
630	Turystyka	264 000,00	183 120,00	69,36
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 326 317,87	2 133 905,57	91,73
710	Działalność usługowa	249 600,00	249 050,00	99,78
750	Administracja publiczna	11 040 912,56	10 746 393,41	97,33
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	337 527,00	337 527,00	100,00
752	Obrona narodowa	3 000,00	1 688,00	56,27
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 214 401,03	2 536 221,22	78,90
757	Obsługa długu publicznego	1 750 000,00	1 721 088,37	98,35
758	Różne rozliczenia	163 555,37	8 876,37	5,43
801	Oświata i wychowanie	46 440 276,64	42 096 610,87	90,65
851	Ochrona zdrowia	1 169 995,24	9 38 397,82	80,21
852	Pomoc społeczna	17 352 767,22	15 626 556,64	90,05
853	Pozostałe zadania w zakresie pomocy społecznej	1 999 321,51	1 976 859,86	98,88
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	46 520,00	30 231,17	64,99
855	Rodzina	13 712 788,73	13 391 333,04	97,66
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 548 851,20	13 025 139,23	96,13
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 534 788,95	3 425 867,99	96,92
926	Kultura fizyczna	3 761 837,00	3 733 698,55	99,25
	OGÓŁEM	131 281 878,30	122 203 461,37	93,08

OŚWIATA

Lp.		2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023	2024
1	wydatki na oświatę	18 502 986,96	23 379 765,96	21 177 232,06	24 557 785,10	22 726 659,90	25 816 233,23	30 429 598,45	35 194 363,99	42 096 610,87
	w tym wynagrodzenia nauczycieli (par. 479, 480)	x	x	x	x	x	x	14 965 493,63	16 283 624,00	20 941 717,98
2	subwencja oświatowa	10 044 961,00	10 241 248,00	11 107 329,00	11 837 331,00	12 047 290,00	12 258 308,00	13 573 970,00	14 719 753,00	19 987 739,00
3	dotacja na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego	693 220,00	556 608,00	591 840,00	533 140,00	658 472,00	680 631,00	698 784,04	702 958,06	1 654 993,34
4	dotacja na podręczniki	109 235,46	205 698,82	173 034,43	124 805,04	160 219,76	193 812,32	121 992,23	158 768,99	186 963,22
5	dofinansowanie inwestycji oświatowych	0,00	0,00	0,00	875 003,48	833 704,75	90 980,00	57 800,00	100 000,00	0,00
6	finansowanie z budżetu Gminy Krosno Odrzańskie	7 655 570,50	12 376 211,14	10 014 817,60	11 312 310,62	9 026 973,39	12 592 501,91	15 977 052,18	19 512 883,94	20 266 915,31
udział % finansowania budżetu Gminy		41,37	52,94	47,29	46,06	39,72	48,78	52,50	55,44	48,15

Wydatki w zakresie oświaty



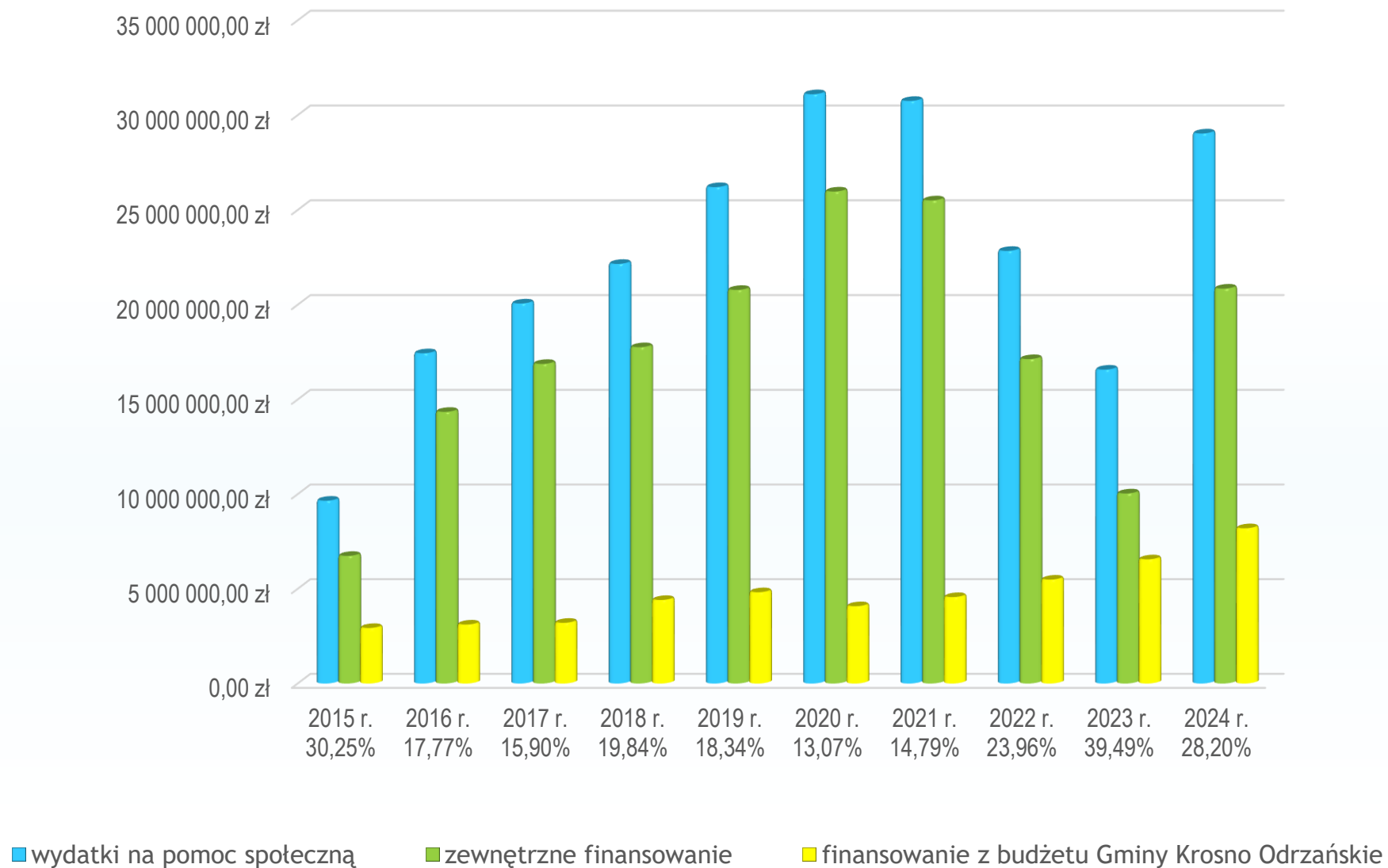
* % - udział finansowania budżetu Gminy

Pomoc społeczna i Rodzina



Lp.		2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024
1	Wydatki na pomoc społeczną i rodzinę	17 424 667,46	20 049 854,17	22 138 406,38	26 187 772,61	31 087 355,29	30 734 858,12	22 825 107,98	16 560 545,63	29 017 889,68
2.	Zewnętrzne finansowanie:									
	Dotacje celowe	14 328 493,21	16 861 912,83	17 745 867,08	20 766 802,95	25 955 668,34	25 488 661,53	17 117 158,33	10 020 433,40	20 836 248,40
	Dofinansowanie UE (żłobki)				618 697,55	1 067 693,25	699 646,91	238 784,32	0,00	0,00
3	Finansowanie z budżetu Gminy Krosno Odrzańskie	3 096 174,25	3 187 941,34	4 392 539,30	4 802 272,11	4 063 993,70	4 546 549,68	5 469 165,33	6 540 112,23	8 181 641,28
udział % finansowania budżetu Gminy		17,77%	15,90%	19,84%	18,34%	13,07%	14,79%	23,96%	39,49%	28,20%

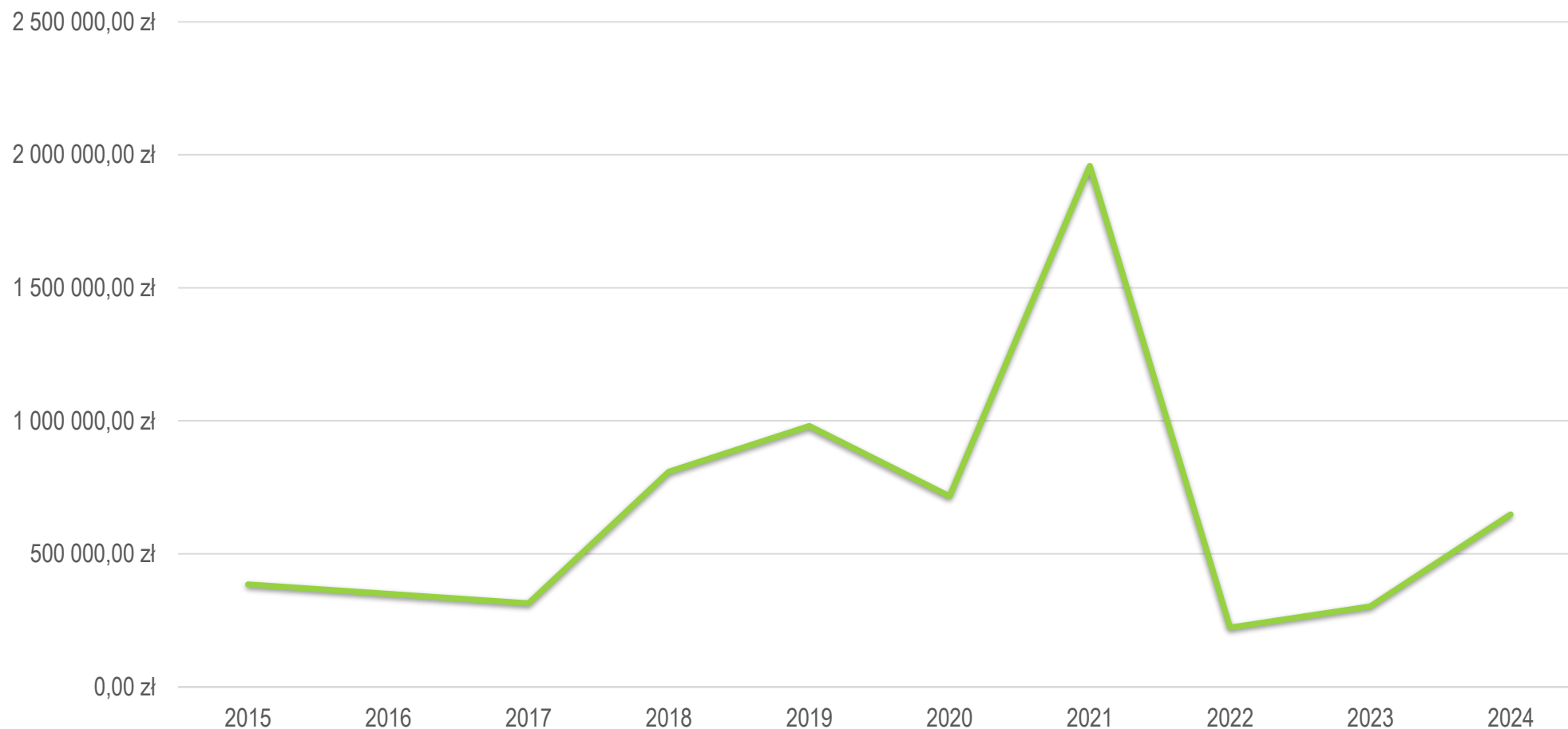
WYDATKI W ZAKRESIE POMOCY SPOŁECZNEJ I RODZINY



DOCHODY I WYDATKI W ZAKRESIE GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI

Rok	Dochody (Rozdział 90002 par. 049)	Wydatki (Rozdział 90002)	Różnica
2015	1 595 773,69	1 981 428,58	-385 654,89
2016	1 874 857,72	2 224 268,60	-349 410,88
2017	2 260 369,93	2 574 790,57	-314 420,64
2018	2 250 187,57	3 058 914,10	-808 726,53
2019	2 650 829,38	3 631 046,35	-980 216,97
2020	3 470 005,37	4 186 725,12	-716 719,75
2021	4 400 213,79	6 358 531,59	-1 958 317,80
2022	5 536 047,51	5 758 843,25	-222 795,74
2023	5 517 539,08	5 820 160,00	-302 620,92
2024	5 659 691,93	6 307 596,49	-647 904,56

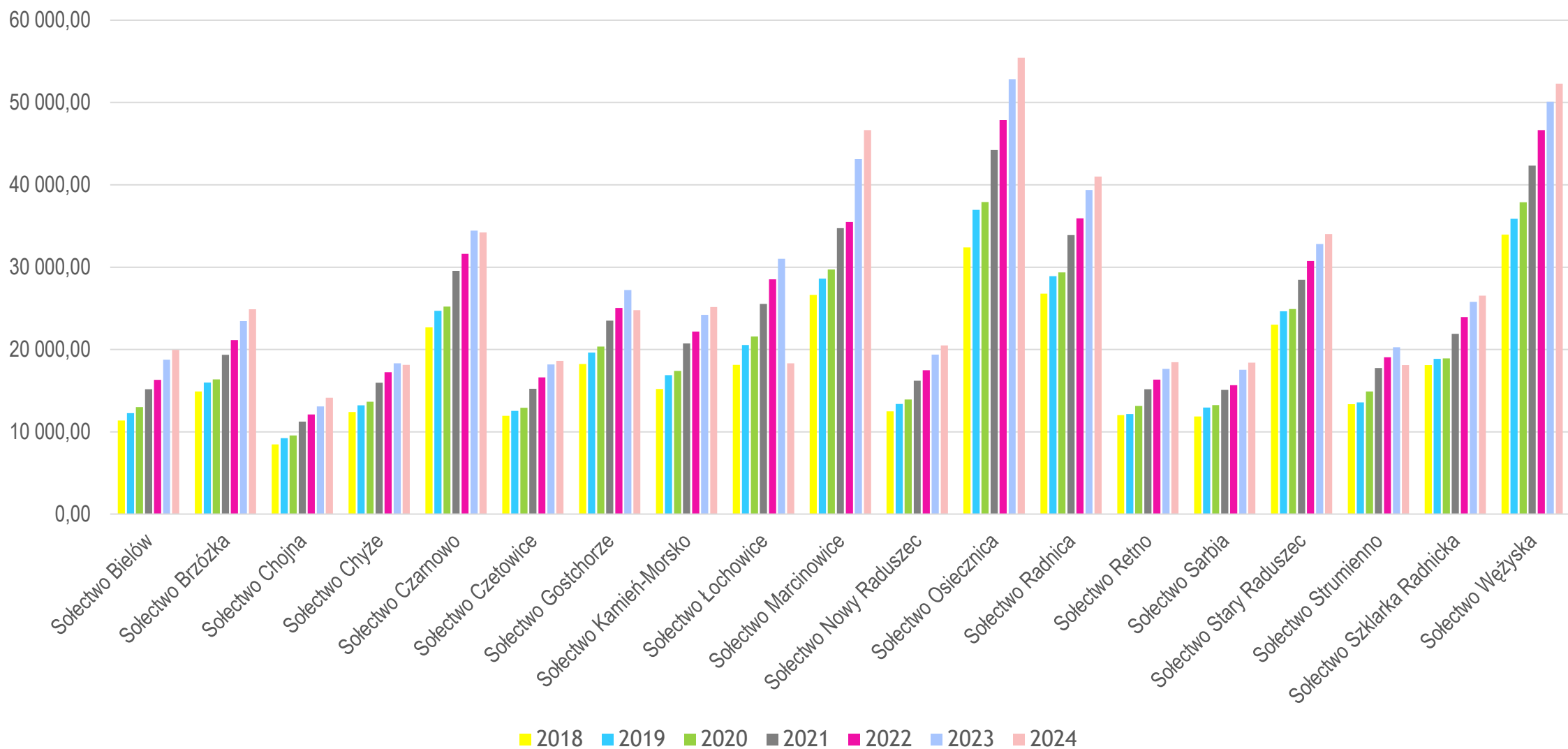
RÓŻNICA POMIĘDZY DOCHODAMI I WYDATKAMI W ZAKRESIE GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI



Fundusz sołecki – lata 2018 - 2024

Rok	Wykonanie	Wzrost w %	Dotacja	Budżet Gminy
2018	343 881,78	+15,95	98 236,71	245 645,07
2019	372 571,89	+8,35	97 628,74	274 943,15
2020	383 934,09	+3,05	97 331,13	286 602,96
2021	445 965,50	+16,16	108 316,10	337 649,40
2022	479 980,77	+7,63	112 949,07	367 031,70
2023	527 492,69	+9,01	210 997,08	316 495,61
2024	529 580,34	+0,40	211 832,14	317 748,20

Fundusz sołecki – lata 2018 - 2024



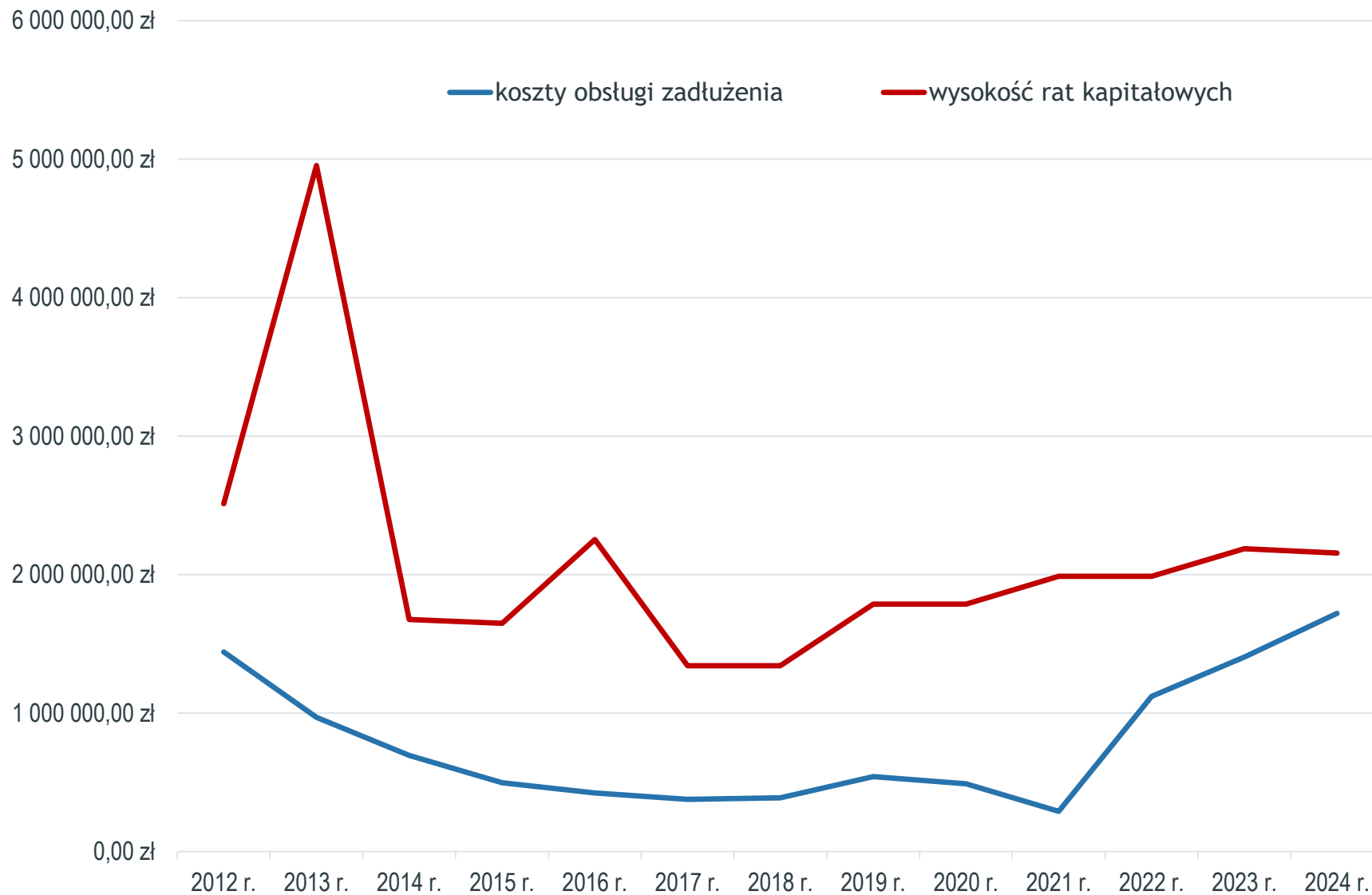
Dług pozostały do spłaty

Kredyty pozostałe do spłaty	Kwota kredytu/obligacji/ długu	Kwota do spłaty na 31.12.2024 r.	Lata	Kwota spłaty w 2025 r.	Kwota spłaty w 2026 r.	Kwota spłaty w 2027 r.
Umowa zawarta z Bankiem Ochrony Środowiska w 2010	9 100 000,00	x	2019-2024	x	x	x
Umowa zawarta z PKO BP w 2009 roku	7 484 466,96	x	2019-2024	x	x	x
Umowa zawarta z BGK SA	5 600 000,00	5 600 000,00	2025-2030	400 000,00	700 000,00	700 000,00
RAZEM KREDYTY	22 184 466,96	5 600 000,00	x	400 000,00	700 000,00	700 000,00
Obligacje PKO BP 2017 roku	1 110 000,00	310 000,00	2021-2025	310 000,00	x	x
Obligacje BGK 2018 roku	8 000 000,00	7 500 000,00	2023-2029	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
Obligacje z 2023 roku	9 800 000,00	9 800 000,00	2025-2035	100 000,00	100 000,00	100 000,00
RAZEM OBLIGACJE	18 910 000,00	17 610 000,00	x	1 910 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00
SUMA	41 094 466,96	23 210 000,00	x	2 310 000,00	2 300 000,00	2 320 000,00
Planowany nowy dług				x	x	x

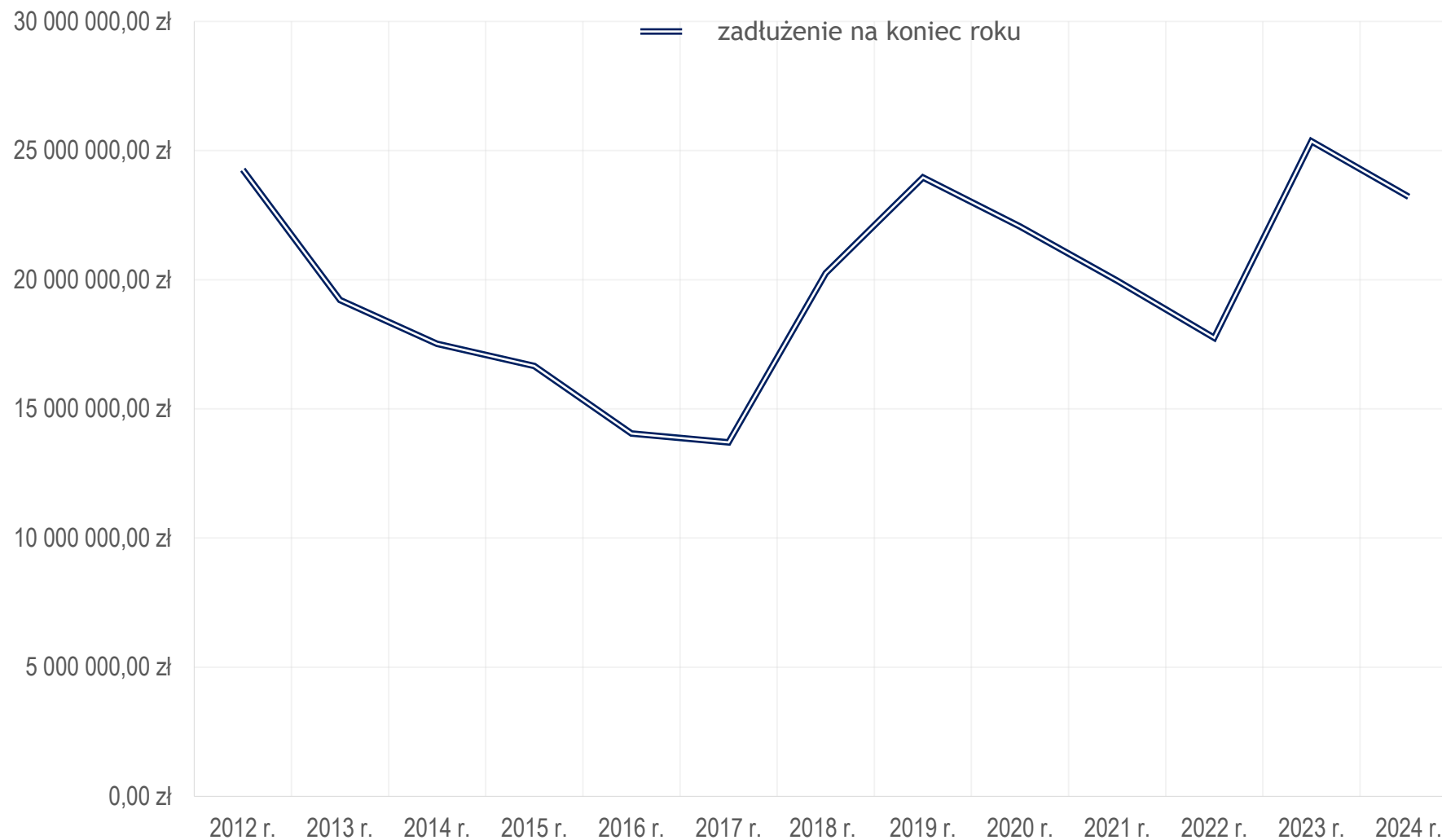
Zadłużenie Gminy w latach 2013-2024

Lp.		2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.
1	Dochody ogółem	55 068 483,89	53 881 331,52	55 202 650,03	65 371 577,39	69 876 316,70	75 497 753,45	86 827 409,02	93 028 804,23	100 413 922,46	99 891 980,70	101 819 014,24	127 573 505,16
2	Zadłużenie na koniec roku	19 210 972,86	17 520 544,06	16 660 123,91	14 047 290,60	13 705 453,98	20 253 818,02	23 956 145,11	22 058 534,28	19 960 846,85	17 752 953,35	25 365 469,35	23 210 000,00
3	Emisja obligacji komunalnych	x	x	x	x	1 110 000,00	8 000 000,00	x	x	x	x	9 800 000,00	x
4	Kredyt	x	x	x	x	x	x	5 600 000,00	x	x	x	x	x
5	Wysokość rat kapitałowych	4 954 870,23	1 676 660,00	1 649 046,66	2 253 854,00	1 341 484,00	1 341 484,00	1 787 484,00	1 787 484,00	1 987 484,00	1 987 484,00	2 187 484,00	2 155 469,35
6	Koszty obsługi zadłużenia	968 853,75	694 638,40	497 621,34	423 446,45	376 991,95	388 971,00	540 629,96	490 067,49	290 427,27	1 119 970,03	1 403 857,03	1 721 088,37
Zadłużenie/ dochody ogółem		34,89%	32,52%	30,02%	21,49%	19,61%	26,82%	27,59%	23,71%	19,88%	17,78%	24,91%	18,20%
Koszt rat kapitałowych + odsetki/ dochody ogółem		10,75%	4,38%	3,89%	4,10%	2,46%	2,30%	2,69%	2,45%	2,27%	3,11%	3,53%	3,04%

Zadłużenie Gminy w latach 2012-2024



Zadłużenie Gminy w latach 2012-2024



Pozytywna Opinia

Składu Orzekającego

Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze

Uchwała Nr 247/2025 z dnia 25 kwietnia 2025 r.

dotycząca sprawozdania z wykonania budżetu

Gminy Krosno Odrzańskie za 2024 r.

The background of the slide features abstract, overlapping geometric shapes in various shades of blue, ranging from light sky blue to deep navy blue. These shapes are primarily located on the right side and bottom of the frame, creating a modern, dynamic feel.

Sprawozdanie finansowe Gminy Krosno Odrzańskie za 2024 r.

Bilans z wykonania budżetu Gminy Krosno Odrzańskie na dzień 31.12.2024 r.

AKTYWA

PASYWA

suma aktywów i pasywów na koniec roku wyniosła

19 657 280,30 zł



43,96%
w stosunku do 2023 r.

Na dzień 31 grudnia 2024 r.:

**Środki pieniężne zgromadzone
na rachunkach bankowych**

• **18 648 106,63 zł**

Zobowiązania finansowe

• **23 210 000,00 zł**

Skumulowany wynik budżetu

• **-14 507 395,47 zł**

Łączny bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31 grudnia 2024 r.:



Rachunek zysków i strat

**Rok 2024 zakończył się zyskiem
netto w kwocie**

11 739 472,69 zł



10,40%



Dziękuję za uwagę