

BUDŻET MIASTA NA ROK 2009

(część opisowa)

Przedstawiony Wysokiej Radzie projekt budżetu został opracowany zgodnie z wymogami ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), zapisami zawartymi w uchwale Rady Miejskiej w Sieradzu Nr XII/89/2007 z dnia 13 września 2007 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu miasta Sieradz, w układzie wynikającym z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 107, poz. 726 z późn. zm.). Przy konstruowaniu projektu budżetu miasta kierowano się wytycznymi i wskaźnikami zawartymi w piśmie Ministerstwa Finansów Nr ST3-4820/21/2008 z 10 października 2008 r. informacją Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Sieradzu, informacją Urzędu Skarbowego w Sieradzu i propozycjami jednostek budżetowych.

Zgodnie z art. 33 ust 1, pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2008 r. Nr 88, poz. 539), otrzymaliśmy informacje o:

- rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2009 rok,
- planowanej na 2009 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiących dochód budżetu państwa,
- rocznych kwotach dotacji celowych.

Przy opracowaniu projektu budżetu miasta kierowano się przyjętymi do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2009 założeniami:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,9 %,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości nie niższej niż 103,9 %,
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45 % podstawy ich wymiaru.

DOCHODY

Zgodnie z art. 4 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz. 1966 oraz z 2005 r. Nr 249, poz. 2104, z 2007 Nr 225, poz. 1625, Nr 249, poz. 1828) źródłami dochodów własnych są:

1. Wpływy z podatków:
 - a) od nieruchomości,
 - b) rolnego,
 - c) leśnego,
 - d) od środków transportowych,
 - e) dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej,
 - f) od spadków i darowizn,
 - g) od czynności cywilnoprawnych;
2. Wpływy z opłat:
 - a) skarbowej,
 - b) targowej,
 - c) miejscowej,

- d) eksploatacyjnej - w części określonej w ustawie z dnia 4 lutego 1994 r. - Prawo geologiczne i górnicze,
 - e) innych stanowiących dochody gminy uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;
3. Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe gminy oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych gminnych jednostek budżetowych;
 4. Dochody z majątku gminy;
 5. Spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy;
 6. Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach;
 7. 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
 8. Odsetki od pożyczek udzielanych przez gminę, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
 9. Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy;
 10. Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
 11. Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;
 12. Inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów.
- Dochodem gminy jest też udział we wpływach z podatku dochodowego;
- a) od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy - w roku 2009 - 36,72 %, a więc o 0,23% więcej niż w 2008 roku;
 - b) od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy - 6,71 %.
- Oprócz źródeł dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasad ustalania i gromadzenia tych dochodów ustawa określa zasady ustalania i przekazywania subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa.

Kierując się przepisami i wytycznymi, przedstawiam Państwu prognozę dochodów na rok 2009. Prognozę dochodów w układzie klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 1 do projektu uchwały budżetowej na rok 2009. Natomiast prognozę dochodów wg źródeł ich powstawania i porównanie do planu i przewidywanego wykonania za rok 2008 zawiera załącznik nr 1 do niniejszego opracowania.

W poszczególnych tytułach dochody przedstawiają się następująco:

I. Wpływy z podatków:

- a) **Podatek od nieruchomości** - jest największą pozycją w podatkach. Przedmiotem opodatkowania podatkiem od nieruchomości są grunty, budynki, budowle a także urządzenia budowlane w rozumieniu przepisów prawa budowlanego związane z obiektem budowlanym, które zapewniają użytkowanie obiektu zgodnie z jego przeznaczeniem. Podatnikami tego podatku są osoby fizyczne, osoby prawne, jednostki organizacyjne, w tym spółki nie posiadające osobowości prawnej będące właścicielami, posiadaczami lub użytkownikami wieczystymi nieruchomości. Podstawę opodatkowania dla budynków lub ich części stanowi powierzchnia użytkowa, dla budowli ich wartość, a dla gruntów ich powierzchnia. Zgodnie z art. 20 ust.1 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2006 r. Nr 121, poz. 844 z późn. zm.) górne granice stawek kwotowych w tym, podatku od nieruchomości corocznie ulegają

podwyższeniu na następny rok podatkowy, z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych. W dniu 29 lipca 2008 r. ukazało się obwieszczenie Ministra Finansów w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2009 roku (M. P. Nr 47, poz.557) i na tej podstawie została podjęta przez Radę Miejską w Sieradzu w dniu 30 października 2008 roku uchwała Nr XXV/225/2008 w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości na 2009 rok.

b) Podatek rolny + leśny

Podatek rolny – stanowi nieznaczną kwotę w dochodach miasta z uwagi na niewielką liczbę gospodarstw rolnych, a także niskie klasy ziemi. Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż rolnicza. Za gospodarstwo rolne uważa się obszar gruntów o powierzchni powyżej 1 ha lub o powierzchni użytków rolnych przekraczającej 1 ha przeliczeniowy stanowiących własność lub znajdujących się w posiadaniu osoby fizycznej lub osoby prawnej albo jednostki organizacyjnej nie mającej osobowości prawnej. Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

- 1) dla gruntów gospodarstw rolnych - liczba hektarów przeliczeniowych ustalonych na podstawie powierzchni, rodzajów i klas użytków rolnych wynikających z ewidencji gruntów i budynków oraz zaliczenia do jednego z czterech okręgów podatkowych. Im niższa klasa ziemi, tym ilość hektarów przeliczeniowych mniejsza.
- 2) dla pozostałych gruntów - liczba hektarów wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2006 r. Nr 136, poz. 969 z późn. zm.) podatek rolny na rok podatkowy 2009 wynosi:

- 1) z gospodarstwa rolnego - od 1 ha przeliczeniowego gruntów – równowartość pieniężną 2,5 q żyta, tj. 139,50 zł (w roku poprzednim 145,725 zł),
- 2) z pozostałych gruntów - od 1 ha gruntów równowartość pieniężną 5 q żyta, tj. 279,00zł (w roku poprzednim 291,45zł)

Podatek leśny - wpływy z tego podatku są mało znaczące dla budżetu miasta z uwagi na niewielkie ilości lasów na terenie miasta Sieradza. Opodatkowaniu podatkiem leśnym podlegają lasy określone w ustawie z dnia 30.10.2002 r. o podatku leśnym (Dz.U. Nr 200, poz. 1682 z późn. zm.), z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności gospodarczej niż działalność leśna. Lasem w rozumieniu ustawy są grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy. Podatnikami są osoby fizyczne, prawne i jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej, które są właścicielami, posiadaczami lub użytkownikami wieczystymi lasów.

Podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna obliczaną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Stawka za 1 ha lasu na 2009 rok wynosi 33,56 zł (w roku poprzednim 32,40 zł).

- c) Podatek od środków transportowych** - opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają: samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdu od 3,5 tony, przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę

całkowitą od 7 ton z wyjątkiem związanych z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego oraz autobusy.

Obowiązek podatkowy obciąża osoby fizyczne i prawne będące właścicielami wyżej wymienionych środków transportowych.

Rada gminy w drodze uchwały określa stawki od środków transportowych, z tym, że uwzględnia rodzaj środka transportowego i jego wpływ na środowisko naturalne, rok produkcji albo liczbę miejsc do siedzenia.

- d) **Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej** - podatek ten reguluje ustawa z dnia 20 listopada 1998 roku o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne (Dz. U. Nr 144, poz. 930 z późn. zm.). Realizatorem podatku jest urząd skarbowy. Na skutek zmian ustawowych tą formą opodatkowania obejmowana jest coraz mniejsza liczba podatników, stąd wpływy z tego tytułu relatywnie się zmniejszają.
- e) **Podatek od spadków i darowizn** - przedmiotem podatku jest nabycie przez osoby fizyczne własności rzeczy i praw majątkowych. Podatnikami są osoby fizyczne, które nabyły własność rzeczy i prawa majątkowe natomiast płatnikami tego podatku są notariusze – od darowizny dokonanej w formie aktu notarialnego albo zawartej w tej formie umowy nieodpłatnego zniesienia współwłasności lub ugody w tym zakresie.
- f) **Podatek od czynności cywilnoprawnych** - podatkowi podlegają czynności cywilnoprawne takie jak: umowy sprzedaży, pożyczki, poręczenia, darowizny, umowy majątkowe małżeńskie, ustanowienie hipoteki, umowy spółki, itp. Podatnikami są osoby fizyczne, osoby prawne i jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej, będące stronami czynności cywilnoprawnych. Podatek ten realizowany jest przez urzędy skarbowe.
- g) **Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych** – zgodnie z rozporządzeniem Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 sierpnia 2003 r. w sprawie szczegółowych zasad obliczania i trybu przekazywania gminom dotacji celowej ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji osób Niepełnosprawnych (Dz.U. Nr 166, poz. 1616 z późn. zm.) przysługuje nam rekompensata z tytułu utraconych dochodów na skutek zwolnień z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilno-prawnych w wysokości 50 % wnioskowanej kwoty.

II. Wpływy z opłat:

- a) **Oplata skarbową** – przedmiotem opłaty jest dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek, wydanie zaświadczenia na wniosek, wydanie zezwolenia (pozwolenia, koncesji), złożenie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa, prokury lub jego odpisu, wypisu lub kopii w sprawie z zakresu administracji publicznej lub w postępowaniu sądowym, dokonanie czynności urzędowej, wydanie zaświadczenia oraz zezwolenia (pozwolenia, koncesji) przez podmiot inny niż organ administracji rządowej i samorządowej, w związku z wykonywaniem zadań z zakresu administracji publicznej, a także złożenie w takim podmiocie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii. Podmiotami obowiązany do zapłaty opłaty skarbowej są osoby fizyczne, osoby prawne i jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej. Realizowana jest bezpośrednio przez miasto.

- b) **Oплата targowa** - stawki opłaty targowej określiła Rada Miejska uchwałą Nr XX/142/96 z 15 lutego 1996 r. Analiza wysokości stawek wykazała, iż są one relatywnie wyższe w porównaniu z innymi gminami stąd nie proponuje się ich podwyżki na rok 2009. Opłata ta pobierana jest od osób fizycznych, prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej dokonujących sprzedaży na targowiskach. W chwili obecnej wszystkie targowiska stanowią własność Przedsiębiorstwa Komunalnego Spółka z o.o. w Sieradzu
- c) **Opłata stała – wpis do ewidencji działalności gospodarczej** – zgodnie z obowiązującymi przepisami zgłoszenie o dokonaniu wpisu do ewidencji działalności gospodarczej podlega opłacie w kwocie 100 zł, a jeżeli zgłoszenie dotyczy zmiany wpisu, opłata wynosi 50 zł. Pobrane opłaty stanowią dochód budżetu gminy prowadzącej ewidencję.
- d) **Opłata produktowa** - wpływy z tytułu opłaty produktowej od sprzedaży produktów w opakowaniach są gromadzone na odrębnym rachunku bankowym Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, który w terminie do dnia 30 kwietnia roku kalendarzowego następującego po roku, którego opłata dotyczy przekazuje 70% zgromadzonych środków powiększonych o przychody z oprocentowania Wojewódzkim Funduszom Ochrony Środowiska, które następnie przekazują gminom (związkom gmin) proporcjonalnie do ilości odpadów opakowaniowych przekazanych do odzysku i recyklingu, wykazanych w sprawozdaniach gminy.
- e) **Opłata za zajęcie pasa drogowego** - zgodnie z uchwałą Nr XLI/367/2006 z dnia 29 marca 2006r. oraz uchwałą Nr XXI/189/2008 z dnia 5 czerwca 2008 r. Rady Miejskiej w Sieradzu w sprawie ustalenia stawek opłat za zajęcie pasa drogowego na cele niezwiązane z budową, przebudową, remontem, utrzymaniem i ochroną dróg gminnych na terenie miasta Sieradza. Prezydent Miasta Sieradz pobiera opłaty za zajęcie dróg gminnych (będących w jego zarządzie).
- f) **Wpływy z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu** - przewiduje się tu wpływy z tytułu udzielania zezwoleń na sprzedaż detaliczną napojów alkoholowych dla przedsiębiorców prowadzących działalność handlową i gastronomiczną,
- g) **Koncesja TAXI** – przewiduje się tu wpływy z tytułu udzielenia licencji na wykonywanie transportu drogowego taksówką, zezwoleń na wykonywanie przewozu osób w krajowym transporcie drogowym oraz wpływy z tytułu zmian w tych dokumentach.
- h) **Adiacenty + renta planistyczna** - opłaty adiacenckie wynikają ze wzrostu wartości nieruchomości poprzez wybudowanie infrastruktury technicznej lub z tytułu podziału nieruchomości, natomiast renta planistyczna jest opłatą na rzecz gminy z tytułu wzrostu wartości nieruchomości położonej na terenie objętym planem zagospodarowania lub jego zmianą.
- i) **wpływy z opłat pozostałych** – w pozycji tej zaplanowane są wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień w postępowaniach egzekucyjnych w trybie egzekucji administracyjnej dotyczących podatków i opłat oraz wpływy z tytułu opłaty prolongacyjnej naliczanej zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Sieradzu w przypadku odroczenia terminu lub rozłożenia na raty płatności podatku.

III. Dochody z majątku gmin:

- a) **Wpływy z dzierżawy mienia komunalnego** – wpływy z tego tytułu wynikają z zawartych umów na dzierżawę gruntów i nieruchomości stanowiących własność gminy. Wysokość tej opłaty jest zróżnicowana w zależności od tego, czy pobiera ją się od gruntów zabudowanych czy niezabudowanych i jakie jest przeznaczenie wydzierżawianego gruntu.
- b) **Przekształcenia** – na plan składają się wpływy wynikające ze spłaty należności z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności dokonanego na mocy decyzji wystawianych do końca 2002r. w oparciu o uregulowania prawne z 1997r. oraz dochody realizowane na wniosek zainteresowanych w oparciu o uregulowania prawne z 2005r.
- c) **Użytkowanie wieczyste** – dochody z tego tytułu to wpłaty z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność gminy. Uregulowane jest ustawą o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2004 Nr 261, poz. 2603 ze zm.). Wysokość tej opłaty jest zróżnicowana, ulega zmianie na skutek zmian cen rynkowych na lokalnym rynku.
- d) **Wpływy ze sprzedaży mienia** - propozycja planu w tej pozycji wynika z zamierzonej sprzedaży lokali mieszkalnych w trybie bezprzetargowym na rzecz ich najemców w zasobach komunalnych w miarę napływu wniosków, sprzedaży nieruchomości komunalnych – Zamkowa 3 i 5 , sprzedaż gruntów : przy ul. Wyspiańskiego, przy ul. 1 Maja, przy ul. C. Bazylika, w rejonie ulic Jana Pawła II i ul. A. Grunwaldzka, ul. Zachodniej i na poprawę kształtu nieruchomości przyległych, a także sprzedaż prawa użytkowania wieczystego.

IV. Dochody gminy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

- a) **Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych** – zgodnie z art. 4 ust. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz.1966 z późn. zm.) wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy wynosi 6,71 %.
- b) **Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych** - zgodnie z art. 4 ust.2, art 33 ust.1 pkt.1 oraz art.89 ust 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U.z 2003 r Nr 203. poz 1966 z późn. zm.) Ministerstwo Finansów załącznikiem do pisma ST3-4820/21/2008 z dnia 10.10.2008r. skalkulowało planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2009 r. na poziomie 28.345.245 zł. tj. 36,72 %, a więc o 0,23% więcej niż w roku 2008. Przekazana przez Ministerstwo Finansów informacja o planowanych dochodach w tym tytule nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu.

V. Pozostałe dochody:

- a) **Oprocentowanie od środków gromadzonych na rachunkach bankowych** – jest to oprocentowanie uzyskiwane przez Urząd Miasta i jednostki budżetowe z tytułu posiadania rachunków bankowych oraz lokat terminowych,
- b) **Odsetki karne sankcyjne** - są to wpływy z tytułu nieterminowego regulowania należności podatkowych,
- c) **Pozostałe odsetki** – są to wpływy z tytułu oprocentowania niespłaconych opłat (decyzje rozkładające na raty, adiacenty, wykup lokali, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego),
- d) **Mandaty** – są to dochody uzyskiwane przez Straż Miejską,
- e) **Wpływy z usług** – są to dochody uzyskiwane przez przedszkola, Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sieradzu i Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieradzu z tytułu prowadzonej działalności,
- f) **udział w dochodach** uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. W pozycji tej planowany jest 5 % udział w opłacie pobieranej za wydanie dowodów osobistych (3.350,00 zł) oraz 50% zwrotów z tytułu zaliczek alimentacyjnych (35.400,00 zł).

VI. Subwencja ogólna

Zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203 poz.1966 z późn. zm.) subwencja ogólna dla gmin składa się z następujących części:

- a) wyrównawczej,
- b) równoważącej,
- c) oświatowej.

Ad. a) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Wysokość kwoty podstawowej ustalana jest w oparciu o dochody podatkowe. Zgodnie z art. 20 ust.3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przez dochody podatkowe rozumie się łączne dochody z tytułu: podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z opłaty eksploatacyjnej, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. Dla ustalenia części wyrównawczej subwencji ogólnej przyjmuje się dochody, które jednostka samorządu terytorialnego mogłaby uzyskać z podatku rolnego, stosując średnią cenę skupu żyta, a z podatku leśnego - średnią cenę sprzedaży drewna, ogłoszone przez Prezesa GUS, a w przypadku innych podatków, stosując do obliczenia górne granice stawek podatków obowiązujące w danym roku, bez zwolnień, odroczeń, umorzeń oraz zaniechania poboru podatków. Skutki finansowe wynikające z uchwał organów samorządu terytorialnego, określające niższe stawki podatków oraz skutki decyzji, wydawanych przez organy podatkowe nie stanowią podstawy do zwiększenia subwencji ogólnej. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. W przypadku miasta Sieradz dochód podatkowy wyliczony zgodnie z przepisami ustawy wynosi 1.119,65zł na jednego mieszkańca, natomiast dochód podatkowy w kraju wynosi 1.119,20 zł. W związku z tym nie mamy prawa do tej części subwencji.

Kwotę uzupełniającą otrzymują gminy, w której gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na jednego mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. (Miasta Sieradz nie dotyczy).

Ad. b) część równoważąca – została rozdzielona między gminy zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3-4820/21/2008 z dnia 10.10.2008r. dla miasta Sieradza ustalono kwotę 530.239,00 zł.

Ad. c) część oświatowa – zgodnie z art. 28 ust. 5 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2009 część oświatowa subwencji ogólnej – po odjęciu 0,25 % rezerwy – podzielona została między wszystkie samorządy. Zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3-4820/21/2008 z dnia 10.10.2008r. dla miasta Sieradza ustalono kwotę 16.832.417,00 zł.

VII. Dotacje celowe:

Zgodnie z pismami:

- a) Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr Fn.I-3010-7/G/2009 z dnia 24 października 2008 roku dla miasta Sieradz przewiduje się dotacje w wysokości 10.963.956,00 zł, w tym na zadania zlecone 9.927.972,00 zł
- b) Krajowego Biura Wyborczego Delegatura Wojewódzka w Sieradzu Nr DSR-421-3/08 z 15 października 2008 roku przewiduje się kwotę 7.444,00 zł.

IX. Pozostałe dotacje i dofinansowanie:

- a) ***refundacja prac interwencyjnych*** – zgodnie z zawartymi umowami z Powiatowym Urzędem Pracy w Sieradzu na zorganizowanie prac interwencyjnych w roku 2009 otrzymamy kwotę 3.550,00 zł.
- b) ***dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki*** - zgodnie z postanowieniem Ministra Sportu i Turystyki Nr DIS/T/34/2008 z dnia 25.08.2008r. została nam przyznana dotacja w kwocie 600.000,00 zł na dofinansowanie budowy sali gimnastycznej z zapleczem i terenowych urządzeń sportowych przy Szkole Podstawowej Nr 6 w Sieradzu (umowa o dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej została podpisana w dniu 26 sierpnia 2008 r nr 061/08/041). W 2008 została wykorzystana kwota 200.000,00 zł. Do wykorzystania w roku 2009 pozostała kwota 400.000,00 zł.
- c) ***dofinansowanie projektów*** – zgodnie z podpisanymi umowami w roku 2009 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki otrzymamy środki na realizację dwóch zadań:
 - „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych” – 301.000,00 zł,
 - „Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej” - 122.206,00 zł.
- d) ***dofinansowanie projektu pn. System wodociągowy i kanalizacyjny w Sieradzu***” - w dniu 17 marca 2008 roku została podpisana umowa o dofinansowanie projektu pn. System wodociągowy i kanalizacyjny w Sieradzu” w ramach Funduszu Spójności. Mimo podpisania umowy delegacyjnej miasto nadal pozostaje beneficjentem. W związku z tym środki otrzymywane z Funduszu Spójności muszą mieć odzwierciedlenie w budżecie. Na rok 2009 przewiduje się kwotę 20.157.782,81 zł.
- e) ***dotacje celowe z gmin na utrzymanie dzieci w przedszkolach*** – są to planowane wpłaty gmin za dzieci z innych gmin uczęszczające do przedszkoli na terenie miasta – zgodnie z zawartymi porozumieniami w sprawie współdziałania przy realizacji publicznego zadania oświatowego w zakresie wychowania przedszkolnego.

Przychody

W przychodach została zaplanowana kwota 7.252.936,00 zł, z czego 2.500.000 zł dotyczy dalszej emisji obligacji komunalnych, kwota 952.936,00 zł dotyczy pożyczki zaciągniętej na zadanie pn. "Kompleksowa termomodernizacja obiektów oświatowych poprawiająca środowisko naturalne w Sieradzu" z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, natomiast kwota 3.800.000,00 zł dotyczy pozyskania środków finansowych w postaci kredytu na realizację zaplanowanych inwestycji.

WYDATKI

Plan wydatków na 2009 rok w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2008 r. przedstawia załącznik nr 2 do niniejszego opracowania. Natomiast plan wydatków w układzie klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 2 do projektu uchwały budżetowej na rok 2009.

W poszczególnych działach wydatki przedstawiają się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01030 - Izby rolnicze

Na podstawie art. 35 ust.1 pkt. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych (Dz. U. z 2002 Nr 101, poz. 927 z późn. zm.) istnieje obowiązek odpisu 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego i przekazywania na konto Izby Rolniczej działającej na terenie gminy.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy

Planowana kwota stanowić będzie zwrot kosztów dla Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacji w Sieradzu Spółki z o. o. (Spółki prawa handlowego ze 100 % udziałem Miasta) za stosowanie ulg oraz przejazdów darmowych.

Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

Środki przeznaczone będą na roboty utrzymaniowe istniejącej sieci dróg gminnych polegające na:

- wykonaniu remontów cząstkowych nawierzchni dróg,
- wykonaniu profilowania i remontów nawierzchni dróg nieutwardzonych,
- położeniu nakładek bitumicznych (zwykłe i ultracienkie),
- utrzymaniu zimowym dróg,
- oznakowaniu dróg gminnych (pionowe i poziome, wprowadzanie zmian w organizacji ruchu os. Piastowskie, Broniewskiego),
- drobnych naprawach nawierzchni chodników oraz barierkach mostów w ul. Wierzbowa i ul. Podrzeczce,
- obniżeniu nawierzchni chodników w obrębie skrzyżowań,
- dalszym założeniu elektronicznej ewidencji dróg,
- wykonaniu kosztorysów, zapewnieniu inspektora nadzoru, itp.

W ramach działalności inwestycyjnej planuje się następujące zadania:

1. Ciągi piesze w Parku Broniewskiego

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się w 2009r. kontynuację utwardzenia głównych alejek w parku zgodnie z dokumentacją opracowaną w 2008r. Zadanie objęte jest wieloletnim programem inwestycyjnym.
- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - **150.000,00 zł**

2. Budowa ulicy Nowowiejskiego

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się budowę ulicy wraz z odwodnieniem na odcinku od ul. Wołodziejowskiego do ul. Skrzetuskiego.
- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - **1.975.000,00 zł**

Dział 630 – Turystyka

Rozdział 63003 - Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Środki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone są na zadanie inwestycyjne pn:

Zagospodarowanie turystyczne rzeki Warty oraz Zbiornika Jeziorsko

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się wykonanie w 2009r. przebudowę i modernizację obiektu stacji kajakowej przy ul. Portowej 1, która obejmować będzie:
 - na parterze: przystosowanie pomieszczeń na potrzeby sali do przygotowywania posiłków, świetlicy, sanitariatów, sali sypialnej;
 - na piętrze: przystosowanie pomieszczeń na potrzeby magazynu wraz z warsztatem i tawerną;
- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - **1.000.000,00 zł**,
w tym: kwota 11 830,00 zł przewidziana jest jako dotacja celowa dla gminy Warta jako wkład w realizację tego projektu.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Środki zaplanowane w tym rozdziale dotyczą wydatków związanych z bieżącą działalnością oraz na pokrycie niezbędnych kosztów z tytułu roszczeń i wypłat na rzecz innych podmiotów oraz tworzenie gminnego zasobu nieruchomości. I tak:

1. Wyceny lokali i nieruchomości, na co składa się:
 - a) wycena lokali i nieruchomości komunalnych:
 - koszty przygotowania oraz wycena nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży,
 - koszty przygotowania nieruchomości do wydzierżawienia,
 - ewidencja majątku gminnego (szacowanie składnika);
 - b) wycena pozostałych nieruchomości:
 - wycena nieruchomości przeznaczonych do wykupu lub zamiany wraz z kosztami notarialnymi,
 - ustalanie wzrostu wartości nieruchomości.;
 - aktualizacja opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego.

2. Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, na co składają się:
 - a) wyłączenia gruntów z produkcji rolnej,
 - b) opłaty z tytułu użytkowania wieczystego na gruntach skarbu państwa,
3. Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych, obejmujące:
 - a) rekultywację i odszkodowanie za niemożność użytkowania gruntu ,
 - b) odszkodowania z tytułu niemożności użytkowania gruntów.
4. Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, w tym związane z zasiedzeniem gruntów.

Zakupy inwestycyjne obejmują zakup gruntów do zasobu, pod infrastrukturę drogową (rejon ulic. P.O.W i Dworska, ul. Podwałę, ul. Józefiaka, ul. Orzeszkowej i ul. Podzamcze, ul. Różana- wywłaszczenie)

Rozdział 70095 - Pozostała działalność

Kwota zaplanowana w tym rozdziale przeznaczona zostanie w ramach działalności inwestycyjnej na:

1. Budynek socjalny ul. Elewatorowa

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się w 2009r. realizację budynku mieszkalnego na cele socjalne. Zadanie objęte jest wieloletnim programem inwestycyjnym.
- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - **609,901,00 zł**

Dział 710- Działalność usługowa

Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

Zaplanowane w tym rozdziale środki przeznaczone są na pokrycie kosztów opracowań specjalistycznych do miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz sfinansowanie opracowań i czynności związanych bezpośrednio z realizacją zadań z zakresu gospodarki przestrzennej.

Rozdział 71014 - Opracowania geodezyjne i kartograficzne

W rozdziale tym środki zaplanowano na sfinansowanie opracowań geodezyjnych związanych z bieżącą działalnością w zakresie porządkowania stanów prawnych nieruchomości, inwentaryzacji mienia i komunalizacji. W ramach przewidywanej kwoty planuje się wydatki na:

- a) podziały nieruchomości, wypisów z ewidencji gruntów,
- b) inwentaryzacje budowlane i techniczne,
- c) aktualizację mapy numerycznej.

Dział 750- Administracja publiczna

Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie

Rozdział ten obejmuje wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych miastu Sieradz takich jak: prowadzenie ewidencji ludności, sprawy związane z wydawaniem i wymianą dowodów osobistych, realizacją zadań przez Urząd Stanu Cywilnego, prowadzenie spraw związanych z obronnością kraju i obroną cywilną.

W ramach *wydatków inwestycyjnych* planowane jest zadanie pn. „Budowa Zintegrowanego Systemu e-usług Publicznych Województwa Łódzkiego (wrota regionu łódzkiego).

Zaplanowana na rok 2009 kwota 3.150,00 zł jest 15% udziałem Miasta w inwestycji, która obejmuje: stanowisko konfiguracji (zestaw komputerowy), dwa infomaty (publiczne punkty dostępu do internetu), oprogramowanie, szkolenia.

Inwestycja dotyczy potrzeb Urzędu w zakresie świadczenia usług publicznych dla klientów Urzędu drogą elektroniczną oraz integracji istniejącego systemu obiegu dokumentów z zintegrowanym systemem dla województwa łódzkiego. Celem projektu jest poprawa komunikacji społecznej oraz usprawnienie działań i podwyższenie jakości obsługi klientów.

Rozdział 75022 - Rada Miasta

Planowane środki w tym rozdziale zostaną przeznaczone na sfinansowanie kosztów funkcjonowania Rady Miasta w roku 2009. W ciągu roku planuje się 12 posiedzeń Rady. Główną pozycję w zaplanowanych wydatkach stanowią środki na wypłatę zryczałtowanych diet dla Radnych.

Ponadto w ramach planowanych środków ujęte są wydatki związane z obsługą posiedzeń rady i komisji, opłaty za udział Radnych w szkoleniach o tematyce samorządowej, zakup poradników i prasy związanej z funkcjonowaniem samorządu gminnego.

Rozdział 75023 - Urząd Miasta

Zaplanowane środki w tym rozdziale przeznaczone są na wydatki osobowe i rzeczowe związane z prawidłowym utrzymaniem i funkcjonowaniem administracji samorządowej.

W ramach wydatków osobowych zaplanowane środki zostaną wykorzystane na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (ZUS, FP, FŚS), wypłatę nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych dla pracowników Urzędu Miasta.

W ramach wydatków rzeczowych zaplanowane środki zostaną wydatkowane m.in. na opłaty związane z utrzymaniem i eksploatacją pomieszczeń Urzędu Miasta, opłaty za usługi pocztowe, telekomunikacyjne, energię ciepłą i elektryczną, zakup materiałów biurowych, materiałów eksploatacyjnych do komputerów i współpracujących z nimi urządzeń peryferyjnych, opłaty licencyjne za używane oprogramowanie w Urzędzie oraz pokrycie kosztów podróży służbowych i szkoleń pracowników Urzędu.

W ramach zadań inwestycyjnych przewiduje się zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W 2009 roku środki finansowe będą wydatkowane przez Referat Promocji i Referat Rozwoju i zostaną przeznaczone m.in. na: opracowanie Strategii Rozwoju Miasta Sieradza na lata 2010-2020, udział w targach nieruchomości, obsługę kontaktów z miastami partnerskimi, zakup rzeczowych środków promocji oraz zagwarantowanie obsługi medialnej Urzędu Miasta. Ponadto zostaną dofinansowane przedsięwzięcia związane z wdrażaniem Strategii Promocji Miasta Sieradza na lata 2008-2013 oraz organizacją Turnieju Piłki Nożnej EURO 2012 w mundurze. Planowane jest również wydanie publikacji promocyjno-informacyjnych dotyczących Sieradza.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału planuje się uregulowanie składek członkowskich na Związek Miast Polskich i Stowarzyszenie Związku Gmin i Powiatów Regionu Łódzkiego w łącznej kwocie 16.000,00 zł oraz na pokrycie kosztów trwającej likwidacji dwóch spółek, w których miasto Sieradz ma udziały tj. „Miasto Partner” i „Udziałowiec”..

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

Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Środki zaplanowane w tym dziale pochodzą z Krajowego Biura Wyborczego i są przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Środki zaplanowane w budżecie przeznaczone są na pokrycie wydatków obejmujących zakupy paliw do samochodów bojowych i motopomp na czas działań ratowniczych, naprawy i przeglądy sprzętu technicznego, wynagrodzenia kierowców, ubezpieczenia strażaków i samochodów, badania członków OSP, szkolenia specjalistyczne strażaków oraz zakupy sprzętu pożarniczego i umundurowania bojowego dla 6 jednostek OSP m. Sieradz.

Natomiast w ramach zakupów inwestycyjnych planuje się zakup samochodu pożarniczego.

Rozdział 75414 - Obrona cywilna

Zaplanowana kwota przeznaczona będzie na:

- działalność szkoleniowo-ćwiczebną,
- działalność popularyzacyjną w zakresie obrony cywilnej,
- utrzymanie, konserwacja i modernizacja systemu powszechnego ostrzegania i alarmowania.
- prace remontowo-modernizacyjne pomieszczeń miejskiego centrum reagowania
- zakup sprzętu wyposażeniowego oraz łączności radiowo- przewodowej

Rozdział 75416 - Straż Miejska

Zaplanowane środki przeznaczone są na utrzymanie Straży Miejskiej w Sieradzu. Straż Miejska wykonuje swoje zadania polegające na ochronie ładu, porządku i bezpieczeństwa publicznego, wynikające z ustaw i aktów prawa miejscowego. Jednym z narzędzi bardzo przydatnym w wykonywaniu przedmiotowych zadań jest monitoring wizyjny którego utrzymanie generuje dodatkowe koszty.

Rozdział 75421 - Zarządzanie kryzysowe

Zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89, poz. 590) w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości do 1 % bieżących wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

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

Rozdział 75647 - Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetu

Kwota zaplanowana w tym rozdziale przeznaczona jest na koszty związane z poborem i windykacją podatków i opłat.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Środki te posłużą do zapłaty prowizji i odsetek od zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obsługę obligacji komunalnych.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

W ramach tego rozdziału przewiduje się dokapitalizowanie spółki Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji w Sieradzu w kwocie 400.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup samochodów.

Rozdział 75818 - Rezerwa ogólna

Zgodnie z art. 173 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2005 nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) istnieje możliwość utworzenia rezerwy na nieprzewidziane wydatki do 1 % wydatków budżetowych. Proponuje się rezerwę w wysokości 300.000 zł

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Na terenie miasta Sieradza funkcjonuje 7 szkół podstawowych, w tym 1 szkoła integracyjna. W roku szkolnym 2008/2009 do 105 oddziałów uczęszcza 2 470 uczniów.

Planuje się zatrudnienie w tych placówkach w przeliczeniu na pełne etaty:

- nauczyciele – 201
- pracownicy administracji i obsługi – 77

W mieście funkcjonują również 2 szkoły niepubliczne, które zgodnie z art. 90 ust. 2a ustawy o systemie oświaty oraz uchwałą Rady Miejskiej w Sieradzu nr XVII/158/2004 z dnia 24 lutego 2004 r. zwróciły się o dotację dla 110 uczniów:

- Niepubliczna Szkoła Podstawowa „Edukacja Niezależna” sp. z o.o. – 35 uczniów,
- Katolicka Szkoła Podstawowa przy Parafii Rzymskokatolickiej Św. Urszuli Ledóchowskiej 75 uczniów (do 31.08.2009 r.). W związku ze złożeniem wniosku przez Parafię Rzymskokatolicką p.w. Św. Urszuli Ledóchowskiej w Sieradzu na utworzenie szkoły podstawowej publicznej od 1 września 2009 r dla 75 uczniów zostały zarezerwowane środki na dotację. Wydanie zezwolenia na utworzenie szkoły nastąpi do dnia 30 listopada 2008 roku. W dotacji dla placówki niepublicznej prowadzonej przez ten sam organ prowadzący zostały zabezpieczone środki na jej funkcjonowanie w okresie od 1.01. 2009 r. do 31.08.2009 r.

W ramach wydatków majątkowych przewidywana jest realizacja następujących zadań:

1. Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 6

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się w 2009r. kontynuację i zakończenie budowy sali gimnastycznej wraz z łącznikiem do budynku szkoły.
- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - 1.581.782,00 zł

2. Wykonanie dokumentacji projektowej boiska szkolnego przy Szkole Podstawowej Nr 1

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się w 2009 r. wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji boiska przyszkolnego.
- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - 20.000,00 zł

3. Budowa parkingu przyszkolnego przy Szkole Podstawowej Nr 9 - dokumentacja

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się w 2009r. wykonanie dokumentacji projektowej parkingu przyszkolnego oraz modernizacji obiektów zagospodarowania terenu szkoły.
- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - 30.000,00 zł

4. Zakupy inwestycyjne

W wydatkach na zakupy inwestycyjne planuje się zakup bramy wjazdowej w Szkole Podstawowej nr 6, kserokopiarki w Szkole Podstawowej nr 9.

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

W szkołach podstawowych funkcjonują 4 oddziały „0”, do których uczęszcza 56 dzieci. Zadania dydaktyczne będą realizowane przez nauczycieli zatrudnionych na 4 etatach.

Rozdział 80104 - Przedszkola

Na terenie miasta funkcjonuje 7 przedszkoli publicznych. W roku szkolnym 2008/ 2009 do 43 oddziałów przedszkolnych uczęszcza 1068 dzieci. Zorganizowanych zostało:

- 16 oddziałów „0”, z tego 2 integracyjne,
- 26 oddziałów 3, 4, 5-latków, z tego 2 integracyjne,
- 1 grupa żłobkowa.

Grupy integracyjne funkcjonują w Przedszkolu nr nr 6 im. Jasia i Małgosi i Przedszkolu nr 15, natomiast grupa żłobkowa w Przedszkolu nr 3 im. Jana Brzechwy.

Planuje się zatrudnienie w przedszkolach w przeliczeniu na pełne etaty:

- nauczyciele – 92
- pozostali pracownicy – 99

W mieście funkcjonuje również Przedszkole Niepubliczne Zgromadzenia Sióstr Urszulanek SJK im. Św. Urszuli Ledóchowskiej, które zgodnie a z art. 90 ust. 2b ustawy o systemie oświaty oraz Uchwałą Rady Miejskiej w Sieradzu nr XII/158/2004 z dnia 24 lutego 2004 roku zwróciło się o dotację dla 93 dzieci.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano zakup zmywarki w Przedszkolu nr 2 i patelni elektrycznej w Przedszkolu nr 4.

Rozdział 80110 - Gimnazja

Na terenie miasta Sieradza funkcjonują 3 gimnazja. W roku szkolnym 2008/2009 do 53 oddziałów uczęszcza 1 371 uczniów.

Planuje się zatrudnienie w gimnazjach w przeliczeniu na pełne etaty:

- nauczyciele – 127,5
- pracownicy administracji i obsługi – 35

W mieście funkcjonują także 3 gimnazja niepubliczne, które zgodnie z art. 90 ust. 2a ustawy o systemie oświaty oraz uchwałą Rady Miejskiej w Sieradzu nr XVII/158/2004 z dnia 24 lutego 2004 r. zwróciły się o dotację dla 75 uczniów, w tym:

- Gimnazjum Niepubliczne „Edukacja Niezależna” sp. z o.o. - 35 uczniów,

- Gimnazjum Katolickie przy Parafii Rzymskokatolickiej Św. Urszuli Ledóchowskiej - 28 uczniów (do 31.08.2009 r.). Od 1 września 2009 r. planuje się przekształcenie Gimnazjum Katolickiego przy Parafii Rzymskokatolickiej Św. Urszuli Ledóchowskiej na szkołę publiczną prowadzoną przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego dla 28 uczniów. W związku ze złożeniem wniosku przez Parafię Rzymskokatolicką p.w. Św. Urszuli Ledóchowskiej w Sieradzu na utworzenie gimnazjum publicznego od 1 września 2009 r dla 28 uczniów zostały zarezerwowane środki na dotację. Wydanie zezwolenia na utworzenie szkoły nastąpi do dnia 30 listopada 2008 roku. W dotacji dla placówki niepublicznej prowadzonej przez ten sam organ prowadzący zostały zabezpieczone środki na jej funkcjonowanie w okresie od 1.01. 2009 r. do 31.08.2009 r.
- Gimnazjum Językowe Społecznego Towarzystwa Oświatowego – 12 uczniów.

W ramach wydatków majątkowych przewidywana jest realizacja następujących zadań:

1. Modernizacja części boiska szkolnego Gimnazjum Nr 2

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się w 2009r. wykonanie modernizacji boiska szkolnego.
- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - **70.000,00 zł**

2. Zakupy inwestycyjne:

W wydatkach na zakupy inwestycyjne planuje się zakup kserokopiarki w Gimnazjum nr 3.

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Tą formą objętych jest 232 uczniów z następujących szkół:

• Szkoła Podstawowa nr 1	-	1
• Szkoła Podstawowa nr 4	-	10
• Szkoła Podstawowa nr 6	-	37
• Szkoła Podstawowa Integracyjna nr 8	-	26
• Szkoła Podstawowa nr 10	-	1
• Gimnazjum nr 1	-	27
• Gimnazjum nr 2	-	100
• Gimnazjum nr 3	-	30

Rozdział 80148 - Stołówki szkolne

Stołówki szkolne funkcjonują przy Szkołach Podstawowych nr 1, 4, 6, i 10 oraz przy Gimnazjum nr 2 i 3.

Planuje się zatrudnienie w stołówkach szkolnych w przeliczeniu na pełne etaty:

- personel kuchni - 20,5

W ramach zakupów inwestycyjnych planuje się zakup obieraczki do kuchni w Szkole Podstawowej nr 4 i zmywarki do naczyń w Szkole Podstawowej nr 10.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału zaplanowano środki z przeznaczeniem na:

- konserwacje i remonty oraz zakup materiałów i wyposażenia związanych z remontami w szkołach podstawowych, przedszkolach, gimnazjach i w stołówkach szkolnych,
- finansowanie doskonalenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli,
- fundusz nagród na Dzień Edukacji Narodowej,
- fundusz zdrowotny dla nauczycieli,

- pokrycie kosztów wynagrodzeń dla ekspertów MEN działających w komisjach egzaminacyjnych powoływanych przez Prezydenta Miasta Sieradza dla nauczycieli kontraktowych ubiegających się o awans zawodowy na stopień nauczyciela mianowanego,
- nagrody dla uczniów osiągających najlepsze wyniki w nauce,
- dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników,
- ubezpieczenia majątkowe jednostek oświatowych,
- inne nie przewidziane wydatki związane z funkcjonowaniem placówek oświatowych, w tym również na wydatki osobowe.

Natomiast w ramach wydatków majątkowych planuje się realizację następującego zadania:

Kompleksowa termomodernizacja obiektów oświatowych poprawiająca środowisko naturalne w Sieradzu

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania prowadzona jest kompleksowa termomodernizacja 8 obiektów oświatowych, tj. Przedszkola nr 2, Przedszkola nr 3, Przedszkola nr 4, Przedszkola nr 6, Przedszkola nr 15, Szkoły Podstawowej nr 8, Szkoły Podstawowej Nr 9, kompleksu sportowego przy Szkole Podstawowej nr 10. W 2009r. planowane są prace termomodernizacyjne w SP nr 9 oraz Przedszkolach nr 2, 3, 4 i 6.
- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - **1.071.593,00 zł**, w tym kwota 952.936,00 zł pochodzi z pożyczki udzielonej na ten cel przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 -Zwalczanie narkomanii

Zaplanowana kwota zostanie wykorzystana na realizację zadań zawartych w Programie Przeciwdziałania Narkomanii na rok 2009.

Szczegółowy plan dochodów i wydatków na rok 2009 związanych z realizacją zadań zawartych w/w programie stanowi załącznik Nr 7 do uchwały budżetowej.

Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Zaplanowana kwota zostanie wykorzystana na realizację zadań zawartych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2009.

Szczegółowy plan dochodów i wydatków na rok 2009 związanych z realizacją zadań zawartych w/w programie stanowi załącznik Nr 7 do uchwały budżetowej.

Rozdział 85195 - Pozostała działalność

Jednym z istotnych zadań gminy jest zapewnienie mieszkańcom miasta dostępności do usług medycznych. Mając na względzie zdrowie mieszkańców miasta Sieradza w roku 2009 realizowane będą programy z zakresu profilaktyki i promocji zdrowia. Odpowiednia edukacja i określone badania profilaktyczne mogą uratować zdrowie i życie wielu osobom.

Dział 852- Pomoc społeczna

Rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia

Ośrodki te spełniają rolę opieki i wsparcia dziennego dla osób niepełnosprawnych i w wieku emerytalnym. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej rolę tę pełnią Ośrodek Adaptacyjny

zajmujący się opieką i rehabilitacją dzieci niepełnosprawnych oraz Dom Dziennego Pobytu dla osób w starszym wieku. Projekt budżetu obejmuje wydatki osobowe i rzeczowe związane z obsługą tych dwóch placówek.

Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Świadczenia rodzinne skierowane są dla rodzin o najniższych dochodach i przeznaczone są na częściowe pokrycie wydatków związanych z utrzymaniem dziecka. W ramach świadczeń rodzinnych wypłacane są świadczenia – zaliczka alimentacyjna dla rodziców samotnie wychowujących dzieci, dla których bezskuteczne okazało się wyegzekwowanie przez komornika zasądzonych alimentów.

Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Środki przeznaczone są na opłacenie przez jednostki pomocy społecznej składek na ubezpieczenia zdrowotne osobom pobierającym następujące świadczenia:

- zasiłki stałe,
- świadczenia pielęgnacyjne,
- dodatek do zasiłku z tyt. samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych .

Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Planowana kwota przeznaczona jest na pomoc finansową oraz pomoc w naturze dla najuboższych osób z terenu miasta. Pomoc obejmuje zasiłki okresowe, celowe, opłaty za posiłki, opłaty za pobyt w Domach Pomocy Społecznej, schronienie itp., które finansowane są jako zadanie własne gminy.

Zasiłki stałe dla osób samotnych i osób w rodzinie finansowane jako zadanie zlecone gminie

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Ustawa o dodatkach mieszkaniowych z dnia 21 czerwca 2001r.(Dz.U.Nr71, poz. 734 z 2001r z późn. zm.) określa, że jest to zadanie własne gminy. W związku z powyższym zaplanowana kwota w budżecie zabezpieczy pomoc w opłatach czynszowych osobom będącym w trudnej sytuacji materialnej.

Rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej

W projekcie uchwały budżetowej uwzględniono wydatki na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Miejskiego Centrum Pomocy Społecznej i częściowo Warsztatów Terapii Zajęciowej tzn. wydatki osobowe (płace wraz z pochodnymi) oraz wydatki rzeczowe na bieżące utrzymanie i eksploatację budynków.

Placówki te prowadzą bardzo szeroką działalność w zakresie realizowania zadań obowiązkowych i nieobowiązkowych gminy, a także zleconych gminie w zakresie pomocy społecznej.

W ramach wydatków majątkowych przewidywana jest realizacja następujących zadań:

1. Wymiana instalacji elektrycznej w budynku MOPS

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się w 2009r. wykonanie wymiany instalacji w budynku MOPS.
- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - 19.000,00 zł

2. Zakupy inwestycyjne:

W wydatkach na zakupy inwestycyjne planuje się zakup sprzętu komputerowego z oprogramowaniem.

Rozdział 85220 - Jednostki specjalistyczne poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

W projekcie uchwały zabezpiecza się wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników Miejskiego Ośrodka Interwencji Kryzysowej.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Środki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone są na pokrycie kosztów związanych z zakupem usług opiekuńczych i specjalistycznych dla osób starszych, chorych podopiecznych Ośrodka z terenu miasta. Zadanie realizowane jest w ramach zadań własnych i zleconych.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 - Świetlice szkolne

Świetlice działają przy Szkołach Podstawowych nr 1, 4, 6, 9 i 10 oraz przy Gimnazjum nr 1, 2 i 3.

Planuje się zatrudnienie w świetlicach w przeliczeniu na pełne etaty:

- nauczyciele - 14

Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów

Środki finansowe przeznaczone na wypłatę stypendiów dla uczniów znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej.

Rozdział 85495 - Pozostała działalność

W ramach tego działu zaplanowane zostały środki na:

- konserwacje i remonty oraz zakup materiałów i wyposażenia związanych z remontami w świetlicach szkolnych,
- finansowanie dokształcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli,
- fundusz nagród na Dzień Edukacji Narodowej,
- fundusz zdrowotny dla nauczycieli,
- inne nie przewidziane wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem świetlic szkolnych, w tym również na wydatki osobowe.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Środki przeznaczone będą na bieżące utrzymanie i konserwację cieków wodnych, zbiorników wodnych i rowów odwadniających na terenie miasta Sieradza.

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

Środki przeznaczone będą na edukację ekologiczną w zakresie gospodarki odpadami.

Rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi

Środki przeznaczone będą na utrzymanie czystości i porządku w mieście poprzez:

- oczyszczanie ulic, chodników, placów, alejek, terenów zielonych,
- odbiór segregowanych odpadów,

- utrzymanie w czystości słupów ogłoszeniowych,
- utrzymanie drożności kratek ściekowych i korytek odpływowych,
- wykaszanie skarp cieków, rowów odwadniających i zbiorników wodnych,
- opróżnianie koszy ulicznych.

Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Środki przeznaczone będą na utrzymanie i pielęgnację zieleni w parkach, przy drogach miejskich i na terenach osiedli mieszkaniowych stanowiących własność miasta oraz przeprowadzenie zabiegów konserwacyjno – leczniczych drzew na terenie miasta, zakup kwiatów, krzewów, drzew, środków ochrony roślin oraz gazonów do kwiatów.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Zaplanowana kwota w ramach wydatków bieżących pozwoli na regulowanie bieżących należności za zużytą energię elektryczną niezbędną do oświetlania ulic, utrzymanie w sprawności 3.357 szt. punktów świetlnych o łącznej mocy ok. 783,17 kW, zamontowanie dekoracyjnego oświetlenia świątecznego, regulację należności za modernizację oświetlenia ulicznego.

W ramach działalności inwestycyjnej planuje się wykonanie zadania:

1. Oświetlenie w os. Droga Brzezińska

- Zakres rzeczowy

W ramach zadania planuje się dokończenie budowy oświetlenia w ramach umowy zawartej w 2008r.

- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - **105.000,00 zł**

2. Oświetlenie ul. Miejskiej - LII

- Zakres rzeczowy

W ramach zadania planuje się budowę oświetlenia ulicznego na odcinku ok. 270 m. Realizacja w ramach lokalnych inicjatyw inwestycyjnych.

- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - **25.000 zł**

3. Kompleksowy remont i przebudowa systemu oświetlenia drogowego na terenie miasta Sieradza

- Zakres rzeczowy

W ramach zadania przewiduje się regulację należności za modernizację oświetlenia ulicznego.

- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - **844.600,00 zł**

Rozdział 90020 - Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Środki przeznaczone będą na zakup „nagród” promujących zachowania proekologiczne w ramach edukacji ekologicznej dotyczącej selektywnej zbiórki odpadów.

Rozdział 90095 - Pozostała działalność

W ramach działalności bieżącej przewiduje się wydatkowanie środków na:

- a) roboty publiczne – planuje się przeznaczenie kwoty 11.500,00 zł, która pozwoli na zakup materiałów i sprzętu niezbędnego do prowadzenia robót publicznych, w ramach których przewiduje się prowadzenie remontów chodników na terenie miasta, obiektów małej

tanecznych i teatralnych, organizację wystaw prac plastycznych, ze szczególnym uwzględnieniem twórców sieradzkich.

Rozdział 92116 - Biblioteki

W strukturach Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sieradzu funkcjonuje biblioteka centralna z siedzibą przy ul. Polnej 36 a oraz filie biblioteczne:

- filia nr 1 przy ul. Mickiewicza 6,
- filia nr 2 działająca w szpitalach przy ul. Armii Krajowej 7 oraz przy ul. Nenckiego 2,
- filia nr 3 przy ul. Reymonta 19.

Miejska Biblioteka Publiczna w Sieradzu organizuje m.in. wystawy i wystawki okolicznościowe książek związane z rocznicami, lekcje biblioteczne dla dzieci ze szkół i przedszkoli, konkursy dla dzieci i młodzieży (np. „Malowanie na ścianie).

Dotacja na działalność dla Miejskiej Biblioteki Publicznej przeznaczona jest na wydatki placowe oraz pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem bazy, a także na zakup książek.

Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Na terenie Sieradza znajdują się obiekty, zespoły budynków i założeń przestrzennych wpisane do rejestru zabytków województwa łódzkiego. Do rejestru wpisano 27 zabytków nieruchomych oraz 455 zabytków ruchomych. Zaplanowane środki umożliwią dofinansowania remontów obiektów zabytkowych wpisanych do rejestru zabytków nie stanowiących własności Gminy Miasta Sieradz poprzez udzielenie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane. Realizacja tego zadania przyczyni się do poprawy stanu technicznego zabytków i wpisuje się w zakres prac Miejskiego Programu Rewitalizacji dla Miasta Sieradza.

Rozdział 92195 - Pozostała działalność

Środki planowane w tym rozdziale przeznaczone są na dofinansowanie działalności w zakresie upowszechniania kultury i organizacji imprez kulturalnych, w tym: cykl imprez kulturalnych w ramach „Dni Sieradza”, Jarmark Urszuliński, Monografia Sieradza, Festiwal Muzyki Poważnej „Kolory Polski”, organizacja uroczystości z okazji świąt państwowych i rocznic, koncerty okolicznościowe, konkursy plastyczne, konkursy muzyczne, konkursy literackie i poetyckie, promocja artystów prowadzących swą działalność w mieście (artystów profesjonalnych i ludowych), obsługa muzyczna uroczystości miejskich przez Orkiestrę Dętą OSP w Sieradzu, wydawnictwa, składka członkowska Towarzystwo Przyjaciół Sieradza (13.496,-)

W ramach zadań inwestycyjnych planuje się zadanie:

Od elekcji królów Polski do epoki Internetu – sieradzka starówka historycznym i kulturowym dziedzictwem regionu

- Zakres rzeczowy
Wydatki planowane obejmują koszty związane z przygotowaniem i realizacją tego projektu. Zakłada się, że w roku 2009 koszty ponoszone będą na opracowanie dokumentacji projektowej dla poszczególnych zadań budowlanych wchodzących w skład tego projektu oraz opracowanie dokumentów związanych z przygotowaniem wniosku do instytucji zarządzającej w celu zawarcia umowy o dofinansowanie projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Ponadto w roku 2009 kontynuowane będą prace związane z realizacją projektu.
- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - 3.000.000,00 zł

architektury na terenach zielonych, oznakowanie ścieżek rowerowych i placów komunalnych, udrożnienie rowów w pasach drogowych oraz przeprowadzenie zbiórki odpadów wielkogabarytowych i likwidację dzikich wysypisk śmieci.

b) pozostałe zadania – środki przeznaczone będą na:

- dekorację miasta z okazji świąt państwowych,
- bieżące utrzymanie miejsc pamięci narodowej i mogił wojennych znajdujących się na sieradzkich cmentarzach,
- bieżące remonty wiat przystankowych,
- zakup i montaż tablic z nazwami ulic,
- inwentaryzacja wiat przystankowych i słupów ogłoszeniowych,
- utrzymanie placów zabaw, obiektów małej architektury oraz zakup koszy, ławek, flag itp.,
- utrzymanie w sprawności przepompowni,
- usuwanie awarii na sieci kanalizacji deszczowej i pozostałej infrastrukturze, wykonanie kosztorysów, opinii itp.
- bieżącą eksploatację i utrzymanie w sprawności kanalizacji deszczowej,
- wyłapywanie i przetrzymywanie bezpańskich psów,
- porządkowanie terenów miejskich niezagospodarowanych, odszkodowania, badania ścieków,
- opłaty szczególne za korzystanie ze środowiska.

W ramach działalności majątkowej proponuje się wykonywanie następujących zadań:

1. System wodociagowy i kanalizacyjny w Sieradzu

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się kontynuację modernizacji stacji uzdatniania wody oraz budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie miasta i gminy. Zadanie objęte jest wieloletnim programem inwestycyjnym.
- Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - **23.351.782,81 zł**, w tym kwota 20.157.782,81 zł to środki pochodzące z Funduszu Spójności.

2. Infrastruktura techniczna do strefy gospodarczej w os. Zapusta

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się kontynuację prac projektowych w zakresie wyposażenia terenu strefy w media i drogi dojazdowe. Zadanie objęte jest wieloletnim programem inwestycyjnym.
- Przewidziane środki finansowe - **20.000,00 zł**

3. Kanalizacja deszczowa w ul. Krakowskie Przedmieście

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się budowę kanału deszczowego w ul. Krakowskie Przedmieście do skrzyżowania z ul. 1 Maja.
- Przewidziane środki finansowe - **650.000,00 zł**

4. Park rekreacji dzieci i młodzieży w Sieradzu

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się wykonanie dalszych prac związanych z urządzeniem parku w os. Klonowe. Zadanie objęte jest wieloletnim programem inwestycyjnym.
- Przewidziane na rok 2008 środki finansowe - 75.000 zł

5. Kanalizacja sanitarna w os. Reymonta

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się rozpoczęcie budowy kanalizacji sanitarnej obsługującej tereny budownictwa mieszkaniowego w os. Reymonta. Zadanie objęte jest wieloletnim programem inwestycyjnym.
- Przewidziane środki finansowe - 150.000,00 zł

6. Dokumentacja infrastruktury technicznej ul. POW

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się kontynuację prac projektowych dotyczących uzbrojenia ulicy w kanalizację sanitarną i deszczową.
- Przewidziane środki finansowe - 50.000 zł

7. Zakupy inwestycyjne

- Zakres rzeczowy
W ramach tego zadania planuje się zakup kabiny wolnostojącej, 1 sztuki wiaty przystankowej (wymiana przy ul. Krakowskim Przedm.), oraz 1 szt. słupa ogłoszeniowego (wymiana ul. Wierzbowa).
- Przewidziane środki finansowe - 40.000,00 zł

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

Zaplanowaną kwota wydatkowana będzie poprzez konkurs ofert na realizację zadań w obszarze kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Rozdział 92109 - Domy kultury

W roku 2009 dla Miejskiego Domu Kultury w Sieradzu planuje się dotację na działalność bieżącą w wysokości 880.000,00 zł przeznaczona jest na:

- utrzymanie placówki: w tym wydatki osobowe (płace i pochodne) oraz koszty rzeczowe związane z utrzymaniem bazy,
- dofinansowanie organizacji cyklicznych imprez tj: Ferie Zimowe z MDK, Mini Playback Show, Ogólnopolski Konkurs Recytatorski, Festiwal Piosenki Obcojęzycznej, Piknik Artystyczny, Przegląd Twórczości Seniorów, Wieczór Sobótkowy, Sieradzkie Prezentacje Teatrów Ulicznych, Wakacyjne Bazary Art, Sieradzka Kuźnia Kabaretowa, Festiwal „Przebój Mamy i Taty”, Festiwal „Muzyka w Dawnym Sieradzu”, Festiwal Poezji Śpiewanej „Dopóki jestem uśmiechem, słowem, gestem...”, Przegląd Bajek „Szkatułka Krasnala”, Świąteczny Pasaż, spektakle Teatru im. Stefana Jaracza, kino Teatr, kino letnie w Amfiteatrze.
- prowadzenie działalności Zespołu Pieśni i Tańca „Sieradzanie”

Miejski Dom Kultury jako samorządowa instytucja kultury realizuje zadania w dziedzinie upowszechniania kultury poprzez organizowanie spektakli teatralnych dla dzieci, młodzieży i dorosłych, programów artystycznych, recitali, koncertów, prowadzenie kół muzycznych,

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92604 -Instytucje kultury fizycznej

Planowana kwota przeznaczona jest na utrzymanie bazy sportowo-rekreacyjnej funkcjonującej w ramach Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sieradzu oraz na działalność merytoryczną w zakresie kultury fizycznej tj. prowadzenie sekcji sportowych, organizowanie imprez sportowych i rekreacyjnych dla mieszkańców Sieradza, prowadzenie plaży i kąpieliska na rzece Warcie w okresie wakacji.

W skład bazy MOSiR wchodzi:

- Zespół Sportowo – Rekreacyjny przy ul. Sportowej nr 1,
- Ośrodek Wypoczynkowy w Sieradzu – Męce,
- Hala Sportowa przy ul. Mickiewicza,
- Sala gimnastyczna przy Szkole Podstawowej nr 9,
- Obiekt „Przystań” - Centrum Edukacji Ekologicznej.

Wszystkie sieradzkie stowarzyszenia kultury fizycznej z bazy sportowej MOS i R korzystają nieodpłatnie.

W ramach działalności majątkowej proponuje się wykonywanie następujących zadań:

1. Kompleks sportowy na MOSiRze - projekt

- Zakres rzeczowy
W ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji obiektów sportowych.
Przewidziane na rok 2009 środki finansowe - **30.000,00 zł.**

2. Zakupy inwestycyjne

W ramach zakupów inwestycyjnych planowy jest zakup kosiarki

Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

W tym rozdziale planujemy dofinansowanie działalności w zakresie sportu dzieci i młodzieży (środki finansowe przeznaczone na szkolenie, zakup sprzętu sportowego, ubezpieczenie zawodników, udział w zawodach sportowych) realizowanej przez stowarzyszenia kultury fizycznej – podmioty zostaną wyłonione w wyniku konkursu ofert.

Ponadto planuje się organizację cyklicznych imprez sportowych, rekreacyjnych i turystycznych takich jak: Ogólnopolski Turniej Karate Kyokushin, 48. Biegi Ulicami Sieradza, Ogólnopolski Turniej Juniorów w zapasach styl wolny z okazji zakończenia „Lata Sieradzkiego”, Mistrzostwa Sieradza w Pływaniu, Igrzyska Młodzieży Szkolnej, Mityng Otwarcia Sezonu Lekkoatletycznego, Czwartki Lekkoatletyczne – organizatorzy imprez zostaną wyłonieni w konkursie ofert.

Rozdział 92695 - Pozostała działalność

W rozdziale tym planujemy dofinansowanie organizacji i współorganizacji imprez sportowych i rekreacyjnych (turnieje i zawody w różnych dyscyplinach sportowych, zawody pożarnicze, zawody wędkarskie, festyny plenerowe, rajdy piesze i rowerowe, imprezy krajoznawcze, dofinansowanie wypoczynku zimowego i letniego organizowanego w mieście dla dzieci i młodzieży), zakup pucharów i nagród, wypłata stypendiów dla najlepszych zawodników.

Rozchody

W ramach rozchodów zaplanowana jest spłata rat pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na dofinansowanie zadania „Budowa oczyszczalni ścieków wraz z kolektorami dla m. Sieradza” – raty w wysokości 2.000.000.000 zł.

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Gospodarka pozabudżetowa jest formą działania, w której koszty działalności pokrywane są z uzyskiwanych dochodów własnych, przy czym poszczególne jej formy mogą być także dotowane. W ramach gospodarki pozabudżetowej rozróżnia się następujące formy:

- zakład budżetowy,
- gospodarstwo pomocnicze,
- rachunki dochodów własnych,
- fundusze celowe.

W roku 2009 miasto planuje prowadzić działalność poprzez następujące formy: gospodarstwo pomocnicze, rachunki dochodów własnych i fundusz celowy. Jesteśmy także organizatorami dla dwóch instytucji upowszechniania kultury tj. Miejskiego Domu Kultury i Miejskiej Biblioteki Publicznej.

Gospodarstwo pomocnicze

Jest to wyodrębnione organizacyjnie i finansowo z macierzystej jednostki budżetowej, część jego podstawowej działalności lub działalność uboczna. W roku 2009 będzie działało jedno gospodarstwo pomocnicze przy Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji. Plan przychodów i wydatków stanowiących koszty tego gospodarstwa zawiera załącznik nr 9 do projektu uchwały budżetowej.

Rachunki dochodów własnych

Zgodnie z art. 22 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2005 r. Nr 249.poz. 2104) jednostki budżetowe mogą gromadzić na rachunku dochodów własnych dochody określone w ustawie oraz uchwale przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego. Rada Miejska w Sieradzu podjęła uchwałę ustalającą źródła dochodów własnych oraz ich przeznaczenie, także wskazała jednostki budżetowe, które mogą utworzyć rachunek. Zestawienie planowanych rachunków dochodów własnych zawiera załącznik nr 9 do projektu uchwały budżetowej.

Fundusze celowe

Na terenie miasta działa jeden fundusz celowy Miejski Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Planowane przychody i wydatki tego funduszu zawiera załącznik nr 10 do projektu uchwały budżetowej.

Zgromadzone środki w kwocie 200.000,00 zostaną wydatkowane w sposób przedstawiony poniżej:

- 1) 08 § 4210 – Edukacja ekologiczna oraz propagowanie działań proekologicznych – zakupy nagród, upominków itp. – kwota 17.500,00 zł.
- 2) 09 § 4300 – Edukacja ekologiczna oraz propagowanie działań proekologicznych – usługi związane z prowadzoną edukacją ekologiczną – kwota 40.000,00 zł.

- 3) 10 § 4740 – Edukacja ekologiczna oraz propagowanie działań proekologicznych – zabezpieczenie środków w kwocie 500,00 zł pozwoli na pokrycie kosztów zakupu papieru do kserokopiarek oraz drukarek.
- 4) 11 § 4210 – Urządzanie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków – zabezpieczenie środków w kwocie 40.000,00 zł pozwoli na zakup i nasadzenie drzew, krzewów oraz kwiatów. Ponadto przyznane środki pozwolą na zakup drzew i krzewów ozdobnych na V Festiwal Recyklingu.
- 5) 12 § 4300 – Urządzanie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków – zabezpieczenie środków w kwocie 20.000,00 zł pozwoli na realizację usług związanych z nasadzeniami zakupionych drzew, krzewów oraz kwiatów.
- 6) 15 § 4300 – Realizowanie zadań służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej – zabezpieczenie środków w kwocie 25 000,00 zł pozwoli zrealizowanie działań związanych z odbiorem i utylizacją przeterminowanych leków oraz innych odpadów problemowych i niebezpiecznych.
- 7) 16 § 4300 – Realizowanie zadań służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej – zabezpieczenie środków w kwocie 2.000,00 zł pozwoli kontynuowanie działań związanych z monitoringiem gleb (przydatnych rolniczo) poprzez określenie ich zasobności w podstawowe składniki pokarmowe roślin (Ca, Mg, N, P, K), badanie kwasowości, a w efekcie ustalenie potrzeb nawozowych i wapnowania. Wnioskowane środki będą stanowić dopłatę do każdej pobranej próbki gleby (5 zł) w indywidualnym gospodarstwie rolnym. Badania gleb w tym zakresie przeprowadzi Okręgowa Stacja Chemiczno-Rolnicza w Opolu.
- 8) 17 § 2450 – Realizowanie zadań służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej – Kwota 35.000,00 zł. W 2009 przewidujemy wprowadzić dotację dla mieszkańców całego miasta, którzy zmienia dotychczasowy sposób ogrzewania na ekologiczny (np. z węglowego na gazowe, olejowe lub podłączenie do sieci ciepłowniczej).
- 9) 18 § 2450 – Realizacja przedsięwzięć związanych z gospodarczym wykorzystaniem oraz składowaniem odpadów – zabezpieczenie środków w kwocie 20.000,00 zł pozwoli na dofinansowanie zadań polegających na usuwaniu i unieszkodliwianiu z obiektów budowlanych wyrobów zawierających azbest.

D O C H O D Y

	T R E Ś Ć	2							Wykonanie za 2007	Budżet uchwalony na 2008 r	Budżet po zmianach na 30.09.2008 r	Projekt na 2009	%			%
		3	4	5	6	7	8	9					6 : 3	6 : 4	6 : 5	
I	Wpływy z podatków	16 601 264,35	16 213 372,00	16 213 372,00	17 490 246,85	105,35	107,88	107,88								
a)	podatek od nieruchomości	13 292 372,64	13 436 790,00	13 436 790,00	14 453 840,85	108,74	107,57	107,57								
	w tym: od osób prawnych	10 584 016,76	10 787 950,00	10 787 950,00	11 247 847,85	106,27	104,26	104,26								
	od osób fizycznych	2 708 355,88	2 648 840,00	2 648 840,00	3 205 993,00	118,37	121,03	121,03								
b)	podatek rolny + leśny	124 439,27	135 000,00	135 000,00	147 300,00	118,37	109,11	109,11								
c)	podatek od środków transportowych	1 221 783,08	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	85,12	100,00	100,00								
d)	podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	220 656,42	200 000,00	200 000,00	150 000,00	67,98	75,00	75,00								
e)	podatek od spadków i darowizn	219 322,44	120 000,00	120 000,00	200 000,00	91,19	166,67	166,67								
f)	podatek od czynności cywilnoprawnych	1 175 000,40	960 000,00	960 000,00	1 210 000,00	102,98	126,04	126,04								
g)	rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	321 170,00	321 582,00	321 582,00	289 106,00	90,02	89,90	89,90								
h)	podatek od posiadania psów	26 520,10				0,00										
II	Wpływy z opłat	2 694 731,40	2 472 000,00	2 480 335,00	2 559 544,00	94,98	103,54	103,19								
a)	opłata skarbową	1 262 473,52	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	102,97	100,00	100,00								
b)	opłata targowa	360 154,50	345 000,00	345 000,00	360 000,00	99,96	104,35	104,35								
c)	opłata stała-wpis do ewidencji działalności gospodarczej	64 850,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	92,52	100,00	100,00								
d)	opłata produktowa	5 680,49	5 000,00	5 000,00	2 000,00	35,21	40,00	40,00								
e)	opłata za zajęcie pasa drogowego	94 401,94	40 000,00	40 000,00	40 000,00	42,37	100,00	100,00								
f)	opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	787 420,43	700 000,00	700 000,00	750 000,00	95,25	107,14	107,14								
g)	koncesja TAXI	4 666,50	2 000,00	2 000,00	1 500,00	32,14	75,00	75,00								
h)	adiacenty + renta planistyczna	115 084,02	20 000,00	20 000,00	30 000,00	26,07	150,00	150,00								
i)	wpływy z opłat pozostałych	0,00	0,00	8 335,00	16 044,00			192,49								
III	Dochody z majątku gminy	3 976 202,92	2 402 060,00	2 422 137,00	3 511 118,00	88,30	146,17	144,96								
a)	dzierżawa	308 325,53	232 060,00	252 137,00	344 118,00	111,61	148,29	136,48								
b)	przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	49 933,28	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,13	100,00	100,00								
c)	użytkowanie wieczyste	342 262,98	340 000,00	340 000,00	340 000,00	99,34	100,00	100,00								
d)	wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	3 275 681,13	1 780 000,00	1 780 000,00	2 777 000,00	84,78	156,01	156,01								
IV	Dochody gminy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu	25 516 640,43	24 906 433,00	24 906 433,00	29 145 245,00	114,22	117,02	117,02								
a)	udział w podatku dochod. od osób prawnych	1 430 841,43	1 000 000,00	1 000 000,00	800 000,00	55,91	80,00	80,00								
b)	udział w podatku dochod. od osób fizycznych	24 085 799,00	23 906 433,00	23 906 433,00	28 345 245,00	117,68	118,57	118,57								
V	Pozostałe dochody	1 364 389,61	885 750,97	1 060 428,15	1 252 117,00	91,77	141,36	118,08								
a)	oprocenowanie kont bankowych	312 133,14	234 237,02	235 337,02	263 334,00	84,37	112,42	111,90								

b)	odsetki karne sankcyjne	234 789,11	130 000,00	130 000,00	136 000,00	57,92	104,62	104,62
c)	pozostałe odsetki	17 327,32	23 500,00	22 000,00	22 000,00	126,97	93,62	100,00
d)	mandaty	40 248,26	40 000,00	40 000,00	42 000,00	104,35	105,00	105,00
e)	wpływy z usług	429 713,47	426 440,00	480 887,00	750 033,00	174,54	175,88	155,97
f)	udział w dochodach uzyskanych na rzecz budżetu państwa	50 141,54	31 573,95	42 073,95	38 750,00	77,28	122,73	92,10
	w tym: 5% dochodów	18 646,26	9 073,95	9 073,95	3 350,00	17,97	36,92	36,92
	zaliczka alimentacyjna	31 495,28	22 500,00	33 000,00	35 400,00	112,40	157,33	107,27
g)	dywidenda	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00		0,00
h)	pozostałe	180 036,77	0,00	10 130,18	0,00	0,00		0,00
VI	Subwencja	16 444 548,00	16 973 716,00	17 324 623,00	17 362 656,00	105,58	102,29	100,22
	w tym: oświatowa	15 753 837,00	16 231 694,00	16 582 601,00	16 832 417,00	106,85	103,70	101,51
	część równoważąca	690 711,00	742 022,00	742 022,00	530 239,00	76,77	71,46	71,46
	dochody bez dotacji	66 597 776,71	63 853 331,97	64 407 328,15	71 320 926,85	107,09	111,69	110,73
VII	Dotacje celowe, w tym:	12 691 277,84	11 462 712,00	12 291 293,28	10 971 400,00	86,45	95,71	89,26
	2010-zadania zlecone-rządowe	10 444 756,10	10 376 776,00	10 412 877,28	9 935 416,00	95,12	95,75	95,41
	2020 - porozumienie	6 807,60	0,00	3 500,00		0,00		0,00
	2030-zadania własne gminy	2 239 714,14	1 085 936,00	1 874 916,00	1 035 984,00	46,26	95,40	55,25
VIII	Dotacja z funduszy celowych, w tym:	331 184,89	0,00	321 141,00	0,00	0,00		0,00
	z Wojewódzkiego FOŚiGW w Łodzi	331 184,89	0,00	321 141,00	0,00	0,00		0,00
IX	Środki pozyskane z innych źródeł, w tym:	3 808 706,42	13 796 906,00	17 227 269,80	21 108 762,81	554,22	153,00	122,53
a)	Urząd Pracy - prace interwencyjne	121 143,82	0,00	10 282,00	3 550,00	2,93		34,53
b)	dotacje na realizację projektów	429 299,00	0,00	3 477 487,00	400 000,00	93,18		11,50
c)	dofinansowanie projektów	398 024,12	0,00	560 549,27	423 206,00	106,33		75,50
d)	dofinansowanie projektów FS			11 466 892,98	20 157 782,81			175,79
e)	dotacje celowe z gmin na utrzymanie dzieci w przedszkolach	86 569,32	99 206,00	99 206,00	124 224,00	143,50	125,22	125,22
f)	prefinansowanie	2 258 144,05	0,00	740 695,55	0,00	0,00		0,00
g)	MOPS - dofinansowanie z PFRON	0,00	0,00	204 244,00	0,00			0,00
h)	dotacja z Urzędu Gminy Sieradz na inwestycję realizowaną na podstawie porozumienia	508 502,01	2 443 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
i)	środki otrzymane od współinwestorów na inwestycje realizowane na podstawie porozumienia	7 024,10	11 254 400,00	667 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem dochody	83 428 945,86	89 112 949,97	94 247 032,23	103 401 089,66	123,94	116,03	109,71
	pożyczki i kredyty	1 475 520,24	3 835 994,00	3 835 994,00	4 752 936,00	322,12	123,90	123,90
	nadwyżka budżetowa	2 032 294,36		3 998 632,43		0,00		0,00
	obligacje		11 000 000,00	11 000 000,00	2 500 000,00		22,73	22,73
	Przychody	3 507 814,60	14 835 994,00	18 834 626,43	7 252 936,00	206,77	48,89	38,51
	Razem dochody i przychody	86 936 760,46	103 948 943,97	113 081 658,66	110 654 025,66	127,28	106,45	97,85

Wydatki

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2007r	Plan uchwalony na 2008r	Plan po zmianach na 30.09.2008 r.	Projekt planu na 2009			
						7 : 4	7 : 5	7 : 6	7 : 10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010		Rolnictwo i leśnictwo	15 605,12	2 600,00	11 176,28	2 868,00	18,38	110,31	25,66
		w tym:							
		a) wydatki bieżące	15 605,12	2 600,00	11 176,28	2 868,00	18,38	110,31	25,66
01030		Izby rolnicze	2 236,82	2 600,00	2 600,00	2 868,00	128,22	110,31	110,31
		w tym:							
		a) wydatki bieżące	2 236,82	2 600,00	2 600,00	2 868,00	128,22	110,31	110,31
01095		Pozostała działalność	13 368,30	0,00	8 576,28	0,00	0,00		0,00
		w tym:							
		a) wydatki bieżące	13 368,30		8 576,28		0,00		0,00
600		Transport i łączność	5 045 230,12	5 175 000,00	5 747 000,00	4 825 000,00	95,63	93,24	83,96
		w tym:							
		a) wydatki bieżące	2 451 705,43	2 600 000,00	2 935 000,00	2 700 000,00	110,13	103,85	91,99
		b) wydatki majątkowe	2 593 524,69	2 575 000,00	2 812 000,00	2 125 000,00	81,93	82,52	75,57
60004		Lokalny transport zbiorowy	1 125 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	124,44	100,00	100,00
		w tym:							
		a) wydatki bieżące	1 125 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	124,44	100,00	100,00
60016		Drogi publiczne gminne	3 920 230,12	3 775 000,00	4 347 000,00	3 425 000,00	87,37	90,73	78,79
		w tym:							
		a) wydatki bieżące	1 326 705,43	1 200 000,00	1 535 000,00	1 300 000,00	97,99	108,33	84,69
		b) wydatki majątkowe	2 593 524,69	2 575 000,00	2 812 000,00	2 125 000,00	81,93	82,52	75,57
630		Turystyka	16 314,90	300 000,00	300 000,00	1 000 000,00	6 129,37	333,33	333,33
		w tym:							
		a) wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00				
		b) wydatki majątkowe	16 314,90	300 000,00	300 000,00	1 000 000,00	6 129,37	333,33	333,33
63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	16 314,90	300 000,00	300 000,00	1 000 000,00	6 129,37	333,33	333,33
		w tym:							
		a) wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00				
		b) wydatki majątkowe	16 314,90	300 000,00	300 000,00	1 000 000,00	6 129,37	333,33	333,33
700		Gospodarka mieszkaniowa	3 738 902,75	1 745 500,00	3 019 505,89	1 180 401,00	31,57	67,63	39,09
		w tym:							
		a) wydatki bieżące	154 438,64	75 500,00	183 505,89	70 500,00	45,65	93,38	38,42
		b) wydatki majątkowe	3 584 464,11	1 670 000,00	2 836 000,00	1 109 901,00	30,96	66,46	39,14
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 041 330,99	820 500,00	1 421 466,81	570 500,00	18,76	69,53	40,13
		w tym:							
		a) wydatki bieżące	149 347,41	70 500,00	175 466,81	70 500,00	47,21	100,00	40,18
		b) wydatki majątkowe	2 891 983,58	750 000,00	1 246 000,00	500 000,00	17,29	66,67	40,13

70095	Pozostała działalność	697 571,76	925 000,00	1 598 039,08	609 901,00	87,43	65,94	38,17
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	5 091,23	5 000,00	8 039,08		0,00	0,00	0,00
	b) wydatki majątkowe	692 480,53	920 000,00	1 590 000,00	609 901,00	88,07	66,29	38,36
710	Działalność usługowa	76 782,61	135 500,00	139 000,00	153 500,00	199,92	113,28	110,43
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	76 782,61	135 500,00	139 000,00	153 500,00	199,92	113,28	110,43
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	852,26	67 500,00	67 500,00	90 500,00	10 618,83	134,07	134,07
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	852,26	67 500,00	67 500,00	90 500,00	10 618,83	134,07	134,07
71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	69 122,75	68 000,00	68 000,00	63 000,00	91,14	92,65	92,65
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	69 122,75	68 000,00	68 000,00	63 000,00	91,14	92,65	92,65
71035	Cmentarze			3 500,00	0,00			0,00
	w tym:			3 500,00	0,00	0,00		0,00
750	Administracja publiczna	7 504 526,03	7 722 468,00	7 897 662,65	8 597 743,00	114,57	111,33	108,86
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	7 324 006,35	7 632 468,00	7 438 504,35	8 544 593,00	116,67	111,95	114,87
	b) wydatki majątkowe	180 519,68	90 000,00	459 158,30	53 150,00	29,44	59,06	11,58
75011	Urzędy wojewódzkie	333 114,00	299 407,00	299 407,00	313 100,00	93,99	104,57	104,57
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	333 114,00	299 407,00	299 407,00	309 950,00	93,05	103,52	103,52
	b) wydatki majątkowe				3 150,00			
75022	Rady gmin	185 270,94	247 600,00	247 600,00	260 000,00	140,34	105,01	105,01
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	185 270,94	247 600,00	247 600,00	260 000,00	140,34	105,01	105,01
75023	Urzędy gmin	6 275 135,54	6 709 461,00	6 868 408,69	7 378 643,00	117,59	109,97	107,43
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	6 094 615,86	6 619 461,00	6 411 408,69	7 328 643,00	120,25	110,71	114,31
	b) wydatki majątkowe	180 519,68	90 000,00	457 000,00	50 000,00	27,70	55,56	10,94
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	298 410,59	400 000,00	416 246,96	600 000,00	201,07	150,00	144,15
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	298 410,59	400 000,00	416 246,96	600 000,00	201,07	150,00	144,15
75095	Pozostała działalność	412 594,96	66 000,00	66 000,00	46 000,00	11,15	69,70	69,70
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	412 594,96	66 000,00	63 841,70	46 000,00	11,15	69,70	72,05
	b) wydatki majątkowe			2 158,30				
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	76 677,01	7 500,00	6 652,00	7 444,00	9,71	99,25	111,91
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	76 677,01	7 500,00	6 652,00	7 444,00	9,71	99,25	111,91

75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 347,00	7 500,00	6 652,00	7 444,00	101,32	99,25	111,91
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	7 347,00	7 500,00	6 652,00	7 444,00	101,32	99,25	111,91
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	69 330,01						
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	69 330,01						
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	970 997,54	904 548,00	914 548,00	981 774,00	101,11	108,54	107,35
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	959 797,94	889 548,00	899 548,00	966 774,00	100,73	108,68	107,47
	b) wydatki majątkowe	11 199,60	15 000,00	15 000,00	15 000,00	133,93	100,00	100,00
75412	Ochotnicze straże pożarne	274 285,63	80 000,00	90 000,00	115 000,00	41,93	143,75	127,78
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	274 285,63	65 000,00	75 000,00	100 000,00	36,46	153,85	133,33
	b) wydatki majątkowe	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00		100,00	100,00
75414	Obrona cywilna	8 258,42	15 050,00	15 050,00	10 900,00	131,99	72,43	72,43
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	8 258,42	15 050,00	15 050,00	10 900,00	131,99	72,43	72,43
75416	Straż Miejska	688 453,49	799 498,00	799 498,00	845 874,00	122,87	105,80	105,80
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	677 253,89	799 498,00	799 498,00	845 874,00	124,90	105,80	105,80
	b) wydatki majątkowe	11 199,60				0,00		
75421	Zarządzanie kryzysowe	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00		100,00	100,00
	w tym:							
	a) wydatki bieżące - rezerwa celowa	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00		100,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	35 653,86	50 000,00	50 000,00	35 000,00	98,17	70,00	70,00
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	35 653,86	50 000,00	50 000,00	35 000,00	98,17	70,00	70,00
75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	35 653,86	50 000,00	50 000,00	35 000,00	98,17	70,00	70,00
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	35 653,86	50 000,00	50 000,00	35 000,00	98,17	70,00	70,00
757	Obsługa długu publicznego	598 513,77	1 083 673,00	1 083 673,00	1 524 756,85	254,76	140,70	140,70
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	598 513,77	1 083 673,00	1 083 673,00	1 524 756,85	254,76	140,70	140,70
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	598 513,77	1 083 673,00	1 083 673,00	1 524 756,85	254,76	140,70	140,70
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	598 513,77	1 083 673,00	1 083 673,00	1 524 756,85	254,76	140,70	140,70

758	Różne rozliczenia	640 375,00	690 000,00	704 994,11	700 000,00	109,31	101,45	99,29
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	0,00	290 000,00	184 994,11	300 000,00		103,45	162,17
	b) wydatki majątkowe	640 375,00	400 000,00	520 000,00	400 000,00	62,46	100,00	76,92
75809	Rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego	70 000,00		20 000,00		0,00		
	w tym:							
	a) wydatki majątkowe	70 000,00		20 000,00				
75814	Różne rozliczenia finansowe	570 375,00	400 000,00	500 000,00	400 000,00	70,13	100,00	80,00
	w tym:							
	a) wydatki bieżące							
	b) wydatki majątkowe	570 375,00	400 000,00	500 000,00	400 000,00	70,13	100,00	80,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	290 000,00	184 994,11	300 000,00		103,45	162,17
	w tym:							
	a) wydatki bieżące		290 000,00	184 994,11	300 000,00		103,45	162,17
801	Oświata i wychowanie	30 394 769,35	37 223 593,00	39 366 110,00	36 583 343,00	120,36	98,28	92,93
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	28 182 628,11	30 335 978,00	31 184 686,00	33 751 668,00	119,76	111,26	108,23
	b) wydatki majątkowe	2 212 141,24	6 887 615,00	8 181 424,00	2 831 675,00	128,01	41,11	34,61
80101	Szkoły podstawowe	13 202 724,05	19 241 631,00	20 949 774,00	16 832 077,00	127,49	87,48	80,34
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	13 089 069,11	13 921 401,00	14 477 548,00	15 185 295,00	116,02	109,08	104,89
	b) wydatki majątkowe	113 654,94	5 320 230,00	6 472 226,00	1 646 782,00	1 448,93	30,95	25,44
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	144 903,39	167 093,00	189 060,00	272 177,00	187,83	162,89	143,96
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	144 903,39	167 093,00	189 060,00	272 177,00	187,83	162,89	143,96
80104	Przedszkola	6 666 018,89	7 116 879,00	7 330 835,00	7 948 784,00	119,24	111,69	108,43
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	6 643 569,04	7 096 879,00	7 310 835,00	7 929 284,00	119,35	111,73	108,46
	b) wydatki majątkowe	22 449,85	20 000,00	20 000,00	19 500,00	86,86	97,50	97,50
80110	Gimnazja	7 758 060,26	7 781 156,00	8 116 674,00	8 568 331,00	110,44	110,12	105,56
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	7 758 060,26	7 776 156,00	8 105 818,00	8 492 331,00	109,46	109,21	104,77
	b) wydatki majątkowe		5 000,00	10 856,00	76 000,00		1 520,00	700,07
80113	Dowożenie uczniów do szkół	92 005,56	107 100,00	109 510,00	132 256,00	143,75	123,49	120,77
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	92 005,56	107 100,00	109 510,00	132 256,00	143,75	123,49	120,77
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	69 470,21		36 985,00	0,00	0,00		0,00
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	69 470,21		36 985,00		0,00		0,00

80148	Stołówki szkolne	0,00	601 349,00	707 448,00	673 125,00	111,94	95,15
	w tym:						
	a) wydatki bieżące		587 349,00	557 491,00	655 325,00	111,57	117,55
	b) wydatki majątkowe		14 000,00	149 957,00	17 800,00	127,14	11,87
80195	Porozumienie działalności	2 461 586,99	2 208 385,00	1 925 824,00	2 156 593,00	97,65	111,98
	w tym:						
	a) wydatki bieżące - rezerwa celowa	385 550,54	680 000,00	397 439,00	1 085 000,00	159,56	273,00
	b) wydatki majątkowe	2 076 036,45	1 528 385,00	1 528 385,00	1 071 593,00	70,11	70,11
851	Ochrona zdrowia	754 265,72	770 000,00	949 102,25	830 000,00	107,79	87,45
	w tym:						
	a) wydatki bieżące	730 406,60	765 000,00	924 102,25	825 000,00	112,95	89,28
	b) wydatki majątkowe	23 859,12	5 000,00	25 000,00	5 000,00	100,00	20,00
85153	Zwalczanie narkomani	0,00	164 600,00	164 600,00	138 100,00	83,90	83,90
	w tym:						
	a) wydatki bieżące		164 600,00	164 600,00	138 100,00	83,90	83,90
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	685 055,88	535 400,00	714 502,25	611 900,00	89,32	85,64
	w tym:						
	a) wydatki bieżące	661 196,76	530 400,00	689 502,25	606 900,00	91,79	88,02
	b) wydatki majątkowe	23 859,12	5 000,00	25 000,00	5 000,00	100,00	20,00
85195	Porozumienie działalności	69 209,84	70 000,00	70 000,00	80 000,00	114,29	114,29
	w tym:						
	a) wydatki bieżące	69 209,84	70 000,00	70 000,00	80 000,00	114,29	114,29
852	Pomoc społeczna	16 738 803,64	16 417 588,00	17 352 937,11	15 506 856,00	94,45	89,36
	w tym:						
	a) wydatki bieżące	16 719 808,58	16 398 588,00	17 309 737,11	15 483 856,00	94,42	89,45
	b) wydatki majątkowe	18 995,06	19 000,00	43 200,00	23 000,00	121,05	53,24
85203	Ośrodki wsparcia	166 449,00	210 000,00	210 000,00	220 080,00	104,80	104,80
	w tym:						
	a) wydatki bieżące	166 449,00	205 000,00	205 000,00	220 080,00	107,36	107,36
	b) wydatki majątkowe		5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 376 651,04	9 381 013,00	9 396 954,00	8 889 904,00	94,76	94,60
	w tym:						
	a) wydatki bieżące	9 367 655,98	9 377 013,00	9 378 954,00	8 889 904,00	94,81	94,79
	b) wydatki majątkowe	8 995,06	4 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	62 722,00	68 796,00	68 796,00	75 978,00	110,44	110,44

[illegible]

	b) wydatki majątkowe	1 403 697,89	16 923 600,00	15 337 671,98	25 311 382,81	1 803,19	149,56	165,03
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00		100,00	100,00
	w tym:							
	a) wydatki bieżące		25 000,00	25 000,00	25 000,00		100,00	100,00
90002	Gospodarka odpadami	100 093,23	40 000,00	84 370,00	40 000,00	39,96	100,00	47,41
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	100 093,23	40 000,00	84 370,00	40 000,00	39,96	100,00	47,41
90003	Oczyszczanie miast i wsi	730 380,86	750 000,00	750 000,00	850 000,00	116,38	113,33	113,33
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	730 380,86	750 000,00	750 000,00	850 000,00	116,38	113,33	113,33
90004	Utrzymywanie zieleni w miastach i gminach	472 512,07	520 000,00	556 000,00	650 000,00	137,56	125,00	116,91
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	472 512,07	520 000,00	556 000,00	650 000,00	137,56	125,00	116,91
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 477 873,85	1 540 000,00	1 734 000,00	1 844 200,00	124,79	119,75	106,36
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	1 347 254,95	1 410 000,00	1 554 000,00	894 600,00	66,40	63,45	57,57
	b) wydatki majątkowe	130 618,90	130 000,00	180 000,00	949 600,00	727,00	730,46	527,56
90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	5 000,00	4 000,00	4 680,40	2 000,00	40,00	50,00	42,73
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	5 000,00	4 000,00	4 680,40	2 000,00	40,00	50,00	42,73
90095	Pozostała działalność	2 149 727,20	17 593 600,00	16 026 143,76	25 261 782,81	1 175,12	143,59	157,63
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	876 648,21	800 000,00	868 471,78	900 000,00	102,66	112,50	103,63
	b) wydatki majątkowe	1 273 078,99	16 793 600,00	15 157 671,98	24 361 782,81	1 913,61	145,07	160,72
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 531 277,94	4 712 292,97	7 329 779,97	4 910 000,00	139,04	104,20	66,99
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	1 344 104,86	1 695 000,00	2 735 000,00	1 910 000,00	142,10	112,68	69,84
	b) wydatki majątkowe	2 187 173,08	3 017 292,97	4 594 779,97	3 000 000,00	137,16	99,43	65,29
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	34 753,40	65 000,00	40 290,00	80 000,00	230,19	123,08	198,56
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	34 753,40	65 000,00	40 290,00	80 000,00	230,19	123,08	198,56
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 402 651,53	2 857 292,97	4 364 529,97	880 000,00	36,63	30,80	20,16
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	775 413,53	690 000,00	819 750,00	880 000,00	113,49	127,54	107,35
	b) wydatki majątkowe	1 627 238,00	2 167 292,97	3 544 779,97	0,00	0,00	0,00	0,00
92116	Biblioteki	440 000,00	440 000,00	440 000,00	470 000,00	106,82	106,82	106,82
	w tym:							
	a) wydatki bieżące	440 000,00	440 000,00	440 000,00	470 000,00	106,82	106,82	106,82

92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	300 000,00	1 300 000,00	200 000,00	66,67	15,38
	w tym:						
	a) wydatki bieżące		300 000,00	1 300 000,00	200 000,00	66,67	15,38
92195	Pozostała działalność	653 873,01	1 050 000,00	1 184 960,00	3 280 000,00	312,38	276,80
	w tym:						
	a) wydatki bieżące	93 937,93	200 000,00	134 960,00	280 000,00	140,00	207,47
	b) wydatki majątkowe	559 935,08	850 000,00	1 050 000,00	3 000 000,00	352,94	285,71
926	Kultura fizyczna i sport	2 971 874,36	2 015 000,00	3 624 400,00	2 395 000,00	118,86	66,08
	w tym:						
	a) wydatki bieżące	1 635 308,84	2 010 000,00	2 096 566,00	2 350 000,00	116,92	112,09
	b) wydatki majątkowe	1 336 565,52	5 000,00	1 527 834,00	45 000,00	900,00	2,95
92604	Instytucje kultury fizycznej	2 659 178,66	1 655 000,00	1 759 986,00	1 975 000,00	119,34	112,22
	w tym:						
	a) wydatki bieżące	1 322 613,14	1 650 000,00	1 748 486,00	1 930 000,00	116,97	110,38
	b) wydatki majątkowe	1 336 565,52	5 000,00	11 500,00	45 000,00	900,00	391,30
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	229 239,90	270 000,00	261 870,00	320 000,00	118,52	122,20
	w tym:						
	a) wydatki bieżące	229 239,90	270 000,00	261 870,00	320 000,00	118,52	122,20
92695	Pozostała działalność	83 455,80	90 000,00	1 602 544,00	100 000,00	111,11	6,24
	w tym:						
	a) wydatki bieżące	83 455,80	90 000,00	86 210,00	100 000,00	111,11	116,00
	b) wydatki majątkowe	0,00	0,00	1 516 334,00			0,00
	O G Ó Ł E M	79 567 249,71	100 251 219,97	108 671 097,42	108 654 025,66	108,38	99,98
	w tym:						
	a) wydatki bieżące	65 340 195,43	68 243 712,00	72 019 029,17	72 734 916,85	106,58	100,99
	b) wydatki majątkowe	14 227 054,28	32 007 507,97	36 652 068,25	35 919 108,81	112,22	98,00
	splata pożyczek i kredytów	3 370 978,32	3 697 724,00	4 410 561,19	2 000 000,00	54,09	45,35
	w tym: pożyczki na refinansowanie	2 081 942,32		731 737,24			0,00
	Razem wydatki i rozchody	82 938 228,03	103 948 943,97	113 081 658,61	110 654 025,66	106,45	97,85