

WSTĘP

Budżet na 2023 rok został podjęty Uchwałą Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej Nr LVI/436/2022 z dnia 15 grudnia 2022 r.

Uchwalony budżet określał następujący plan dochodów i wydatków:

dochody ogółem:	59 287 129,69 zł,
w tym: dochody bieżące	43 874 551,49 zł,
dochody majątkowe	15 412 578,20 zł.

wydatki ogółem:	69 411 666,91 zł,
w tym: wydatki bieżące	46 272 930,00 zł,
wydatki majątkowe	23 138 736,91 zł.

Na obsługę długu w 2023 roku zaplanowano łącznie 695 083,08 zł w tym 288 255,08 zł. z tytułu spłat rat kapitałowych oraz 406 828,00 zł z tytułu spłaty odsetek. Kwota ta stanowi 1,17 % planowanych dochodów.

Planowany rok budżetowy zamyka się deficytem w wysokości 10 124 537,22 zł.

Poprzez wprowadzone zmiany w ciągu roku budżetowego plan dochodów i wydatków na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniósł:

dochody ogółem:	87 653 746,22 zł
w tym: dochody bieżące	49 415 823,72 zł,
dochody majątkowe	38 237 922,50 zł.

wydatki ogółem:	98 584 848,37 zł,
w tym: wydatki bieżące	51 172 473,95 zł,
wydatki majątkowe	47 412 374,42 zł.

Oznacza to, że per saldo dochody zostały zwiększone o kwotę 28 366 616,53 zł, natomiast wydatki zwiększono o kwotę 29 173 181,46 zł.

W wyniku dokonanych zmian budżet na 31 grudnia 2023 r. zamyka się planowanym deficytem w wysokości – 10 931 102,15 zł.

Po uwzględnieniu zmian dokonanych w ciągu roku 2023 , budżet Gminy w omawianym okresie został wykonany:

– po stronie dochodów:

dochody ogółem:	82 935 942,10 zł,
w tym: dochody bieżące	52 735 903,64 zł,
dochody majątkowe	30 200 038,46 zł.

– po stronie wydatków:

wydatki ogółem:	69 413 211,58 zł,
w tym: wydatki bieżące	47 473 340,03 zł,
wydatki majątkowe	21 939 871,55 zł.

Z wykazanych powyżej kwot wynika, że zrealizowany budżet za 2023 r. zamyka się wynikiem dodatnim i wynosi 13 522 730,52 zł

Gmina Kuźnia Raciborska otrzymała na 2023 r. dotację celową na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 4 127 879,74 zł na plan 4 178 818,93 zł, dotację z Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 112 200,45 zł na plan 112 201,00 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 19 712 427,00 zł, która została przekazana w wysokości 22 980 843,00 zł, z czego planowana subwencja oświatowa w wysokości

12 479 914,00 zł z wykonaniem 12 479 914,00 zł, planowana część wyrównawcza subwencji dla gmin to kwota 6 902 424,00 zł z wykonaniem w wysokości 6 902 424,00, planowana część równoważąca subwencji ogólnej w wysokości 168 575,00 zł, wykonana w wysokości 168 575,00 zł oraz uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst na uzupełnienie dochodów gminy w wysokości 3 429 930,00 zł. Kwota ta tylko w wysokości 161 514,00 zł została wprowadzona do budżetu, pozostała kwota w wysokości 3 268 416 zł nie została wprowadzona do budżetu w 2023 r. Będzie ona przychodem roku 2024.

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 2023 rok przedstawia poniższa tabela:

Zmiany budżetu oraz wykonanie za 2023 r.

	plan według uchwały budżetowej	kwota zmiany planu	plan po zmianach na dzień 31.12.2023r.	wykonanie	% wykonania
Dochody	59 287 129,69	28 366 616,53	87 653 746,22	82 935 942,10	94,62 %
Przychody	10 412 792,30	806 564,93	11 219 357,23	8 084 523,50	72,06 %
Razem	69 699 921,99	29 173 181,46	98 873 103,45	91 020 465,60	92,06 %
Wydatki	69 411 666,91	29 173 181,46	98 584 848,37	69 413 211,58	70,41 %
Rozchody	288 255,08	0,00	288 255,08	288 255,08	100 %
Razem	69 699 921,99	29 173 181,46	98 873 103,45	69 701 466,66	70,50 %

Wykonanie wydatków na poziomie 70,50% 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. Zostaną one przekazane w roku 2024 przed rozpoczęciem budowy.