



Burmistrz Krosna Odrzańskiego
Grzegorz Garczyński

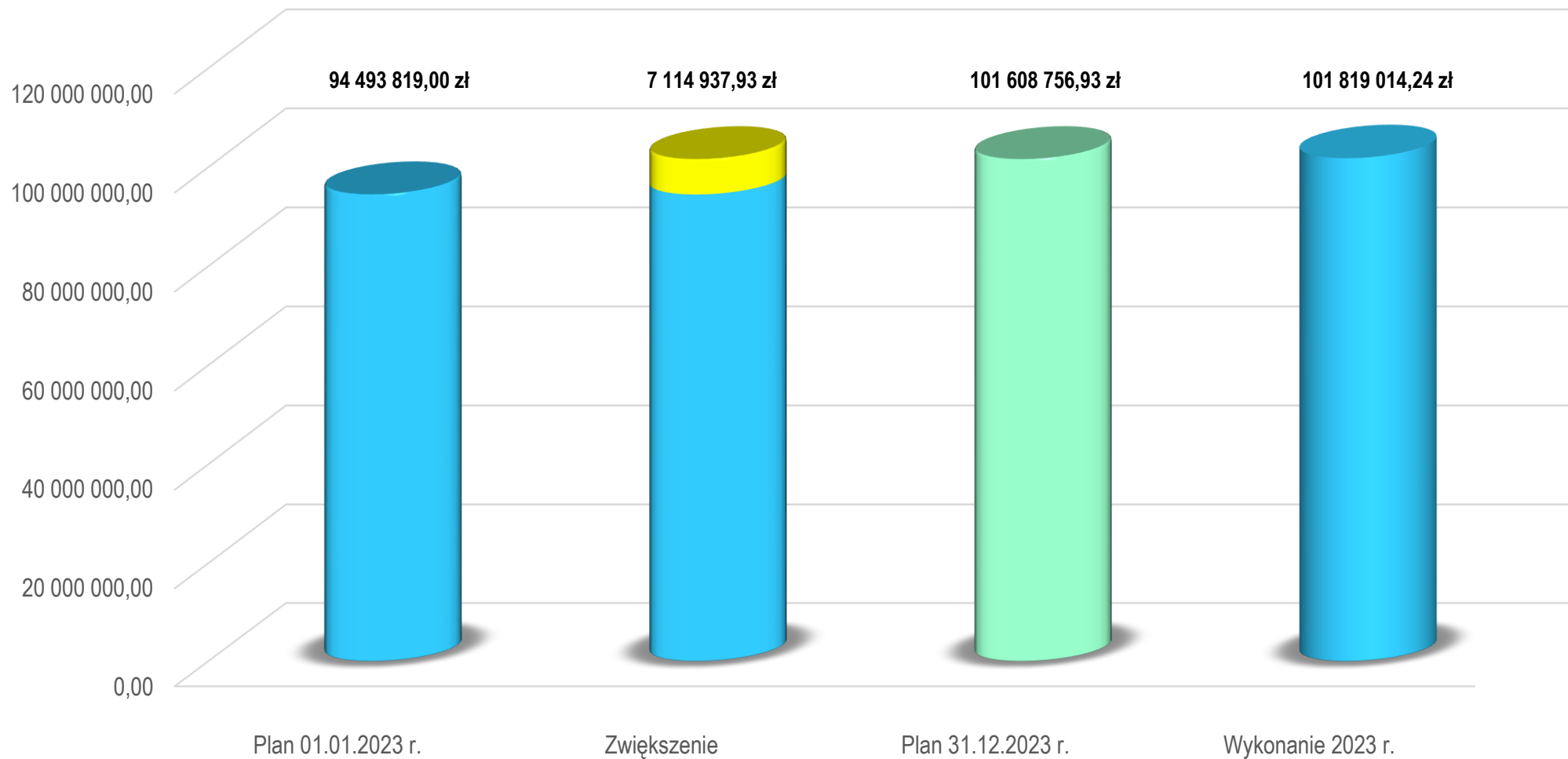


Sprawozdanie z realizacji budżetu Gminy Krosno Odrzańskie za 2023 rok

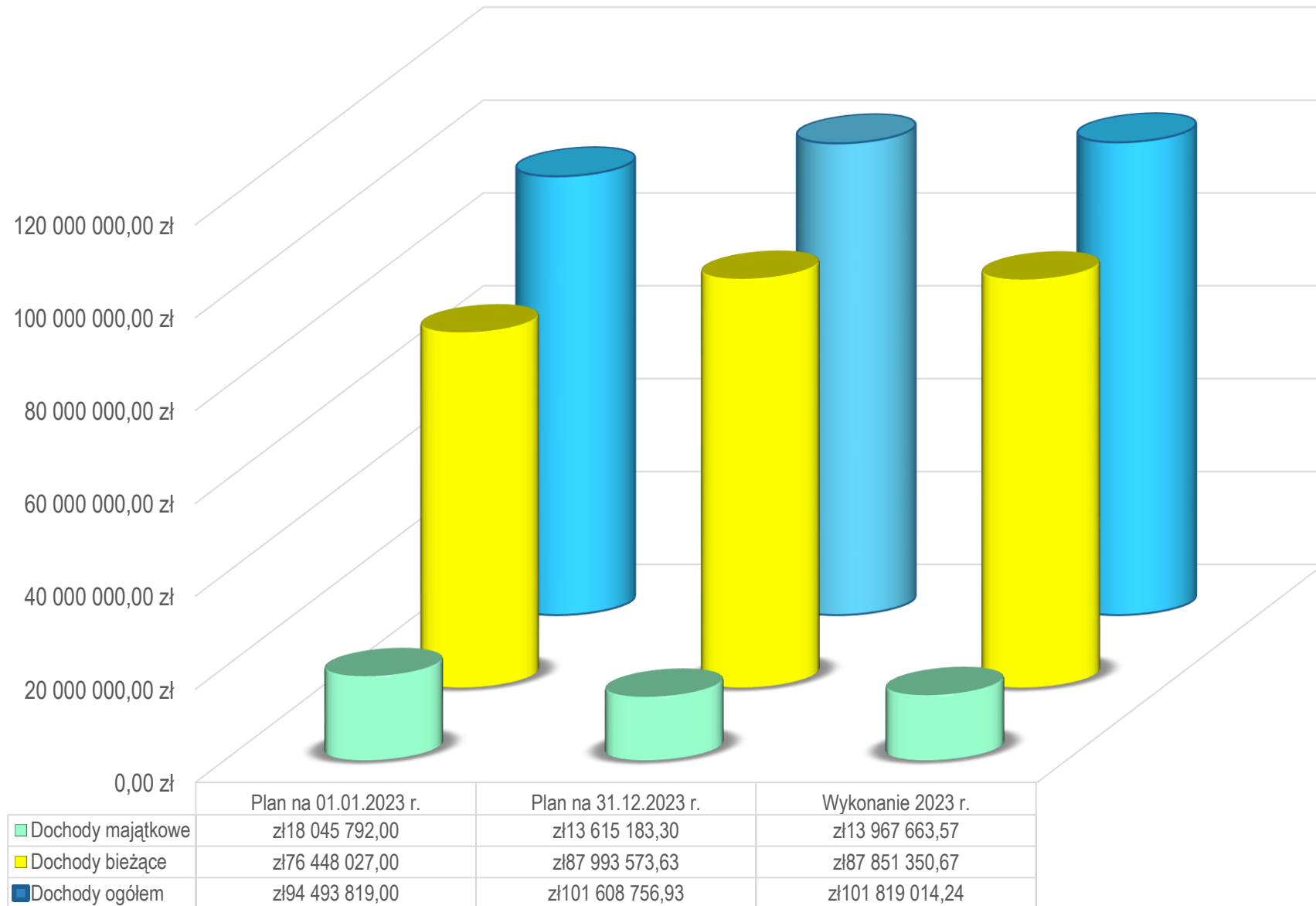
Krosno Odrzańskie, czerwiec 2024 r.

**Budżet Gminy Krosno Odrzańskie
uchwalony został
Uchwałą Nr LV/422/22
Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim
z dnia 22 grudnia 2022 r.**

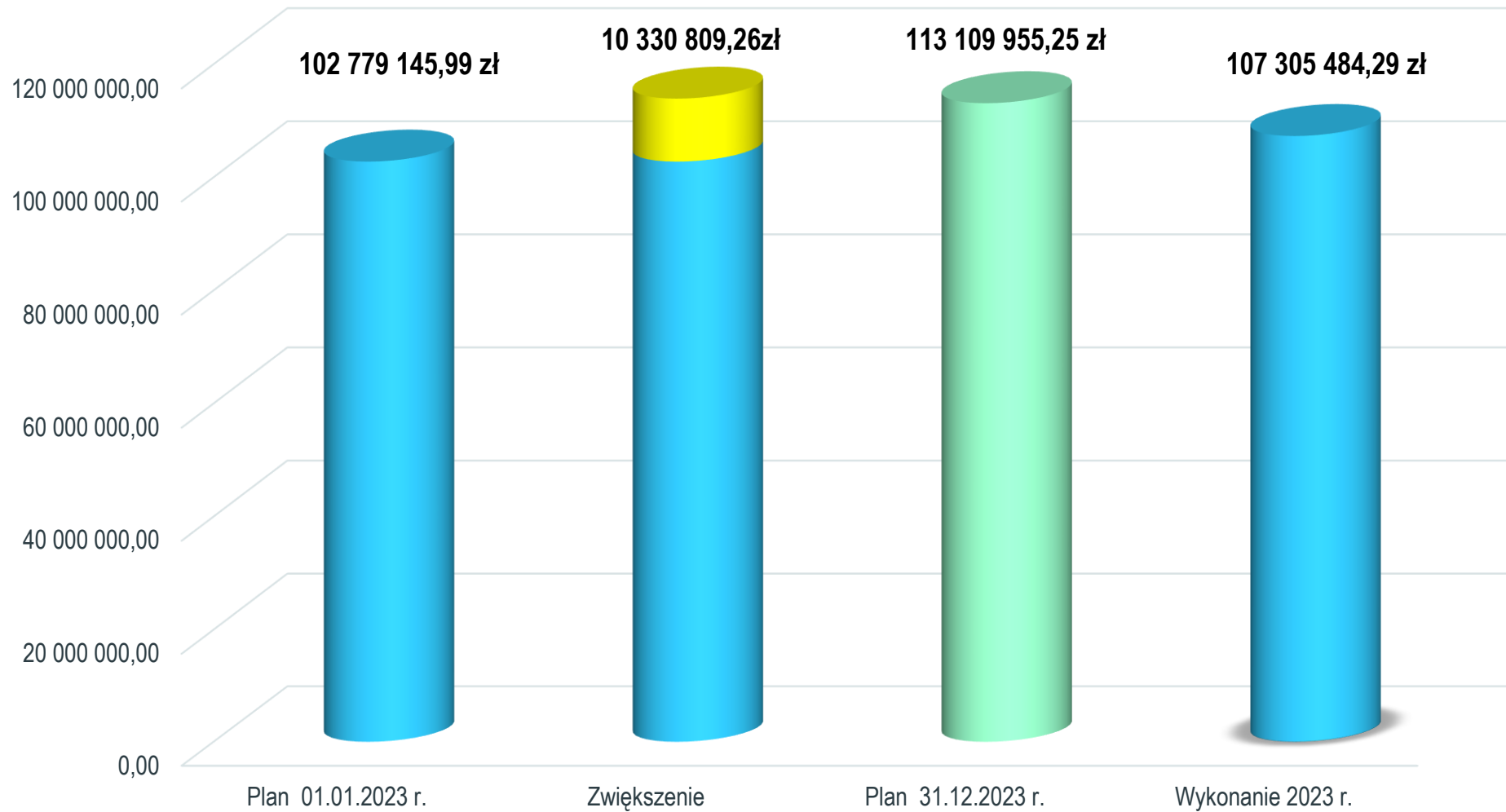
Dochody w 2023 r.



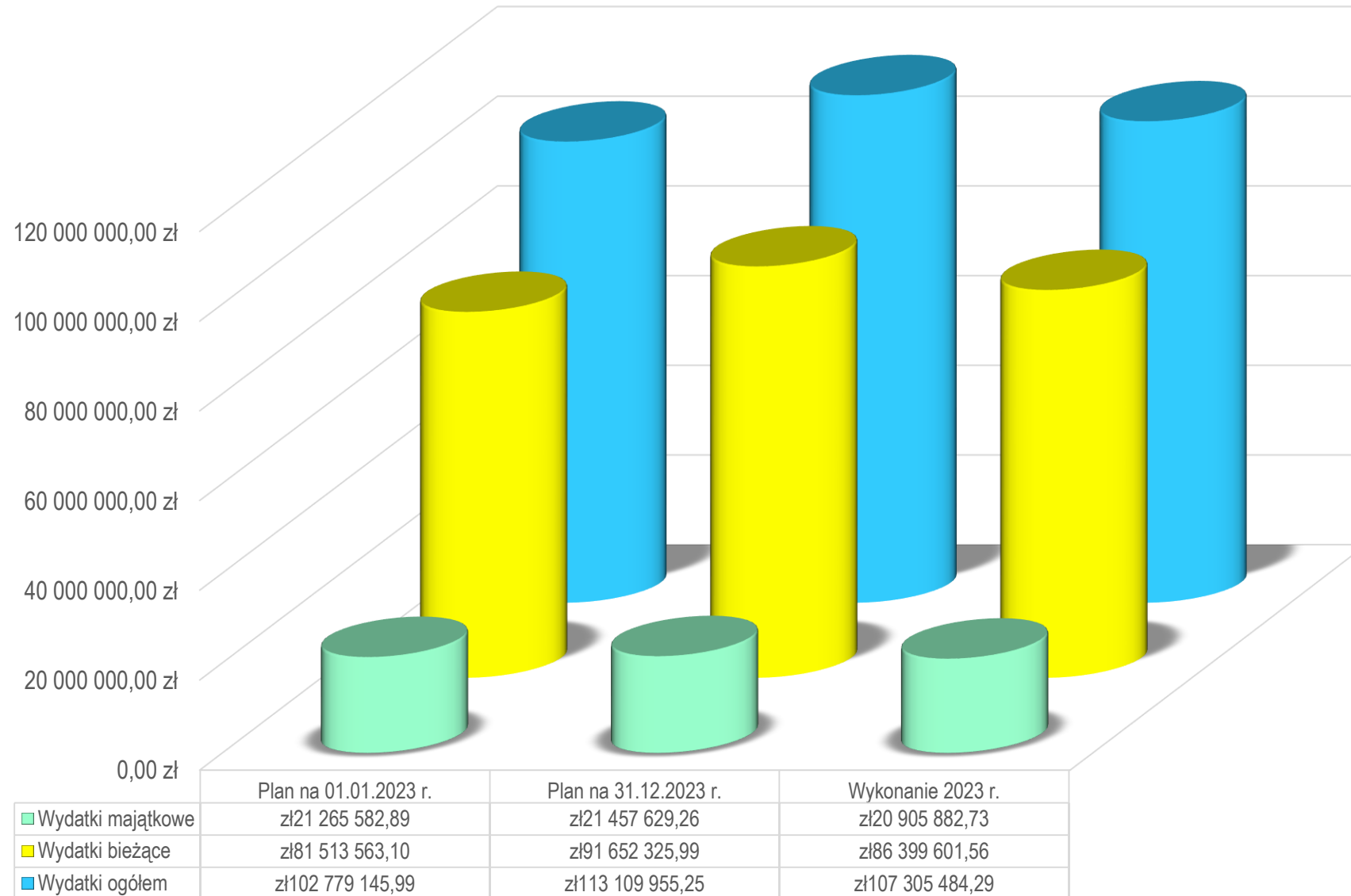
Dochody w 2023 r. – podział na bieżące i majątkowe



Wydatki w 2023 r.



Wydatki w 2023 r. – podział na bieżące i majątkowe



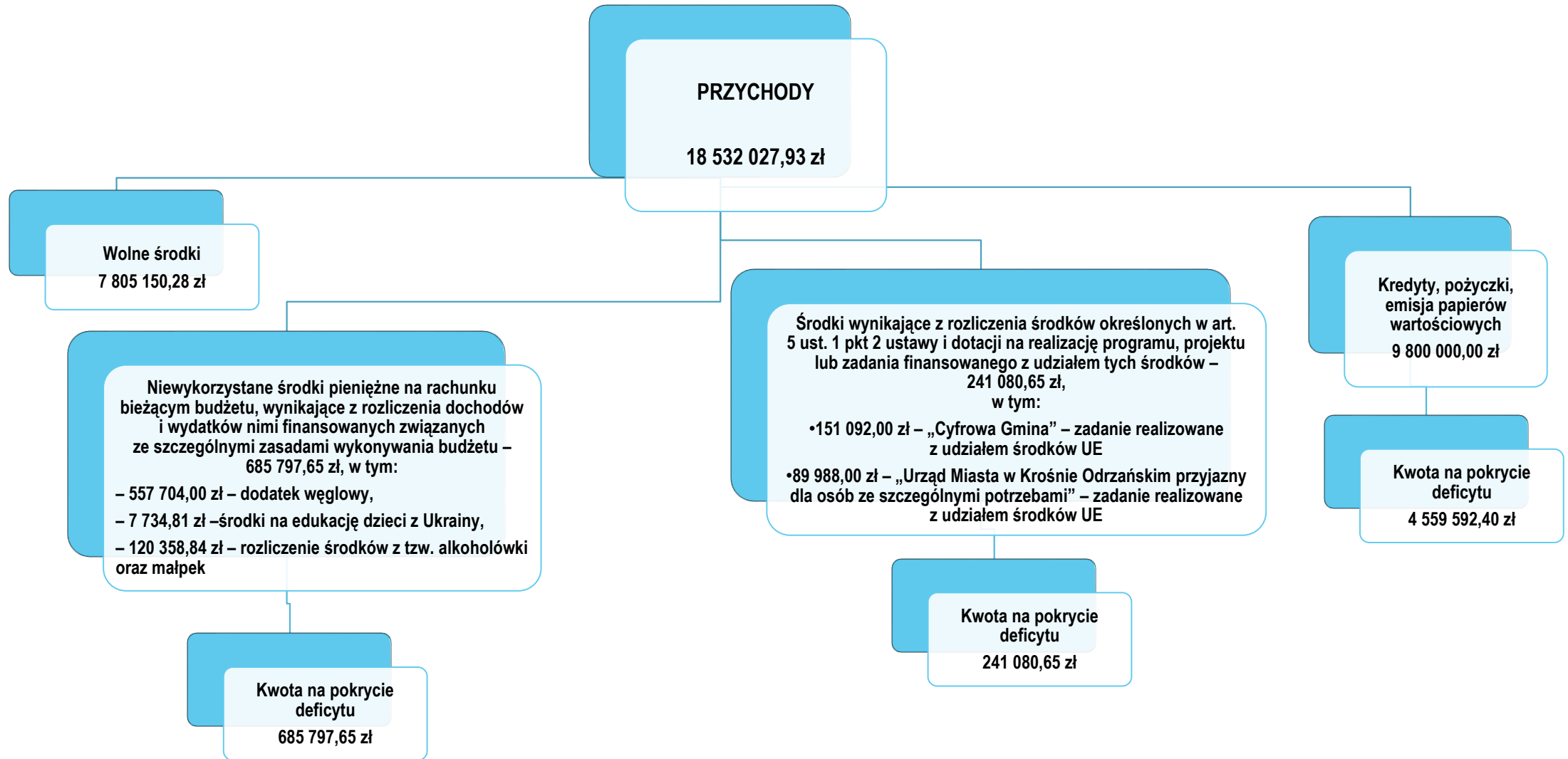
PRZYCHODY 2023



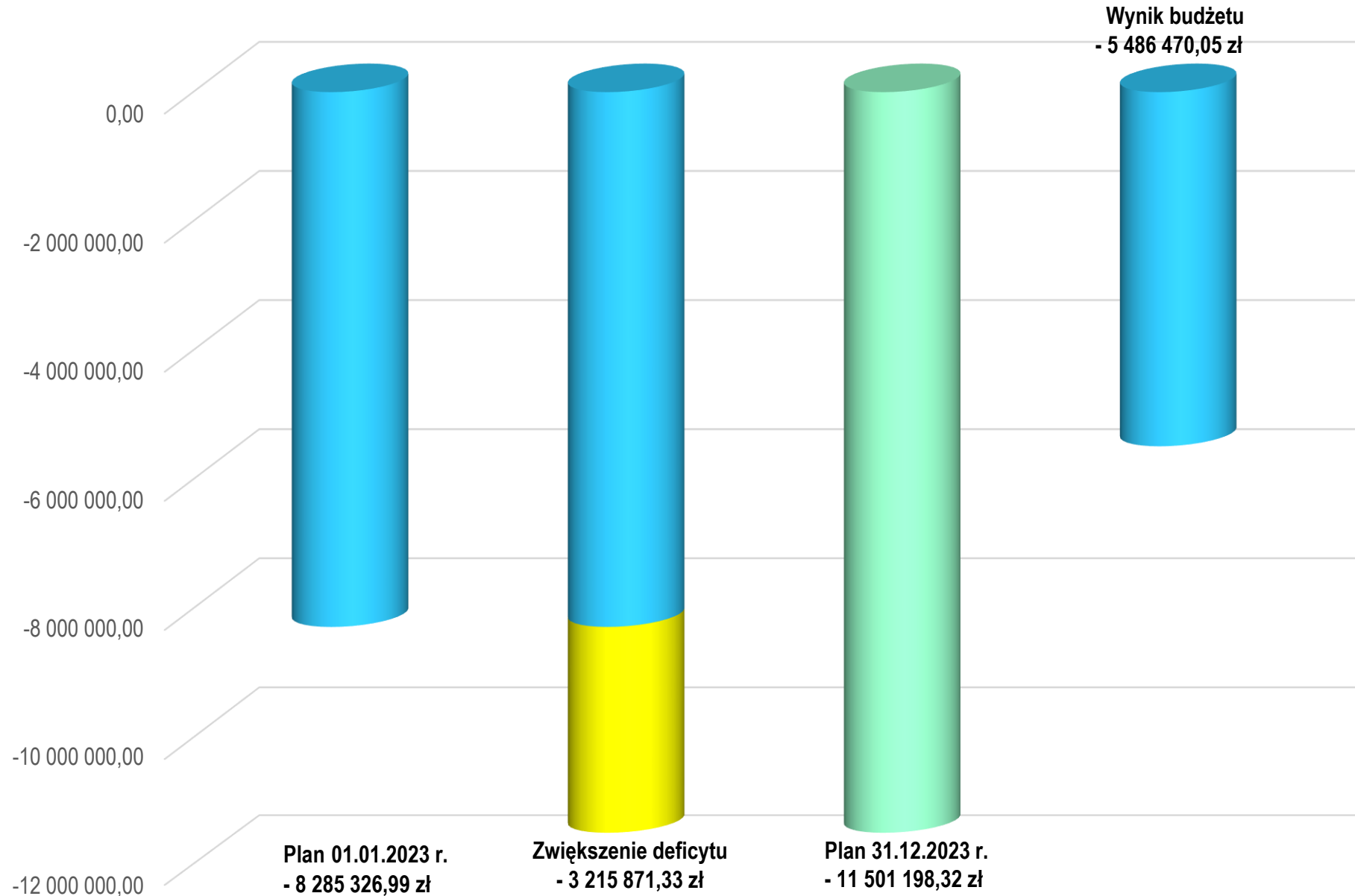
ROZCHODY 2023



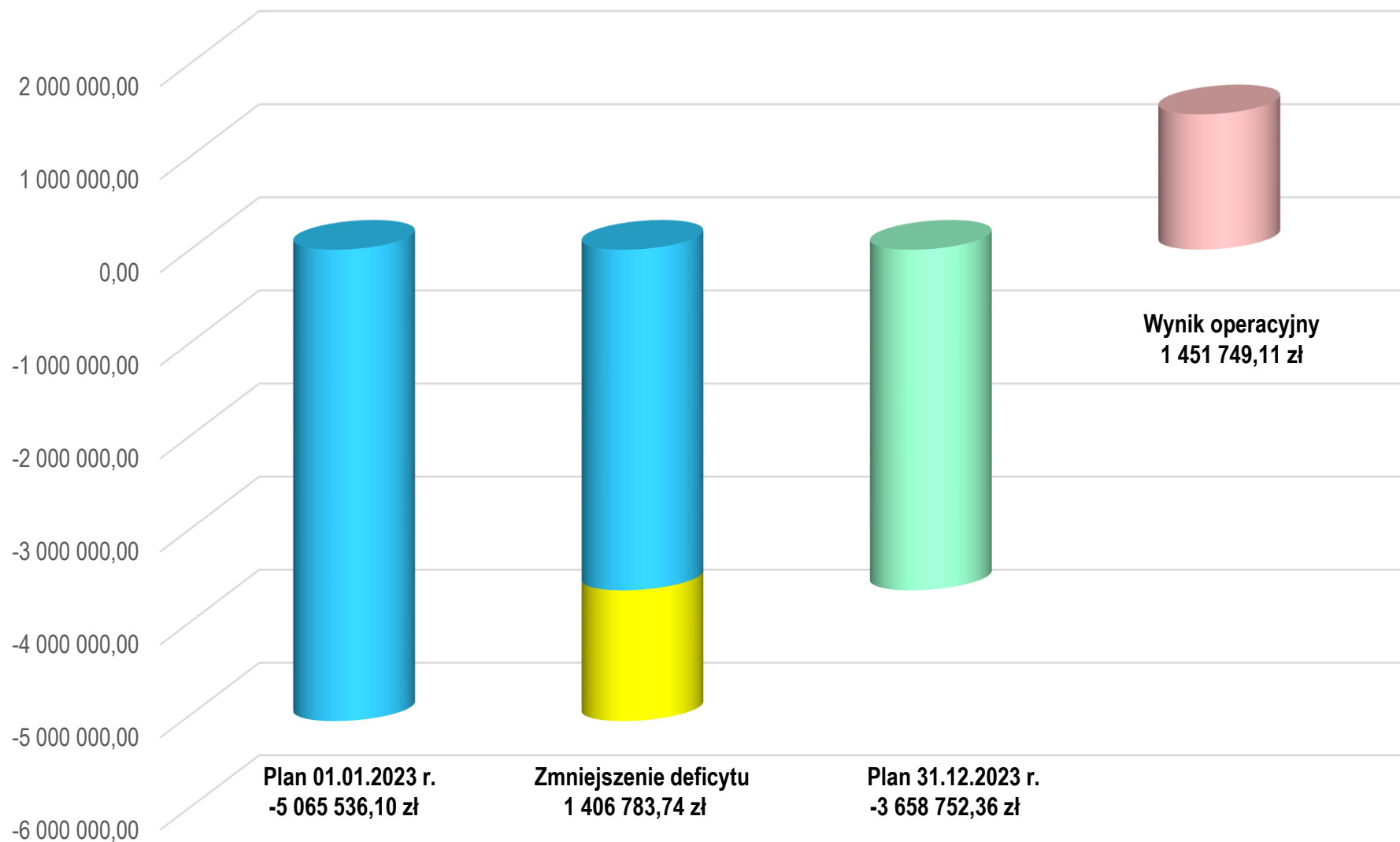
Przychody budżetu 2023 r.



Wynik budżetu = Deficyt



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



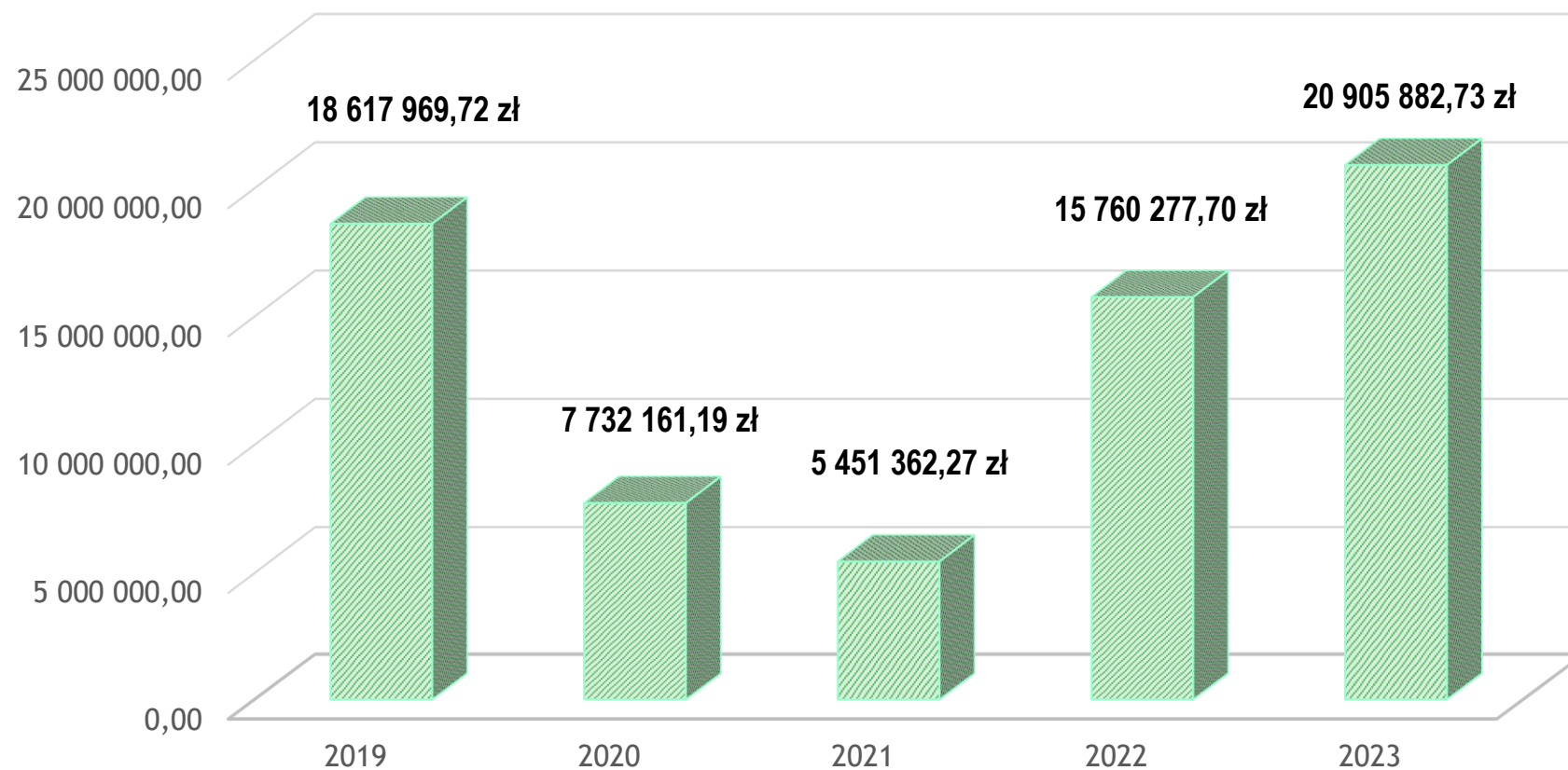
Wydatki majątkowe

Kwota wydatkowana w 2023 roku

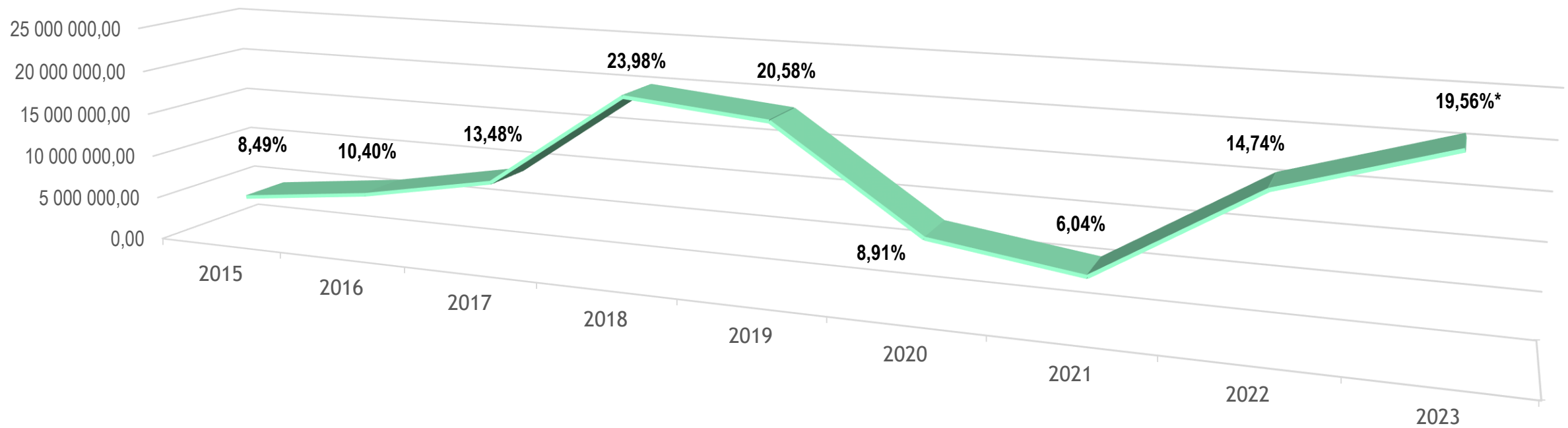
20 905 882,73 zł



Wydatki majątkowe w latach 2019 - 2023



Analiza wydatków majątkowych w latach 2015 - 2023

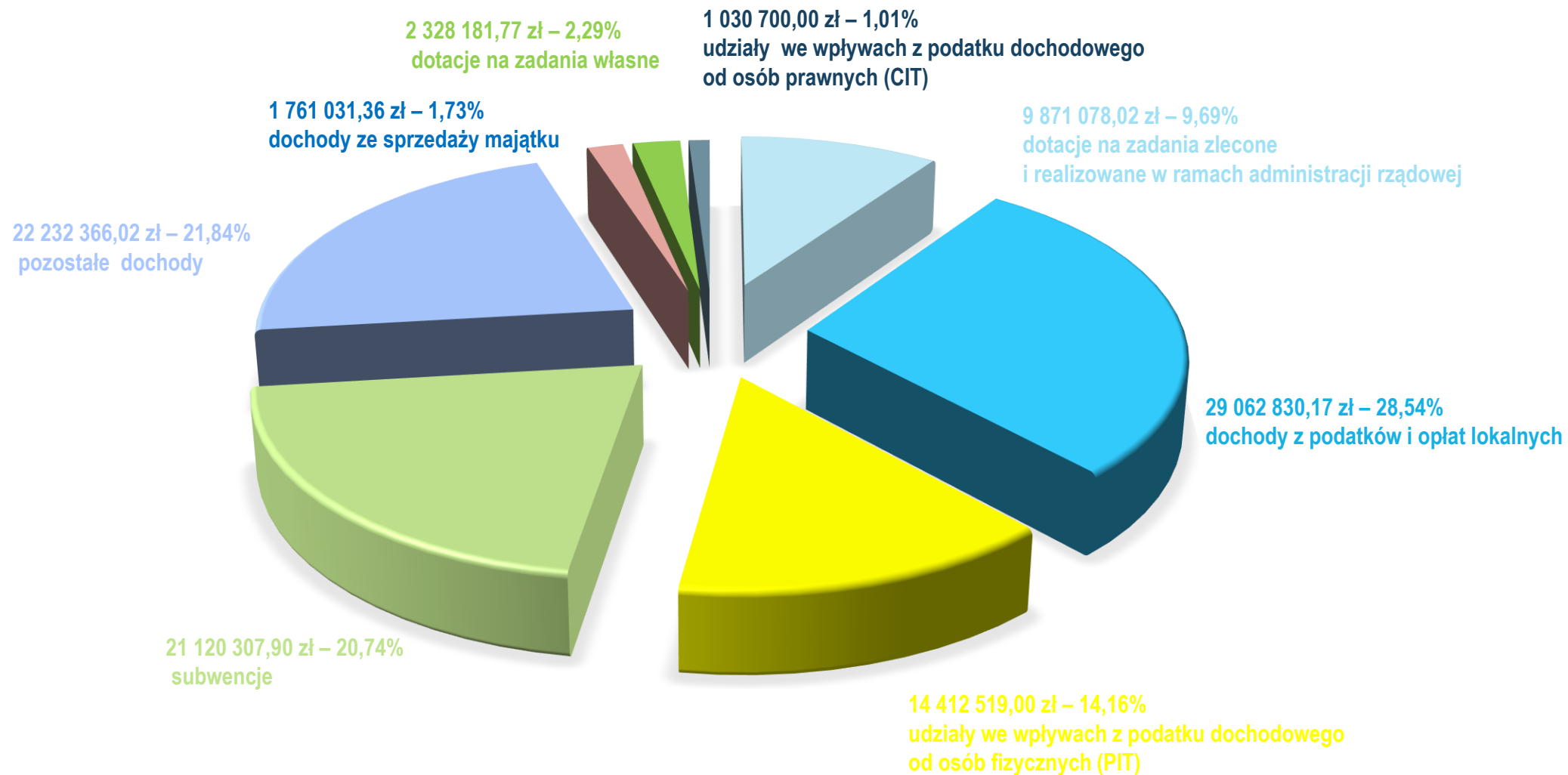


	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
■ Wydatki majątkowe	4 575 256,91	6 341 538,35	9 228 582,56	20 060 138,19	18 617 969,72	7 732 161,19	5 451 362,27	15 760 277,70	20 905 882,73

* % udziału w zrealizowanych wydatkach (107 305 484,29 zł)

DOCHODY 2023 r.

Plan: 101 608 756,93 zł; Wykonanie: 101 819 014,24 zł



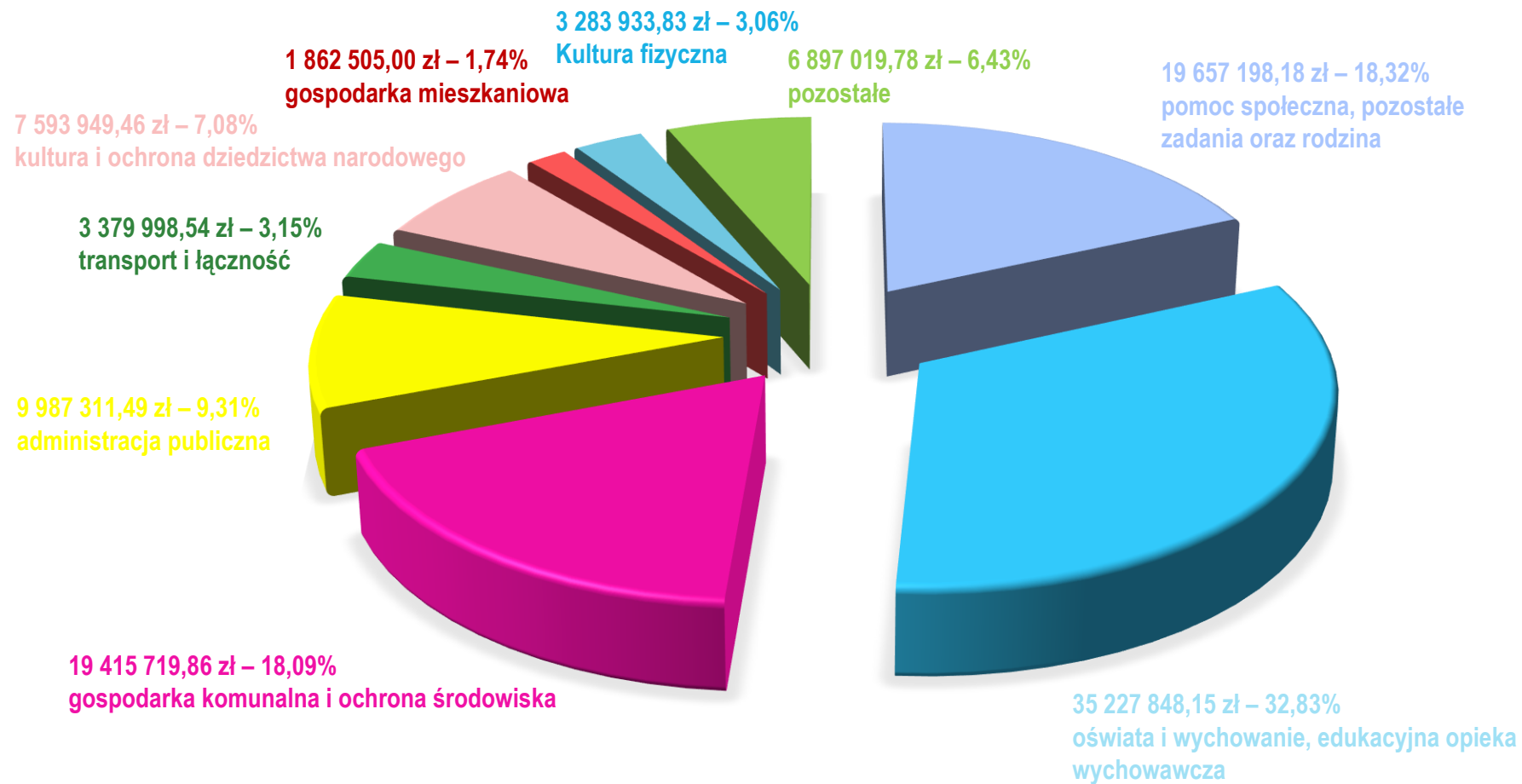
Dochody w latach 2016 - 2023

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	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
Podatek od nieruchomości	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
	26,83%	26,29%	24,53%	23,99%	22,29%	22,90%	25,66%	28,54%
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
	20,54%	23,15%	21,45%	23,08%	27,36%	24,74%	16,52%	9,69%
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
	19,14%	19,53%	19,66%	19,16%	17,07%	17,69%	17,92%	14,16%
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
	18,39%	17,49%	17,39%	16,06%	15,72%	17,50%	16,17%	20,74

* % wykonania do dochodów ogółem

WYDATKI 2023 r.

Plan: 113 109 955,25 zł; Wykonanie: 107 305 484,29 zł - tj. 94,87% realizacji planu

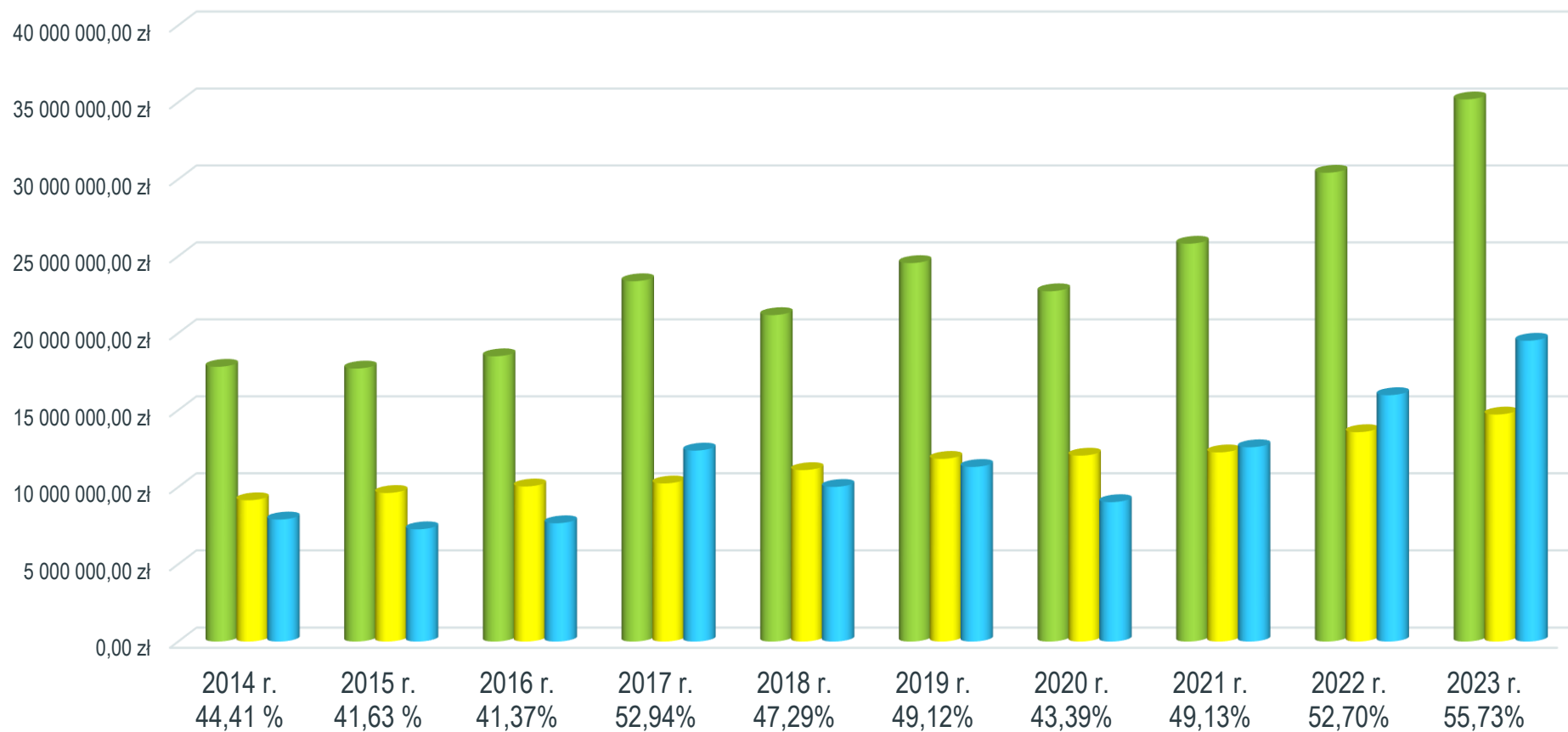


* % udziału w wydatkach ogółem

OŚWIATA

Lp.		2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023
1	wydatki na oświatę	17 706 014,25	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
	w tym wynagrodzenia nauczycieli (par. 479, 480)	x	x	x	x	x	x	x	14 965 493,63	16 283 624,00
2	subwencja oświatowa	9 622 932,00	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
3	dotacja na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego	718 509,92	693 220,00	556 608,00	591 840,00	533 140,00	658 472,00	680 631,00	698 784,04	702 958,06
4	dotacja na podręczniki	101 457,69	109 235,46	205 698,82	173 034,43	124 805,04	160 219,76	193 812,32	121 992,23	158 768,99
5	dofinansowanie inwestycji oświatowych	0,00	0,00	0,00	0,00	875 003,48	833 704,75	90 980,00	57 800,00	100 000,00
6	finansowanie z budżetu Gminy Krosno Odrzańskie	7 263 114,64	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
	udział % finansowania budżetu Gminy	41,02	41,37	52,94	47,29	46,06	39,72	48,78	52,50	55,44

Wydatki w zakresie oświaty



■ wydatki na oświatę

■ subwencja oświatowa

■ finansowanie z budżetu Gminy Krosno Odrzańskie

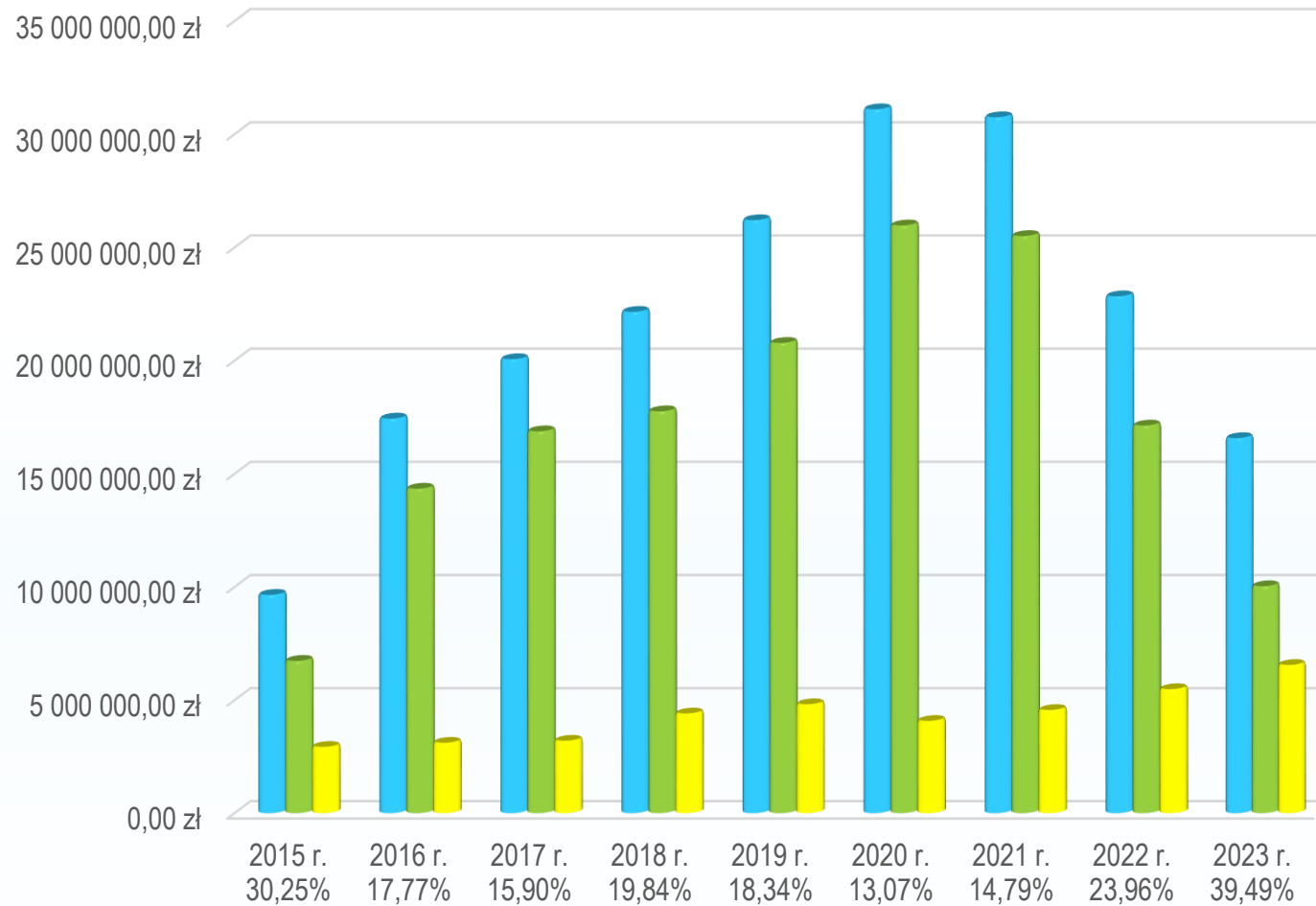
* % - udział finansowania budżetu Gminy

Pomoc społeczna i Rodzina



Lp.		2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.
1	Wydatki na pomoc społeczną i rodzinę	9 637 229,01	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
2.	Zewnętrzne finansowanie:									
	Dotacje celowe	6 722 473,68	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
	Dofinansowanie UE (żłobki)					618 697,55	1 067 693,25	699 646,91	238 784,32	0,00
3	Finansowanie z budżetu Gminy Krosno Odrzańskie	2 914 755,33	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
udział % finansowania budżetu Gminy		30,25%	17,77%	15,90%	19,84%	18,34%	13,07%	14,79%	23,96%	39,49%

WYDATKI W ZAKRESIE POMOCY SPOŁECZNEJ I RODZINY



■ wydatki na pomoc społeczną

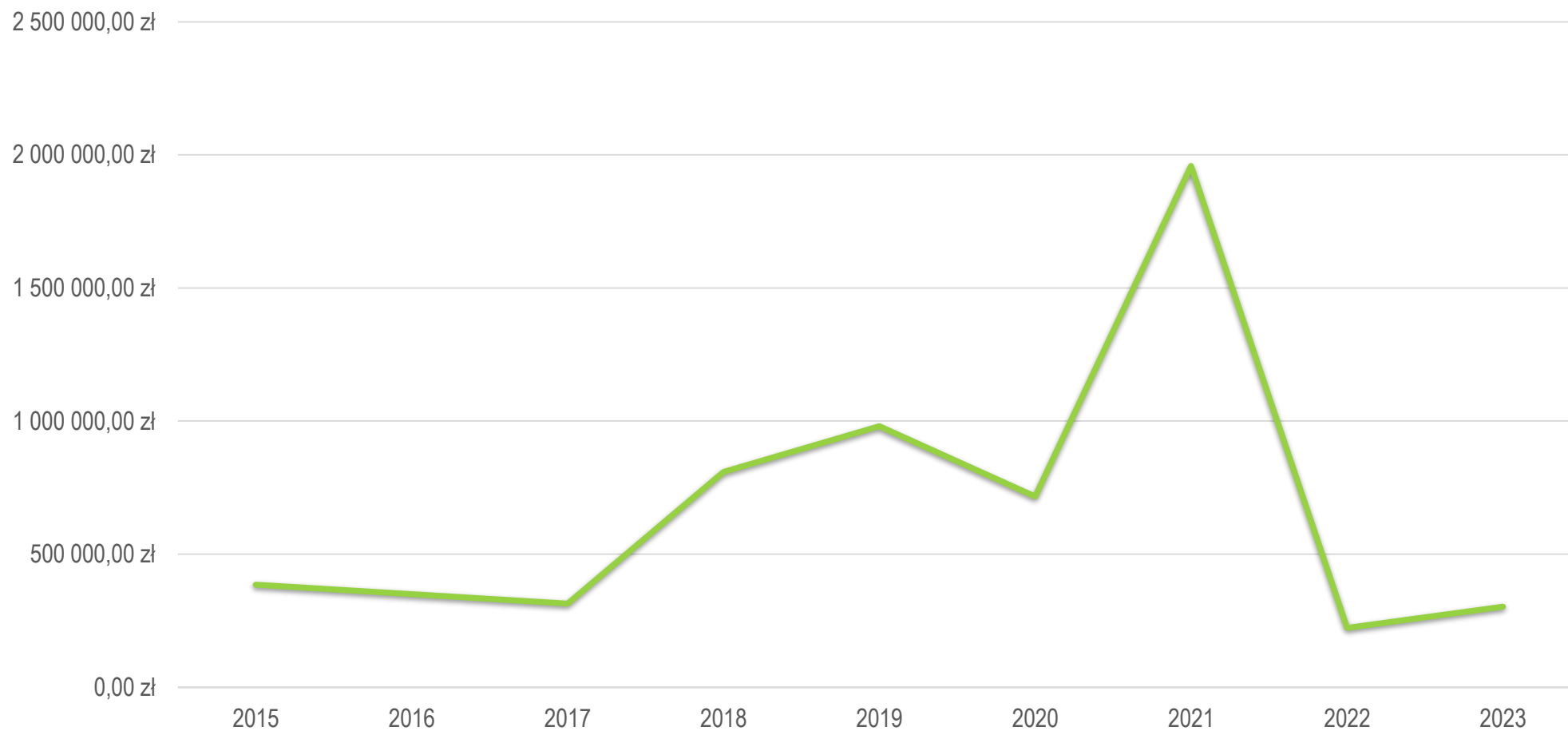
■ zewnętrzne finansowanie

■ finansowanie z budżetu Gminy Krosno Odrzańskie

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

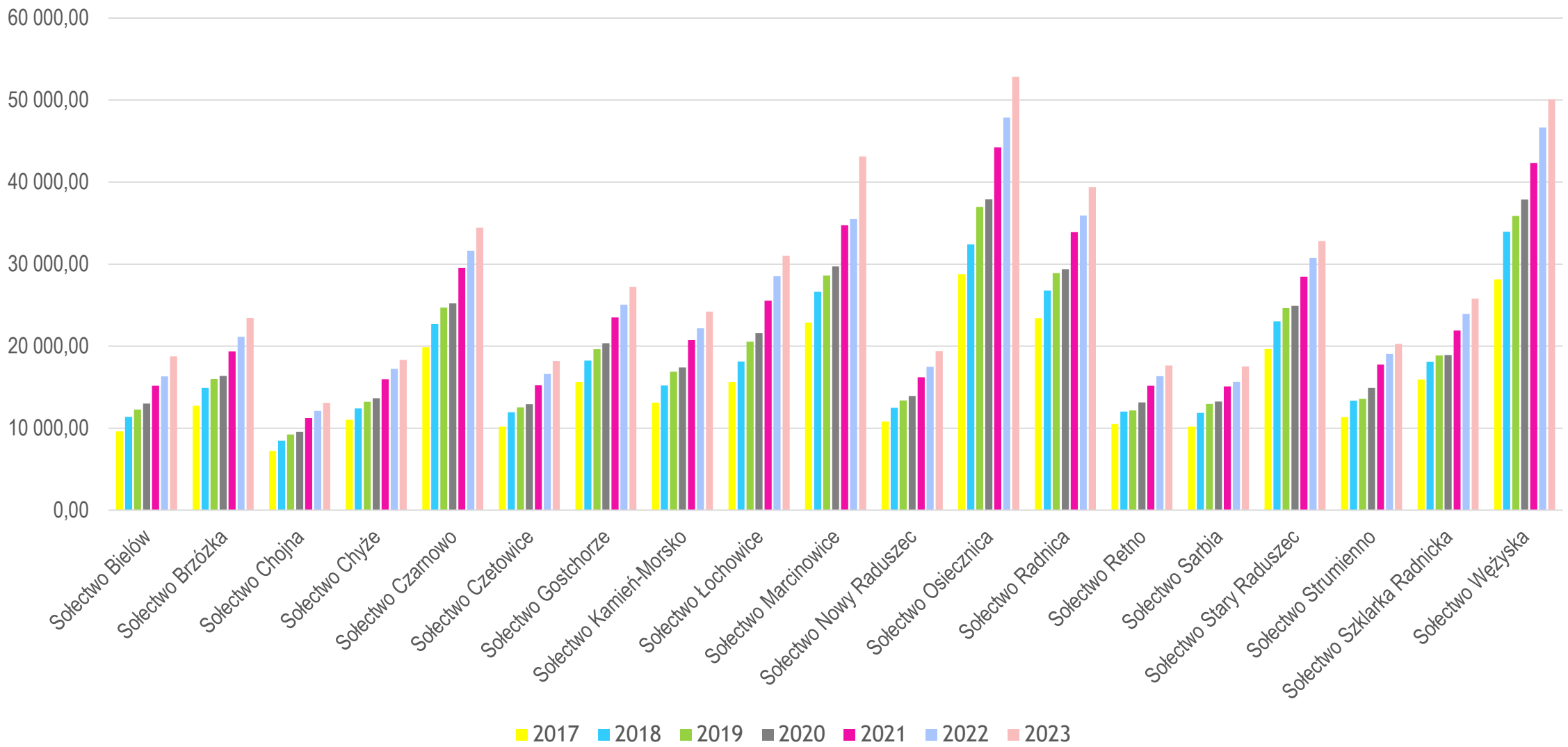
RÓŻNICA POMIĘDZY DOCHODAMI I WYDATKAMI W ZAKRESIE GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI



Fundusz sołecki – lata 2017 - 2023

Rok	Wykonanie	Wzrost w %	Dotacja	Budżet Gminy
2017	296 592,50	+1,56	103 670,94	192 921,56
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

Fundusz sołecki – lata 2017 - 2023



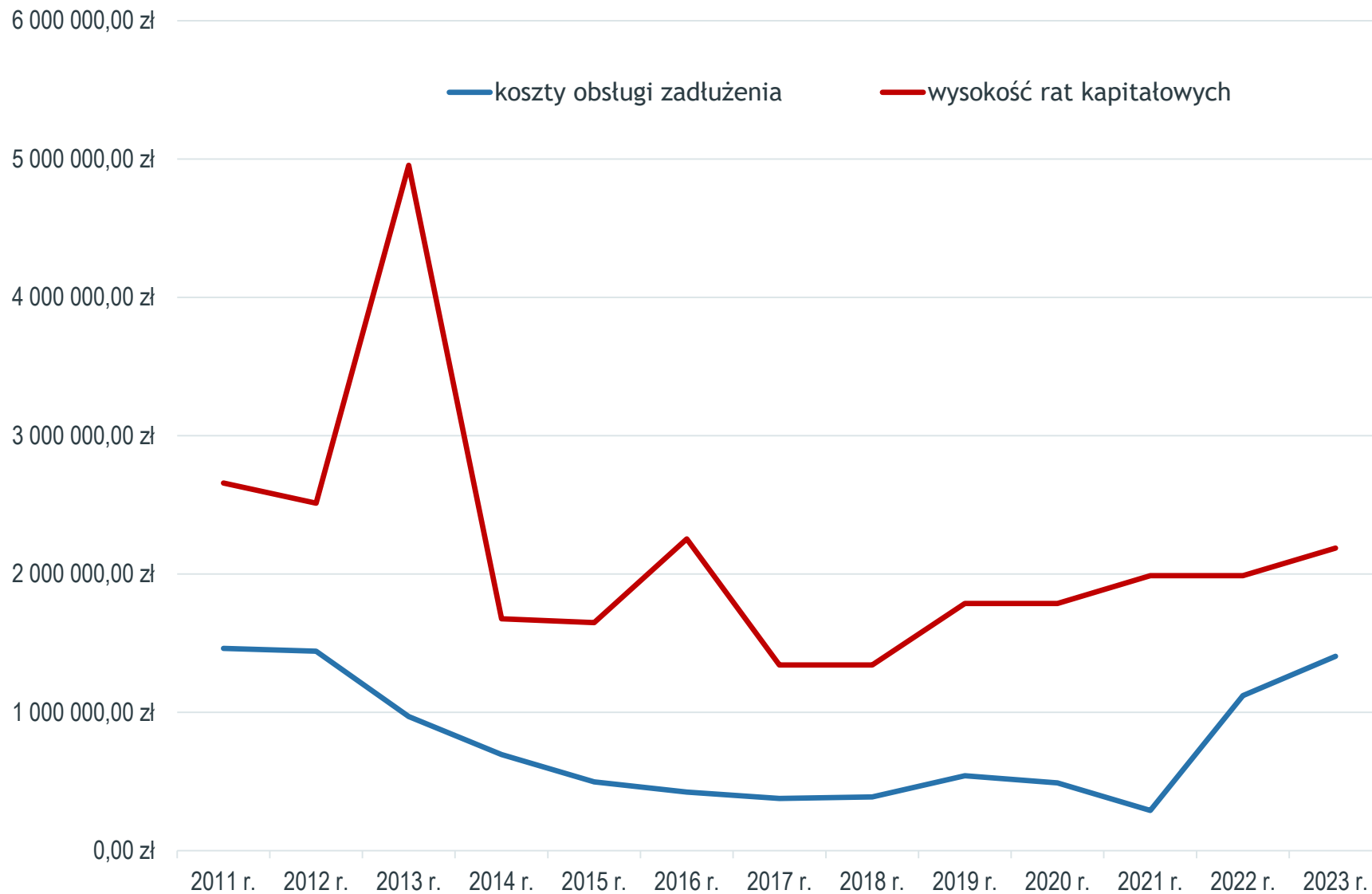
Dług pozostały do spłaty

Kredyty pozostałe do spłaty	Kwota kredytu/obligacji/długu	Kwota do spłaty na 31.12.2023 r.	Lata	Kwota spłaty w 2024 r.	Kwota spłaty w 2025 r.	Kwota spłaty w 2026 r.
Umowa zawarta z Bankiem Ochrony Środowiska w 2010	9 100 000,00	1 068 000,00	2019-2024	1 068 000,00	x	x
Umowa zawarta z PKO BP w 2009 roku	7 484 466,96	587 469,35	2019-2024	587 469,35	x	x
Umowa zawarta z BGK SA w 2019 roku	5 600 000,00	5 600 000,00	2025-2030	x	400 000,00	700 000,00
RAZEM KREDYTY	22 184 466,96	7 255 469,35	x	1 655 469,35	400 000,00	700 000,00
Obligacje PKO BP 2017 roku	1 110 000,00	510 000,00	2021-2025	200 000,00	310 000,00	x
Obligacje BGK 2018 roku	8 000 000,00	7 800 000,00	2023-2029	300 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
Obligacje PKO BP z 2023 roku	9 800 000,00	9 800 000,00	2025-2035	0,00	100 000,00	100 000,00
RAZEM OBLIGACJE	18 910 000,00	18 110 000,00	x	500 000,00	1 910 000,00	1 600 000,00
SUMA	41 094 466,96	25 365 469,35	x	2 155 469,35	2 310 000,00	2 300 000,00
Planowany nowy dług				x	x	x

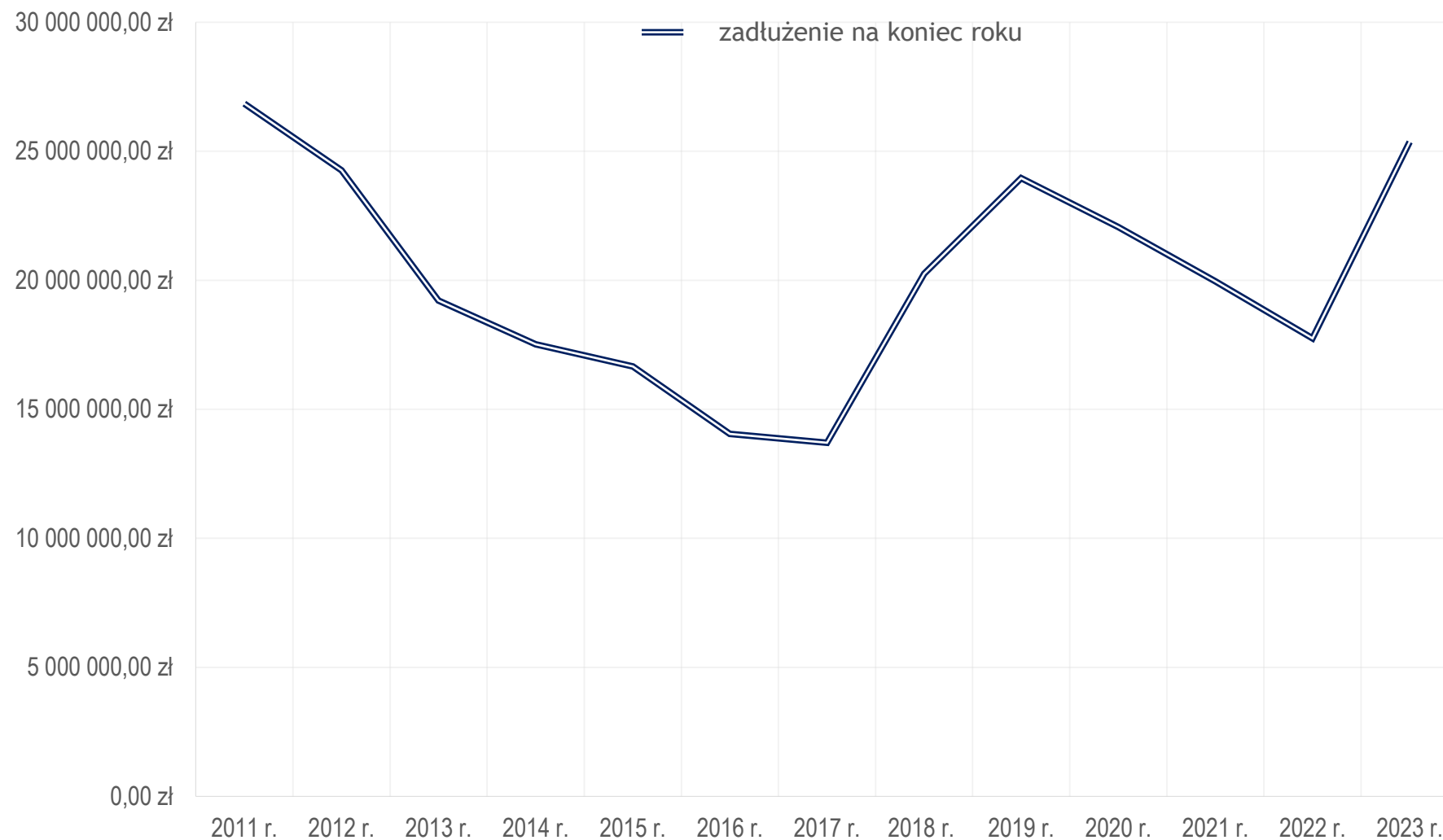
Zadłużenie Gminy w latach 2013-2022

Lp.		2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 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
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
3	Emisja obligacji komunalnych	x	x	x	x	1 110 000,00	8 000 000,00	x	x	x	x	9 800 000,00
4	Kredyt	x	x	x	x	x	x	5 600 000,00	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
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
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%
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%

Zadłużenie Gminy w latach 2011-2023



Zadłużenie Gminy w latach 2011-2023



Pozytywna Opinia

Składu Orzekającego

Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze

Uchwała Nr 192/2024 z dnia 5 kwietnia 2024 r.

dotycząca sprawozdania z wykonania budżetu

Gminy Krosno Odrzańskie za 2023 r.

**Sprawozdanie finansowe
Gminy Krosno Odrzańskie za 2023 r.**

Bilans z wykonania budżetu Gminy Krosno Odrzańskie na dzień 31.12.2023 r.

AKTYWA

PASYWA

suma aktywów i pasywów na koniec roku wyniosła

13 655 386,75 zł



8,50%
w stosunku do 2022 r.

Na dzień 31 grudnia 2023 r.:

Środki pieniężne zgromadzone
na rachunkach bankowych

• 12 469 995,79 zł

Zobowiązania finansowe

• 25 365 469,35 zł

Skumulowany wynik budżetu

• – 9 020 925,42 zł

Łączny bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31 grudnia 2023 r.:



Rachunek zysków i strat

rok 2023 zakończył się zyskiem
netto w kwocie

11 125 579,65 zł



103,21%



Dziękuję za uwagę