

U z a s a d n i e n i e

do uchwały budżetowej na rok 2023

Gospodarka finansowa każdej jednostki samorządu terytorialnego – Miasta Słupcy, oparta jest na uchwale budżetowej, uchwalonej przez organ stanowiący – Radę Miasta Słupcy, do końca roku poprzedzającego rok budżetowy (art. 239 ustawy o finansach publicznych), a inicjatywa w sprawie sporządzenia takiego projektu uchwały przysługuje organowi wykonawczemu jednostki samorządu terytorialnego – Burmistrzowi Miasta.

Działając zgodnie z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) inicjatywę w sprawie sporządzenia projektu budżetu podjął Burmistrz podpisując w dniu 30 sierpnia 2022 r. i wydając zarządzenie Nr 92/2022 w sprawie założeń do projektu budżetu na 2023 rok określając w nim podstawowe założenia przy czym w dniu 13 września 2022 r. dostosowano zarządzeniem Nr 100/2022 zmieniającym zarządzenie w sprawie opracowania materiałów planistycznych oraz założenia przyjęte do opracowania projektu budżetu na 2023 rok kwotę minimalnego wynagrodzenia.

Opracowując budżet miasta na 2023 przyjęto następujące założenia:

- 1) wskaźniki wzrostu realnego przewidywanego wykonania w 2022 roku:
 - a) dochodów majątkowych według realnych prognoz;
 - b) dochodów bieżących w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa (np. ustawa, rozporządzenie, uchwała, zarządzenie, decyzja, umowa, porozumienie).
 - c) wynagrodzenia i pochodne (z wyłączeniem placówek oświatowych) na poziomie zatrudnienia wg stanu na 30.09.2022 r. zwiększając płacę zasadniczą o kwotę 590 zł miesięcznie (przy pełnym etacie pracy lub proporcjonalnie w zależności od etatu); (od 01.01.2020 r. do minimalnego wynagrodzenia nie wlicza się dodatku stażowego), minimalna stawka godzinowa w 2023 roku będzie wynosiła odpowiedni do 30.06.2023r. - 22,10 zł, a od 01.07.2023r. - 22,50 zł (umowy zlecenia), o ile przepisy powszechnie obowiązujące nie ustalą innych wartości minimalnego wynagrodzenia oraz stawki godzinowej o których mowa wyżej;

2) placówki oświatowe planują wynagrodzenia zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym oraz osobistym zaszerogowaniem na dzień 1 września 2022 r., odrębnie:

a) dla kadry pedagogicznej,

b) dla pracowników administracji zwiększając płacę zasadniczą o kwotę 590 zł (przy pełnym etacie pracy lub proporcjonalnie w zależności od etatu);

c) dla pracowników obsługi zwiększając płacę zasadniczą o kwotę 590 zł (przy pełnym etacie pracy lub proporcjonalnie w zależności od etatu);

3) wydatki bieżące w placówkach oświatowych oraz u pozostałych dysponentów planowane są w wielkościach skorygowanych o jednorazowe zwiększenia dokonane w 2022 roku;

4) pozostałe wydatki bieżące – 109,8 %;

5) każde przekroczenie limitu wydatków lub zmniejszenie planowanych dochodów w stosunku do wskaźników, musi być szczegółowo uzasadnione.

W celu zachowania równowagi budżetowej wprowadza się maksymalne ograniczenia po stronie wydatków bieżących, w tym wydatków o charakterze uznaniowym. Poziom wydatków bieżących nie może przekroczyć poziomu dochodów bieżących, zgodnie z wymogami art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Przyjęto założenia pisma Ministerstwa Finansów z dnia 13 października 2022 roku Nr ST3.4750.23.2022 plan subwencji ogólnej z budżetu państwa zgodnie z załącznikiem do pisma Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.23.2022.

Plan dotacji na zadania zlecone przyjęto zgodnie z pismem Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu znak: FB.I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 roku oraz pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koninie z dnia 20 października 2022r. Nr DKN.3112.9.2022.

Projekt budżetu miasta Słupcy na 2023 rok określa prognozowane dochody w kwocie **60.946.103,22 zł** oraz wydatki w kwocie **65.194.469,22 zł**, planowane przychody w kwocie **5.922.406 zł** i rozchody w kwocie **1.674.040 zł**.

Planowane dochody przedstawia tabela Nr 1, a planowane wydatki obrazuje tabela Nr 2 do projektu budżetu.

Dochody budżetu miasta na 2023 rok

Dochody w 2023 roku przewiduje się w wysokości **55.888.561,16 zł**, tj. o 23,9 % niższe w stosunku do przewidywanego wykonania 2022 roku. Wpływ na spadek dochodów na etapie tworzenia projektu ma przede wszystkim całkowite przejęcie wypłaty świadczenia

wychowawczego tzw. 500+ w 2023 roku przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, wielkość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, nie ujmowanie w projekcie środków z funduszu COVID-19 na wypłatę dodatku węglowego, środków z Funduszu Pomocy na pomoc dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz ze względu na wprowadzanie niektórych dotacji w trakcie roku (Pomoc państwa w dożywianiu, zakup podręczników, stypendia itp.)

Dział 500 – Handel

W dziale tym planowane są dochody bieżące z wpływów z rezerwacji targowej w wysokości **150.000 zł**, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2022 roku.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym planowane są dochody bieżące w kwocie **294.000 zł** z tego:

- dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 60.000 zł,
- opłaty pobierane w Płatnej Strefie Parkowania w gminach – 230.000 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 4.000 zł,

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym planowane są dochody bieżące w kwocie **325.500 zł** i tak:

1. wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości planuje się w kwocie 100.000 zł.
2. wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 225.000 zł
3. wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 500 zł,

Dochody majątkowe planowane w kwocie 208.000 zł z tego:

1. wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 6.500 zł,
2. wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości planuje się w kwocie 410.000 zł. Przewiduje się sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz najemców w kwocie 150.000 zł oraz sprzedaż lokali w drodze przetargowej w kwocie 260.000 zł.

Dział 750 Administracja publiczna – 276.598 zł

W dziale tym planowane są dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych jednostkom samorządu terytorialnego tj. dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom w kwocie 253.598 zł - zgodnie z zawiadomieniem Wielkopolskiego Urzędu

Wojewódzkiego w Poznaniu znak: FB.I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 rok. Planowane są dochody różne w tym: m.in. zwrot od jednostek podległych za ubezpieczenie mienia kwota 23.000 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym planowana jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w wysokości **2.649 zł** (zgodnie z zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego z dnia 20 października 2022 r. Nr DKN.3112.8.2022).

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

W dziale tym planuje się dochody bieżące ogółem w wysokości **26.449.159,92 zł** tj. o 3,5% wyższe w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2022 z tego :

1. wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych - karta podatkowa z działalności gospodarczej w wysokości 25.000 zł.
2. wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w wysokości 7.508.700,92 zł tj. wyższe o 17,5 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2022 roku w tym:
 - a) wpływy z podatku od nieruchomości w wysokości 7.000.000 zł. Obliczono szacunkowo z uwzględnieniem stawek podatku od nieruchomości przyjętych przez Radę Miasta Słupcy w 2022 roku,
 - b) wpływy z podatku rolnego w wysokości 2.200 zł. Obliczono szacunkowo według ceny 1 q żyta podanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego oraz uwzględniono obniżkę uchwaloną przez Radę Miasta,
 - c) wpływy z podatku leśnego w wysokości 2.500 zł,
 - d) wpływy z podatku od środków transportowych w wysokości 130.000 zł, oszacowano z uwzględnieniem wysokości stawek podatku od środków transportowych przyjętych przez Radę Miasta Słupcy,
 - e) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych planuje się w wysokości 10.000 zł zaplanowano na poziomie roku poprzedniego,
 - f) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 1.000 zł,
 - g) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 1.000,92 zł,

- h) rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w wysokości 362.000 zł obliczono szacunkowo z uwzględnieniem stawek podatków przyjętych przez Radę Miasta Słupcy.
3. wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w wysokości 3.592.000 zł, o 0,25 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2022 roku w tym:
- a) wpływy z podatku od nieruchomości w wysokości 2.500.000 zł tj. wyższe o 4,2 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2022 roku. Obliczono szacunkowo z uwzględnieniem stawek podatku od nieruchomości przyjętych przez Radę Miasta Słupcy,
 - b) wpływy z podatku rolnego w wysokości 48.000 zł. Obliczono szacunkowo według ceny 1 q żyta podanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego oraz uwzględniono obniżkę uchwaloną przez Radę Miasta,
 - c) wpływy z podatku od środków transportowych w wysokości 210.000 zł, oszacowano z uwzględnieniem wysokości stawek podatku od środków transportowych przyjętych przez Radę Miasta Słupcy,
 - d) wpływy z podatku od spadków i darowizn – wpływy planuje się w wysokości 67.000 zł,
 - e) wpływy z opłaty od posiadania psów w wysokości 4.000 zł. Obliczono szacunkowo z uwzględnieniem stawek przyjętych przez Radę Miasta Słupcy,
 - f) wpływy z opłaty targowej w wysokości 150.000 zł, zaplanowano na poziomie roku poprzedniego,
 - g) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych planuje się w wysokości 600.000 zł,
 - h) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 3.000 zł,
 - i) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 10.000 zł.
4. wpływów z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw w wysokości 1.005.200 zł, niższe o 6,7 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2022 roku w tym:
- a) wpływy z różnych rozliczeń w wysokości 172.000 zł tj. wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,

- a) wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w wysokości 320.000 zł, zaplanowano na poziomie roku poprzedniego,
 - b) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 428.000 zł, przewidywane wykonanie na poziomie roku poprzedniego,
 - c) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 85.000 zł, zaplanowano na poziomie roku poprzedniego w tym:
 - za zajęcia pasa drogowego - 85.000 zł,
 - d) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 200 zł,
5. udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w wysokości 14.318.259 zł, spadek o 1,1 %, w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2022 w tym:
- a) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 12.471.897 zł, spadek o 5,0 %, czyli o kwotę 654.429 zł w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2022, zgodnie zawiadomieniem Ministra Finansów z dnia 14 października 2022 roku Nr ST3.4750.31.2021,
 - b) wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych planuje się w wysokości 1.846.362 zł,
zgodnie zawiadomieniem Ministra Finansów z dnia 15 października 2022 roku Nr ST3.4750.23.2022,

Dział 758 - Różne rozliczenia

W dziale tym planuje się dochody bieżące ogółem w wysokości **13.471.968,24 zł** tj. o 0,2 % niższe w stosunku do wykonania roku 2022 z tego :

1. część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 11.829.529 zł, wzrost o 13,7 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2022 na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 14 października 2022 roku Nr ST3.4750.23.2022,
2. część wyrównawcza subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1.288.292 zł, wzrost o 73,1 % na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 14 października 2022 roku Nr ST3.4750.23.2022,
3. różne rozliczenia finansowe w kwocie 60.000 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2022 roku, w tym:
 - a) wpływy z pozostałych odsetek - odsetki od środków na rachunkach bankowych planuje się w wysokości 60.000 zł,

4. część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 114.577 zł, spadek o 28,2 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2022, na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 14 października 2022 roku Nr ST3.4750.23.2022,
5. Regionalne Programy Operacyjne 2014-2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego kwota 179.570,24 zł – „Rozwój usług społecznych świadczonych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Słupca”

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym planuje się dochody bieżące ogółem w wysokości **2.331.710 zł** spadek o 22,6 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2022 roku, w tym:

1. szkoły podstawowe w kwocie 13.500 zł planuje się wzrost dochodów o 9,6 % w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy, z tego:
 - a) wpływy z pozostałych odsetek w wysokości 13.500 zł,
2. przedszkola w kwocie 2.316.500 zł, spadek o 20,0 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2022 z tego:
 - a) wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 131.000 zł, wzrost o 2,3 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2022 roku ze względu na mniejszą liczbę dzieci w publicznych przedszkolach,
 - b) wpływy z pozostałych odsetek w wysokości 5.500 zł, tj. wzrost o 2619 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2022 roku,
 - c) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - dofinansowanie edukacji przedszkolnej w wysokości 780.000 zł (przeliczono w oparciu o dane SIO),
 - d) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 1.400.000 zł (przeliczono w oparciu o dane SIO i wykaz dzieci z poza terenu miasta Słupcy uczęszczających do Niepublicznego Przedszkola w Słupcy oraz Publicznego Przedszkola w Słupcy prowadzonego przez osobę fizyczną),
3. pozostała działalność w kwocie 1.710 zł na podstawie danych z Gminy Ostrowite z tego:
 - a) dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 1.710 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

W dziale tym planuje się dochody bieżące w kwocie ogółem **977.835 zł**, spadek o 555,6 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2022 roku ze względu na część dotacji przyznawanych i zwiększanych w trakcie roku w tym:

1. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 38.565 zł zgodnie z zawiadomieniem Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu znak: FB.I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 rok.
2. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 242.000 zł, spadek o 20,1 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2022 tj. dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (zgodnie z zawiadomieniem Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu znak: FB.I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 rok),
3. Zasiłki stałe w kwocie 395.100 zł, spadek o 18,7 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2022 tj. dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (zgodnie z zawiadomieniem Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu znak FB.I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 rok),
4. Ośrodki pomocy społecznej w kwocie 86.170 zł tym: dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 83.170 zł, spadek o 33,0 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2022 (zgodnie z zawiadomieniem Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu znak: FB.I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 rok) oraz wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 3.000 zł,
5. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w wysokości 216.000 zł, spadek o 11,3 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2022 roku, w tym:
 - wpływy z usług 216.000 zł,

Dział 855 – Rodzina

W dziale tym planuje się dochody bieżące w kwocie ogółem **5.236.041 zł**, spadek o 53,8 % w stosunku do planowanego na dzień 30.09.2022r. wykonania 2022 roku w tym:

1. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 5.139.681 zł z tego:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 5.099.681 zł

(zgodnie z zawiadomieniem Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu znak: FB.I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 rok),

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - dochody własne miasta, o których mowa w art. 27 ust. 4 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów w kwocie 40.000 zł,

2. Karta Dużej Rodziny w kwocie 310 zł (zgodnie z zawiadomieniem Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu znak: FB.I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 rok),

3. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 96.050 zł (zgodnie z zawiadomieniem Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu znak: w kwocie 5.099.681 zł (zgodnie z zawiadomieniem Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu znak: FB.I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 rok),

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym planowane są dochody bieżące w kwocie **4.491.000 zł**

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w wysokości 4.100.000 zł,

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 4.000 zł,

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 2.000 zł,

- wpływy z pozostałych odsetek - odsetki od środków na rachunkach bankowych planuje się w wysokości 1.000 zł,

- dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego kwota 84.000 zł

- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 30.000 zł,

- pozostała działalność - wpływy z różnych dochodów w wysokości 270.000 zł.

W dziale tym planowane są dochody majątkowe w kwocie **2.121.042,06 zł** w tym:

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 2.121.042,06 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym planowane są dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (Biblioteka) w wysokości 150.000 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 2.520.000 zł - środki

otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 2.520.000 zł

Dział 926 - Kultura fizyczna

W dziale tym planuje się dochody bieżące w kwocie **1.732.100 zł**, stanowią one:

- dochody bieżące tj. wpływy z Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji - kwota 1.732.100 zł - całoroczne dochody z pływalni.

Wielkość planowanych kwot dochodów w szczególności dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej w odniesieniu do przewidywanego wykonania roku bieżącego jest zawarta w tabeli Nr 1 do projektu uchwały.

Wydatki budżetu miasta na 2023 rok

Przy szacowaniu wydatków budżetowych na 2023 rok uwzględniono stan istniejących urządzeń infrastruktury technicznej i społecznej.

Wydatki w 2023 roku przewiduje się w wysokości **65.194.469,22 zł**, tj. o 17,6 % niższe w stosunku do przewidywanego wykonania 2022 roku. Spadek wydatków na 2022 roku wynika z planowanej na początek roku niższej kwoty na wydatki majątkowe, z całkowitego przejęcia przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych wypłaty świadczenia wychowawczego od czerwca 2022 r.) oraz z nie ujmowania w projekcie wydatków z fundusz COVID-19 na wypłatę dodatku węglowego, środków z Funduszu Pomocy na pomoc dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planuje się wydatki w kwocie **1.200 zł** na przekazanie 2 % planowanego dochodu z tytułu podatku rolnego na Izby Rolnicze.

Dział 600 - Transport i łączność

Planuje się wydatki w tym dziale w kwocie **1.079.000 zł** w tym:

1) wydatki bieżące w kwocie **769.000 zł**:

z tego:

a) wydatki bieżące na lokalny transport zbiorowy 19.000 zł

b) wydatki bieżące na drogi powiatowe :

- utrzymanie, konserwacja i remonty bieżących

dróg i ulic – naprawa dróg po zimie 60.000 zł

c) wydatki bieżące na drogi gminne :

- utrzymanie, konserwacja i remonty dróg,

remonty chodników, utrzymanie oznakowania

/pionowe i poziome/ profilowanie dróg gruntowych 560.000 zł

d) wydatki bieżące na płatne parkowanie – Strefa Płatnego Parkowania 130.000 zł

2) wydatki majątkowe w kwocie **310.000 zł** w tym: przebudowa Placu Parysa i ulicy Sukienniczej w zakresie chodnika I etap, przebudowa ulicy Fabrycznej I etap oraz Projekt przebudowy ulic: Czarnieckiego, Sobieskiego, Kmicica, Bohuna, Zamoyskiego, Nowowiejskiego, Smugowa, zgodnie z tabelą Nr 2a do uchwały – wykaz zadań majątkowych na 2023 rok,

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Planuje się wydatki w tym dziale w kwocie **182.600 zł**

z tego:

a) dotacja dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej na wydatki majątkowe kwota 40.000 zł

b) gospodarka gruntami i nieruchomościami kwota 97.600 zł z tego na:

- wydatki bieżące związane ze sprzedażą lokali między innymi opisy, mapy, wyceny lokali, ogłoszenia o przetargach, podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego kwota 67.600 zł,
- wydatki majątkowe na wykup na rzecz Gminy Miejskiej Słupca pod budowę ulic – 30.000 zł, zgodnie z tabelą Nr 2a do uchwały – wykaz zadań majątkowych na 2023 rok,

c) pozostała działalność – wydatki związane z wypłatą odszkodowań dla Spółdzielni Mieszkaniowej w Słupcy i Spółdzielni Mieszkaniowej „Mostostalowiec” w Słupcy z tytułu nie dostarczenia lokali socjalnych na terenie miasta – 45.000 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Planuje się wydatki w tym dziale w kwocie **91.500 zł**

z tego:

- wydatki bieżące związane z przygotowaniem planów zagospodarowania przestrzennego – 91.500 zł w tym: projekt zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla miasta Słupcy,

Dział 750 - Administracja publiczna

Planuje się wydatki w kwocie **7.211.398 zł** z tego:

a) pokrycie wydatków bieżących związanych z utrzymaniem administracji rządowej w kwocie 253.598 zł, (tj. wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji rządowej płatne ze środków pochodzących z dotacji),

- b) pokrycie wydatków bieżących Rady Miasta w kwocie 307.000 zł,
- c) pokrycie wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem administracji samorządowej w wysokości 6.365.904 zł z tego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 5.715.514 zł (tj. wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń pracowników Urzędu, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, wynagrodzenia bezosobowe. W tym rozdziale ujęto również wynagrodzenia pracowników utrzymania zieleni i oczyszczania miasta) oraz kwotę 650.390 zł planuje się na zakup materiałów i wyposażenia, opłaty za telefony stacjonarne i komórkowe, artykuły biurowe, środki czystości, ekwiwalenty za odzież, opłata za energię ciepłą, elektryczną, wodę, usługi pozostałe, szkolenia pracowników, odpis na ZFŚS oraz wydatki majątkowe na kwotę 40.000 zł z przeznaczeniem na zakup aktualizacji oprogramowania LEX, zgodnie z tabelą Nr 2a do uchwały – wykaz zadań majątkowych na 2023 rok,
- d) pokrycie wydatków bieżących związanych z promocją miasta kwota 99.000 zł,
- e) w ramach pozostałej działalności planuje się wydatkować środki na pokrycie składek dla Związku Gmin Regionu Słupckiego w wysokości 39.896 zł, oraz kwotę 146.000 zł na ubezpieczenie pozostałych budynków, umowę na prowadzenie audytu w Gminie Miejskiej Słupca, koszty komornicze i inne nieprzewidziane w trakcie roku budżetowego, a niezwiązane z utrzymaniem stanowisk pracy.

Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Planuje się wydatki bieżące na pokrycie kosztów związanych z bieżącą aktualizacją rejestru wyborców w kwocie **2.649 zł** – środki pochodzą z dotacji Krajowego Biura Wyborczego.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane wydatki bieżące w kwocie 91.500 zł przeznacza się na:

- a) utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej w mieście w kwocie 58.600 zł tj. zakup paliwa do samochodów, ubezpieczenia, konserwacji, naprawy samochodów, zakup sprzętu strażackiego i umundurowania, badań lekarskich ekwiwalent za udział w akcji oraz - wydatki majątkowe tj. dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego Slop typu Bus dla OSP Słupca (w ramach

Budżetu Obywatelskiego na 2023 rok) w kwocie 150.000 zł zgodnie z tabelą Nr 2a do uchwały – wykaz zadań majątkowych na 2023 rok

- b) zarządzanie kryzysowe w kwocie 16.900 zł tj. opłaty za telefony, zakup plandek, oraz energia potrzebna do funkcjonowania syren,
- c) wydatki w pozostałej działalności w kwocie 16.000 zł w tym:
 - wydatki bieżące związane z utrzymanie monitoringu 16.000 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Planowane wydatki bieżące w kwocie **600.000 zł** z tego:

- na odsetki od kredytów i pożyczek kwota 600.000 zł,

Dział 758 - Różne rozliczenia

Planowane wydatki bieżące w kwocie 208.000 zł przeznacza się na:

- różne rozliczenia finansowe w kwocie 8.000 zł,
- rezerwy ogólne i celowe w kwocie **200.000 zł** z tego:
 - a) rezerwa ogólna 66.000 zł – co stanowi niemniej niż 0,1 % planowanych wydatków ogółem,
 - b) rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 134.000 zł – co stanowi niemniej niż 0,5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu,

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Planuje się wydatki bieżące w kwocie **25.448.280,92 zł** z tego:

- a) na pokrycie kosztów bieżącego funkcjonowania Szkół Podstawowych w kwocie 13.053.544 zł w tym;
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 11.590.569 zł,
- b) na pokrycie kosztów bieżącego funkcjonowania Przedszkoli w kwocie 8.596.455 zł w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 5.194.447 zł,
 - dotacja dla Niepublicznego Przedszkola w Słupcy w kwocie 1.400.000 zł,
 - dotacja dla Publicznego Przedszkola w Słupcy prowadzonego przez osobę fizyczną w kwocie 800.000 zł,
 - dotacje celowe przekazywane do innych gminna zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 200.000 zł,

- c) na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania świetlic w szkołach podstawowych w kwocie 473.449 zł w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 427.300 zł,
- d) na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 108.060 zł,
- e) na pokrycie kosztów bieżącego funkcjonowania stołówek szkolnych i przedszkolnych w kwocie 1.188.023,92 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 1.105.000 zł,
- f) na pokrycie kosztów realizacji zadań wymagających stosowania specjalnego organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach w kwocie 136.494 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 124.703 zł,
- g) na pokrycie kosztów realizacji zadań wymagających stosowania specjalnego organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych w kwocie 1.430.931 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 1.380.931 zł,
- h) pozostała działalność w kwocie 461.324 zł w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 406.914 zł oraz dotacje celowe przekazywane do innych gminna zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 1.700 zł,

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Planuje się wydatki bieżące na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie **600.000 zł**, na program przeciwdziałania i profilaktyki narkomanii w kwocie **5.000 zł** (są to środki pochodzące z opłat za wydawane pozwolenia na sprzedaż alkoholu oraz z wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) zgodnie z załącznikiem Nr 8 do uchwały budżetowej.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Planuje się wydatki bieżące w łącznej kwocie **4.480.200 zł**.

Na zadania własne planuje się wydatki w kwocie 4.480.200 zł z tego:

- a) opłaty za pobyt osób w Domu Pomocy Społecznej w kwocie 650.640 zł,
- b) przeciwdziałanie przemocy w rodzinie kwota 1.500 zł,
- c) na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 39.459 zł (w tym środki własne 894 zł),
- d) zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze w kwocie 386.000 zł,

- e) dodatki mieszkaniowe w kwocie 475.000 zł,
- f) zasiłki stałe w kwocie 404.700 zł (w tym środki własne 9.600 zł),
- g) na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 2.449.081 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 2.261.435 zł,
- h) pomoc w zakresie dożywiania kwota 46.600 zł (Środki własne),
- i) pozostała działalność kwota 27.220 zł,

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Planuje się wydatki bieżące w kwocie **190.564,24 zł** z tego:

- realizacji projektu pn. „Rozwój usług społecznych świadczonych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Słupca” kwota 190.564,24 zł

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planuje się wydatki bieżące w kwocie **8.000 zł** na pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym w kwocie 8.000 zł,

Dział 855 – Rodzina

Planuje się wydatki bieżące w łącznej kwocie **5.367.287 zł**.

Na zadania zlecone planuje się wydatki w kwocie 5.196.041 zł z tego:

- a) na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 5.099.681 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 523.519 zł,
- b) Karta Dużej Rodziny w kwocie 310 zł
- c) na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 96.050 zł,

Na zadania własne planuje się wydatki w kwocie 171.246 zł z tego:

- a) na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 40.000 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 37.500 zł,
- b) na wspieranie rodziny kwota 51.246 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 48.846 zł,
- c) rodziny zastępcze w kwocie 80.000 zł,

Dział 900 – Gospodarka Komunalna

Planuje się wydatki na ogólną kwotę **10.171.652,06 zł** w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie **6.519.907 zł** z tego:

- a) gospodarka odpadami w kwocie 4.191.000 zł z tego:
- zakup usług pozostałych - realizacja ustawy o utrzymaniu czystości kwota 3.966.974 zł,
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 152.700 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące kwota 71.326 zł,
- b) oczyszczanie miasta w kwocie 199.840 zł – mechaniczne omiatanie ulic w tym kwota 110.000 zł, zakup materiałów i wyposażenia 8.000 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego kwota 81.840 zł,
- c) utrzymanie zieleni w miastach w kwocie 185.000 zł - bieżące utrzymanie zieleni,
- d) opłata składki na utrzymanie schronisk dla zwierząt w kwocie 92.067 zł,
- e) oświetlenie uliczne w kwocie 1.140.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie oświetlenia ulicznego i konserwację,
- f) pozostałe działania związane z gospodarką odpadami kwota 10.000 zł,
- g) pozostała działalność w kwocie 702.000 zł na zakup paliwa do samochodów, ciągnika, kosiarek, zakup narzędzi, opłaty za energię w obiektach miejskich, wodę ze źródeł ulicznych, opłaty za korzystanie ze środowiska.
- 2) Planuje się wydatki majątkowe w kwocie **3.651.745,06 zł** z tego:
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych tj. dotacja dla Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji na zadanie wymienione w tabeli Nr 2a do uchwały – wykaz zadań majątkowych na 2023 rok, w kwocie 400.000 zł,
 - dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (wymiana piecy) w kwocie 30.000 zł,
 - wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (rozbudowa schroniska dla zwierząt) w kwocie 12.787 zł,
 - zakup -Mini ciągnika -kosiarki w kwocie 30.000 zł,
 - „Zagospodarowanie terenów nad Jeziorem Słupeckim – II etap” w kwocie 3.178.958,06 zł zgodnie z tabelą Nr 2a do uchwały – wykaz zadań majątkowych na 2023 rok.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planuje się wydatki w kwocie **5.467.708 zł** z tego:

- wydatki bieżące:

- a) na dotację przedmiotową dla samorządowej instytucji kultury - Miejskiego Domu Kultury w Słupcy kwotę 825.000 zł,
- b) na dotację celową z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – Miejskiego Domu Kultury w kwocie 120.000 zł z przeznaczeniem na organizację Wawrzynek Słupeckich wraz z Międzynarodowym Festiwalem Orkiestr Dętych kwota 100.000 zł oraz organizacja WOŚP w kwocie 20.000 zł (kwota 109.701 zł pochodzi z środków COVID-19 „Najbardziej Odporna Gmina”),
- c) na dotację dla samorządowej instytucji kultury – Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Słupcy kwotę 792.100 zł,
- d) na dotację dla samorządowej instytucji kultury – Muzeum Regionalnego w Słupcy kwotę 357.300 zł,
- e) ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w kwocie 20.000 zł
- f) pozostała działalność kwota 163.500 zł w tym dotacje dla organizacji pozarządowych kwota 40.000 zł,

- wydatki majątkowe:

- a) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych – dofinansowanie zakupu projektora kinowego laserowego w kwocie 189.808 zł,
- b) „Rewitalizacja słupeckiego rynku II etap” w kwocie 3.000.000 zł zgodnie z tabelą Nr 2a do uchwały – wykaz zadań majątkowych na 2023 rok.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Planuje się wydatki bieżące w kwocie **3.777.430 zł** z tego:

- a) wydatki związane z utrzymaniem Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w kwocie 3.439.930 zł w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwota 2.151.320 zł – w tym działalność Krytej pływalni w Słupcy.
- b) na bieżące realizowanie zadań z zakresu sportu masowego zleconych stowarzyszeniom 280.000 zł
- c) na realizację imprez sportowych, rekreacyjnych i turystycznych w kwocie 57.500 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 25.500 - zakup boksów dla zawodników i opieki medycznej – stadion (płyta główna)” – wykaz zadań majątkowych na 2023 rok.

Wielkość planowanych kwot wydatków według klasyfikacji budżetowej dział, rozdział, paragraf w odniesieniu do przewidywanego wykonania roku bieżącego jest zawarta w tabeli Nr 2 do projektu uchwały.

Przychody i rozchody budżetu na 2023 rok

Budżet Miasta jest budżetem niedoboru finansowanego wspierającym kredytami zadania inwestycyjne.

1. W 2023 roku planuje się:

- zaciągnąć kredyt w kwocie 2.812.705 zł na wydatki majątkowe w kwocie 1.138.665 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 1.674.040 zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki pochodzące z konkursu „Najbardziej odporna gmina” niewykorzystane w 2022 roku) w kwocie 109.701 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3.000.000 zł na którą składają się: kwota 2.040.555 zł (różnica pomiędzy kwotą wprowadzoną po stronie dochodów i wydatków z kwoty 2.888.418,57 zł – dodatkowych udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przewidywany wpływ konie XI i XII 2022r.), kwota 450.000 zł zwrot niewykorzystanej dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji samorządowych zakładów budżetowych – MZWiK XII 2022 r., kwota 111.898 zł rezerwa subwencji z tytułu wypłaconych odpraw dla nauczycieli - XII 2022r. Ponadto przewiduje się wykonanie podatku od nieruchomości ponad plan 230.000 zł wpływ XII 2022 r. oraz pozostałych dochodów bieżących o kwotę 167.547 zł wpływ XII 2022 r.

2. W 2023 roku planuje się spłacić zaciągnięte w latach poprzednich kredyty w łącznej kwocie 1.674.040 zł z tego:

- zaciągniętych na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych zaplanowanych na 2011 rok w budżecie miasta Słupcy – 395.780 zł,
- zaciągniętych na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych zaplanowanych na 2014 rok w budżecie miasta Słupcy – 200.000 zł,
- zaciągniętych na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych zaplanowanych na 2018 rok w budżecie miasta Słupcy – 242.000 zł,

- zaciągniętych na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych zaplanowanych na 2019 rok w budżecie miasta Słupcy – 480.260 zł,

- zaciągniętych na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych zaplanowanych na 2020 rok w budżecie miasta Słupcy – 356.000 zł,

Na dzień 31 grudnia 2023 rok planuje się zobowiązania miasta na kwotę 16.050.305 zł z tytułu zaciągniętych kredytów.

Plany finansowe zadań zleconych

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych do uchwały dołączony został załącznik planów dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami (załącznik Nr 1 i Nr 2 do projektu uchwały).

Na rok 2023 przyznane zostały dotacje na realizację wyżej wymienionych zadań w kwocie 5.452.288 zł z tego na realizację zadań z zakresu:

1. administracji publicznej w kwocie 253.598 zł
2. urzędów naczelnych organów władzy w kwocie 2.649 zł,
3. rodziny w kwocie 5.196.041 zł

Wydatki majątkowe na 2023 r.

W 2023 roku planuje się wydatki inwestycyjne na kwotę 6.488.958,06 zł, zakupy inwestycyjne na kwotę 125.500 zł, dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych w kwocie 440.000 zł oraz dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 180.000 zł, wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych kwocie 12.787 zł oraz dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 189.808 zł.

Zadania i kwoty planowane zawarte są w tabeli Nr 2a do uchwały budżetowej.

Ogółem na wydatki majątkowe w 2023 rok planuje się kwotę 7.437.053,06 zł tj. 11,4 % planowanych wydatków budżetowych.

Zakłady budżetowe

Przychody zakładów budżetowych wynoszą kwotę ogółem 8.159.192 zł, koszty 8.159.192 zł z tego:

1. Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej

- przychody - 1.280.000 zł w tym: dotacja z budżetu 40.000 zł
- wydatki – 1.280.000 zł

2. Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji

- przychody - 6.879.192 zł w tym: dotacja z budżetu 400.000 zł
- wydatki – 6.879.192 zł

zgodnie z załącznikiem Nr 6 do uchwały budżetowej.

Zakłady budżetowe w 2023 rok zakładają część przychodów przeznaczyć na zadania inwestycyjne.

Plan dochodów rachunków utworzonych uchwałą Nr XLVIII/274/10 Rady Miasta Słupcy z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie utworzenia wydzielonych rachunków w celu gromadzenia niektórych dochodów miasta oraz wydatków nimi finansowanymi na 2023r.

Plan dochodów wydzielonych rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art.223 ust. 1 oraz wydatków nimi finansowanymi w 2023 r. wynoszą ogółem **668.000 zł**

z tego:

1.Szkoła Podstawowa Nr 1 im. KEN w Słupcy	153.000
2.Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Adama Mickiewicza w Słupcy	25.000
3.Przedszkole Nr 1 w Słupcy	140.000
4. Przedszkole Nr 2 „Miś” w Słupcy	160.000
5. Przedszkole Nr 4,„Jarzębinka” w Słupcy	190.000

Przychody i wydatki rachunków dochodów własnych określa załącznik Nr 7 do uchwały budżetowej.

Plan dochodów z tytułów wymienionych w ustawie Prawo ochrony środowiska oraz wydatków na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 403 ust. 2

Plan dochodów z tytułów wymienionych w ustawie Prawo ochrony środowiska oraz wydatków na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 403 ust. 2 na 2023 rok przedstawia się następująco:

I. Przychody 30.000 zł

z tego:

90019 § 0690 – wpływy z różnych opłat (opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska)
kwota 30.000 zł,

II. Wydatki 30.000 zł

a) wydatki majątkowe 30.000 zł

90026 § 6230 – dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych 30.000 zł

Plan dochodów z tytułów wymienionych w ustawie Prawo ochrony środowiska oraz wydatków na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 403 ust. 2 określa załącznik Nr 9 do uchwały budżetowej.

Plan dochodów z wpływów z tytułu opłat, za gospodarowanie odpadami komunalnymi przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi i tak:

I. Dochody 4.191.000 zł

z tego:

90002 § 0490 – Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw kwota 4.100.000 zł,

90002 § 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień kwota 4.000 zł,

90002 § 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat kwota 2.000 zł,

90002 § 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek kwota 1.000 zł,

90002 § 2310 – Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (Gmina Słupca) kwota 84.000 zł,

II. Wydatki 4.191.000 zł

a) wydatki bieżące 4.191.000 zł

Dochody z wpływów z tytułu opłat, za gospodarowanie odpadami komunalnymi przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi zgodnie z załącznikiem Nr 11 do uchwały budżetowej.

W budżecie na 2023 rok zabezpieczono środki na realizację wszystkich zadań bieżących, a także nie zrezygnowano z prowadzenia niezbędnych inwestycji.

Zaplanowane dochody w wysokości 60.946.103,22 zł nie pozwalają na rozwiązanie wszystkich lokalnych problemów Miasta ze względu na konieczność znacznego

dofinansowania ze środków własnych zadań z zakresu oświaty, pomocy społecznej w tym wzrostu minimalnej płacy, wykluczenie dodatku stażowego z minimalnej płacy oraz zapowiadany wzrost płac wynikający z karty nauczyciela. Zmiany wprowadzone w zakresie m. in. prawa podatkowego, oświaty i prawa pracy, a przede wszystkim niestabilność finansowa. Obecnie inflacja wynosi 17,9 % z założeń do projektu budżetu państwa na 2022 r. średnioroczna inflacja miała kształtować się na poziomie 2,8 %. Z założeń do projektu budżetu państwa na 2023 r. średnioroczna inflacja ma kształtować się na poziomie 9,8 %. Niestety już teraz wiadomo, że w 2023 r. samorządy nie otrzymają subwencji rozwojowej jak to miało miejsce w roku bieżącym. O trudnej sytuacji samorządów świadczy fakt, iż po raz pierwszy na etapie tworzenia projektu budżetu wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących. W związku z powyższym konieczne było ograniczenie wydatków już w 2022 roku, tak aby na koniec roku uzyskać wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Wyzwaniem na przyszłość będzie utrzymanie co najmniej dotychczasowego poziomu wydatków inwestycyjnych przy jednoczesnym planowaniu jak najwyższej nadwyżki operacyjnej.

Realizacja budżetu 2023 rok z uwagi na wysoką inflację będzie wymagała szczególnej dyscypliny budżetowej oraz ciągłego monitoringu tych wszystkich, którzy plan dochodów i wydatków będą realizować.