**Spis treści strona nr**

**Wprowadzenie** **4**

**CZĘŚĆ TABELARYCZNA**

Tabela nr 1

**Zmiany dokonane w dochodach i wydatkach 6**

Tabela nr 2

**Zmiany dokonane w przychodach i rozchodach 8**

Tabela nr 3

**Informacja o wysokości deficytu budżetowego 9**

Tabela nr 4

**Dochody i wydatki według działów klasyfikacji budżetowej 11**

Tabela nr 5

**Przychody i rozchody 12**

Tabela nr 6

**Dochody według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej 13**

Tabela nr 7

**Dochody majątkowe według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej 40**

Tabela nr 8

**Dochody według ważniejszych źródeł 46**

Tabela nr 9

**Wydatki według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej 48**

Tabela nr 10

**Dotacje z budżetu Miasta 73**

Tabela nr 11

**Otrzymane dotacje z budżetu państwa oraz ich wydatkowanie 74**

Tabela nr 12

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami 77**

Tabela nr 13

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 81**

Tabela nr 14

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 82**

Tabela nr 15

**Wydatki na projekty realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej 83**

Tabela nr 16

**Inwestycje komunalne finansowane z budżetu Miasta 88**

Tabela nr 17

**Dochody i wydatki gromadzone na wydzielonych rachunkach jednostek oświatowych 92**

Tabela nr 18

**Wydatki które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2021 94**

Tabela nr 19

**Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 4 ust.1 i 2 oraz art. 11 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi 97**

Tabela nr 20

**Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach 99**

Tabela nr 20a

**Przeznaczenie wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 100**

Tabela nr 21

**Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska 102**

Tabela nr 22

**Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 14 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Fundusz Rozwoju Dróg 104**

Tabela nr 23

**Dochody i wydatki planowane w ramach dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 105**

Tabela nr 24

**Dochody i wydatki planowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa 106**

Tabela nr 25

**Wydatki w ramach budżetu obywatelskiego 109**

Tabela nr 26

**Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 41b ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne 111**

Tabela nr 27

**Ośrodek Sportu i Rekreacji „Wyspiarz” 112**

Tabela nr 28

**Wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięcia w ramach limitu na 2022 r. 115**

**CZĘŚĆ OPISOWA**

**Przychody 124**

**Rozchody 124**

**Dochody**

Dochody Gminy 125

Dochody Powiatu 150

**Wydatki**

Wydatki Gminy 161

Wydatki Powiatu 203

**Dochody i wydatki gromadzone na wydzielonych rachunkach jednostek oświatowych 226**

**Inwestycje komunalne**

**(Informacja opisowa do tabeli nr 16) 232**

**Zakład budżetowy**

Ośrodek Sportu i Rekreacji „Wyspiarz” 254

**Wprowadzenie**

Budżet Miasta na 2022 rok uchwalony w dniu 16 grudnia 2021 r. obejmował planowane dochody w wysokości 729.354.721,00  zł oraz wydatki w kwocie 780.786.721,00 zł.

Po uwzględnieniu zmian wprowadzonych przez Radę Miasta (9 uchwał korygujących) oraz Prezydenta Miasta (44 zarządzeń zmieniających) ostateczny plan budżetu zamknął się kwotą 568.596.825,42 zł po stronie dochodów i kwotą 664.428.952,27 zł po stronie wydatków. Zmniejszenie planu dochodów nastąpiło o kwotę -160.757.895,58 zł (-28,3 %), a zmniejszenie planu wydatków o kwotę -116.357.768,73 zł (-17,5 %).

Zarządzenia zmieniające budżet wynikały z konieczności dokonania przeniesień w wydatkach lub ujęcia w budżecie środków z dotacji celowych i subwencji.

Rzeczywiste wykonanie dochodów osiągnięto w kwocie 485.790.633,09 zł, co stanowi 85,4 % wskaźnika wykonania, z tego:

* dochody bieżące 362.725.461,67 zł, tj. 74,7 % udziału w dochodach,
* dochody majątkowe 123.065.171,42 zł, tj. 25,3 % udziału w dochodach.

Z budżetu państwa Miasto otrzymało kwotę 182.665.747,50 zł, na którą składają się:

* subwencje 70.571.097,00 zł, tj. 14,5 % udziału w dochodach ogółem,
* udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych 64.657.287,40 zł, tj. 13,3 % udziału w dochodach ogółem,
* dotacje 47.169.739,10 zł, tj. 9,7 % udziału w dochodach ogółem,
* rekompensata utraconych dochodów 267.624,00 zł, tj. 0,1 %.

Pozostałe dochody wraz z ich udziałem w dochodach:

* podatki i opłaty (bez rekompensaty) 135.284.927,95 zł (27,8 %),
* *w tym podatek od nieruchomości 84.996.948,99 zł (17,5 %),*
* wpływy z majątku 34.577.148,62 zł (7,1 %),
* inne 133.262.809,02 zł (27,4 %).

Pierwotnie w budżecie zaplanowano przychody w wysokości 51.432.000,00 zł. Wprowadzone w roku 2022 zmiany w wysokości +45.670.126,85 zł zwiększyły plan do kwoty 97.102.126,85 zł.

Rzeczywiste wykonanie przychodów stanowi kwota 135.212.087,53 zł, tj. 139,2 % planu, jako suma emisji obligacji komunalnych, nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia z lat ubiegłych oraz spłat udzielonych z budżetu miasta pożyczek.

Wydatki zrealizowane zostały w kwocie 569.833.512,53 zł, tj. 85,8 % przewidywanego planu rocznego, w tym:

* wydatki bieżące 328.125.208,65 zł, co stanowi 57,6 % udziału w wydatkach,
* wydatki majątkowe 241.708.303,88 zł, co stanowi 42,4 % udziału w wydatkach.

Wielkość udziałów wydatków w ramach poszczególnych zadań:

* oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza (14,5 %),
* transport i łączność (45,1 %),
* polityka i pomoc społeczna, ochrona zdrowia oraz rodzina (13,3 %),
* administracja publiczna (8,6 %),
* gospodarka komunalna i ochrona środowiska (5,2 %),
* kultura, sport i turystyka (2,3%),
* gospodarka mieszkaniowa (2,3 %),
* bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (3,0 %),
* działalność usługowa (2,7 %),
* obsługa długu publicznego (2,8 %),
* pozostałe zadania (0,2 %).

Rozchodów pierwotnie nie zaplanowano. Wprowadzono jednak Uchwałami kwotę 1.270.000,00 zł z tytułem planowanego udzielenia pożyczek Spółce komunalnej Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o., Fundacji LOGOS i PH Węglobud SA.