

# BUDŻET MIASTA NA ROK 2023

(część opisowa)

Przedstawiony Radzie Miasta projekt budżetu został opracowany zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), zapisami zawartymi w uchwale Rady Miejskiej w Sieradzu Nr XLIX/410/2010 z dnia 2 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz uchwale zmieniającej Nr XLIX/324/2021 z dnia 31 sierpnia 2021 roku o zmianie uchwały w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej w układzie wynikającym z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 513 z późn. zm.).

Przy konstruowaniu projektu budżetu Miasta kierowano się wytycznymi i wskaźnikami zawartymi w piśmie Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r., informacją Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Sieradzu oraz 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 2021 r. poz. 1672 z późn. zm.) otrzymano informacje o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2023 rok,
- planowanej na 2023 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych,

Przy opracowaniu projektu budżetu Miasta kierowano się przyjętymi do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2023 założeniami:

- dynamika realna PKB 103,2 %,
- średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) 107,8 %.

## DOCHODY

Zgodnie z art. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 1672 z późn. zm.) dochodami jednostek samorządu terytorialnego są:

- a) dochody własne,
- b) subwencja ogólna,
- c) dotacje celowe z budżetu państwa.

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, uzdrowskiej i od posiadaczy psów,
  - d) reklamowej,
  - e) eksploatacyjnej - w części określonej w ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. - Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. z 2022 r. poz. 1072 z późn. zm.),
  - f) innych stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;
3. Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe gminy oraz wpłaty od gminnych zakładów 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:

- od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy - w roku 2023 wyniesie 38,40 %;
- 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 z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 1672 z późn. zm.) określa zasady ustalania i przekazywania subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa.

Kierując się przepisami i wytycznymi, przedstawiamy Państwu prognozę dochodów na rok 2023. Prognozę dochodów w układzie klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 1 do projektu uchwały budżetowej na rok 2023. Natomiast prognozę dochodów wg źródeł ich powstawania i porównanie do wykonania za 2021 rok i planu na 01.01.2022 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 oraz budowle związane z prowadzeniem działalności gospodarczej. 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 2022 r. poz. 1452 z późn. zm.) górne granice stawek kwotowych w tym, podatku od nieruchomości corocznie ulegają zmianie na następny rok podatkowy, z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych. Stawki podatku od nieruchomości obowiązujące w 2023 roku Rada Miasta Sieradza podjęła uchwałą Nr LXX/482/2022 z dnia 22 września 2022 roku;

#### **b) podatek rolny i leśny**

**Podatek rolny** – stanowi nieznaczną kwotę w dochodach Miasta Sieradza z uwagi na niewielką liczbę użytków rolnych, a także niskie klasy ziemi. Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne, 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 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 333 z późn. zm.) podatek rolny na rok podatkowy 2023 wynosi:

- 1) z gospodarstwa rolnego - od 1 ha przeliczeniowego gruntów – równowartość pieniężną 2,5 q żyta, tj. 185,125 zł (w roku poprzednim 153,70 zł),
- 2) z pozostałych gruntów - od 1 ha gruntów równowartość pieniężną 5 q żyta, tj. 370,25 zł (w roku poprzednim 307,40 zł).

**Podatek leśny** - wpływy z tego podatku są mało znaczące dla budżetu Miasta Sieradza z uwagi na niewielkie ilości lasów na jego terenie. Opodatkowaniu podatkiem leśnym podlegają lasy określone w ustawie z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 888) 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 nieposiadające osobowości prawnej, które są właścicielami, posiadaczami lub użytkownikami wieczystymi lasów.

Podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m<sup>3</sup> drewna, obliczaną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

Stawka za 1 ha lasu na 2023 rok wynosi 71,0996 zł (w roku poprzednim 46,6972 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 określa, w drodze uchwały, wysokość stawek podatku od środków transportowych, z tym, iż roczne stawki podatku od:

- samochodów ciężarowych o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton,
- ciągników siodłowych i balastowych przystosowanych do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów równej lub wyższej niż 12 ton,
- przyczep i naczep, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,

nie mogą być niższe od stawek obwieszonych przez Ministra Finansów z dnia 21 października 2022 r. w sprawie minimalnych stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2023 r. (M.P. z 2022 r. poz. 1001).

Stawki podatku od środków transportowych obowiązujące w 2023 roku Rada Miasta Sieradza podjęła uchwałą Nr LXXII/499/2022 z dnia 27 października 2022 roku;

- d) podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** - podatek ten reguluje ustawa z dnia 20 listopada 1998 r. o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne (Dz. U. z 2021 r. poz. 1993 z późn. zm.). Realizatorem podatku jest urząd skarbowy. Wpływy z tego podatku od kilku lat utrzymują się na stałym poziomie;

- 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.

## **II. Wpływy z opłat:**

- a) **opłata skarbowa** – 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;
- b) **opłata targowa** - opłata ta pobierana jest od osób fizycznych, prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, dokonujących sprzedaży na targowiskach;
- c) **opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi** – zgodnie z obowiązującymi przepisami (m.in. ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach) na rachunek miasta dokonywane są opłaty za usuwanie i zagospodarowanie odpadów komunalnych, tzw. „opłata śmieciowa”;
- d) **opłata za zajęcie pasa drogowego** - zgodnie z obowiązującymi przepisami opłata jest pobierana w związku z zajęciem pasa drogowego dróg gminnych, umieszczeniem reklam w pasach drogowych oraz urządzeń niezwiązanych z funkcjonowaniem drogi;
- e) **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;
- f) **adiacenty i 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;
- g) **za zanieczyszczanie środowiska** – dochody pochodzą z wpływów z opłat za korzystanie ze środowiska, które zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2021 r. poz. 1973 z późn. zm.) ponoszone są za: wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza; wprowadzanie ścieków do wód lub do ziemi; pobór wód; składowanie odpadów;
- h) **użytkowanie wieczyste** – dochody z tego tytułu to wpłaty z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność gminy. Uregulowane jest to ustawą z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2021 r. poz. 1899 z późn. zm.). Wysokość tej opłaty jest zróżnicowana, ulega zmianie na skutek zmian cen rynkowych na lokalnym rynku. Od 2019 roku opłaty dotyczące użytkowania wieczystego gruntów na cele mieszkaniowe zostały zastąpione przez opłatę przekształceniową płaconą przez kolejnych 20 lat zgodnie z uregulowaniami zawartymi w ustawie z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz. U. z 2022 r. poz. 1495);
- i) **wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego** – dochody z tego tytułu dotyczą opłat wnoszonych przez rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego;
- j) **wpływy z opłat pozostałych** – w pozycji tej zaplanowane są wpływy z tytułu pozostałych opłat, tj. za wydanie zaświadczeń w publicznym transporcie zbiorowym, zwrotu kosztów upomnień w postępowaniach egzekucyjnych w trybie egzekucji administracyjnej dotyczących podatków i opłat, opłat za zmniejszenie naturalnej retencji terenowej.

### **III. Dochody z majątku gminy:**

- a) **najem i dzierżawa** – 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 się ją od gruntów zabudowanych czy niezabudowanych i jakie jest przeznaczenie wydzierżawianego gruntu. W pozycji tej widnieją czynsze z tytułu najmu lokali komunalnych, użytkowych i garaży oraz z tytułu najmu pomieszczeń, w szczególności sal gimnastycznych i dydaktycznych w szkołach podstawowych;
- b) **przekształcenia prawa użytkowania wieczystego** – 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 2002 r. w oparciu o uregulowania prawne z 1997 r. oraz dochody realizowane na wniosek zainteresowanych w oparciu o uregulowania prawne z 2005 r. oraz opłaty wynikające z uregulowań zawartych w ustawie z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz. U. z 2022 r. poz. 1495), tzw. „opłaty przekształceniowe”;
- c) **wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości oraz sprzedaż mienia** – propozycja planu w tej pozycji wynika z zamierzonej sprzedaży nieruchomości gruntowej niezabudowanej położonej w Sieradzu oraz sprzedaży lokalu o innym przeznaczeniu niż mieszalny. Ponadto, planowana jest sprzedaż w trybie bezprzetargowym: gruntów na poprawienie warunków zagospodarowania nieruchomości przyległych oraz prawa użytkowania wieczystego na rzecz użytkowników wieczystych - w miarę napływu wniosków.

### **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 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 1672 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 %. Ministerstwo Finansów pismem nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. poinformowało o planowanej kwocie stanowiącej udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych na 2023 r. na poziomie 5 529 496,00 zł;
- 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 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 1672 z późn. zm.) Ministerstwo Finansów pismem nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. poinformowało o planowanej kwocie stanowiącej udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2023 r. na poziomie 44 151 143,00 zł, tj. 38,40 %.

### **V. Pozostałe dochody:**

- a) **oprocentowanie od środków gromadzonych na rachunkach bankowych** – jest to oprocentowanie uzyskiwane przez Urząd Miasta i jednostki budżetowe z tytułu posiadania środków na rachunkach bankowych oraz lokatach terminowych;
- b) **odsetki karne sankcyjne** - są to wpływy z tytułu nieterminowego regulowania należności podatkowych i niepodatkowych oraz opłaty prolongacyjnej, która jest naliczana w przypadku wydawania na wniosek podatnika decyzji w sprawie odroczenia terminu płatności lub rozłożenia na raty zapłaty podatku, bądź odroczenia lub rozłożenia na raty zaległości;
- c) **pozostałe odsetki** – są to wpływy z tytułu oprocentowania niespłaconych opłat (decyzje rozkładające na raty, adiacenty, wykup lokali, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego);

- d) **mandaty** – dochody te są realizowane przez Straż Miejską i są nakładane głównie za nieprzestrzeganie przepisów o utrzymaniu czystości i porządku na terenie miasta, zniszczonych urządzeń użytku publicznego (zieleni, ławek, koszy oraz słupów energetycznych), spożywania alkoholu w miejscach publicznych, niewłaściwego trzymania psów oraz nieprzestrzegania przepisów ruchu;
- e) **wpływy z usług** – są to dochody uzyskiwane przez Żłobek Miejski, Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sieradzu i Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieradzu z tytułu prowadzonej działalności oraz dochody uzyskane przez Szkołę Podstawową nr 10 z tytułu sprzedaży usług basenowych;
- f) **udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa** - zgodnie z obowiązującymi przepisami realizowane są dochody z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych, które są przekazywane do Urzędu Wojewódzkiego;
- g) **pozostałe dochody** – w tej pozycji zaprognozowane zostały dochody nie mieszczące się w innych pozycjach;
- h) **wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych** – w pozycji tej kwalifikowane są zwroty i rozliczenia wydatków dokonanych w latach ubiegłych tj. m.in. zwrot środków z rozliczenia VAT z poprzednich okresów, czy zwroty związane z otrzymanymi korektami faktur kosztowych.

## VI. Subwencja

Zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 1, 4 i 5 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 1672 z późn. zm.) subwencja ogólna dla gmin składa się z następujących części:

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

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 Sieradza dochód podatkowy wyliczony zgodnie z przepisami ustawy wynosi 2 139,22 zł na jednego mieszkańca, natomiast dochód podatkowy w kraju wynosi 2 246,66 zł. W związku z tym na rok 2023 nie przysługuje Miastu Sieradz subwencja wyrównawcza.

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 Sieradza nie dotyczy);

Ad. b) część równoważąca – została rozdzielona między gminy zgodnie z art. 21a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, której zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. Miasto Sieradz nie otrzymało;

Ad. c) część oświatowa – zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023 część oświatowa subwencji ogólnej podzielona została między wszystkie samorządy. Zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. dla Miasta Sieradza ustalono kwotę 31 566 192,00 zł.

Ad. d) część rozwojowa – zgodnie z art. 701 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz. 1964) w 2023 roku jednostki samorządu terytorialnego nie otrzymują części rozwojowej subwencji ogólnej.

## **VII. Dotacje celowe:**

a) na zadania zlecone

Zgodnie z pismami:

- Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FB-I.3110.21.2022 z dnia 25 października 2022 roku dla Miasta Sieradza przewiduje się dotacje celowe na zadania zlecone w wysokości 12 732 339,00 zł,
- Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Sieradzu nr DSR.3113.2.2022 z dnia 21 października 2022 roku przewiduje się na zadania zlecone kwotę w wysokości 8 694,00 zł.

Łącznie 12 741 033,00 zł;

b) na zadania własne

Zgodnie z pismem Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FB-I.3110.21.2022 z dnia 25 października 2022 roku dla Miasta Sieradza przewiduje się dotacje celowe na zadania własne w wysokości 1 972 338,00 zł.

Ponadto zaplanowano z budżetu Miasta Sieradza kwotę 1 600 000,00 zł tytułem dofinansowania zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.

Łącznie 3 572 338,00 zł.

## **VIII. Dotacja z funduszy celowych**

Zgodnie z podpisanymi umowami do budżetu miasta w roku 2023 winno wpłynąć 94 741,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, w ramach którego realizowane będą następujące projekty:

- „Punkt konsultacyjno – informacyjny programu Czyste powietrze” – 35 000,00 zł,
- „Utworzenie punktu dydaktycznego w Przedszkolu nr 1 im. Kubusia Puchatka w Sieradzu” – 10 200,00 zł,
- „Utworzenie punktu dydaktycznego w Przedszkolu nr 4 „Słoneczne przedszkole” w Sieradzu” – 49 541,00 zł.

## **IX. Pozostałe dotacje i dofinansowanie:**

Zgodnie z podpisanymi umowami do budżetu miasta w roku 2023 winno wpłynąć 35 024 222,46 zł:

a) **dofinansowanie projektów** - zgodnie z podpisanymi umowami do budżetu Miasta Sieradza w roku 2023 winno wpłynąć łącznie 876 306,51 zł z przeznaczeniem na realizację projektów bieżących:

- „Pracuj u siebie! – edycja 2021” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 – 421 274,09 zł (realizator: Urząd Miasta),
- „Lepszy start przedszkolaków” realizowany w Szkole Podstawowej nr 1 w Sieradzu w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego – 226 943,70 zł;
- „Sieradz stawia na rozwój przedszkolaków” realizowany w Przedszkolu nr 6, Przedszkolu nr 15 i Szkole Podstawowej Integracyjnej nr 8 w Sieradzu w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego – 175 400,00 zł;
- „Strengthen Online Security for Students” realizowany w Szkole Podstawowej nr 9 w Sieradzu w ramach programu Erasmus+ - 52 688,72 zł.

**b) środki na dofinansowanie własnych inwestycji** – łączna planowana kwota dochodów 33 975 562,41 zł (dodatkowo środki z odsetek bankowych 172 353,54 zł) na realizację poniższych projektów

- „Sieradzkie Centrum Zarządzania Kryzysowego” – zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 2 673 838,25 zł;
- „Wielopokoleniowy plac zabaw i rekreacji „Od malucha do seniora” na osiedlu Dziewiarz w Sieradzu” zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 950 687,37 zł;
- „Zabezpieczenie terenu Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sieradzu przed zalaniem wodami powodziowymi” zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 2 248 390,33 zł;
- „Rozbudowa Sieradzkiego Centrum Kultury” zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – 13 500 000,00 zł;
- „Przebudowa dróg i parkingów przy ul. Andersa, ul. Bohaterów Września, ul. Strzelców Kaniowskich i ul. Braterstwa Broni” zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – 8 750 000,00 zł;
- „Przebudowa dróg i parkingów przy ul. Daszyńskiego i ul. Paderewskiego” zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – 1 750 000,00 zł;
- „Przebudowa dróg wewnętrznych i parkingów przy ul. Powstańców Warszawy” zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – 4 275 000,00 zł.

**c) Porozumienia międzygminne** – łączna planowana kwota dochodów 27 200,00 zł na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego:

- - **ZIT** - zawarto porozumienie międzygminne dotyczące powołania Związku ZIT mającego na celu współpracę jednostek samorządu terytorialnego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz - Zduńska Wola - Łask i służącą realizacji zadań w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. Gmina Miasto Sieradz (Lider) została upoważniona przez pozostałe Strony porozumienia do wyłonienia wykonawcy prac związanych z opracowaniem Strategii ZIT. Strony zobowiązały się pokryć w równych częściach koszty opracowania Strategii ZIT i oświadczyły, że zapewnią środki finansowe zabezpieczające koszty ich opracowania. Strony wniosą na rzecz Lidera swoje udziały finansowe w formie dotacji celowej – 16 200,00 zł;
- - **Aglomeracja Sieradz** – dotacja celowa zostanie przekazana przez Gminę Sieradz Gminie Miasto Sieradz w związku z realizacją zadania polegającego na wyznaczeniu obszaru i granic aglomeracji Sieradz w ramach porozumienia międzygminnego, dotyczącego współdziałania przy realizacji zadania polegającego na wyznaczeniu aglomeracji Sieradz. Gmina Sieradz, zgodnie z postanowieniami porozumienia pokryje swoje udziały w kosztach wyznaczenia obszaru i granic aglomeracji Sieradz, przekazując Gminie Miasto Sieradz dotację celową na kwotę ustaloną według procentowego udziału w zaktualizowanej równoważnej liczbie mieszkańców całej aglomeracji Sieradz – 11 000,00 zł.



## PRZYCHODY

Przychody budżetu Miasta Sieradza na 2023 rok planuje się w kwocie 25 521 720,65 zł, w tym 15 450 000,00 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych, 1 164 988,63 zł z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz 8 906 732,02 zł z nadwyżki z lat ubiegłych, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.).

## WYDATKI

Plan wydatków na 2023 rok w porównaniu do wykonania za 2021 rok i planu na 01.01.2022 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 2023.

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 2022 poz. 183) istnieje obowiązek odpisu 2 % od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego i przekazywania na konto Izby Rolniczej działającej na terenie gminy.

### **Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe**

#### ***Rozdział 15011 – Rozwój przedsiębiorczości***

Planowana kwota przeznaczona zostanie na realizację projektu pn. „*Pracuj u siebie! – edycja 2021*” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020. Celem projektu jest stworzenie warunków do podjęcia działalności gospodarczej przez 24 osoby, w wieku 30 lat i więcej, z terenu powiatu sieradzkiego, pozostających bez zatrudnienia, znajdujących się w najtrudniejszej sytuacji na rynku pracy. Zabezpieczone w budżecie środki przeznaczone zostaną na wypłatę wsparcia pomostowego mającego na celu pomoc w bieżącym utrzymaniu działalności gospodarczej oraz obsługę projektu.

### **Dział 600 – Transport i łączność**

#### ***Rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy***

W ramach wydatków bieżących planowana kwota stanowić będzie rekompensatę dla Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacji Sieradz Sp. z o. o. na pokrycie strat poniesionych w związku ze świadczeniem usług publicznych w zakresie lokalnego transportu zbiorowego – autobusowego, powierzonych do realizacji na terenie Miasta Sieradza.

W ramach wydatków majątkowych planowanie jest zadanie inwestycyjne pn. „*Dokapitalizowanie Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacji w Sieradzu sp. z o.o.*” o wartości 2 000 000,00 zł.

#### ***Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne***

W ramach działalności bieżącej środki przeznaczone będą na roboty utrzymaniowe istniejącej sieci dróg gminnych polegające na utrzymaniu zimowym dróg, wykonaniu remontu nawierzchni dróg poprzez

położenie nakładek bitumicznych, wykonaniu remontu nawierzchni chodników, wykonaniu remontów cząstkowych nawierzchni dróg, wykonaniu profilowania i remontów nawierzchni dróg nieutwardzonych. Ponadto planuje się przeznaczyć środki na oznakowanie dróg gminnych, wykonanie kosztorysów oraz niezbędnej dokumentacji, zapewnienie inspektora nadzoru, opracowanie dalszych księzek dróg, opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz ubezpieczenie.

W ramach działalności inwestycyjnej planuje się zadania pn.:

- Dokumentacja projektowa dróg miejskich  
W ramach zadania planuje się prace obejmujące przygotowanie dokumentacji projektowych pod zadania inwestycyjne z zakresu infrastruktury drogowej planowanej do realizacji w latach następnych, tj.: przebudowa ul. Roweckiego – Grota, ul. Sasankowej, Orzeszkowej oraz budowę dróg w strefie gospodarczej „Wodociągi”.  
Zaplanowane na rok 2023 środki finansowe - 260 000,00 zł.
- Przebudowa dróg wewnętrznych i parkingów przy ul. Powstańców Warszawy  
W ramach zadania planuje się kontynuację robót budowlanych obejmujących przebudowę dróg wewnętrznych, ciągów pieszo – jezdnych, parkingów, chodników, wykonaniu oznakowania i odwodnienia oraz małej architektury. Zadanie współfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.  
Zaplanowane na rok 2023 środki finansowe - 8 800 000,00 zł.
- Przebudowa dróg i parkingów przy ul. Andersa, ul. Bohaterów Września, ul. Strzelców Kaniowskich i ul. Braterstwa Broni  
Przedsięwzięcie obejmuje przebudowę dróg gminnych: ulicy Andersa, Bohaterów Września, Strzelców Kaniowskich i Braterstwa Broni wraz z parkingami oraz infrastrukturą związaną z funkcjonowaniem tych obiektów komunikacyjnych. Wykonane zostaną nowe jezdnie bitumiczne, dojazdy do budynków mieszkalnych wielorodzinnych, chodniki o nawierzchni z kostki betonowej, miejsca parkingowe oraz odwodnienie i nowoczesne oświetlenie uliczne. Zadanie współfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.  
Zaplanowane na rok 2023 środki finansowe - 10 000 000,00 zł.
- Przebudowa dróg i parkingów przy ul. Daszyńskiego i ul. Paderewskiego  
Przedsięwzięcie obejmuje przebudowę dróg gminnych: ulicy Daszyńskiego i Paderewskiego z parkingami, chodnikami, odwodnieniem i oświetleniem. Zadanie współfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.  
Zaplanowane na rok 2023 środki finansowe - 2 000 000,00 zł.

### **Rozdział 60017 - Drogi wewnętrzne**

W ramach działalności bieżącej środki przeznaczone będą na roboty utrzymaniowe istniejącej sieci dróg wewnętrznych polegające na utrzymaniu zimowym dróg, wykonaniu remontu nawierzchni dróg poprzez położenie nakładek bitumicznych, wykonaniu remontu nawierzchni chodników, wykonaniu remontów cząstkowych nawierzchni dróg, wykonaniu profilowania i remontów nawierzchni dróg nieutwardzonych. Ponadto planuje się środki przeznaczyć na oznakowanie dróg wewnętrznych, wykonanie kosztorysów oraz niezbędnych dokumentacji, zapewnieniu inspektora nadzoru, opracowaniu księzek dróg oraz ubezpieczeniu.

### **Rozdział 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych**

W ramach zaplanowanych środków ponoszone będą koszty związane z kupnem oraz naprawą wiat przystankowych będących własnością Gminy Miasto Sieradz.

### **Rozdział 60022 – Funkcjonowanie systemów rowerów publicznych**

W rozdziale tym zaplanowana jest kontynuacja projektu partnerskiego, pn. „Integracja różnych systemów transportu zbiorowego poprzez rozbudowę węzłów przesiadkowych w województwie

*łódzkim*”. Celem głównym projektu jest zwiększenie atrakcyjności i konkurencyjności systemu transportu publicznego w miastach województwa łódzkiego. W ramach przedsięwzięcia w Sieradzu zainstalowano 12 stacji rowerowych ze 104 rowerami. Obecnie trwa okres eksploatacji i zarządzania systemem. Zadanie jest realizowany trybie wieloletnim (2018 - 2024).

Środki zabezpieczone w budżecie na rok 2023 przeznaczone zostaną na pokrycie kosztów związanych z eksploatacją i zarządzaniem systemem.

### ***Rozdział 60053 – Infrastruktura telekomunikacyjna***

W ramach zaplanowanych środków ponoszone będą koszty związane z realizacją zadań świadczonych na rzecz Urzędu Miasta oraz jednostek oświatowych i organizacyjnych podległych Gminie Miasto Sieradz, a realizowanych przy wykorzystaniu miejskiej sieci światłowodowej SIRMAN. W szczególności przeznaczone zostaną one na zakup akcesoriów i sprzętu niezbędnych w razie awarii lub rekonfiguracji oraz usługi diagnostyczne i remontowe sieci SIRMAN. W ramach wydatków uiszczane zostaną opłaty za dzierżawę adresacji IP, kanalizację kablową, kolokację umożliwiającą połączenie z Łódzką Regionalną Siecią Teleinformatyczną, opłaty za usługę telefonii stacjonarnej (SIPTRUNK), symetryczne łącza internetowe oraz dzierżawę kanalizacji pod realizowany projekt Centrum Zarządzania Kryzysowego obejmujący m.in. instalację 104 kamer na terenie całego miasta. Dodatkowo, w porównaniu do lat ubiegłych planowane są zakupy usług licencyjno-gwarancyjnych dla wdrożonego w ramach programu „Cyfrowa Gmina” komponentu bezpieczeństwa dla miejskiej sieci światłowodowej SIRMAN oraz zamontowanych w szkołach podstawowych hot-spotów zrealizowanych w ramach projektu E-Sieradz w 2018 r.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Zakup licencji i gwarancji na utrzymanie systemu bezpieczeństwa sieci SIRMAN” o wartości 120 000,00 zł;
- „Zakup licencji i gwarancji na utrzymanie hotspotów w placówkach oświatowych” o wartości 50 000,00 zł.

### ***Rozdział 60095 – Pozostała działalność***

W rozdziale tym zaplanowano zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja mostu w ciągu ul. Obwodowej nad rzeką Wartą w Sieradzu”.

W ramach zadania planuje się opracowanie dokumentacji projektowej w celu wykonania prac budowlanych przywracających właściwy stan techniczny obiektu. Zaplanowane na rok 2023 środki finansowe - 160 000,00 zł.

## **Dział 630 – Turystyka**

### ***Rozdział 63003 - Zadania w zakresie upowszechniania turystyki***

W ramach działalności bieżącej zaplanowane środki finansowe przeznaczone będą na dotacje dla organizacji zewnętrznych na wydawnictwa i organizację wydarzeń związanych z promocją turystyki.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano realizację zadania inwestycyjnego pn. „Opracowanie koncepcji urbanistyczno - architektonicznej zagospodarowania terenów nad rzeką Wartą” o wartości 200 000,00 zł;

## **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

### ***Rozdział 70004 - Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej***

W ramach wydatków bieżących zaplanowane środki finansowe zostaną przeznaczone na funkcjonowanie Zarządu Gospodarki Nieruchomościami w Sieradzu – jednostki Gminy Miasto Sieradz utworzonej 1 września 2022 roku.

### ***Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami***

W ramach działalności bieżącej środki zaplanowane w tym rozdziale dotyczyć będą wydatków ponoszonych przez Zarząd Gospodarki Nieruchomościami w Sieradzu oraz Urząd Miasta Sieradza związanych z utrzymaniem i zarządzaniem nieruchomościami i przeznaczone będą, m.in. na:

- zakup energii,
- naprawy i konserwacje lokali i budynków,
- usługi remontowe,
- opłaty za utrzymanie nieruchomości wspólnej,
- ubezpieczenia budynków,
- opłaty za wywóz odpadów komunalnych, odprowadzanie ścieków, opróżnianie szamb, monitoring itp.
- finansowanie funkcjonowania targowiska miejskiego „Mój Rynek”,
- opłaty z tytułu podatku od nieruchomości,
- zakup usług w zakresie ewidencji majątku gminnego (szacowanie składnika),
- przygotowanie nieruchomości do sprzedaży i wydzierżawienia (wycena, ogłoszenie wykazów w prasie lokalnej oraz przeprowadzenie procedury przetargowej),
- kary i odszkodowania,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego związane z egzekucją komorniczą oraz inne koszty sądowe,
- pokrycie kosztów operatów szacunkowych do nabycia nieruchomości na cele komunalne, do aktualizacji opłat rocznych i opłat adiacenckich, dzierżawy gruntów, opłat za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa, opłat za odpisy ksiąg wieczystych do komunalizacji oraz za wpisy do ksiąg wieczystych nieruchomości nabytych na rzecz miasta.

W ramach działalności majątkowej proponuje się realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wydatki na zakupy inwestycyjne” w wysokości 100 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup do gminnego zasobu nieruchomości.

### ***Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy***

W ramach działalności bieżącej środki zaplanowane w tym rozdziale dotyczyć będą wydatków ponoszonych przez Zarząd Gospodarki Nieruchomościami w Sieradzu oraz Urząd Miasta związanych z utrzymaniem i zarządzaniem mieszkaniowym zasobem gminy i przeznaczone będą, m.in. na:

- zakup energii,
- zakup usług remontowych,
- wpłat na fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych w związku z posiadaniem udziałem gminy,
- konserwacje i remonty bieżące budynków komunalnych,
- ubezpieczenia budynków,
- opłaty za wywóz odpadów komunalnych, odprowadzanie ścieków, usługi kominiarskie, przeglądy budowlane itp.
- odszkodowania dla właścicieli lokali z tytułu nie dostarczenia przez gminę lokali socjalnych,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, koszty egzekucji komorniczej.

W ramach działalności inwestycyjnej planuje się zadanie pn. „Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego”. Zadanie realizowane w latach 2020-2023. Przewidziane na rok 2023 środki finansowe – 8 560 000,00 zł.

## **Dział 710- Działalność usługowa**

### ***Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego***

Zaplanowane z tym rozdziale środki przeznaczone zostaną na zakupu pionowych i ukośnych zdjęć lotniczych oraz pokrycie kosztów opracowań specjalistycznych do miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz sfinansowanie opracowań i czynności związanych bezpośrednio z realizacją zadań z zakresu gospodarki przestrzennej, a wynikających z przepisów ustawy o planowaniu zagospodarowaniu przestrzennym, tj: pracy Miejskiej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej, prognoz skutków finansowych uchwalenia planu miejscowego oraz ogłoszeń zamieszczanych w prasie.

#### ***Rozdział 71012 – Zadania w zakresie geodezji i kartografii***

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:

- ustalenie i aktualizowanie wartości majątku komunalnego (inwentaryzacja budowlana i techniczna),
- dokonywanie podziałów w związku z regulacją stanów prawnych oraz wnioskami o poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości sąsiednich,
- wykonanie inwentaryzacji budowlanej budynków komunalnych,
- koszty podziałów nieruchomości, wypisów z ewidencji gruntów oraz aktualizacji mapy numerycznej.

#### ***Rozdział 71035 - Cmentarze***

W rozdziale tym zaplanowano środki na pokrycia kosztów utrzymania sieci „Grobonet”.

### **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, wykonywanie zadań przez Urząd Stanu Cywilnego, prowadzenie spraw związanych z obronnością kraju i obroną cywilną.

#### ***Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)***

Planowane środki w tym rozdziale zostaną przeznaczone na sfinansowanie kosztów funkcjonowania Rady Miejskiej w Sieradzu oraz Młodzieżowej Rady Miejskiej w roku 2023.

W ciągu roku planuje się co najmniej 12 posiedzeń Rady Miejskiej. Główną pozycję w zaplanowanych wydatkach stanowią środki na wypłatę zryczałtowanych diet dla Radnych. W budżecie ujęte są wydatki związane z obsługą posiedzeń Rady Miejskiej i komisji Rady Miejskiej w Sieradzu, udział Radnych Rady Miejskiej w Sieradzu w szkoleniach i konferencjach, zakup prasy związanej z funkcjonowaniem samorządu gminnego. Zaplanowano również wydatki związane z kosztami funkcjonowania Młodzieżowej Rady Miejskiej.

#### ***Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)***

Zaplanowane środki w tym rozdziale przeznaczone zostaną 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), 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.

W ramach działalności majątkowej proponuje się realizację zadania pn. „Zakup zbiorczej licencji na oprogramowanie SoftMaker Office” o wartości 34 000,00 zł.

### ***Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego***

Środki finansowe w tym rozdziale zostaną przeznaczone na działania związane z promocją Miasta. W szczególności fundusze przeznaczone będą na organizację cyklicznych wydarzeń takich jak: Open Hair Festival i Sieradzkie Wrota Czasu. Dzięki funduszom z budżetu promocji, mieszkańcy Sieradza będą mogli także partycypować w zagospodarowaniu środków publicznych poprzez udział w konkursie na mikrogranty.

### ***Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego***

Wydatki zaplanowano z przeznaczeniem na funkcjonowanie Centrum Obsługi Finansowej w Sieradzu, które wykonuje wspólną obsługę finansowo - kadrową placówek oświatowych miasta oraz Zarządu Gospodarki Nieruchomościami w Sieradzu.

### ***Rozdział 75095 - Pozostała działalność***

W ramach tego rozdziału planuje się:

- opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji,
- opracowanie Strategii ZIT, która określa cele, kierunki rozwoju, zasady współpracy oraz przedsięwzięcia do realizacji wynikające z analizy barier i potencjałów rozwojowych gmin wchodzących w skład Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz – Zduńska Wola – Łask (porozumienie międzygminne),
- uregulowanie składki członkowskiej na Związek Miast Polskich,
- pokrycie kosztów związanych z poborem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych oraz innych drobnych kosztów,
- opłatę abonamentu za prowadzenie rachunków bankowych gminy Miasto Sieradz i Urzędu Miasta Sieradza.

## **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 w ramach zadań zleconych.

## **Dział 752 – Obrona narodowa**

### ***Rozdział 75295 – Pozostała działalność***

Zaplanowane środki w tym rozdziale obejmować będą wydatki związane z wypłatą zryczałtowanej rekompensaty za utracone zarobki pracownikom oraz osobom zatrudnionym na podstawie umowy cywilnoprawnej, wezwanym do osobistego stawienia się przed właściwy organ w sprawach dotyczących obowiązku obrony, którzy nie otrzymali wynagrodzenia za czas opuszczony z powodu wezwania na kwalifikację wojskową. Konieczność poniesienia wydatków wynika z art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny ( Dz. U. z 2022 r., poz. 655 z późn. zm.).

## **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

### ***Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne***

Zaplanowane środki w tym rozdziale w ramach wydatków bieżących przeznaczone zostaną na zakup paliwa do samochodów pożarniczych, motopomp, pił spalinowych i agregatów prądotwórczych na czas działań ratowniczych, naprawy i przeglądy samochodów oraz sprzętu pożarniczego, wynagrodzenia konserwatora sprzętu KSRG OSP Sieradz oraz Koordynatora spraw przeciwpożarowych w Sieradzu, ubezpieczenia strażaków i samochodów pożarniczych, przedłużenia ważności i wydania zezwoleń na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi, badania lekarskie członków OSP, szkolenia specjalistyczne strażaków oraz zakup sprzętu pożarniczego i ubrań specjalistycznych, zakup opału do ogrzewania garażu jednostki OSP Sieradz włączonej do Krajowego Systemu Ratowniczo – Gaśniczego.

### ***Rozdział 75414 - Obrona cywilna***

Zaplanowane środki w tym rozdziale obejmować będą wydatki związane ze szkoleniami i ćwiczeniami oraz zakupem sprzętu i wyposażenia dla drużyny ratownictwa powodziowego Miasta Sieradza, opłaty za wodę na cele przeciwpożarowe, bieżące naprawy, remonty i konserwacje punktów alarmowych, konserwację i przegląd stacji hydrologicznej oraz badanie techniczne i ubezpieczenie łodzi ratunkowej RABEL 560 i przyczepy będącej na wyposażeniu drużyny przeciwpowodziowej Miasta Sieradza.

### ***Rozdział 75416 - Straż gminna (miejska)***

Środki w tym rozdziale przeznaczone będą na utrzymanie Straży Miejskiej w Sieradzu. W ramach wydatków osobowych środki zostaną wykorzystane na pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników wraz z pochodnymi (ZUS, FP), na konserwację oraz naprawy systemu monitoringu wizyjnego Miasta Sieradza, koszty energii elektrycznej związane z funkcjonowaniem komendy, usługi telekomunikacyjne, pocztowe i bankowe, zakup elementów umundurowania, dla których minął okres używalności, a także wypłatę ekwiwalentu za pranie umundurowania.

Zaplanowano środki na usługi remontowe, zakup paliwa, artykułów biurowych, materiałów eksploatacyjnych.

### ***Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe***

W ramach działalności majątkowej planuje się dalszą realizację zadania inwestycyjnego współfinansowanego z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pn. „Sieradzkie Centrum Zarządzania Kryzysowego”.

W ramach zadania planuje się budowę Sieradzkiego Centrum Zarządzania Kryzysowego obejmującego zakup i montaż nowoczesnego systemu monitoringu wizyjnego miasta, wdrożenie systemów ostrzegania, alarmowania i informowania ludności oraz systemu pomocy osobom starszym, a także adaptację lokalu z przeznaczeniem na siedzibę Centrum Zarządzania Kryzysowego.

Zaplanowane na 2023 rok środki finansowe - 3 621 452,36 zł.

### ***Rozdział 75495 – Pozostała działalność***

Zaplanowane środki w tym rozdziale obejmować będą wydatki związane z zakupem energii elektrycznej do punktów kamerowych i serwerowni oraz opłaty za wynajem powierzchni pod punkty kamerowe.

## **Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

***Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki***

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z obsługą samorządowych papierów wartościowych, w tym odsetki od obligacji komunalnych, prowizje i opłaty związane z ich emisją oraz odsetki od pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi.

## **Dział 758 - Różne rozliczenia**

### ***Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe***

#### **Rezerwa ogólna**

Zgodnie z art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1635 z późn. zm.) tworzy się rezerwę na nieprzewidziane wydatki w kwocie nie niższej niż 0,1 % i nie wyższej niż 1 % wydatków budżetowych.

Na 2023 r. proponuje się rezerwę w wysokości: 1 400 000,00 zł.

#### **Rezerwy celowe**

**Rezerwa kryzysowa** - zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 261 z późn. zm.) w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Na rezerwę kryzysową proponuje się kwotę w wysokości 500 000,00 zł.

**Rezerwa oświatowa** - z przeznaczeniem na realizację zadań oświatowych, których nie można przypisać do planów finansowych poszczególnych placówek, a które wynikają z ustawy o systemie oświaty i ustawy – Karta Nauczyciela. W ramach tych środków realizowane będą:

- remonty oraz zakup wyposażenia,
- fundusz nagród na Dzień Edukacji Narodowej,
- wypłaty świadczeń dla nauczycieli w ramach funduszu zdrowotnego,
- inne nieprzewidziane wydatki związane z funkcjonowaniem placówek oświatowych.

Na rezerwę oświatową proponuje się kwotę w wysokości 700 000,00 zł.

**Rezerwa na zadania finansowane z udziałem środków zewnętrznych** – z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA oraz innych środków zewnętrznych (w tym krajowych).

Na rezerwę proponuje się kwotę 100 000,00 zł.

**Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne** – z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Na rezerwę proponuje się kwotę w wysokości 300 000,00 zł.

## **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

### ***Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe***

Na terenie miasta Sieradza funkcjonuje 6 publicznych szkół podstawowych, w tym 1 szkoła integracyjna. W roku szkolnym 2022/2023 do 130 oddziałów uczęszcza 2 840 uczniów.

Zatrudnienie w tych placówkach w przeliczeniu na pełne etaty jest następujące:

- nauczyciele – 281,28
- pracownicy administracji i obsługi – 101,85

W mieście funkcjonują również 2 szkoły niepubliczne, które zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych oraz uchwałą Rady Miejskiej w Sieradzu nr XLIX/334/2018 z dnia 28 marca 2018 r. zwróciły się o dotację na rok 2023:



- Katolicka Szkoła Podstawowa przy Parafii Rzymskokatolickiej Św. Urszuli Ledóchowskiej średnio dla 50 uczniów;
- Niepubliczna Szkoła Podstawowa FUN&PLAY w Sieradzu dla 64 uczniów.

W ramach środków z Europejskiego Funduszu Społecznego w Szkole Podstawowej Integracyjnej nr 8 w Sieradzu realizowany będzie projekt pn. „*Sieradz stawia na rozwój przedszkolaków*”, a w Szkole Podstawowej nr 9 w Sieradzu projekt pn. „*Strengthen Online Security for Students*” w ramach programu Erasmus+.

W ramach wydatków majątkowych planowane jest zadania inwestycyjne, pn. „*Ekodach na szóstkę w Szkole Podstawowej nr 6 w Sieradzu*”. Przewidziane na rok 2023 środki finansowe – 655 000,00 zł.

### ***Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych***

W 2 szkołach podstawowych (Szkoła Podstawowa nr 6 oraz Szkoła Podstawowa Integracyjna nr 8) w roku szkolnym 2022/2023 funkcjonują 2 oddziały przedszkolne z „0”, do których uczęszcza 45 dzieci. Zadania dydaktyczne są realizowane przez nauczycieli zatrudnionych na 2,18 etatu.

W ramach środków z Europejskiego Funduszu Społecznego w Szkole Podstawowej Integracyjnej nr 8 w Sieradzu realizowany będzie projekt pn. „*Sieradz stawia na rozwój przedszkolaków*”.

### ***Rozdział 80104 - Przedszkola***

Na terenie miasta funkcjonuje 7 przedszkoli publicznych i 5 oddziałów przedszkolnych w Szkole Podstawowej nr 1. W roku szkolnym 2022/2023 do 46 oddziałów przedszkolnych, uczęszcza ogółem 1 116 dzieci.

Grupy integracyjne funkcjonują w Przedszkolu nr 6 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jasia i Małgosi i w Przedszkolu nr 15. Zatrudnienie w przedszkolach w roku szkolnym 2022/2023 w przeliczeniu na etaty przedstawia się następująco:

- nauczyciele – 92,41,
- pozostali pracownicy – 96,06.

W mieście funkcjonują również przedszkola niepubliczne, które zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych oraz uchwałą Rady Miejskiej w Sieradzu nr XLIX/334/2018 z dnia 28 marca 2018 r. zwróciły się o dotację na rok 2023:

- Przedszkole Niepubliczne Zgromadzenia Sióstr Urszulanek SJK im. Św. Urszuli Ledóchowskiej dla 97 dzieci;
- Niepubliczne Przedszkole FUN&PLAY dla 53 dzieci;
- Niepubliczne Przedszkole FUN&PLAY II dla 141 dzieci;
- Niepubliczne Przedszkole FUN&PLAY III dla 83 dzieci;
- Niepubliczne Przedszkole REKSIO dla 90 dzieci;
- Niepubliczne Przedszkole ŻYRAFKA dla 30 dzieci;
- Niepubliczne Przedszkole RADOSNE MALUCHY dla 50 dzieci;
- Niepubliczne Przedszkole FRAJDA dla 33 dzieci;
- Niepubliczne Przedszkole AMISIOWA KRAINA DZIECKA dla 5 dzieci.

W ramach środków z Europejskiego Funduszu Społecznego w roku 2023 realizowane będą projekty pn. „*Sieradz stawia na rozwój przedszkolaków*” oraz „*Lepszy start przedszkolaków*”.

### ***Rozdział 80107 – Świetlice szkolne***

Świetlice działają we wszystkich szkołach podstawowych.

Zatrudnienie w świetlicach w przeliczeniu na pełne etaty wynosi: nauczyciele – 20,54.

### ***Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół***

Obowiązek zapewnienia przez gminę bezpłatnego transportu do szkoły wynika z ustawy – Prawo oświatowe. Dotyczy to uczniów niepełnosprawnych i tych, gdzie droga dziecka z domu do szkoły przekracza:

- 3 km – w przypadku uczniów klas I-IV szkół podstawowych;
- 4 km – w przypadku uczniów klas V- VIII szkół podstawowych.

### ***Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli***

Zgodnie z art. 70 a ust. 1 ustawy Karta Nauczyciela organ prowadzący wyodrębnia środki w wysokości 0,8% puli planowanych rocznych wydatków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, z przeznaczeniem na doskonalenie zawodowe. Środki te przeznaczone są m. in. na: studia podyplomowe, kursy, szkolenia, warsztaty i szkoleniowe posiedzenia rad pedagogicznych, zgodnie ze składanymi co roku przez jednostki planami doskonalenia zawodowego.

### ***Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne***

Stołówki funkcjonują przy Szkołach Podstawowych nr 1, 4, 6, i 10 oraz przy Przedszkolach nr 1, 2, 3, 4, 5, 6 i 15. Zatrudnienie w stołówkach w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 50.

### ***Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego***

Środki przeznaczone na organizację kształcenia, wychowania i opieki dla dzieci niepełnosprawnych w przedszkolach i innych formach wychowania przedszkolnego, w tym w placówkach niepublicznych.

Środki przeznaczone na organizację kształcenia, wychowania i opieki dla dzieci niepełnosprawnych w przedszkolach i innych formach wychowania przedszkolnego, w tym w placówkach niepublicznych. W mieście funkcjonuje również niepubliczny punkt przedszkolny – „SEMAFOR”, które zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych oraz uchwałą Rady Miejskiej w Sieradzu nr XLIX/334/2018 z dnia 28 marca 2018 r. zwrócił się o dotację na rok 2023 dla 22 dzieci wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy oraz Niepubliczny Przedszkole „AMISIOWA KRAINA DZIECKA” dla 8 dzieci i Niepubliczne Przedszkole Fun & Play dla 6 dzieci, Fun & Play II dla 20 dzieci i FUN&PLAY III dla 8 dzieci. Łącznie 64 dzieci.

### ***Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych***

Środki przeznaczone zostaną na organizację kształcenia, wychowania i opieki dla dzieci niepełnosprawnych w szkołach podstawowych, w tym w placówkach niepublicznych.

### ***Rozdział 80195 – Pozostała działalność***

W rozdziale tym środki zarezerwowane zostały na realizację zadań oświatowych, których nie można przypisać do planów finansowych poszczególnych placówek. W ramach tych środków realizowany będzie:

- Dzień Edukacji Narodowej,
- 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 i stypendia dla dzieci i młodzieży osiągających najlepsze wyniki w nauce.

## **Dział 851 - Ochrona zdrowia**

### ***Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii***

Zaplanowana kwota zostanie wykorzystana na realizację zadań zawartych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Miasta Sieradza na 2023 rok, przede wszystkim na prowadzeniu poradnictwa psychologicznego w zakresie przeciwdziałania narkomanii w rodzinie. Ponadto zaplanowano organizację w szkołach, jednostkach organizacyjnych i innych instytucjach działań związanych z przeciwdziałaniem narkomanii.

Szczegółowy plan dochodów i wydatków na rok 2023 związany z realizacją zadań zawartych w ww. programie stanowi załącznik nr 10 do projektu uchwały budżetowej.

### ***Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi***

Zaplanowana kwota zostanie wykorzystana na realizację zadań zawartych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałanie Narkomanii na rok 2023.

Szczegółowy plan dochodów i wydatków na rok 2023 związany z realizacją zadań zawartych w ww. programie stanowi załącznik nr 10 do projektu 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 2023 realizowane będą działania o charakterze edukacyjnym w zakresie poprawy stanu zdrowia i jakości życia oraz badania profilaktyczne mogące uratować zdrowie i życie wielu osobom.

Ponadto zaplanowano uruchomienie nowego – wieloletniego Programu polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego pn „HPV12” na lata 2022-2025 ochrona zdrowia poprzez edukację zdrowotną oraz szczepienia przeciwko wirusowi HPV.

## **Dział 852- Pomoc społeczna**

### ***Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej***

Środki zaplanowane w tym rozdziale stanowią odpłatność za pobyt mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej zgodnie z wydanymi decyzjami, w oparciu o art. 36 pkt 2 ppkt ustawy o pomocy społecznej (Dz. U. z 2021 r. poz. 2268 z późn. zm.).

### ***Rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia***

Ośrodki Wsparcia spełniają rolę opieki i wsparcia dziennego dla osób niepełnosprawnych i w wieku emerytalnym zgodnie z zapisem w ustawie o pomocy społecznej art. 7 pkt 1, 5 i 9.

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok dla 8 pracowników (7 etatów) Ośrodka, którzy zajmują się pracą w Ośrodku Adaptacyjnym, Domu Dziennego Pobytu i Klubu Seniora oraz wydatki na zakup materiałów, żywności, energii, usługi telekomunikacyjne, szkolenia pracowników oraz pozostałe usługi związane z bieżącą działalnością tych placówek.

### ***Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie***

Zaplanowana kwota zostanie wykorzystana na realizację zadań zawartych w *Programie Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie oraz Ochrony Ofiar Przemocy w Rodzinie dla Miasta Sieradza na lata 2022-2026* ze szczególnym uwzględnieniem zatrudnienia prawnika w Miejskim Ośrodku Interwencji Kryzysowej w Sieradzu.

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

Środki pochodzą z dotacji celowej od Wojewody Łódzkiego na realizację własnych zadań bieżących gminy.

***Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe***

Planowana kwota przeznaczona będzie na pomoc finansową oraz pomoc w naturze dla najuboższych osób z terenu Miasta Sieradza. Planowane są wypłaty w formie zasiłków okresowych, celowych, celowych specjalnych oraz odpłatność za pobyt w schroniskach dla bezdomnych oraz na pokrycie kosztów pogrzebów osób, których pochówków winien sprawować MOPS.

Świadczenia będą finansowane ze środków własnych i ze środków Wojewody Łódzkiego jako dotacja celowa. Aby otrzymać środki od Wojewody, należy zapewnić odpowiedni udział procentowy wkładu własnego.

***Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe***

Ustawa o dodatkach mieszkaniowych z dnia 21 czerwca 2001 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 2021 z późn. zm.) określa naliczenie i wypłatę dodatku mieszkaniowego jako zadanie własne gminy. W związku z powyższym zaplanowana kwota w budżecie zabezpieczy pomoc w opłatach czynszowych osobom będącym w trudnej sytuacji materialnej.

***Rozdział 85216 - Zasiłki stałe***

Planowana kwota przeznaczona będzie na wypłatę zasiłków stałych dla osób samotnych i osób w rodzinie. Wypłata zasiłków stałych to zadanie własne gminy o charakterze obowiązkowym.

***Rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej***

Placówki MOPS Sieradz prowadzą szeroką działalność w zakresie realizowania zadań obowiązkowych i nieobowiązkowych gminy, a także zlecone gminie w zakresie pomocy społecznej. W rozdziale tym uwzględniono wydatki na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Miejskiego Ośrodka Interwencji Kryzysowej, a także „Jadłodajni”, hostelu zlokalizowanego w budynku przy ul. Polnej 2/13 oraz „Ogrzewalni” znajdującej się przy ul. Nenckiego w Sieradzu, tzn. wydatki osobowe (płace wraz z pochodnymi dla pracowników i wynagrodzenia dla kuratorów za sprawowanie kurateli nad podopiecznymi) oraz wydatki rzeczowe na bieżące utrzymanie i eksploatację budynków.

***Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze***

Zaplanowana dotacja zostanie wykorzystana na świadczenie usług opiekuńczych wchodzących w zakres pomocy społecznej dla mieszkańców Miasta Sieradza doświadczających sytuacji kryzysowych, w domach niepełnosprawnych klientów pomocy społecznej, obłożnie chorych i starszych.

***Rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania***

W ramach tego rozdziału planowane jest zadanie własne finansowane z budżetu Wojewody w związku z realizacją Programu Rządowego „Posiłek w domu i w szkole”. W ramach tych środków realizowana jest opłata za posiłki dzieci w przedszkolach i szkołach, za posiłki w jadłodajni Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, a także dla osób, które z uwagi, np. na dietę nie mogą korzystać z posiłków, przyznawana jest pomoc w formie zasiłku na zakup posiłku lub żywności. Świadczenia będą finansowane ze środków własnych i ze środków Wojewody Łódzkiego jako dotacja celowa.

### ***Rozdział 85295 - Pozostała działalność***

W związku z wejściem w życie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym tego państwa, zaplanowano kwotę na realizację zadań związanych z zakwaterowaniem i wyżywieniem obywateli Ukrainy przebywających na terenie miasta Sieradza przy ul. Tuwima 2, zapewnieniu kupna środków czystości i higieny osobistej oraz innych produktów, zapewnieniu wyposażenia w urządzenia służące do kontaktu z rodziną i nauki zdalnej.

Ponadto w ramach tego rozdziału planowana jest wypłata świadczeń dla osób, które zostaną zakwalifikowane do prac społecznie użytecznych i Programu Aktywizacja i Integracja.

## **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

### ***Rozdział 85404 - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka***

Środki przeznaczone zostaną na organizację wczesnego wspomagania rozwoju dzieci w szkołach podstawowych i przedszkolach, w tym w placówkach niepublicznych.

### ***Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym***

Realizacja tego zadania z wykorzystaniem dotacji celowej możliwa jest przy założeniu, że zaangażowanie środków własnych będzie na poziomie minimum 20 %.

## **Dział 855 – Rodzina**

### ***Rozdział 85501 - Świadczenia wychowawcze***

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych z lat ubiegłych oraz odsetki od tych świadczeń.

### ***Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego 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 – zasiłki rodzinne, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego dla rodziców samotnie wychowujących dzieci, dla których bezskuteczne okazało się wyegzekwowanie przez komornika zasądzonych alimentów.

W rozdziale zaplanowane jest, także sfinansowanie wynagrodzenia (wraz z pochodnymi) dla pracowników działu realizujących zadania związane z Funduszem Alimentacyjnym oraz Świadczeniami Rodzinnymi.

### ***Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny***

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki związane z pokryciem kosztów wydawanych kart w ramach Sieradzkiej Karty Rodzina Plus oraz dotacja celowa przekazana przez Wojewodę Łódzkiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom.

### ***Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny***

W rozdziale tym zaplanowane są koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi, odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok dla 3 osób na stanowisku Asystenta rodziny oraz na szkolenia.

### ***Rozdział 85508 - Rodziny zastępcze***

Środki zaplanowane w tym rozdziale dotyczą 10 %, 30 % i 50 % kosztu ponoszonego przez gminę w pierwszym, drugim, trzecim i następnym roku dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej po raz pierwszy od 2012 roku zgodnie z zapisem w ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej art. 191 ust. 8 (Dz. U. z 2022 r., poz. 447 z późn. zm.).

### ***Rozdział 85510 - Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych***

Środki zaplanowane w tym rozdziale dotyczą 10 %, 30 % i 50 % kosztu ponoszonego przez gminę w pierwszym, drugim i trzecim roku pobytu dzieci w placówce umieszczonego po raz pierwszy w 2013 r. zgodnie z zapisem w ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej art. 191 ust. 10 pkt. 1, 2 i 3 (Dz. U. z 2022 r., poz. 447 z późn. zm.).

### ***Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów***

Środki pochodzą z dotacji celowej od Wojewody Łódzkiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom.

### ***Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat***

Na terenie miasta przy ul. Łokietka w obiekcie Przedszkola nr 3 im. Jana Brzechwy funkcjonuje Żłobek Miejski w Sieradzu, do którego w roku szkolnym 2022/2023 uczęszcza 48 dzieci. Zatrudnienie w żłobku w przeliczeniu na etaty wynosi - 11 etatów.

## **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, czyszczenie separatorów oraz opłaty dla Wód Polskich, w tym 22 140,00 zł na opracowanie Aglomeracji Sieradz w ramach porozumienia międzygminnego.

W ramach działalności inwestycyjnej planuje się zadanie pn. „Dotacje na wykonanie podłączeń do systemu kanalizacji sanitarnej” w wysokości 20 000,00 zł.

### ***Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami komunalnymi***

W ramach działalności bieżącej środki przeznaczone będą na finansowanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie miasta Sieradza, tj. odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, odpadów problemowych i niebezpiecznych, zielonych oraz opróżnianie koszy ulicznych, edukację ekologiczną, druk materiałów informacyjnych oraz obsługę administracyjną systemu zbierania odpadów i szkolenia pracowników.

### ***Rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi***

Środki przeznaczone będą na utrzymanie czystości i porządku w mieście, m.in. oczyszczanie ulic, chodników, placów, alejek, terenów zielonych, utrzymanie drożności krater ściekowych i korytek odpływowych, wykaszanie skarp cieków, rowów odwadniających i zbiorników wodnych.

### ***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 Sieradza oraz przeprowadzenie zabiegów konserwacyjno-leczniczych drzew.

### ***Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu***

W ramach wydatków bieżących środki zostaną przeznaczone na zadanie pn. „Punkt konsultacyjno – informacyjny programu Czyste Powietrze” oraz wykonanie raportu z realizacji programu gospodarki niskoemisyjnej za lata 2020-2022.

W ramach działalności inwestycyjnej planuje się „Dotacje na wymianę pieców” w łącznej wysokości 500 000,00 zł oraz „Dotacje na przyłączenia budynków do sieci ciepłowniczej” w łącznej wysokości 20 000,0 zł. Ponadto w rozdziale tym zaplanowane są zadania inwestycyjne:

- Montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Sieradzu - etap II

Celem inwestycji jest poprawa stanu powietrza i wykorzystanie energii ze źródeł odnawialnych poprzez budowę systemu paneli fotowoltaicznych na budynku Urzędu Miasta Sieradza. W przypadku pozyskania dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, środki w wysokości 100 000,00 zł stanowią będą wkład własny do projektu.

- Montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Sieradzu - etap III

Celem inwestycji jest poprawa stanu powietrza i wykorzystanie energii ze źródeł odnawialnych poprzez budowę systemu paneli fotowoltaicznych na budynkach Szkoły Podstawowej nr 1, 4, 6 oraz 9. W przypadku pozyskania dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, środki w wysokości 100 000,00 zł stanowią będą wkład własny do projektu.

### ***Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg***

Środki przeznaczone zostaną na regulowanie bieżących należności za zużyty energię elektryczną (przesył i dystrybucję) niezbędną do oświetlenia ulic oraz utrzymanie w sprawności punktów świetlnych.

W ramach wydatków majątkowych planuje się realizację zadania pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego Miasta Sieradza”.

W ramach zadania planuje się kontynuację modernizacji oświetlenia na terenie miasta Sieradza. Przewidziane na rok 2023 środki finansowe – 250 000,00 zł.

### ***Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska***

Środki związane z gromadzeniem opłat i kar za korzystanie ze środowiska zostaną przeznaczone na edukację ekologiczną mieszkańców miasta Sieradza oraz zakup nagród i upominków w konkursach ekologicznych, projektach.

### ***Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami***

W rozdziale tym w ramach wydatków majątkowych zaplanowane są „Dotacje na usuwanie azbestu” w łącznej wysokości 20 000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących zaplanowane środki przeznaczone zostaną na inwentaryzację wyrobów zawierających azbest oraz aktualizacja programu usuwania wyrobów zawierających azbest.

### ***Rozdział 90095 - Pozostała działalność***

W ramach działalności bieżącej przewiduje się wydatkowanie środków m. in. na:

- dekorację miasta z okazji świąt państwowych,
- utrzymanie miejsc pamięci narodowej i mogił wojennych,
- zakup i montaż tablic z nazwami ulic,

- usuwanie i przetrzymywanie wraków pojazdów,
- utrzymanie placów zabaw, obiektów małej architektury, ławek, itp.,
- utrzymanie w sprawności przepompowni i fontann,
- wykonanie kosztorysów, opinii itp.,
- wyłapywanie i przetrzymywanie bezpańskich psów, sterylizację kotek i kastrację kocurów, udzielenie pomocy zwierzętom,
- uregulowanie opłat szczególnych za korzystanie ze środowiska,
- zakup materiałów do napraw urządzeń na placach zabaw, fontann, elementów małej architektury,
- zakup energii na potrzeby funkcjonowania fontann i przepompowni.

W ramach rozdziału realizowane będą projekty pn. „Utworzenie punktu dydaktycznego przy Przedszkolu nr 1 im. Kubusia Puchatka w Sieradzu” oraz „Utworzenie punktu dydaktycznego przy Przedszkolu nr 4 „Słoneczne Przedszkole” w Sieradzu” współfinansowane z WFOŚiGW w Łodzi. W ramach projektów powstaną ogrody przedszkolne służące edukacji ekologicznej przedszkolaków.

W ramach działalności majątkowej planuje się realizację następujących zadań:

- Zabezpieczenie terenu MOSIR w Sieradzu przed zalaniem wodami powodziowymi

W ramach zadania planuje się zabezpieczenie terenu MOSIR w Sieradzu przed zalaniem wodami powodziowymi. Zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Przewidziane na rok 2023 środki finansowe – 2 258 390,33 zł.

- Wielopokoleniowy plac zabaw i rekreacji „Od malucha do seniora” na osiedlu Dziewiarz w Sieradzu

W ramach zadania planuje się budowę placu zabaw i rekreacji. Przedmiotem zadania jest stworzenie wielopokoleniowego placu zabaw na osiedlu Dziewiarz. W skład inwestycji wejdą m.in.: park kieszonkowy z kącikiem dla seniora, modernizacja boiska wielofunkcyjnego, wymiana urządzeń na placu zabaw, remont nawierzchni utwardzonych, dróg podjazdowych, parkingu i alejek, montaż oświetlenia, monitoringu i elementów małej architektury. Zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Przewidziane na rok 2023 środki finansowe – 950 687,37zł

- Budowa przyłącza elektroenergetycznego do budynku gospodarczego położonego przy boisku wielofunkcyjnym w Sieradzu przy ul. Armii Krajowej

W ramach zadania planuje się kontynuację budowy przyłącza elektroenergetycznego. Zadanie realizowane w latach 2022-2023. Przewidziane na rok 2023 środki finansowe - 5 000,00 zł.

## **Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

### ***Rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury***

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

### ***Rozdział 92113 – Centra kultury i sztuki***

W roku 2023 dla Sieradzkiego Centrum Kultury w Sieradzu planuje się dotację na działalność bieżącą w wysokości 1 500 000,00 zł z przeznaczeniem na:

- utrzymanie placówki: w tym wydatki osobowe (płace i pochodne) oraz koszty rzeczowe związane z utrzymaniem bazy (Teatr Miejski i Centrum Informacji Kulturalnej) oraz prowadzeniem grup artystycznych SCK,



- dofinansowanie organizacji cyklicznych imprez, m.in.. Ferie Zimowe, Przegląd Twórczości Seniorów, Kino Letnie, Pchli Targ, Akademia Bazylika, Festiwal „Muzyka w Dawnym Sieradzu”, Ogólnopolski Festiwal Przebój Mamy i Taty, Koncerty przed Kurtyną, Miejskie Prezentacje Artystyczne „Szkatuła Krasnala”, Koncerty Plenerowe, Turniej Sztuki Recytatorskiej, Fabryka Sztuki, Spektakle dla dzieci, Jarmark Adwentowy, projekty wydawnicze i prowadzenie Miejskiej Orkiestry Dętej OSP.

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

W ramach wydatków majątkowych przewiduje się realizację zadania pn. „Rozbudowa Sieradzkiego Centrum Kultury”.

W ramach zadania planuje się rozbudowę Sieradzkiego Centrum Kultury poprzez budowę nowej sali kinowej, pracowni artystycznych oraz pomieszczeń administracyjnych. Nowopowstały obiekt będzie połączony nadwieszonym łącznikiem nad ciągiem pieszym z istniejącym budynkiem SCK – budynkiem Teatru Miejskiego w Sieradzu. Inwestycja jest w trakcie realizacji.

Zadanie współfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.

Przewidziane na rok 2023 środki finansowe – 13 800 000,00 zł.

### ***Rozdział 92116 - Biblioteki***

W roku 2023 dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sieradzu planuje się dotację na działalność bieżącą w kwocie 1 000 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów funkcjonowania, tj. wydatków płacowych, kosztów związanych z utrzymaniem bazy oraz zakupem książek.

### ***Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami***

Na terenie Sieradza znajdują się obiekty zabytkowe wpisane do rejestru zabytków i gminnej ewidencji zabytków, które nie stanowią własności Miasta i mogą otrzymać dotacje po złożeniu wniosku do Prezydenta Miasta Sieradza. Na 2023 rok zaplanowano środki finansowe z przeznaczeniem na dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych w wysokości 370 000,00 zł.

### ***Rozdział 92195 - Pozostała działalność***

Środki planowane w tym rozdziale przeznaczone są na wynagrodzenia bezosobowe oraz dofinansowanie działalności w zakresie upowszechniania kultury i organizacji imprez kulturalnych, w tym:

- organizacja uroczystości z okazji świąt państwowych i rocznic,
- koncerty okolicznościowe,
- konkursy plastyczne, muzyczne, literackie,
- promocja artystów prowadzących swą działalność w mieście (artystów profesjonalnych i ludowych),
- wydawnictwa.

## **Dział 926 - Kultura fizyczna**

### ***Rozdział 92601 – Obiekty sportowe***

Środki finansowe zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone zostaną na bieżącą działalność i utrzymanie obiektów sportowych Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sieradzu:

- Zespołu Sportowo – Rekreacyjny przy ul. Sportowej (6 płyt trawiastych, stadion LA, 6 kortów tenisowych, hala sportowa, 2 boiska do siatkówki plażowej, boisko do koszykówki),
- hali sportowej przy ul. Łokietka,
- boiska piłkarskiego na osiedlu "Za Szpitalem",
- wspólne użytkowanie hali sportowej przy ul. Mickiewicza.

#### ***Rozdział 92604 - Instytucje kultury fizycznej***

Planowana kwota przeznaczona będzie na wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Sieradzu.

W ramach zadań inwestycyjnych planuje się realizację zadania pn. „Rozbudowa sieci teleinformatycznej ul. Sportowa I”, w ramach którego przewidziano rozbudowę sieci teleinformatycznej w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Sieradzu przy ul. Sportowej 1. Przewidziane na rok 2023 środki finansowe – 25 000,00 zł.

#### ***Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej***

W tym rozdziale środki finansowe przeznaczone zostaną na dofinansowanie działalności w zakresie sportu dzieci i młodzieży (szkolenia, zakup sprzętu sportowego, ubezpieczenie zawodników, udział w zawodach sportowych) realizowanej przez stowarzyszenia kultury fizycznej. Realizatorzy zadań w tym obszarze zostaną wyłonieni w drodze otwartego konkursu ofert i w oparciu o uchwałę dotyczącą rozwoju sportu.

Ponadto planuje się organizację cyklicznych imprez sportowych i rekreacyjnych.

#### ***Rozdział 92695 - Pozostała działalność***

W ramach rozdziału zaplanowano środki finansowe na utrzymanie bazy rekreacyjnej Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sieradzu, w skład którego wchodzi:

- park linowy,
- ścianka wspinaczkowa,
- siłownia i sauna przy ul. Sportowej,
- kompleks rekreacyjny przy ul. Portowej (przystań kajakowa, basen letni, kąpielisko strzeżone nad rzeką Wartą),
- „Trax” - Usługi Noclegowe,
- Ośrodek Wypoczynkowy Sieradz – Męka.

Ponadto zaplanowano środki z przeznaczeniem na organizację i współorganizację innych 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 sportowców.

## **ROZCHODY**

W ramach rozchodów na kwotę 4 181 932,32 zł zaplanowany jest wykup obligacji wyemitowanych w latach poprzednich w wysokości 4 000 000,00 zł oraz spłatę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, otrzymaną w 2021 roku, w kwocie 181 932,32 zł. Pożyczka została przeznaczona na zadanie inwestycyjne pn. „Zagospodarowanie parku wraz z bazą edukacyjną na Osiedlu Klonowym w Sieradzu”.

## GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Zgodnie z art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 roku Prawo oświatowe (Dz. U. z 2021 poz. 1082 z późn. zm.) gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego pochodzące w szczególności:

- ze spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej,
- z odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie albo użytkowaniu jednostki budżetowej.

Rada Miejska w Sieradzu podjęła uchwałę określającą w szczególności:

- jednostki budżetowe, które gromadzą dochody;
- źródła, z których dochody są gromadzone na rachunku;
- przeznaczenie dochodów, z tym że dochody wraz z odsetkami nie mogą być przeznaczone na finansowanie wynagrodzeń osobowych;
- sposób i tryb sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz ich zatwierdzania.

Zestawienie planowanych w 2023 roku dochodów i wydatków zawiera załącznik nr 9 do projektu uchwały budżetowej.

## DOCHODY

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 r.	Plan na 01.01.2022 r.	PROJEKT PLANU NA 2023 R.	Dynamika %	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	5:3	5:4
	<b>DOCHODY OGÓLEM, w tym:</b>	<b>217 493 742,49</b>	<b>193 666 828,00</b>	<b>206 125 229,46</b>	<b>94,77%</b>	<b>106,43%</b>
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	51 539 327,00	45 808 198,00	44 151 143,00	85,66%	96,38%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	3 670 515,40	3 878 884,00	5 529 496,00	150,65%	142,55%
0270	Wpływy z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	99 585,57	100 000,00	350 000,00	351,46%	350,00%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	27 787 517,71	29 000 000,00	33 800 000,00	121,64%	116,55%
0320	Wpływy z podatku rolnego	233 737,60	245 100,00	290 000,00	124,07%	118,32%
0330	Wpływy z podatku leśnego	7 452,95	8 100,00	12 200,00	163,69%	150,62%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	1 024 156,63	995 000,00	1 110 000,00	108,38%	111,56%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	363 312,68	330 000,00	200 000,00	55,05%	60,61%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	603 004,69	717 000,00	280 000,00	46,43%	39,05%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	761 505,01	700 000,00	710 000,00	93,24%	101,43%
0430	Wpływy z opłaty targowej	0,00	100 000,00	70 000,00		70,00%
0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	735,68	1 000,00	750,00	101,95%	75,00%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	962 822,23	900 000,00	900 000,00	93,48%	100,00%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 508 162,33	11 700 000,00	11 563 000,00	110,04%	98,83%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2 784 376,31	2 526 000,00	3 168 000,00	113,78%	125,42%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	582 373,25	750 000,00	630 000,00	108,18%	84,00%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	41 064,73	50 000,00	50 000,00	121,76%	100,00%
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	1 255,25	200,00	200,00	15,93%	100,00%
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	130,00	1 100,00	1 000,00	769,23%	90,91%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	34 547,60	25 800,00	35 250,00	102,03%	136,63%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	186 785,38	231 000,00	222 000,00	118,85%	96,10%
0690	Wpływy z różnych opłat	91 392,60	110 700,00	111 200,00	121,67%	100,45%

## DOCHODY

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 r.	Plan na 01.01.2022 r.	PROJEKT PLANU NA 2023 R.	Dynamika %	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5		
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 612 209,15	5 516 941,00	6 277 164,00	111,85%	113,78%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	119 725,56	120 000,00	60 000,00	50,11%	50,00%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	235 750,41	9 782 000,00	9 602 400,00	4073,12%	98,16%
0780	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	9 295,00	0,00	0,00	0,00%	
0800	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	46 116,00	0,00	0,00	0,00%	
0830	Wpływy z usług	2 165 712,75	2 333 500,00	2 496 500,00	115,27%	106,99%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 278,90	0,00	0,00	0,00%	
0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	2 500,00	2 500,00		100,00%
0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	148,00	0,00	0,00	0,00%	
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	143 073,29	75 010,00	103 250,00	72,17%	137,65%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	125 380,15	89 800,01	940 353,54	750,00%	1047,16%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	254 189,03	54 000,00	45 000,00	17,70%	83,33%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	265 316,22	0,00	5 000,00	1,88%	
0970	Wpływy z różnych dochodów	462 694,15	46 450,00	418 850,00	90,52%	901,72%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	12 870 943,63	12 237 771,00	12 741 033,00	98,99%	104,11%

## DOCHODY

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 r.	Plan na 01.01.2022 r.	PROJEKT PLANU NA 2023 R.	Dynamika %	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	5:3	5:4
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 778 874,96	3 547 359,00	3 572 338,00	94,53%	100,70%
2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	14 446,41	0,00	0,00	0,00%	
2051	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	27 847,73	349 035,34	52 688,72	189,20%	15,10%
2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 857 782,71	2 164 931,25	779 273,15	41,95%	36,00%
2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	87 843,56	144 895,67	44 344,64	50,48%	30,60%
2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	39 072 587,87	16 220 523,00	0,00	0,00%	0,00%

## DOCHODY

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 r.	Plan na 01.01.2022 r.	PROJEKT PLANU NA 2023 R.	Dynamika %	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	5:3	5:4
2180	Srodki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	838 918,70	0,00	0,00	0,00%	
2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	97 000,00	27 200,00		28,04%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	125 402,85	132 100,00	136 600,00	108,93%	103,41%
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	88 986,44	0,00	0,00	0,00%	
2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	17 200,00	0,00	0,00	0,00%	
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	315 083,56	61 922,00	94 741,00	30,07%	153,00%
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	144 420,00	0,00	0,00	0,00%	
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	8 562 893,00	0,00	0,00	0,00%	
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	9 779,87	0,00	0,00	0,00%	
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	26 585 063,00	26 625 339,00	31 566 192,00	118,74%	118,56%
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	126 447,39	0,00	0,00	0,00%	
6100	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	3 016 872,16	8 607 367,44	5 700 562,41	188,96%	66,23%

## DOCHODY

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 r.	Plan na 01.01.2022 r.	PROJEKT PLANU NA 2023 R.	Dynamika %	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5		
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	789 607,71	5 030 153,52	0,00	0,00%	0,00%
6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	710 631,19	0,00	0,00	0,00%	
6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	600 000,00	629 000,00	0,00	0,00%	0,00%
6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	818 693,99	0,00	0,00	0,00%	
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00%	
6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	1 621 147,77	0,00		0,00%



## DOCHODY

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 r.	Plan na 01.01.2022 r.	PROJEKT PLANU NA 2023 R.	Dynamika %	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5		
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	155 013,07	0,00	0,00	0,00%	
6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	2 368 912,00	0,00	0,00	0,00%	
6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	0,00	28 275 000,00		
6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	784 841,48	0,00	0,00	0,00%	

## WYDATKI

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 r.	Plan na 01.01.2022 r.	PROJEKT PLANU NA 2023 R.	Dynamika %	
1	2	3	4	5	6	6:4	6:5
<b>WYDATKI OGÓLEM, w tym:</b>			<b>209 466 421,72</b>	<b>216 948 687,09</b>	<b>227 465 017,79</b>	<b>108,59%</b>	<b>104,85%</b>
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>90 555,12</b>	<b>4 902,00</b>	<b>5 800,00</b>	<b>6,40%</b>	<b>118,32%</b>
	<b>01030</b>	Izby rolnicze	4 648,38	4 902,00	5 800,00	124,77%	118,32%
	<b>01095</b>	Pozostała działalność	85 906,74	0,00	0,00	0,00%	
<b>150</b>		<b>Przetwórstwo przemysłowe</b>	<b>587 549,50</b>	<b>1 446 484,44</b>	<b>449 797,75</b>	<b>76,55%</b>	<b>31,10%</b>
	<b>15011</b>	Rozwój przedsiębiorczości	587 549,50	1 446 484,44	449 797,75	76,55%	31,10%
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>21 017 028,04</b>	<b>21 479 125,24</b>	<b>30 398 508,56</b>	<b>144,64%</b>	<b>141,53%</b>
	<b>60004</b>	Lokalny transport zbiorowy	3 974 678,50	3 700 000,00	6 760 000,00	170,08%	182,70%
	<b>60014</b>	Drogi publiczne powiatowe	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00%	
	<b>60016</b>	Drogi publiczne gminne	11 761 836,35	16 146 805,00	22 373 305,00	190,22%	138,56%
	<b>60017</b>	Drogi wewnętrzne	0,00	0,00	301 820,00		
	<b>60020</b>	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	0,00	10 700,00	21 000,00		196,26%
	<b>60022</b>	Fukncjonowanie systemó rowerów miejskich	0,00	346 549,56	346 549,56		100,00%
	<b>60053</b>	Infrastruktura telekomunikacyjna	139 010,17	227 703,24	435 834,00	313,53%	191,40%
	<b>60095</b>	Pozostała działalność	3 541 503,02	1 047 367,44	160 000,00	4,52%	15,28%
<b>630</b>		<b>Turystyka</b>	<b>199 603,62</b>	<b>10 000,00</b>	<b>208 000,00</b>	<b>104,21%</b>	<b>2080,00%</b>
	<b>63003</b>	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	199 603,62	10 000,00	208 000,00	104,21%	2080,00%
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>10 137 637,68</b>	<b>8 683 500,00</b>	<b>17 866 000,00</b>	<b>176,23%</b>	<b>205,75%</b>
	<b>70004</b>	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	5 291 887,97	0,00	951 000,00	17,97%	
	<b>70005</b>	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 845 749,71	1 048 500,00	2 151 000,00	44,39%	205,15%
	<b>70007</b>	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	0,00	7 635 000,00	14 764 000,00		193,37%
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>39 791,33</b>	<b>46 600,00</b>	<b>407 950,00</b>	<b>1025,22%</b>	<b>875,43%</b>
	<b>71004</b>	Plany zagospodarowania przestrzennego	8 804,40	21 600,00	374 600,00	4254,69%	1734,26%
	<b>71012</b>	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	30 986,93	25 000,00	33 000,00	106,50%	132,00%
	<b>71035</b>	Cmentarze	0,00	0,00	350,00		
<b>720</b>		<b>Informatyka</b>	<b>65 485,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
	<b>72095</b>	Pozostała działalność	65 485,31	0,00	0,00	0,00%	
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>16 565 057,51</b>	<b>19 090 608,94</b>	<b>21 761 715,70</b>	<b>131,37%</b>	<b>113,99%</b>
	<b>75011</b>	Urzędy wojewódzkie	658 484,00	621 434,00	860 076,00	130,61%	138,40%
	<b>75022</b>	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	536 776,93	596 000,00	720 000,00	134,13%	120,81%
	<b>75023</b>	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	12 206 123,41	14 603 820,99	16 361 416,00	134,04%	112,04%
	<b>75056</b>	Spis powszechny i inne	65 579,00	0,00	0,00	0,00%	
	<b>75075</b>	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 097 150,86	985 000,00	1 095 000,00	99,80%	111,17%
	<b>75085</b>	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 919 484,99	2 114 353,95	2 511 723,70	130,85%	118,79%
	<b>75095</b>	Pozostała działalność	81 458,32	170 000,00	213 500,00	262,10%	125,59%
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>8 460,00</b>	<b>8 197,00</b>	<b>8 694,00</b>	<b>102,77%</b>	<b>106,06%</b>

**WYDATKI**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 r.	Plan na 01.01.2022 r.	PROJEKT PLANU NA 2023 R.	Dynamika %	
						6:4	6:5
1	2	3	4	5	6	6:4	6:5
	<b>75101</b>	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	8 460,00	8 197,00	8 694,00	102,77%	106,06%
<b>752</b>		<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 708,30</b>	<b>10 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>58,54%</b>	<b>10,00%</b>
	<b>75212</b>	Pozostałe wydatki obronne	0,00	2 000,00	0,00		0,00%
	<b>75295</b>	Pozostała działalność	1 708,30	8 000,00	1 000,00	58,54%	12,50%
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>1 988 895,54</b>	<b>6 602 910,00</b>	<b>5 675 496,36</b>	<b>285,36%</b>	<b>85,95%</b>
	<b>75410</b>	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	60 000,00	0,00	0,00	0,00%	
	<b>75412</b>	Ochotnicze straże pożarne	291 525,07	138 900,00	235 900,00	80,92%	169,83%
	<b>75414</b>	Obrona cywilna	15 883,48	18 500,00	23 000,00	144,80%	124,32%
	<b>75416</b>	Straż gminna (miejska)	1 446 087,04	1 645 510,00	1 713 144,00	118,47%	104,11%
	<b>75421</b>	Zarządzanie kryzysowe	175 399,95	4 800 000,00	3 621 452,36	2064,68%	75,45%
	<b>75495</b>	Pozostała działalność	0,00	0,00	82 000,00		
<b>757</b>		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>339 899,65</b>	<b>3 272 877,75</b>	<b>3 110 000,00</b>	<b>914,98%</b>	<b>95,02%</b>
	<b>75702</b>	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	339 899,65	1 300 000,00	3 110 000,00	914,98%	239,23%
	<b>75704</b>	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	1 972 877,75	0,00		0,00%
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>2 850 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>		<b>105,26%</b>
	<b>75818</b>	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	2 850 000,00	3 000 000,00		105,26%
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>63 273 096,09</b>	<b>66 876 080,31</b>	<b>70 953 992,72</b>	<b>112,14%</b>	<b>106,10%</b>
	<b>80101</b>	Szkoły podstawowe	30 920 133,23	31 503 790,17	31 125 628,72	100,66%	98,80%
	<b>80103</b>	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	356 579,85	253 540,00	273 620,00	76,73%	107,92%
	<b>80104</b>	Przedszkola	17 572 414,36	17 973 560,14	20 795 240,00	118,34%	115,70%
	<b>80106</b>	Inne formy wychowania przedszkolnego	13 855,14	20 160,00	0,00	0,00%	0,00%
	<b>80107</b>	Świetlice szkolne	0,00	1 104 650,00	1 334 500,00		120,81%
	<b>80113</b>	Dowożenie uczniów do szkół	145 396,32	163 950,00	180 000,00	123,80%	109,79%
	<b>80146</b>	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	25 576,16	0,00	240 544,00	940,50%	
	<b>80148</b>	Stołówki szkolne i przedszkolne	3 099 768,74	3 335 830,00	3 617 200,00	116,69%	108,43%
	<b>80149</b>	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	3 722 758,79	4 134 000,00	4 418 160,00	118,68%	106,87%

**WYDATKI**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 r.	Plan na 01.01.2022 r.	PROJEKT PLANU NA 2023 R.	Dynamika %	
1	2	3	4	5	6	6:4	6:5
	<b>80150</b>	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	6 974 732,42	8 322 600,00	8 840 500,00	126,75%	106,22%
	<b>80153</b>	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	392 664,26	0,00	0,00	0,00%	
	<b>80195</b>	Pozostała działalność	49 216,82	64 000,00	128 600,00	261,29%	200,94%
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>660 769,38</b>	<b>1 097 000,00</b>	<b>1 133 800,00</b>	<b>171,59%</b>	<b>103,35%</b>
	<b>85153</b>	Zwalczanie narkomanii	27 670,00	42 000,00	47 000,00	169,86%	111,90%
	<b>85154</b>	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	565 556,28	925 000,00	756 800,00	133,82%	81,82%
	<b>85195</b>	Pozostała działalność	67 543,10	130 000,00	330 000,00	488,58%	253,85%
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>10 452 318,30</b>	<b>11 276 833,12</b>	<b>12 466 065,00</b>	<b>119,27%</b>	<b>110,55%</b>
	<b>85202</b>	Domy pomocy społecznej	2 628 862,82	2 850 000,00	3 500 000,00	133,14%	122,81%
	<b>85203</b>	Ośrodki wsparcia	491 590,02	496 400,00	560 500,00	114,02%	112,91%
	<b>85205</b>	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	34 099,92	38 500,00	53 200,00	156,01%	138,18%
	<b>85213</b>	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	81 151,97	98 800,00	100 194,00	123,46%	101,41%
	<b>85214</b>	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	517 865,01	594 913,00	545 000,00	105,24%	91,61%
	<b>85215</b>	Dodatki mieszkaniowe	485 588,84	550 000,00	605 500,00	124,69%	110,09%
	<b>85216</b>	Zasiłki stałe	917 476,32	924 758,00	1 001 049,00	109,11%	108,25%
	<b>85219</b>	Ośrodki pomocy społecznej	4 593 104,20	4 885 174,12	4 808 927,00	104,70%	98,44%
	<b>85228</b>	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	338 552,50	430 000,00	420 000,00	124,06%	97,67%
	<b>85230</b>	Pomoc w zakresie dożywiania	358 306,70	392 288,00	430 495,00	120,15%	109,74%
	<b>85295</b>	Pozostała działalność	5 720,00	16 000,00	441 200,00	7713,29%	2757,50%
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>1 137 053,28</b>	<b>84 300,00</b>	<b>91 220,00</b>	<b>8,02%</b>	<b>108,21%</b>
	<b>85401</b>	Świetlice szkolne	1 061 769,19	0,00	0,00	0,00%	
	<b>85404</b>	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	19 810,95	34 300,00	41 220,00	208,07%	120,17%
	<b>85415</b>	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	55 261,30	50 000,00	50 000,00	90,48%	100,00%
	<b>85446</b>	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	211,84	0,00	0,00	0,00%	
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>52 428 075,15</b>	<b>29 902 135,00</b>	<b>14 096 136,00</b>	<b>26,89%</b>	<b>47,14%</b>
	<b>85501</b>	Świadczenie wychowawcze	39 078 949,06	16 232 523,00	12 000,00	0,03%	0,07%

**WYDATKI**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 r.	Plan na 01.01.2022 r.	PROJEKT PLANU NA 2023 R.	Dynamika %	
1	2	3	4	5	6	6:4	6:5
	<b>85502</b>	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11 604 738,69	11 616 077,00	11 834 026,00	101,98%	101,88%
	<b>85503</b>	Karta Dużej Rodziny	747,50	7 000,00	7 375,00	986,62%	105,36%
	<b>85504</b>	Wspieranie rodziny	100 436,19	171 500,00	193 900,00	193,06%	113,06%
	<b>85508</b>	Rodziny zastępcze	303 960,22	340 000,00	381 000,00	125,35%	112,06%
	<b>85510</b>	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	621 485,33	700 000,00	800 000,00	128,72%	114,29%
	<b>85513</b>	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	156 610,40	146 535,00	169 635,00	108,32%	115,76%
	<b>85516</b>	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	561 147,76	688 500,00	698 200,00	124,42%	101,41%
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>22 484 471,17</b>	<b>30 263 273,29</b>	<b>23 150 668,70</b>	<b>102,96%</b>	<b>76,50%</b>
	<b>90001</b>	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 105 513,12	220 000,00	250 000,00	22,61%	113,64%
	<b>90002</b>	Gospodarka odpadami komunalnymi	10 537 758,32	11 425 000,00	11 393 000,00	108,12%	99,72%
	<b>90003</b>	Oczyszczanie miast i wsi	681 836,44	1 000 000,00	700 000,00	102,66%	70,00%
	<b>90004</b>	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	3 184 056,37	2 360 000,00	1 650 000,00	51,82%	69,92%
	<b>90005</b>	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 431 916,67	7 668 641,29	780 000,00	54,47%	10,17%
	<b>90015</b>	Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 247 706,50	3 297 500,00	3 639 500,00	161,92%	110,37%
	<b>90019</b>	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 387,14	100 000,00	100 000,00	198,46%	100,00%
	<b>90026</b>	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	53 083,30	50 000,00	70 000,00	131,87%	140,00%
	<b>90095</b>	Pozostała działalność	3 192 213,31	4 142 132,00	4 568 168,70	143,10%	110,29%
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>2 806 683,69</b>	<b>7 156 000,00</b>	<b>16 789 200,00</b>	<b>598,19%</b>	<b>234,62%</b>
	<b>92105</b>	Pozostałe zadania w zakresie kultury	89 372,00	100 000,00	75 000,00	83,92%	75,00%
	<b>92113</b>	Centra kultury i sztuki	1 600 000,00	5 730 000,00	15 300 000,00	956,25%	267,02%
	<b>92116</b>	Biblioteki	900 000,00	940 000,00	1 000 000,00	111,11%	106,38%
	<b>92120</b>	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	200 000,00	350 000,00	370 000,00	185,00%	105,71%
	<b>92195</b>	Pozostała działalność	17 311,69	36 000,00	44 200,00	255,32%	122,78%
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>5 182 283,06</b>	<b>6 787 860,00</b>	<b>5 890 973,00</b>	<b>113,68%</b>	<b>86,79%</b>
	<b>92601</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1 129 579,00		
	<b>92604</b>	Instytucje kultury fizycznej	4 461 663,74	5 983 660,00	3 158 985,00	70,80%	52,79%
	<b>92605</b>	Zadania w zakresie kultury fizycznej	683 540,00	750 000,00	742 118,00	108,57%	98,95%

**WYDATKI**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wykonanie 2021 r.</b>	<b>Plan na 01.01.2022 r.</b>	<b>PROJEKT PLANU NA 2023 R.</b>	<b>Dynamika %</b>	
1	2	3	4	5	6	6:4	6:5
	<b>92695</b>	Pozostała działalność	37 079,32	54 200,00	860 291,00	2320,14%	1587,25%