

U z a s a d n i e

do projektu uchwały budżetowej na rok 2014

Opracowując budżet miasta na 2014 opierano się na założeniach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa, przyjęto następujące wskaźniki :

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych 102,4 %,
- średnioroczny wskaźnik wynagrodzeń (z wyłączeniem nauczycieli) 102,5 %.

Przyjęto założenia pisma Ministerstwa Finansów z dnia 18 października 2013 roku Nr ST3/4820/10/2013 plan subwencji ogólnej z budżetu państwa zgodnie z załącznikiem do pisma Ministerstwa Finansów nr ST3/4820/10/2013.

Plan dotacji na zadania zlecone przyjęto zgodnie z pismem Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu znak: FB.I.3110.7.2013.3 z dnia 18 października 2013 roku oraz pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koninie z dnia 10 października 2013 r. Nr DKN-421-9/13.

Projekt budżetu miasta Słupcy na 2014 rok określa prognozowane dochody w kwocie **34.614.521 zł** oraz wydatki w kwocie **34.314.333 zł**, planowane rozchody w kwocie **300.188 zł**.

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

Dochody budżetu miasta na 2014 rok

Dochody w 2014 roku przewiduje się w wysokości 34.614.521 zł, tj. tylko o 2,3 % niższe w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku, ze względu na nie ujmowanie w projekcie budżetu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego.

Dział 500 – Handel

W dziale tym planowane są dochody bieżące z wpływów z rezerwacji targowej w wysokości **190.000 zł**, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2013 roku.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym planowane są dochody bieżące w kwocie **167.000 zł** z tego:

- dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 167.000 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym planowane są dochody bieżące w kwocie **265.000 zł** i tak:

1. wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości planuje się w kwocie 190.000 zł.
2. z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 65.000 zł
3. pozostałe odsetki w kwocie 10.000 zł,

dochody bieżące ogółem rosłą o 77,9 % ze względu na aktualizację opłaty z tytułu wieczystego użytkowania.

Dochody majątkowe planowane w kwocie 370.000 zł z tego:

1. wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 20.000 zł,
2. dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości planuje się w kwocie 350.000 zł. Przewiduje się sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz najemców w kwocie 160.000 zł oraz sprzedaż lokali w drodze przetargowej w kwocie 190.000 zł.

Dział 750 Administracja publiczna – 126.090 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 z zakresu administracji rządowej zleconych gminom w kwocie 106.090 zł - zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego FB.I.3110.7.2013.3 z dnia 18 października 2013 roku. Planowane są dochody różne w tym: z Powiatowego Urzędu Pracy – refundacja wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników zatrudnianych w ramach prac publicznych i interwencyjnych dotyczące roku poprzedzającego rok budżetowy kwota 20.000 zł.

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

W dziale tym planowana jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w wysokości **2.550 zł** tj. na poziomie roku poprzedniego (zgodnie z zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego z dnia 10 października 2013 r. Nr DKN-421-9/13).

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

W dziale tym planuje się dochody bieżące ogółem w wysokości **20.954.318 zł** tj. o 4,6 % wyższe w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013 i dotyczące:

1. wpływów z podatków od osób fizycznych - karta podatkowa z działalności gospodarczej w wysokości 33.000 zł na podstawie pisma Naczelnika Urzędu Skarbowego w Słupcy Nr P-0720/1/13 z dnia 15 października 2013 r.,

2. wpływów z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w wysokości 5.227.792 zł, wzrost o 4,7 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku w tym:

a) podatek od nieruchomości w wysokości 4.779.592 zł, spadek o 5,6 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013. Obliczono szacunkowo z uwzględnieniem stawek podatku od nieruchomości przyjętych przez Radę Miasta Słupcy,

b) podatek rolny w wysokości 1.600 zł. Obliczono szacunkowo według ceny 1 q żyta podanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego oraz uwzględniono obniżkę uchwaloną przez Radę Miasta,

c) podatek od środków transportowych w wysokości 170.000 zł spadek o 2,7 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku, w związku ze zmniejszeniem ilości pojazdów o masie powyżej 3,5 t.,

d) podatek od czynności cywilnoprawnych planuje się w wysokości 10.000 zł na podstawie pisma Naczelnika Urzędu Skarbowego w Słupcy Nr P-0720/1/13 z dnia 15 października 2013 r.,

e) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 5.000 zł tj.,

f) rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w wysokości 260.000 zł obliczono szacunkowo z uwzględnieniem stawek podatków przyjętych przez Radę Miasta Słupcy.

3. wpływów z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w wysokości 3.021.178 zł, spadek o 4,5 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku w tym:

a) podatek od nieruchomości w wysokości 2.178.178 zł, spadek o 1,0 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013. Obliczono

szacunkowo z uwzględnieniem stawek podatku od nieruchomości przyjętych przez Radę Miasta Słupcy,

- b) podatek rolny w wysokości 50.000 zł, tj. na poziomie roku poprzedzającego rok budżetowy. Obliczono szacunkowo według ceny 1 q żyta podanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego oraz uwzględniono obniżkę uchwaloną przez Radę Miasta,
 - c) podatek od środków transportowych w wysokości 210.000 zł, spadek o 8,8 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku, w związku ze zmniejszeniem ilości pojazdów o masie powyżej 3,5 t.,
 - d) podatek od spadków i darowizn – wpływy planuje się w wysokości 15.000 zł na podstawie pisma Naczelnika Urzędu Skarbowego w Słupcy Nr P-0720/1/13 z dnia 15 października 2013 r.,
 - e) opłata od posiadania psów w wysokości 8.000 zł, spadek o 11,1 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku. Obliczono szacunkowo z uwzględnieniem stawek przyjętych przez Radę Miasta Słupcy,
 - f) wpływy z opłaty targowej w wysokości 250.000 zł, wzrost o 18,5 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku,
 - g) podatek od czynności cywilnoprawnych planuje się w wysokości 300.000 zł, na podstawie pisma Naczelnika Urzędu Skarbowego w Słupcy Nr P-0720/1/13 z dnia 15 października 2013 r.,
 - e) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 10.000 zł, przewidywane wykonanie na poziomie roku poprzedniego.
4. wpływów z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw w wysokości 2.756.049 zł, wzrost o 34,6 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku w tym:
- a) wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w wysokości 510.000 zł, spadek o 11,3 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013,
 - b) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 280.000 zł, przewidywane wykonanie na poziomie roku poprzedniego,
 - c) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego 1.966.049 zł, wzrost o 65,2 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013 w tym:
 - za zajęcia pasa drogowego - 67.000 zł,

- opłata adiacencka - 3.000 zł,
- opłaty pobierane na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – 1.896.049 zł

5. udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w wysokości 9.916.299 zł, wzrost o 1,3 %, czyli o kwotę 127.678 zł w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013 w tym:

- a) podatek dochodowy od osób fizycznych w wysokości 9.416.299 zł, wzrost o 1,4 %, czyli o kwotę 127.678 zł w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013, zgodnie zawiadomieniem Ministra Finansów z dnia 10 października 2013 roku Nr ST3/4820/10/2013,
- b) podatek dochodowy od osób prawnych planuje się w wysokości 500.000 zł, na podstawie pisma Naczelnika Urzędu Skarbowego w Słupcy Nr P-0720/1/13 z dnia 15 października 2013 r.,

Dział 758 - Różne rozliczenia

W dziale tym planuje się dochody bieżące ogółem w wysokości **8.125.557 zł** tj. o 1,9 % wyższe w stosunku do wykonania roku 2013 z tego :

1. część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 7.952.348 zł, wzrost o 1,8 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013 na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 10 października 2013 roku Nr ST3/4820/10/2013,
2. różne rozliczenia finansowe w kwocie 15.000 zł, spadek o 25,0 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku, w tym:
 - a) pozostałe odsetki - odsetki od środków na rachunkach bankowych planuje się w wysokości 15.000 zł,
3. część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 158.209 zł, wzrost o 19,9 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013, na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 10 października 2013 roku Nr ST3/4820/10/2013,

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym planuje się dochody bieżące ogółem w wysokości **250.930 zł** spadek o 30,7 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku ze względu na nie ujmowanie w projektach budżetów na 2014 r. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego; w tym:

1. szkoły podstawowe w kwocie 3.100 zł planuje się spadek dochodów o 48,3 % w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy, z tego:
 - a) pozostałe odsetki w wysokości 3.100 zł,
2. przedszkola w kwocie 244.350 zł, spadek o 30,4 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013 z tego:
 - a) wpływy z usług w wysokości 240.000 zł, wzrost o 2,1 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku,
 - b) pozostałe odsetki w wysokości 4.350 zł, tj. wzrost o 1,2 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku,
3. gimnazja w kwocie 3.480 zł, tj. wzrost o 2,4 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013 z tego:
 - a) pozostałe odsetki w wysokości 3.480 zł, tj. wzrost o 2,4 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013.

Dział 852 - Pomoc społeczna

W dziale tym planuje się dochody bieżące w kwocie ogółem **3.988.176 zł**, spadek o 19,3 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku w tym:

1. Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego z tego:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom w kwocie 3.251.046 zł (zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego FB.I.3110.7.2013.3 z dnia 18 października 2013 roku),
 - 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 24.000 zł,
2. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom w kwocie 25.308 zł oraz dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 17.140 zł (zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego FB.I.3110.7.2013.3 z dnia 18 października 2013 roku). Ogółem nastąpił spadek o 12,5 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku.

3. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 348.127 zł, spadek o 52,4 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013 tj. dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego FB.I.3110.7.2013.3 z dnia 18 października 2013 roku),
4. Zasiłki stałe w kwocie 164.172 zł, spadek o 38,5 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013 tj. dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego FB.I.3110.7.2013.3 z dnia 18 października 2013 roku),
5. Ośrodki pomocy społecznej w tym: dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 55.658 zł, na poziomie roku poprzedzającego rok budżetowy (zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego FB.I.3110.7.2013.3 z dnia 18 października 2013 roku) oraz odsetki pozostałe w kwocie 6.000 zł,
6. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w wysokości 96.725 zł, spadek o 4,9 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku, w tym dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom w kwocie 16.650 zł (zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego FB.I.3110.7.2013.3 z dnia 18 października 2013 roku), dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 75,00 zł.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Pozostała działalność w kwocie 4.200 zł, spadek o 97,5 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013 z tego:

- a) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł: Program Operacyjny Kapitał Ludzki - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich o kwotę 4.200 zł (projekt pn.„Idziemy do przedszkola, bo pierwszy krok jest najważniejszy!”),

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym planowane są dochody bieżące **80.000 zł**

- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 50.000 zł,

- wpływy z różnych dochodów w wysokości 30.000 zł,

Przewidywane dochody planuje się o 26,9 % niższe w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1. W dziale tym planowane są dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (Biblioteka) w wysokości **63.000 zł**, plan na poziomie roku poprzedzającego rok budżetowy.

Dział 926 - Kultura Fizyczna i sport

W dziale tym planuje się dochody w kwocie **27.700 zł**, stanowią one:

- dochody bieżące tj. wpływy z Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji - kwota 27.700 zł, spadek o 8,7 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku.

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 2014 rok

Przy szacowaniu wydatków budżetowych na 2014 rok uwzględniono stan istniejących urządzeń infrastruktury technicznej i społecznej.

Wydatki w 2014 roku przewiduje się w wysokości 34.314.333 zł, tj. o 1,0 % niższe w stosunku do wykonania 2013 roku. Spadek wydatków w 2014 roku wynika z wprowadzania niektórych zadań bieżących w trakcie trwania roku budżetowego m. in. stypendia, wyprawka szkolna, dożywianie itp.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planuje się wydatki w kwocie **1.079 zł** na przekazanie 2 % planowanego dochodu z tytułu podatku rolnego na Izby Rolnicze.

Dział 600 - Transport i łączność

Planuje się wydatki w kwocie **1.027.000 zł**:

- wydatki bieżące kwota 507.000 zł

z tego:

- a) wydatki bieżące na drogi powiatowe :

- utrzymanie, konserwacja i remonty bieżących dróg i ulic – naprawa dróg po zimie 167.000 zł

b) wydatki bieżące na drogi gminne :

- utrzymanie, konserwacja i remonty dróg, remonty chodników , utrzymanie oznakowania /pionowe i poziome/,profilowanie dróg gruntowych 340.000 zł

• wydatki majątkowe kwota 520.000 zł – „Budowa ronda na skrzyżowaniu ulic: Warszawskiej, Okopowej i Kościuszki – rewitalizacja starówki II etap” zgodnie z tabelą Nr 2a do uchwały – wykaz zadań majątkowych na 2014 rok.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Planuje się wydatki w tym dziale w kwocie **283.100 zł**

z tego:

- a) dotacja dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej na wydatki majątkowe kwota 40.000 zł
- b) gospodarka gruntami i nieruchomościami kwota 193.100 zł z tego na:
 - wydatki bieżące związane ze sprzedażą lokali między innymi opisy, mapy, wyceny lokali, ogłoszenia o przetargach – 21.700 zł oraz podatek od nieruchomości i pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego kwota 21.400 zł,
 - wydatki majątkowe na wykup na rzecz Gminy Miejskiej Słupca pod budowę ulic – 150.000 zł, zgodnie z tabelą Nr 2a do uchwały – wykaz zadań majątkowych na 2014 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 – 50.000 zł. (wypłata nastąpi po złożeniu wniosku, przedstawieniu wyroku sądu oraz zawarciu porozumienia).

Dział 710 – Działalność usługowa

Planuje się wydatki w tym dziale w kwocie **70.000 zł**

z tego:

- wydatki bieżące związane z przygotowaniem planów zagospodarowania przestrzennego – 70.000 zł w tym: projekt zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla miasta Słupcy Słupca,

Dział 750 - Administracja publiczna

Planuje się wydatki w kwocie **4.209.383 zł** z tego:

- a) pokrycie wydatków bieżących związanych z utrzymaniem administracji rządowej w kwocie 411.497 zł, z czego środki własne budżetu 305.407 zł.
(tj. wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji rządowej oraz zakup materiałów i usług),
- b) pokrycie wydatków bieżących Rady Miasta w kwocie 139.686 zł,
- c) pokrycie wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem administracji samorządowej w wysokości 3.523.390 zł z tego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 2.932.221 zł (tj. wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń pracowników Urzędu, wskaźnik inflacji 2,5 %, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne) oraz kwotę 591.169 zł planuje się na zakup materiałów i wyposażenia, opłaty za telefony stacjonarne i komórkowe, artykuły biurowe, środki czystości, ekwiwalenty za odzież, opłata za energię cieplną, elektryczną, wodę, usługi pozostałe, szkolenia pracowników, odpis na ZFŚS oraz wydatki majątkowe na kwotę 30.500 zł z przeznaczeniem na zakup aktualizacji oprogramowania LEX, zakup projektora multimedialnego, zakup urządzenia zabezpieczającego sieć wewnętrzną urzędu zgodnie z tabelą Nr 2a do uchwały – wykaz zadań majątkowych na 2014 rok,
- d) pokrycie wydatków bieżących związanych z promocją miasta kwota 82.487 zł z tego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 2.103 zł (umowy o dzieło),
- e) w ramach pozostałej działalności planuje się wydatkować środki na pokrycie składek dla Związku Gmin Regionu Słupckiego w wysokości 21.823 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa

Planuje się wydatki bieżące na pokrycie kosztów związanych z bieżącą aktualizacją rejestru wyborców w kwocie **2.550 zł** – środki pochodzą z dotacji Krajowego Biura Wyborczego.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne

Planowane wydatki bieżące w kwocie 67.076 zł przeznacza się na:

- a) utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej w mieście w kwocie 21.600 zł tj. zakup paliwa do samochodów, ubezpieczenia, konserwacji, naprawy samochodów, zakup sprzętu strażackiego i umundurowania, badań lekarskich ekwiwalent za udział w akcji,

- b) zarządzanie kryzysowe w kwocie 3.000 zł tj. opłaty za telefony, zakup plandek, oraz energia potrzebna do funkcjonowania syren,
- c) wydatki w pozostałej działalności w kwocie 42.476 zł w tym:
 - wydatki bieżące związane z utrzymanie stanowisk monitoringu tj. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 30.204 zł oraz wydatki związane z utrzymaniem pomieszczeń, konserwacją detektora gazu w kwocie 12.272 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Planowane wydatki bieżące w kwocie **400.000 zł** z tego :

- na odsetki od kredytów i pożyczek kwota 400.000 zł

Dział 758 - Różne rozliczenia

Planuje się rezerwy ogólne i celowe w kwocie **110.000 zł** z tego:

- a) rezerwa ogólna 39.000 zł – co stanowi niemniej niż 0,1 % planowanych wydatków ogółem,
- b) rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 71.000 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 **16.191.690 zł** z tego:

- a) na pokrycie kosztów bieżącego funkcjonowania Szkół Podstawowych w kwocie 6.705.233 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 5.904.856 zł,
- b) na pokrycie kosztów bieżącego funkcjonowania Przedszkoli w kwocie 4.833.781 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 3.998.394 zł,
- c) na pokrycie kosztów bieżącego funkcjonowania Gimnazjum w kwocie 4.034.255zł w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 3.229.850 zł,
 - dotacja dla Niepublicznego Gimnazjum w Słupcy w kwocie 280.000 zł.
- d) na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 89.696 zł,

- e) na pokrycie kosztów bieżącego funkcjonowania stołówek szkolnych w kwocie 256.795 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 217.560 zł,
- f) pozostała działalność w kwocie 201.930 zł w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 158.680 zł, (w tym wynagrodzenia referatu oświaty).

Planuje się wydatki majątkowe w kwocie **70.000 zł** z tego:

„Dokumentacja – hala sportowa przy Gimnazjum w Słupcy kwota 70.000 zł zgodnie z tabelą Nr 2a do uchwały – wykaz zadań majątkowych na 2014 rok,

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Planuje się wydatki bieżące na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie **224.000 zł**, na program przeciwdziałania i profilaktyki narkomanii w kwocie **6.000 zł** (są to środki pochodzące z opłat za wydawane pozwolenia na sprzedaż alkoholu) zgodnie z załącznikiem Nr 9 do uchwały budżetowej.

Wydatki majątkowe w kwocie **50.000 zł** na zakup urządzeń do siłowni zewnętrznej dla seniorów w ramach realizacji działań profilaktyczno-edukacyjnych z dziedziny uzależnień zgodnie z tabelą Nr 2a do uchwały – wykaz zadań majątkowych na 2014 rok.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Planuje się wydatki bieżące w łącznej kwocie **6.202.906 zł**.

Na zadania zlecone planuje się wydatki w kwocie 3.293.004 zł z tego:

- a) na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 3.251.046 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 131.726 zł,
- b) na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 25.308 zł,
- c) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 16.650 zł.

Na zadania własne planuje się wydatki w kwocie 2.909.902 zł z tego:

- a) świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 24.000 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 16.770 zł,
- b) zasiłki i pomoc w naturze w kwocie 648.127 zł,
- c) opłaty za pobyt osób w Domu Pomocy Społecznej w kwocie 239.570 zł

- d) dodatki mieszkaniowe w kwocie 654.336 zł,
- e) na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 17.140 zł,
- f) zasiłki stałe w kwocie 164.172 zł,
- g) rodziny zastępcze w kwocie 40.000 zł,
- h) na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 1.101.657 zł,
- i) pozostała działalność kwota 16.000 zł,
- j) wspieranie rodziny (wkład własny na utrzymanie asystenta rodziny) kwota 3.900 zł
- k) przeciwdziałanie przemocy w rodzinie kwota 1.000 zł .

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Pozostała działalność w kwocie 4.200 zł z tego środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł:

1. Program Operacyjny Kapitał Ludzki - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich o kwotę 4.200 zł (projekt pn.„Idziemy do przedszkola, bo pierwszy krok jest najważniejszy!”),

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planuje się wydatki bieżące w kwocie **190.972 zł** z tego:

- a) na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania świetlic w szkołach podstawowych i gimnazjum w kwocie 186.122 zł w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 159.260 zł,
- b) na pomoc materialną dla uczniów w kwocie 3.400 zł,
- c) doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli w kwocie 1.450 zł

Dział 900 – Gospodarka Komunalna

Planuje się wydatki bieżące w kwocie **3.008.160 zł** z tego:

- a) gospodarka odpadami w kwocie 1.797.554 zł z tego:
 - zakup usług pozostałych - realizacja ustawy o utrzymaniu czystości kwota 1.618.800 zł
 - dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Słupckiego kwota 15.000 zł,
- b) oczyszczanie miasta w kwocie 94.592 zł – mechaniczne omiatanie ulic w tym kwota 40.000 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego

kwota 163.754 zł, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych do utrzymania czystości w mieście na umowę zlecenie kwota 39.592 zł,

- c) utrzymanie zieleni w miastach w kwocie 151.592 zł, bieżące utrzymanie zieleni w mieście oraz parku i lasu, zakup sprzętu, narzędzi, zakup drzewek, krzewów, obcinka drzew, koszenie traw, wycinka i pielęgnacja drzew, krzewów w tym kwota 112.000 zł, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych do utrzymania zieleni w mieście na umowę zlecenie – kwota 39.592 zł,
- d) opłata składki na utrzymanie schronisk dla zwierząt w kwocie 48.682 zł,
- e) oświetlenie uliczne w kwocie 670.740 zł z przeznaczeniem na pokrycie oświetlenia ulicznego i konserwację,
- f) pozostała działalność w kwocie 245.000 zł na zakup paliwa do samochodów, ciągnika, kosiarek, zakup narzędzi, opłaty za wodę ze źródeł ulicznych, opłaty za korzystanie ze środowiska.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planuje się wydatki bieżące w kwocie **1.333.387 zł** z tego:

- a) na dotację dla samorządowej instytucji kultury - Miejskiego Domu Kultury w Słupcy kwotę 605.090 zł,
- b) na dotację dla samorządowej instytucji kultury – Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Słupcy kwotę 364.380 zł,
- c) na dotację dla samorządowej instytucji kultury – Muzeum Regionalnego w Słupcy kwotę 204.500 zł,
- d) ochrona i konserwacja zabytków w kwocie 25.000 zł,
- e) pozostała działalność kwota 134.417 zł w tym dotacje dla organizacji pozarządowych kwota 8.000 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Planuje się wydatki bieżące w kwocie **932.830 zł** z tego:

- a) wydatki związane z utrzymaniem Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w kwocie 711.930 zł,
- b) na bieżące realizowanie zadań z zakresu sportu masowego zleconych stowarzyszeniom 152.000 zł
- c) na realizację imprez sportowych, rekreacyjnych i turystycznych w kwocie 48.900 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 20.000 zł z przeznaczeniem na wykonanie pompy głębinowej na stadionie oraz monitoringu na hali sportowej MOSiR zgodnie z tabelą Nr 2a do uchwały – wykaz zadań majątkowych na 2014 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 2014 rok

Budżet Miasta jest budżetem nadwyżki finansowej którą przeznacza się na spłatę kredytów:

1. W 2014 roku nie planuje się kredytu.
2. W 2013 roku planuje się spłacić zaciągnięte w latach poprzednich kredyty w łącznej kwocie 300.188 zł z tego:
 - zaplanowanych na 2012 rok w budżecie miasta Słupcy – 215.664 zł,
 - jeśli zostanie zaciągnięty kredyt w 2013 roku to spłata z tego tytułu w 2014 roku wyniesie 84.524 zł, jeśli nie to kwota spłaty kredytów zostanie zmieniona autopoprawką przed uchwaleniem Budżetu Miasta Słupcy na 2014 r.

Na dzień 31 grudnia 2014 rok planuje się zobowiązania miasta na kwotę 8.557.250 zł z tytułu zaciągniętych kredytów, przy czym jeśli wykonanie dochodów roku 2013 przebiegnie zgodnie z planem kwota ta ulegnie zmianie o niezaciągnięty kredyt 2013 roku tj. o kwotę 427.421 zł tj. do kwoty 8.129.829 zł.

W 2013 roku podjęto uchwały oraz podpisano aneksy do umów kredytowych z ING Bank Śląski S.A. przesuając spłaty rat kredytów z 2014 roku w wysokości 671.936 zł na 2016 rok oraz podpisano aneks z PKO S.A. przesuując spłaty rat kredytu z 2014 roku w wysokości 395.780 zł na 2026 rok celem spełnienia wskaźnika wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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 2014 przyznane zostały dotacje na realizację wyżej wymienionych zadań w kwocie 3.401.644 zł z tego na realizację zadań z zakresu:

1. administracji publicznej w kwocie 106.090 zł
2. urzędów naczelnych organów władzy w kwocie 2.550 zł,

3. pomocy społecznej w kwocie 3.293.004 zł

Wydatki majątkowe na 2014 r.

W 2014 roku planuje się wydatki inwestycyjne na ogólną kwotę 610.000 zł, zakupy inwestycyjne na kwotę 230.500 zł, dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych w kwocie 40.000 zł.

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

Ogółem na wydatki majątkowe na 2014 rok planuje się kwotę 880.500 zł tj. 2,6 % planowanych wydatków budżetowych.

Zakłady budżetowe

Przychody zakładów budżetowych wynoszą kwotę ogółem 18.477.256 zł, koszty 18.477.256 zł z tego:

1. Miejski Zakład Energetyki Ciepłej
 - przychody - 11.898.592 zł
 - wydatki – 11.898.592 zł
2. Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej
 - przychody - 1.592.000 zł w tym: dotacja z budżetu 40.000 zł
 - wydatki – 1.592.000 zł
3. Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji
 - przychody - 4.986.664 zł
 - wydatki – 4.986.664 zł zgodnie z załącznikiem Nr 7 do uchwały budżetowej.

Zakłady budżetowe w 2014 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 2012r.

Plan dochodów wydzielonych rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art.223 ust.

1 oraz wydatków nimi finansowanymi w 2014 r. wynoszą ogółem **564.900 zł**

z tego :

1.Gimanzjum w Słupcy	59.000
2.Szkoła Podstawowa Nr 1 im. KEN w Słupcy	116.600
3.Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Adama Mickiewicza w Słupcy	30.100
4.Przedszkole Nr 1 w Słupcy	118.100

5. Przedszkole Nr 2 „Miś” w Słupcy 117.000

6. Przedszkole Nr 4 „Jarzębinka” w Słupcy 124.100

Przychody i wydatki rachunków dochodów własnych określa załącznik Nr 8 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 2014 rok przedstawia się następująco:

I. Przychody 50.000 zł

z tego:

90019 § 0690 – wpływy z różnych opłat (opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska)
kwota 50.000 zł,

II. Wydatki 50.000 zł

a) wydatki bieżące 50.000 zł

90002 § 2710 – dotacje przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych 15.000 zł

90004 § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia 15.000 zł (zieleń miejska)

92120 § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia (park miejski) 10.000 zł

92120 § 4300 – zakup usług pozostałych (park miejski) 10.000 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 10 do uchwały budżetowej.

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

I. Dochody 1.896.049 zł

z tego:

75618 § 0490 – Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw kwota 1.896.049 zł,

II. Wydatki 1.896.049 zł

a) wydatki bieżące 1.896.049 zł

Plan dochodów z wpływów z tytułu opłat, za gospodarowanie odpadami komunalnymi przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi zgodnie z załącznikiem Nr 12 do uchwały budżetowej.

Zaplanowane dochody w wysokości 34.614.521 zł nie pozwalają na rozwiązanie wszystkich lokalnych problemów Miasta ze względu na konieczność znacznego dofinansowania ze środków własnych zadań z zakresu oświaty, pomocy społecznej oraz administracji rządowej tj. na pomoc materialną dla uczniów, wyprawkę szkolną, dożywianie.

W celu zachowania przez Miasto ustawowych limitów i spłat zadłużenia, a przede wszystkim obowiązującego od 2014 roku wskaźnika z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ograniczono znacznie wydatki majątkowe począwszy od 2013 r., tym samym ograniczono zwiększenie kwoty długu.

Miasto ma wysokie wydatki bieżące, ponieważ na terenie Miasta znajdują się dwie szkoły podstawowe, jedno gimnazjum i trzy przedszkola. Z roku na rok zwiększa się liczba oddziałów w przedszkolach ze względu na potrzeby mieszkańców, a co za tym idzie rosną koszty związane z edukacją przedszkolną. Optymistyczne są założenia Budżetu Państwa, co do dofinansowywania edukacji przedszkolnej, które zakładają, że w trakcie 2014 roku Miasto otrzyma 1.242 zł dotacji na każdego przedszkolaka, która stopniowa będzie rosła i w 2021 roku wyniesie 1.471 zł.

W budżecie na 2014 rok zabezpieczono środki na realizację wszystkich zadań bieżących, a także nie zrezygnowano z prowadzenia niezbędnych inwestycji.

Realizacja budżetu na 2014 rok z uwagi na nadal widoczne efekty spowolnienia gospodarczego będzie wymagała szczególnej dyscypliny budżetowej tych wszystkich, którzy plan dochodów i wydatków będą realizować. Wyzwaniem na przyszłość będzie utrzymanie co najmniej dotychczasowego poziomu wydatków inwestycyjnych przy jednoczesnym planowaniu jak najwyższej nadwyżki operacyjnej.