

Projekt budżetu miasta na rok 2019 opracowano zgodnie z obowiązującymi przepisami:

- Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2017.0.2077 t.j.ze zm.);
- Rozporządzeniem 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. 2014.1053 t. j. ze zm.).

Do projektu 2019 mają zastosowanie przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 kwietnia 2018 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych ( Dz. U. z 2018 r. poz. 767), które m. in. wprowadzają nowy rozdział 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby przebywające na urlopiach wychowawczych, za osoby zatrudnione jako nianie oraz za osoby sprawujące osobistą opiekę na dzieckiem, rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami, zmiany objaśnień do rozdziału 85156, nowe brzmienie dla rozdziałów 85213, 90002.

Podstawy opracowania projektu budżetu miasta na rok 2019 to:

- a) przewidywane wykonanie dochodów i wydatków roku 2018,
- b) otrzymana wysokość planowanych na 2019 rok subwencji, pismo Ministra Finansów ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 roku,
- c) otrzymana wysokość wstępnych kwot dochodów i dotacji celowych na 2019 rok, pismo Dyrektora Wydziału Finansów i Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie sygn. FK-I.3110.29.2018 z dnia 24 października 2018 roku oraz pismo DEL-3101-11/2018 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu z dnia 29 września 2018 roku,
- d) przyjęcie założeń do projektu budżetu miasta na 2019 rok, w którym zawarto podstawowe wskaźniki:
  - średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług 2,3%;
  - składki na Fundusz Pracy 2,45%;
  - zasady planowania wynagrodzeń:
    - naliczenie wynagrodzeń nauczycieli przygotowano z uwzględnieniem ich 5% wzrostu wynikającego z założeń do budżetu państwa, od 1 stycznia 2019 r.,
    - naliczenie wynagrodzeń dla administracji i obsługi przygotowano z uwzględnieniem ich 5% wzrostu,
  - wynagrodzenie minimalne 2.250,00 zł;
  - minimalna stawka godzinowa 14,70 zł;
  - fundusz nagród w jednostkach budżetowych i zakładzie dla pracowników administracji i obsługi 5%, dla nauczycieli wg odrębnych przepisów;
  - fundusz nagród w instytucjach kultury składa się z odpisu dla dyrektorów instytucji kultury 1,5 krotność wynagrodzenia oraz 5% dla pracowników;
  - odpis na ZFŚS dla pracowników administracji i obsługi oraz pracowników emerytowanych naliczony wg stawek obowiązujących w 2018 r.;
  - kwota bazowa dla nauczycieli od 1 stycznia 2019 r. 3.045,21 zł;
  - odpis na ZFŚS dla nauczycieli (b/z) 2.879,91 zł.

Po ukazaniu się projektu ustawy o budżecie zmieniono naliczenie odpisu na ZFŚS wg przewidywanych wielkości jak niżej:

- odpis podstawowy na pracownika 1.229,30 zł,
- odpis dla nauczycieli 2.989,35 zł,
- odpis na emeryta 204,88 zł.

Projekt budżetu miasta na 2019 rok zakłada:

- wysokość planowanych dochodów w kwocie 85.484.482,00 zł, co stanowi 99,17% w stosunku do przewidywanego wykonania roku ubiegłego,
- wysokość planowanych wydatków w kwocie 87.928.206,00 zł, co stanowi 92,20% w stosunku do przewidywanego wykonania roku ubiegłego.
- planuje się spłaty czterech rat kredytu zaciągniętego w 2011 roku w łącznej wysokości: 500.000,00 zł, czterech rat kredytu zaciągniętego w 2017 rok w łącznej wysokości: 514.500,00 zł, spłaty czterech rat pożyczki udzielonej w 2017 roku w łącznej wysokości: 148.000,00 zł i czterech rat kredytu zaciągniętego w 2018 rok w łącznej wysokości: 937.000,00 razem: 2.099.500,00 zł.
- Deficyt w wysokości 2.443.724,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2019 roku. Planuję się przychody z kredytu w kwocie 3.300.000,00 zł, z czego 2.443.724,00 zł na pokrycie deficytu.

### **Realizacja zadań dotyczących utrzymania czystości i porządku w gminie.**

Rada Miasta Działdowo w dniu 22 marca 2012 r. podjęła Uchwałę Nr XV/145/12 w sprawie przyjęcia Uchwały Nr V/40/2012 Zgromadzenia Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” w Działdowie z dnia 21 lutego 2012 r. w sprawie zmiany statutu Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna”. Uchwałą tą, obowiązki spoczywające na gminie, a wynikające z wejścia w życie ustawy z dnia 1 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw, zostały przeniesione na EZG, którego Gmina-Miasto Działdowo jest członkiem. Rada Miasta Działdowo w ślad za tym przyjęła nowy, zaktualizowany i dostosowany do nowych regulacji i przepisów regulamin utrzymania porządku i czystości na terenie miasta Działdowo oraz określiła górne stawki opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości za usługi, o których jest mowa w art. 6, ust. 1 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2018 r. poz. 1454).

Ekologiczny Związek Gmin „Działdowszczyzna” wykonując zadania wynikające z ustawy o której mowa powyżej, w związku z obowiązkami i uprawnieniami jakie zostały mu powierzone na mocy w/w uchwały:

- organizuje cały system gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gmin zrzeszonych  
w tym również Gminy-Miasto Działdowo,
- podjął uchwały stanowiące akty prawa miejscowego w kwestiach dotyczących ustalenia wysokości opłat za odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, ustalenia wysokości opłaty za pojemniki o określonej pojemności dla nieruchomości niezamieszkałych, na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne oraz innych wynikających z przepisów, (art. 3, ust. 2a ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U z 2018 r. poz. 1454),
- prowadzi całą procedurę dotyczącą poboru oraz egzekwowania należności (opłat za odbiór nieczystości komunalnych), poprzez ich windykację,
- przeprowadza na bieżąco akcję informacyjną dla mieszkańców miasta Działdowo i członków EZG „Działdowszczyzna” dotyczącą wdrożenia jak też funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Ponadto EZG „Działdowszczyzna” w związku z powierzonymi zadaniami:

- określił termin, częstotliwość i tryb uiszczana opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- dokonał wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalił jej wysokość,

- przeprowadził procedury przetargowe wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie oraz dokonał podziału miasta Działdowo na sektory,
- określił wzór deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składanej przez właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych,
- określił szczegółowy sposób i zakres świadczenia usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości (zamieszkałych i niezamieszkałych) oraz zagospodarowania tych odpadów,
- dokonał podziału EZG „Działdowszczyzna” na sektory odbierania odpadów komunalnych.

Do w/w działań Ekologicznego Związku Gmin "Działdowszczyzna" dotyczących utrzymania porządku i czystości w gminie przy wykonywaniu zadań własnych gmin w nim zrzeszonych należy ponadto wprowadzanie na terenie działania Związku nowoczesnego systemu postępowania z odpadami zgodnego ze standardami obowiązującymi w Unii Europejskiej systemem prawnym w zakresie ochrony środowiska w Polsce. Jest to realizowane przez EZG poprzez:

- wdrażanie i koordynowanie programów rozwoju ekologicznego,
- tworzenie niezbędnych warunków do utrzymania czystości i porządku na terenie działania Związku,
- ochrona ziemi przed odpadami komunalnymi i przemysłowymi,
- ochrona krajobrazu, powietrza atmosferycznego, wód i lasów,
- edukacja ekologiczna społeczeństwa,
- budowa, utrzymanie i eksploatacja obiektów służących do przetwarzania odpadów komunalnych oraz wykorzystania surowców wtórnych,
- budowa, utrzymanie i eksploatacja regionalnych instalacji służących do przetwarzania odpadów komunalnych,
- budowa, utrzymanie i eksploatacja instalacji do unieszkodliwiania zwłok padłych zwierząt,
- budowa, utrzymanie i prowadzenie obiektów służących zapobieganiu bezdomności zwierząt,
- osiągnięcie odpowiednich poziomów recyklingu, przygotowania do ponownego użycia i odzysku oraz ograniczenia masy odpadów komunalnych ulegających biodegradacji przekazywanych do składowania,
- nadzorowanie gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym realizacji zadań powierzonych podmiotom odbierającym odpady komunalne od właścicieli nieruchomości,
- dokonywanie corocznej analizy stanu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie Związku, w celu weryfikacji możliwości technicznych i organizacyjnych w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi,
- budowa nowoczesnych zakładów utylizacji odpadów m.in. w Zakrzewie i Ciechanówku,
- budowa kompostowni osadów ściekowych i odpadów organicznych.

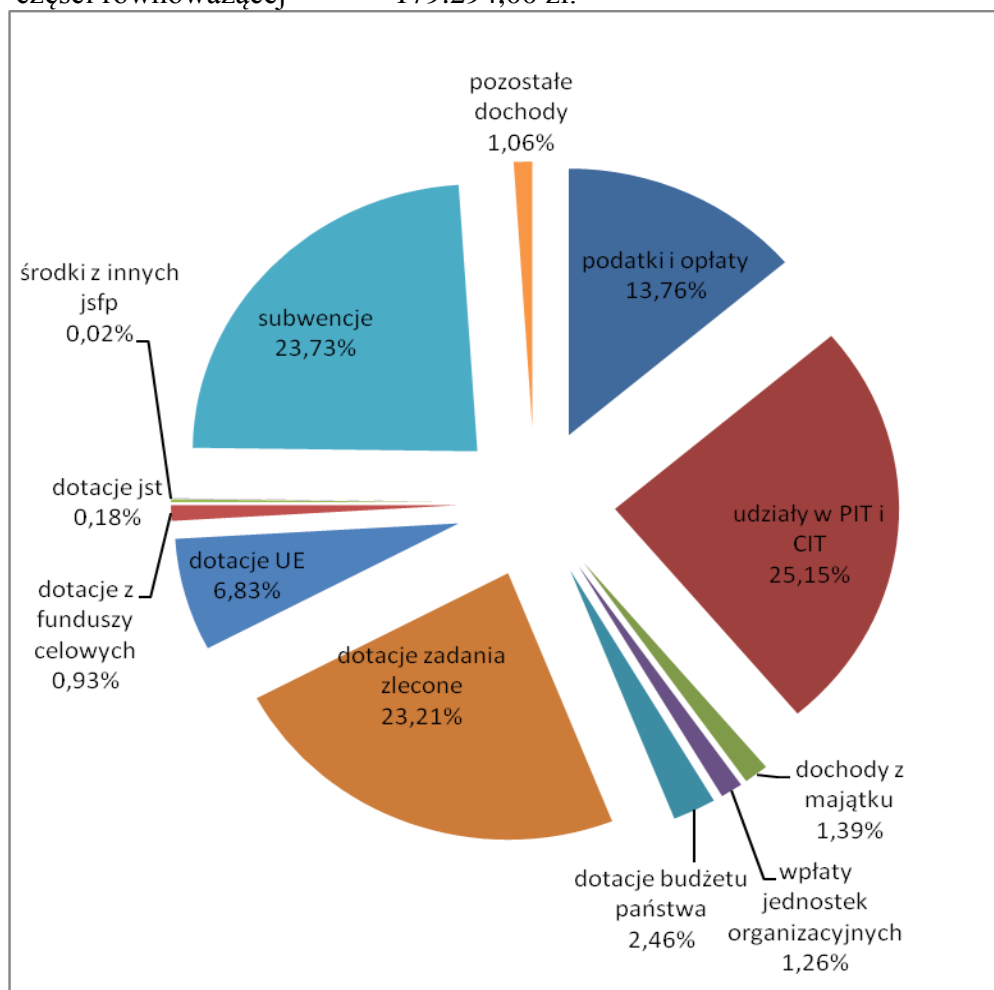
#### DOCHODY

Na rok budżetowy 2019 planuje się dochody w łącznej wysokości **85.484.482,00 zł** stanowiące **99,17%** w stosunku do roku ubiegłego w tym:

- dochody własne w wysokości 36.440.262,00 zł, stanowią 103,75% w stosunku do roku ubiegłego;
- dotacje i środki w wysokości 28.756.202,00 zł stanowiące 88,93% w stosunku do roku ubiegłego;

- subwencję ogólną w wysokości 20.288.018,00 zł, która stanowi 108,26% w stosunku do roku ubiegłego składającą się z:

- części oświatowej - 16.996.910,00 zł,
- części wyrównawczej - 3.111.814,00 zł,
- części równoważącej - 179.294,00 zł.



Struktura planowanych dochodów na 2019 rok

#### DOCHODY WŁASNE

Planowane dochody własne w wysokości 36.440.262,00 zł, co stanowi 103,75% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

1. Podatki i opłaty w wysokości 33.264.350,00 zł, co stanowi 105,72% w stosunku do roku ubiegłego, zostały skalkulowane w oparciu o dane w prowadzonych ewidencjach z uwzględnieniem wskaźnika ściągальności. Wysokość wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto w oparciu o przewidywane wykonanie w 2018 roku oraz założenia Ministra Finansów na 2019 rok. Wpływy z podatków i opłat, w tym:
  - wpływy z podatku od nieruchomości - 8.800.000,00 zł, co stanowi 98,32% w stosunku do roku ubiegłego,
  - wpływy z podatku rolnego - 29.000,00 zł, co stanowi 96,89% w stosunku do roku ubiegłego,
  - wpływy podatku leśnego - 2.250,00 zł, co stanowi 100,00 % w stosunku do roku ubiegłego,
  - wpływy z podatku od spadków i darowizn - 45.000,00 zł, co stanowi 100,00% w stosunku do roku ubiegłego,

- wpływy z opłaty od posiadania psów - 30.500,00 zł, co stanowi 101,50% w stosunku do roku ubiegłego,
  - wpływy z opłaty skarbowej - 280.000,00 zł, co stanowi 100,00% w stosunku do roku ubiegłego,
  - wpływy z opłaty targowej - 110.000,00 zł, co stanowi 91,66% w stosunku do roku ubiegłego,
  - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 1.026.000,00 zł, co stanowi 102,09% w stosunku do roku ubiegłego,
  - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej - 16.000,00 zł, co stanowi 106,67% w stosunku do roku ubiegłego,
  - wpływy podatku od środków transportowych - 600.000,00 zł, co stanowi 100,00% w stosunku do roku ubiegłego,
  - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych - 1.100.000,00 zł, co stanowi 110,00% w stosunku do roku ubiegłego,
  - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 20.400.000,00 zł, co stanowi 109,83% w stosunku do roku ubiegłego,
  - wpływy z opłat lokalnych pobieranych na podstawie innych ustaw- 375.100,00 zł (w tym: opłata ze SPP - 210.000,00 zł, opłata adiacencka - 20.000,00 zł, opłata za zajęcie pasa drogowego - 110.000,00 zł, opłata planistyczna - 30.000,00 zł, opłata za korzystanie ze słupów ogłoszeniowych - 3.000,00 zł, opłaty z lokalnego transportu zbiorowego – 2.100,00 zł), co stanowi 106,26% w stosunku do roku ubiegłego,
  - wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu - 450.000,00 zł, co stanowi 98,47% w stosunku do roku ubiegłego,
  - wpływy z opłat za koncesje i licencje - 500,00 zł, co stanowi 20,83% w stosunku do roku ubiegłego.
2. Dochody z majątku miasta w wysokości 1.192.238,00 zł, co stanowi 162,07% w stosunku do roku ubiegłego, w tym:
- wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych 140.000,00 zł, sprzedaży działek 779.440,00 zł, ze sprzedaży prawa użytkowania wieczystego 5.500,00 zł łącznie: 924.940,00 zł, co stanowi 197,93% w stosunku do roku ubiegłego, z najmu i dzierżawy składników majątkowych 267.298,00 zł, co stanowi 99,63% w stosunku do roku ubiegłego.
3. Dochody z tytułu wpłat od jednostek organizacyjnych w wysokości 1.081.320,00 zł, co stanowi 111,68% w stosunku do roku ubiegłego, w tym:
- a) przedszkola: planowane wpływy w wysokości 740.284,00 zł, co stanowi 114,67% w stosunku do roku ubiegłego i obejmuje:
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego - 731.184,00 zł,
  - wpływy z pozostałych odsetek - 9.100,00 zł,
- b) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji: planowane wpływy w wysokości 122.000,00 zł, stanowią 116,19% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:
- wpływy z usług - 120.000,00 zł,
  - wpływy z pozostałych odsetek - 1.000,00 zł,
  - wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych - 1.000,00 zł,
- c) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: planowane wpływy w wysokości 198.472,00 zł, stanowią 101,20% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:
- wpływy z usług - 117.440,00 zł,
  - wpływy z pozostałych odsetek - 26.850,00 zł,
  - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - 54.100,00 zł,

- wpływy z tyt. kosztów egzek. opłaty komorniczej i koszt. upomnień - 82,00 zł

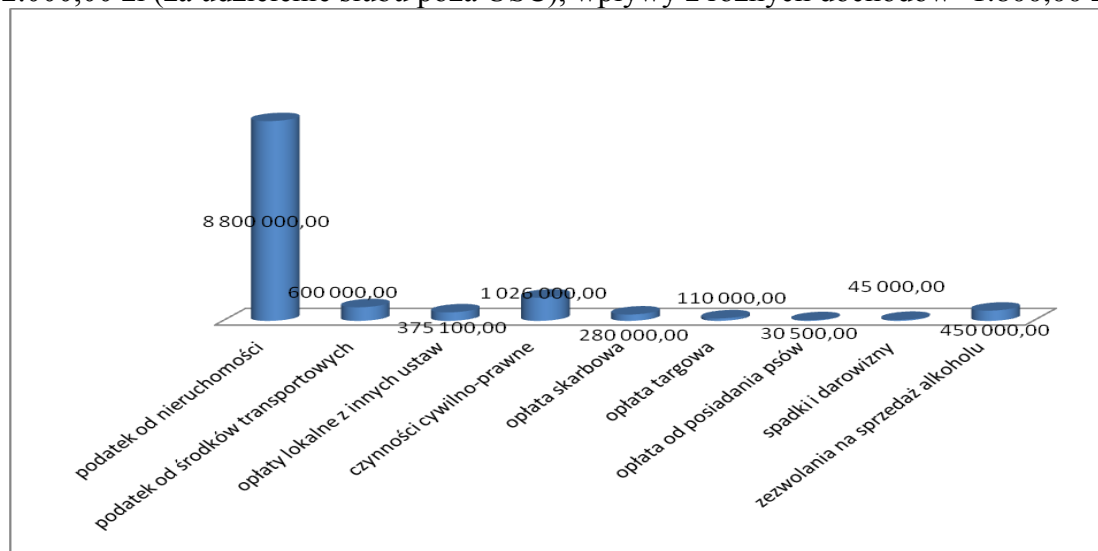
d) szkoły podstawowe: planowane dochody w wysokości 15.386,00 zł, stanowią 97,09% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

- wpływy z różnych opłat - 1.400,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek - 11.460,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów - 700,00 zł,
- wpływy z usług - 210,00 zł,
- wpływy z opł. egz., za wyd. świadectw i duplikatów - 516,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - 1.100,00 zł,

e) zespół szkół: planowane dochody w wysokości 5.178,00 zł, stanowią 91,08% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

- wpływy z różnych opłat 288,00 zł,
- wpływy z opł. egz., za wyd. świadectw i duplikatów - 390,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek - 4.200,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - 300,00 zł.

4. Pozostałe dochody w wysokości 902.354,00 zł, co stanowi 46,16% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują: wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności - 659,00 zł, wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości - 200.000,00 zł, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - 25.000,00 zł, wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych - 45.000,00 zł, wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - 40.000,00 zł, z wpływów z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień - 22.000,00 zł, wpływy z opłat z tytułu rozliczeń dzieci gminnych uczęszczających do przedszkoli miejskich z innych gmin - 170.000,00 zł, wpływy z opłat z tytułu rozliczeń dzieci gminnych uczęszczających do przedszkoli niepublicznych z innych gmin - 190.785,00 zł, wpływy ze sprzedaży biletów w ramach lokalnego transportu zbiorowego - 18.000,00 zł, wpływy z pozostałych odsetek - 73.000,00 zł, wpływy z tytułu opłat należnych gminie na podstawie ustawy Prawo Ochrony Środowiska - 66.000,00 zł, dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 47.110,00 zł, z tytułu zwrotu niewykorzystanych dotacji - 500,00 zł, z tyt. zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur - 500,00 zł, wpływy z różnych opłat - 2.000,00 zł (za udzielenie ślubu poza USC), wpływy z różnych dochodów - 1.800,00 zł.



Najistotniejsze dla miasta podatki i opłaty w 2019 r.

## DOTACJE

Planowane dotacje i środki w wysokości 28.756.202,00 zł stanowią 88,93% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują finansowanie zadań własnych i zleconych gminie, zadań bieżących i zadań inwestycyjnych:

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych w kwocie 2.103.268,00 zł, stanowią 89,53% w stosunku do roku ubiegłego.
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 19.839.989,00 zł, stanowią 88,42% w stosunku do roku ubiegłego.
3. Dotacje celowe otrzymane z gminy i powiatu na zadania realizowane w drodze porozumień (umów) między jst w kwocie 154.099,00 zł, stanowią 123,33% w stosunku do roku ubiegłego.
4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie 5.840.346,00 zł, stanowią 86,22% w stosunku do roku ubiegłego.
5. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących w kwocie 20.000,00 zł, co stanowi 246,21% w stosunku do roku ubiegłego.
6. Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 798.500,00 zł, stanowią 128,19% w stosunku do roku ubiegłego.

## SUBWENCJE

Planowana wysokość subwencji ogólnej w kwocie 20.288.018,00 zł, co stanowi 108,23% w stosunku do roku ubiegłego obejmująca:

1. Część oświatową w kwocie 16.996.910,00 zł, co stanowi 103,38% w stosunku do roku ubiegłego, w której uwzględniona została kwota bazowa, kwota uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2019 r. określony został na podstawie danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2017 r. i dzień 10 października 2017 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe, danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2018/2019 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2018 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty bazowej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej oraz danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2017/2018 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2017 r. i dzień 10 października 2017 r.) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe – w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty tej części subwencji ogólnej na realizację zadań pozaszkolnych.

2. Część wyrównawczą (kwotę podstawową) w kwocie 3.111.814,00 zł, co stanowi 150,96% w stosunku do roku ubiegłego, otrzymują gminy w których dochód podatkowy na jednego mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.
3. Część równoważącą w kwocie 179.294,00 zł, co stanowi 75,43% w stosunku do roku ubiegłego, została ustalona zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2017 r.), w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy.



## WYDATKI

Planowane wydatki w wysokości 87.928.206,00 zł stanowią 92,20 % w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

- wydatki bieżące w wysokości 76.441.183,00 zł, które stanowią 86,94% w strukturze wydatków ogółem i dzielą się na:

- a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne tych wynagrodzeń 34.574.242,00 zł, stanowią 45,23% w strukturze wydatków bieżących,
- b) dotacje na zadania bieżące (w tym dla instytucji kultury, podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych i inne) w wysokości 5.712.527,00 zł, stanowią one 7,47 % w strukturze wydatków bieżących,
- c) wydatki na realizację zadań statutowych jednostek w wysokości 13.496.147,00 zł, które stanowią 17,66% w strukturze wydatków bieżących,
- d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 21.654.466,00zł, stanowią 28,33% w strukturze wydatków bieżących
- e) wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków z art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp w kwocie 702.101,00 zł stanowią 0,92% w strukturze wydatków bieżących
- f) wydatki związane z obsługą długu w wysokości 301.700,00 zł, co stanowi 0,39% w strukturze wydatków bieżących.

- wydatki majątkowe w wysokości 11.487.023,00 zł, które stanowią 13,06% w strukturze wydatków ogółem i obejmują wydatki inwestycyjne ze środków własnych z udziałem środków z budżetu UE 6.872.975,00 zł, wydatki inwestycyjne ze środków własnych 931.000,00 zł oraz pozostałe wydatki majątkowe 3.682.048,00 zł.

## ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Planowane wydatki wynoszą 1.000,-zł, stanowią 17,1% wydatków roku ubiegłego.

Plan obejmuje:

### **Rozdział 01030 – Izby rolnicze**

Wydatki obejmują wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 1.000-zł, co stanowi 2% wpływów z podatku rolnego.

## TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Planowane wydatki w wysokości 5.510.600,-zł stanowią 113% w stosunku do roku ubiegłego.

Planowane wydatki obejmują:

### **Rozdział 60004 – Lokalny transporty zbiorowy**

Planowana kwota wydatków 650.000,- zł stanowi 159,31% roku ubiegłego i jest przeznaczona na zakup usług związanych z funkcjonowaniem komunikacji miejskiej, zakup materiałów oraz utrzymanie przystanków komunikacji publicznej.

W/w zadania finansowane są częściowo z dotacji Gminy Działdowo na funkcjonowanie komunikacji miejskiej w kwocie 49.818,-zł, w ramach porozumienia międzygminnego.

### **Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie**

Planowana kwota wydatków 3.256.200,-zł stanowi 56277,22% roku ubiegłego i jest przeznaczona na opłaty dotyczące umieszczenia w pasie drogowym kanalizacji deszczowej, kolektora sanitarnego – 6.200,-zł oraz dotacje celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 3.250.000,-zł. z przeznaczeniem na przebudowę drogi wojewódzkiej 542.

## **Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne**

Planowana kwota wydatków wynosi 1.604.400,-zł (35,95% w stosunku do roku ubiegłego) i jest przeznaczona na:

- a) wydatki związane z utrzymaniem bieżącym ulic – 1.300.000,-zł, które obejmują zakupy soli, piasku, masy na zimno, emulsji asfaltowej do remontu, kratki i pokryw kanalizacyjnych, progów zwalniających, usługi związane z utrzymaniem ulic utwardzonych i nieutwardzonych (oczyszczanie i akcja zimowa), oznakowanie pionowe i poziome, czyszczenie studzienek, pielęgnacja zieleni przydrożnej,
- b) wydatki remontowe ulic i chodników w wysokości 300.000,-zł,
- c) wynagrodzenia bezosobowe – konserwacja parkometrów 3.500,-zł,
- d) różne opłaty i składki 800,-zł (umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w ul. Pileckiego),
- e) opłaty na rzecz budżetu państwa – 100,-zł.

## **GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Planowane wydatki w kwocie 895.030,-zł stanowią 132,82% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

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

Planowana kwota wydatków w kwocie 614.030,- zł stanowi 406,45% roku ubiegłego i może być przeznaczona na:

- a) zakup tablic z nazwami ulic – 15.000,-zł,
- b) zakup usług w zakresie sporządzenia operatów szacunkowych, geodezyjnych, odszkodowań za przejmowane grunty, opracowania planistyczne i urbanistyczne, opłaty rocznej z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji leśnej, ogłoszeń prasowych oraz innych usług – 260.000,-zł,
- c) ekspertyzy, analizy i opinie – 15 000,-zł
- d) podatek od nieruchomości – 6 000,-zł
- e) pozostałe podatki – 30,-zł
- f) wynagrodzenia bezosobowe – 6 000,-zł
- g) opłaty sądowe – 7.000,-zł
- h) opłaty w Starostwie Powiatowym i innych j.s.t. - 5 000,-zł
- i) wydatki na zakupy inwestycyjne (wykup nieruchomości) – 300 000,-zł

### **Rozdział 70095 – Pozostała działalność**

Planowana wysokość wydatków 281.000,-zł stanowi 53,75% roku ubiegłego i może być przeznaczona na:

- a) wydatki remontowe – 50.000,-zł, remont dachów budynków gminnych, lokali mieszkalnych oraz inne bieżące prace remontowe na i w budynkach gminnych, itp.
- b) wynagrodzenia bezosobowe – 5.000,-zł,
- c) wydatki bieżące w kwocie 155.000,-zł przeznaczone są na utrzymanie budynku przy ul. Księżodworskiej 23, Grunwaldzkiej 7, Pl. Mickiewicza 26, Pl. Biedrawy 1 i inne obiekty gminne będące własnością i w zarządzie Gminy-Miasto Działdowo; sporządzenie inwentaryzacji gminnych budynków mieszkalnych; materiały i wyposażenie dla lokali mieszkalnych, energia, podział nieruchomości i wyceny działek przekazywanych na rzecz Wspólnot Mieszkaniowych.
- d) wydatki na utrzymanie zasobów gminnych będących w bezpośrednim zarządzie gminy, media, itp. 25.000,-zł
- e) opłaty na rzecz budżetów j.s.t., opłaty za sporządzenia wypisu i wyrys z ewidencji gruntów 1.000,-zł
- f) zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 10.000,-zł

- g) kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych z powodu niezapewnienia lokalu socjalnego 15.000,-zł
- h) kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych z powodów j.w. 20.000,- zł

#### DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Planowane wydatki w kwocie 17.000,-zł stanowią 125,93% wydatków roku ubiegłego i obejmują:

##### **Rozdział 71035 – Cmentarze**

Planowana wysokość wydatków 17.000,-zł może być przeznaczona na:

- utrzymanie grobów i cmentarzy, porządkowanie pomników, miejsc pamięci oraz kwater, zakup zniczy i wiązanek – 17.000,-zł,

#### ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane wydatki w wysokości 6.272.975,- zł, stanowią 111,14% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

##### **Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie**

Planowane wydatki w kwocie 599.667,-zł stanowią 106,31% w stosunku do roku ubiegłego i są przeznaczone na:

- a) wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń – 560.632,-zł
- b) odpisy na ZFŚS, wpłaty na PFRON – 18.835,- zł,
- c) wydatki bieżące w kwocie 20.200,-zł, w tym: dla USC zakup druków, opraw ksiąg i aktów, kwiatów na jubileusze, pranie firan oraz podróże służbowe, opieka autorska nad oprogramowaniem, zakup usług obejmujących tłumaczenia, szkolenia, inne.

W/w zadania finansowane są częściowo z dotacji na zadania zlecone w kwocie 288.177,-zł oraz dotacji Gminy Działdowo na funkcjonowanie USC w kwocie 54.115,-zł.

##### **Rozdział 75018 – Urzędy Marszałkowskie**

Planowane wydatki w kwocie 3.840,-zł. Stanowią 100% w stosunku do roku ubiegłego i dotyczą pomocy finansowej na utrzymanie Regionalnego Biura Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Brukseli.

##### **Rozdział 75022 – Rady gmin**

Planowane wydatki w kwocie 456.500,-zł stanowią 108,43% w stosunku do roku ubiegłego i są przeznaczone na diety radnych i przewodniczących zarządów osiedli, wydatki rzeczowe na obsługę Rady i sesji Rady oraz na funkcjonowanie Rady Seniorów i Młodzieżowej Rady Miasta.

Planowany wzrost diet wynika ze wzrostu wynagrodzenia minimalnego do kwoty 2.250,-zł, która stanowi podstawę ich naliczania.

##### **Rozdział 75023 – Urzędy gmin**

Planowane wydatki w kwocie 5.039.368,-zł stanowią 112,15% w stosunku do roku ubiegłego i są przeznaczone na:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń – 4.012.591,-zł;
- wydatki bieżące w kwocie 946.777,-zł na które składają się zakupy materiałowe, prenumeraty, publikacje, środki czystości, konserwacja windy, kserokopiarek i urządzeń biurowych, systemu włamaniovowego i p. poż, przeglądy budowlane, instalacji gazowej a także zakup usług – przesyłki listowe, rozmowy telefoniczne, abonamenty za oprogramowania, usługi telekomunikacyjne, akcesoria komputerowe, szkolenia i prowizje, podróże służbowe oraz odpisy na ZFŚS, wpłaty na PFRON, inne,

- wydatki na zakupy inwestycyjne 80.000,00,-zł

W planie funduszu płac i pochodnych zabezpieczono środki na: wynagrodzenia osobowe audytu wewnętrznego, zmiany w planie zatrudnienia, zatrudnienie gońców w okresie zwiększonego zapotrzebowania tj. roznoszenie decyzji dotyczących wymiaru podatku od nieruchomości, roznoszenie upomnień i wezwań do zapłaty, dodatkowe zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych, skutek wynikający z realizacji umów na staże. Zaplanowano 5% fundusz nagród.

Ponadto w planie ujęto przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw. Jako wynagrodzenia bezosobowe zabezpieczono ewentualne zastępstwo procesowe.

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

Planowane wydatki w kwocie 173.600,-zł, stanowiące 107,16% roku poprzedniego przeznaczone są na promocję Gminy-Miasto Działdowo.

### **URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ**

Planowane wydatki w wysokości 4 340,-zł w rozdziale 75101 stanowią 2,82% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców i są finansowane z dotacji na zadania zlecone.

### **BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

Planowane wydatki w kwocie 509.432,-zł stanowią 111,95% w stosunku do roku ubiegłego i są przeznaczone na:

#### **Rozdział 75411 – Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**

Plan wydatków w kwocie 40.000,-zł jest przewidziany na wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy Państwowej Straży Pożarnej na współfinansowanie zakupu systemu łączności radiowej na terenie obszaru chronionego przez Komendę Powiatową PSP w Działdowie.

#### **Rozdział 75414 – Obrona cywilna**

Plan wydatków w kwocie 35.700,-zł, stanowi 204,18% w stosunku do roku ubiegłego, jest przewidziany na realizację zadań własnych gminy takich jak remont i konserwacja syren MSA wraz z energią, szkolenia, materiały medyczne, podróże służbowe, zakup materiałów administracyjno – biurowych, mapy, literatura, szkolenie pracowników wchodzących w skład formacji obrony cywilnej, inne.

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

Plan wydatków w kwocie 347.832,-zł, stanowiący 115,07% roku poprzedniego obejmuje:

- a) wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń, – 301.438,-zł.
- b) wydatki bieżące w kwocie 33.570,-zł przeznaczone na ubezpieczenie i eksploatację pojazdu, opłatę za korzystanie z częstotliwości, zakup sortów mundurowych, szkolenia,
- c) wpłaty na PFRON i odpisy na ZFŚS - 12.824,- zł.

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

Plan wydatków na kwotę 3.100,-zł, stanowi 281,82% roku poprzedniego i przeznacza się na realizację zadań własnych wynikających z ustawy o zarządzaniu kryzysowym (wyposażenie, szkolenia, podróże służbowe, materiały medyczne, inne).

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

Plan wydatków w kwocie 82.800,-zł stanowi 61,7% roku poprzedniego i przeznacza się na transmisję danych systemu monitoringu wizyjnego.

## OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki w wysokości 301.700,-zł (248,72% przewidywanego wykonania roku ubiegłego), obejmują spłatę odsetek od długoterminowych kredytów i pożyczki zaciągniętych w latach poprzednich oraz planowanego kredytu na rok 2019.

## RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane wydatki w wysokości 491.000,-zł stanowią 256,40% roku ubiegłego i obejmują:

### **Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe**

Plan wydatków wynosi 86.000,-zł, stanowi 105,52% roku ubiegłego, jest przeznaczony na składki członkowskie w Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich oraz Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna”, Stowarzyszeniu Zamki Gotyckie, w Stowarzyszeniach Cittaslow.

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

Plan wydatków wynosi 405.000,-zł. :

- zgodnie z art. 26 ustawy o zarządzaniu kryzysowym tworzy się rezerwę celową w kwocie 215.000,-zł
- rezerwa ogólna wynosi – 190.000,- zł.

## OŚWIATA I WYCHOWANIE

Planowane wydatki w wysokości 32.096.912,-zł stanowią 97,17% wykonania roku ubiegłego.

**Kalkulacja w jednostkach oświatowych została przeprowadzona w następujący sposób:**

- wynagrodzenia nauczycieli przygotowano w oparciu o zatwierdzoną organizację, z uwzględnieniem ich 5% wzrostu wynikającego z założeń do budżetu państwa, od 1 stycznia 2019 r.,
- naliczenie wynagrodzeń dla administracji i obsługi przygotowano z uwzględnieniem ich 5% wzrostu,
- kalkulację godzin ponadwymiarowych w szkołach sporządzono w oparciu o zatwierdzoną organizację szkoły,
- odrębnie skalkulowano godziny doraźne zastępcze w oparciu o średnioroczną realizację liczby godzin,
- kalkulację wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi sporządzono w oparciu o zatwierdzoną organizację szkoły/przedszkola,
- zabezpieczono środki na odprawy emerytalne i zmiany organizacyjne w związku z deklarowanym przejściem pracowników na emeryturę,
- zabezpieczono środki własne w szkołach podstawowych na transport i wejścia na basen uczniów klas III w ramach kontynuacji projektu „Umiem pływać”,
- środki na doskonalenie zawodowe nauczycieli zaplanowano zgodnie z przepisami prawa,
- opracowano projekt planu finansowego dla wydzielonego rachunku dochodów zgodnie z uchwałą nr XXIV/216/16 Rady Miasta Działdowo z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie utworzenia wydzielonego rachunku dochodów i wydatków nimi sfinansowanych dla jednostek budżetowych, zmienionej uchwałą nr XXXIX/348/18 z dnia 29 marca 2018r.,
- wydatki dotyczące zatrudnienia pracowników administracji i obsługi oraz etatów wsparcia pedagogicznego a także wydatków dotyczących utrzymania i prowadzenia działalności zaplanowano we właściwych rozdziałach klasyfikacji budżetowej proporcjonalnie do liczby uczniów,
- wydatki dotyczące zatrudnienia nauczycieli w oddziałach szkoły podstawowej i gimnazjum (liceum) podzielono w sposób odpowiadający liczbie realizowanych godzin,
- odrębnie skalkulowano odprawy wynikające z reformy oświatowej,
- dostosowano liczbę etatów do projektu organizacji,

- zaplanowano środki na dotacje dla przedszkoli niepublicznych z uwzględnieniem wykorzystania wszystkich miejsc w przedszkolach miejskich, w sposób zapewniający dostęp do wychowania przedszkolnego dla wszystkich dzieci w wieku od 3 do 6 lat.

Uwzględniono wydatki na projekt „Edukacja w Działdowie na szóstkę” realizowany od 15.VIII.2018 r. do 14.VIII.2020 r. obejmujący 4 szkoły na terenie Działdowa:

- Szkołę Podstawową Nr 1 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Króla Władysława Jagiełły,
- Szkołę Podstawową Nr 3 im. Bronisława Malinowskiego,
- Zespół Szkół Nr 2 im. Jana Pawła II: Szkołę Podstawową Nr 4 i II Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi.

Wsparcie kierowane będzie do 1055 uczniów, 90 nauczycieli i 430 rodziców/opiekunów prawnych.

W ramach projektu prowadzone będą następujące działania:

- zajęcia wyrównawcze dla podniesienia kompetencji kluczowych: matematycznych, przedmiotów przyrodniczych, językowych;
- koła zainteresowań dotyczące kompetencji kluczowych: matematycznych, przedmiotów przyrodniczych, językowych i informatyki;
- zajęcia specjalistyczne stymulowania rozwoju poznawczego i zmniejszania trudności szkolnych przez uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi;
- projekty edukacyjne rozwijające postawy i umiejętności uniwersalne: kreatywność i innowacyjność;
- interdyscyplinarne warsztaty rozwijające postawę pracy zespołowej i wyjazdy edukacyjne,
- warsztaty bezpieczeństwa w sieci dla uczniów i rodziców;
- warsztaty doradztwa zawodowego;
- utworzenie sieci współpracy 3 szkół podstawowych;
- szkolenia dla nauczycieli;
- utworzenie międzyszkolnej pracowni przyrody w Szkole Podstawowej Nr 3;
- doposażenie pracowni matematycznych, przyrodniczych w szkołach objętych projektem w pomoce dydaktyczne;
- doposażenie szkół w sprzęt TIK: laptopy, tablety, tablice interaktywne, kamery cyfrowe, programy multimedialne;
- doposażenie szkół w pomoce dydaktyczne do zajęć specjalistycznych.

Przy Urzędzie Miasta w rozdziale 80195 zabezpieczono środki na nagrody Burmistrza i doraźne godziny zastępcze w szkołach i przedszkolach.

## **Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe**

**Plan wydatków 15.072.253,00 zł, stanowi 123,8% wykonania roku ubiegłego.**

### **Szkoła Podstawowa Nr 1**

**Planowane wydatki w kwocie 1.810.734,00 zł, przeznacza się w szczególności na:**

- wynagrodzenia i pochodne 1.530.881,00 zł. Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe.
- wydatki bieżące w wysokości 279.853,00 zł w tym:

Wydatki przeznacza się na bieżące funkcjonowanie jednostki, w szczególności na: zakup materiałów i wyposażenia (zakup sprzętu sportowego dla najmniejszych uczniów 3.000,00 zł), zakup pomocy naukowych dydaktycznych (zakup tablicy w trzy linie, zakup lektur szkolnych, zakup pomocy dydaktycznych dla uczniów kl. III, VI i VIII 8.250,00 zł), zakup

energii, zakup usług remontowych (malowanie sali lekcyjnej z uzupełnieniem ubytków w podłożu 3.200,00 zł, malowanie trzech szatni w zapleczu sali gimnastycznej 2.800,00 zł), zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, szkolenia, odpis na ZFŚS.

### **Szkoła Podstawowa Nr 2**

**Planowane wydatki w kwocie 3.290.526,00 zł, przeznacza się w szczególności na:**

- wynagrodzenia i pochodne 2.829.689,00 zł. Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe.
- wydatki bieżące w wysokości 460.837,00 zł w tym:

Wydatki przeznacza się na bieżące funkcjonowanie jednostki, w szczególności na: zakup materiałów i wyposażenia (zakup lamp do projektorów multimedialnych 2.000,00 zł, stojaki na rowery 1.500,00 zł, zakup 6 zestawów komputerowych do pracowni komputerowej 16.000,00 zł), zakup pomocy naukowych, zakup energii, zakup usług remontowych (remont pomieszczeń piwnicznych 46.152,00 zł), zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, szkolenia, odpis na ZFŚS.

### **Szkoła Podstawowa Nr 3**

**Planowane wydatki w kwocie 5.313 231,00 zł, przeznacza się w szczególności na:**

- wynagrodzenia i pochodne 4.796.340,00 zł. Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe.
- wydatki bieżące w wysokości 516.891,00 zł w tym:

Wydatki przeznacza się na bieżące funkcjonowanie jednostki, w szczególności na: zakup materiałów i wyposażenia (remont pomieszczenia dla sprzętaczek 3.500,00 zł), zakup pomocy naukowych, zakup energii, zakup usług remontowych (naprawa i modernizacja sprzętu komputerowego 6.600,00 zł, wymiana pionu kanalizacyjnego w pomieszczeniach: sala i pokój nauczycielski 3.856,00 zł), zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, szkolenia, odpis na ZFŚS.

### **Zespół Szkół Nr 2**

**Planowane wydatki w kwocie 4.657.762,00 zł, przeznacza się w szczególności na:**

- wynagrodzenia i pochodne 4.087.860,00 zł. Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe.
- wydatki bieżące w wysokości 569.902,00 zł w tym:

Wydatki przeznacza się na bieżące funkcjonowanie jednostki, w szczególności na: zakup materiałów i wyposażenia (zakup piłko chwyty na Orlik 1.000,00 zł), zakup pomocy naukowych, zakup energii, zakup usług remontowych (wymiana podłóg w 7 salach lekcyjnych 38.000,00 zł), zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, szkolenia, odpisy na ZFŚS.

### **Rozdział 80104 Przedszkola**

**Plan wydatków 9.794.687,00 zł, stanowi 105,08% wykonania roku ubiegłego.**

### **Przedszkole Miejskie Nr 1**

#### **Planowane wydatki w kwocie 1.766.226,00 zł, przeznacza się w szczególności na:**

- wynagrodzenia i pochodne 1.381.683,00 zł (w tym z dotacji na wychowanie przedszkolne 124.073,00 zł). Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe.
- wydatki bieżące w wysokości 384.543,00 zł w tym (z dotacji przedszkolnej 3.600,00 zł z przeznaczeniem na teatryki).

Wydatki przeznacza się na bieżące funkcjonowanie jednostki, w szczególności na: zakup materiałów i wyposażenia (zakup pralki, miksera, maszynki do mięsa, rolet 3.500,00 zł), zakup pomocy naukowych, zakup energii, zakup usług remontowych (remont 1 Sali zajęć 6.000,00 zł), zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, szkolenia, odpis na ZFŚS.

### **Przedszkole Miejskie Nr 3**

#### **Planowane wydatki w kwocie 1.734.575,00 zł, przeznacza się w szczególności na:**

- wynagrodzenia i pochodne 1.407.470,00 zł (w tym z dotacji na wychowanie przedszkolne 114.252,00 zł). Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe.
- wydatki bieżące w wysokości 327.105,00 zł w tym (z dotacji na wychowanie przedszkolne 3.600,00 zł z przeznaczeniem na teatryki).

Wydatki przeznacza się na bieżące funkcjonowanie jednostki, w szczególności na: zakup materiałów i wyposażenia (zakup wykładziny, piecyk gazowy do kuchni 2.950,00 zł), zakup pomocy naukowych, zakup energii, zakup usług remontowych (remont kapitałny pomieszczenia magazynowego w piwnicy 8.000,00 zł), zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, szkolenia, odpis na ZFŚS.

### **Przedszkole Miejskie Nr 4**

#### **Planowane wydatki w kwocie 2.355.034,00 zł, przeznacza się w szczególności na:**

- wynagrodzenia i pochodne 1.852.797,00 zł (w tym z dotacji przedszkolnej 189.414,00 zł). Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe.
- wydatki bieżące w wysokości 482.237,00 zł w tym z dotacji przedszkolnej 4.200,00 zł (teatryki).

Wydatki przeznacza się na bieżące funkcjonowanie jednostki, w szczególności na: zakup materiałów i wyposażenia (zakup rolet do 4 sal, odkurzacz, czujnik gazu, termometr 5.900,00 zł), zakup pomocy naukowych, zakup energii, zakup usług remontowych, zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, szkolenia.

- inwestycje w kwocie 20.000,- zł (wykonanie wentylacji mechanicznej w pomieszczeniach piwnicznych nowej części oraz zadaszenia nad schodami zewnętrznymi).

### **Przedszkole Miejskie Nr 5**

#### **Planowane wydatki w kwocie – 2.682.078,00 zł, przeznacza się w szczególności na:**

- wynagrodzenia i pochodne 2.177.318,00 zł (w tym z dotacji na wychowanie przedszkolne 213.265,00 zł). Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe



pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe.

- wydatki bieżące w wysokości 504.760,00 zł (w tym z dotacji na wychowanie przedszkolne 4.200,00 zł z przeznaczeniem na teatryki).

Wydatki przeznacza się na bieżące funkcjonowanie jednostki, w szczególności na: zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy naukowych, zakup energii, zakup usług remontowych (generalny remont korytarza przy magazynie spożywczym oraz korytarza przy pomieszczeniach kuchennych 34.000,00 zł), zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych, odpisy na ZFŚS, podróże służbowe krajowe, szkolenia.

Przy Urzędzie Miasta, dla przedszkoli niepublicznych, zaplanowano wydatki w kwocie 1.256.774,-zł.

Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty (przedszkola) wynosi 1.254.274,-zł, (stanowi 86,77% wykonania roku poprzedniego), oraz 2.500,-zł na zakup usług od innych jednostek samorządu terytorialnego.

### **Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego**

Plan wydatków 500,- zł stanowi 52,08% wykonania roku ubiegłego.

Przy Urzędzie Miasta na ten cel zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 500,-zł.

### **Rozdział 80110 Gimnazja**

**Plan wydatków 1.567.069,00 zł, stanowi 40,06% wykonania roku ubiegłego.**

#### **Szkoła Podstawowa Nr 1**

**Planowane wydatki w kwocie 925.554,00 zł, przeznacza się w szczególności na:**

- wynagrodzenia i pochodne 847.101,00 zł. Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe.

- wydatki bieżące w wysokości 78.453,00 zł.

Wydatki przeznacza się na bieżące funkcjonowanie jednostki, w szczególności na: zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy naukowych, zakup energii, zakup usług remontowych, zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, szkolenia, odpis na ZFŚS.

#### **Szkoła Podstawowa Nr 2**

**Planowane wydatki w kwocie 641.515,00 zł, przeznacza się w szczególności na:**

- wynagrodzenia i pochodne 536.426,00 zł. Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe.

- wydatki bieżące w wysokości 105.089,00 zł.

Wydatki przeznacza się na bieżące funkcjonowanie jednostki, w szczególności na: zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy naukowych, zakup energii, zakup usług remontowych, zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, szkolenia, odpis na ZFŚS.

### **Rozdział 80120 Licea Ogólnokształcące**

**Plan wydatków 1.714.993,00 zł, stanowi 94,4% wykonania roku ubiegłego.**

Środki przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 1.520.348,00 zł. Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe.

- wydatki bieżące w wysokości 194.645,00 zł w tym:

Wydatki przeznacza się na bieżące funkcjonowanie jednostki, w szczególności na: zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy naukowych, zakup energii, zakup usług remontowych, zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, szkolenia, odpis na ZFŚS.

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

Plan wydatków w kwocie 153.193,00 zł, stanowi 106,7 % wykonania roku ubiegłego. Obejmuje wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, zakup materiałów i wyposażenia, podróże służbowe oraz szkolenia.

Szkoła Podstawowa Nr 1 - 16.689,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 2 – 24.075,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 3 – 32.630,00 zł

Zespół Szkół Nr 2 – 41.238,00 zł

Przedszkole Nr 1 – 11.564,00 zł

Przedszkole Nr 3 – 7.159,00 zł

Przedszkole Nr 4 – 8.723,00 zł

Przedszkole Nr 5 – 11.115,00 zł

#### **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.**

Plan wydatków w kwocie 964.903,00 zł, stanowi 116,15% wykonania roku ubiegłego.

Środki przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, odpisy na ZFŚS.

Przedszkole Nr 1 – 771.197,00 zł

Przedszkole Nr 5 – 193.706,00 zł

#### **Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.**

Plan wydatków 1.235.627,00 zł, stanowi 158,41% wykonania roku ubiegłego.

Szkoła Podstawowa Nr 1

- wynagrodzenia i pochodne - 163.008,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 2

- wynagrodzenia i pochodne -325.859,00 zł

- zakup program do prowadzenia zajęć z logopedii – 3.300,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 3

- wynagrodzenia i pochodne, odpisy na ZFŚS – 300.792,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 4

- wynagrodzenia i pochodne - 442.668,00 zł

#### **Rozdział 80152**

**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach branżowych, szkołach I stopnia, i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych.**

Plan wydatków 198.115,00 zł, stanowi 52,03% wykonania roku ubiegłego.

Szkoła Podstawowa Nr 1

- wynagrodzenia i pochodne - 92.832,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 2

- wynagrodzenia i pochodne – 105.283,00 zł

**Rozdział 80195 Pozostała działalność**

**Plan wydatków 1.395.572,00 zł, stanowi 40,54% wykonania roku ubiegłego.**

Przy Urzędzie Miasta, na pozostałą działalność zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 1.147.112,- zł, z czego:

- dotacje celowe przekazanie gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (prowadzenie punktu katechetycznego) – 1.230,-zł,
- środki na nagrody Burmistrza, doraźne godziny zastępcze, oraz odprawy zwolnieniowe – 596.252,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 1.800,-zł,
- wydatki bieżące – 27.000,-zł,
- wydatki dotyczące projektu Edukacja w Działdowie na szóstkę – 520.830,-zł.

W planach jednostek zabezpieczono środki w kwocie 248.460,00 zł.

Projekt „Edukacja w Działdowie na szóstkę”

Szkoła Podstawowa Nr 1 – 12.424,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 3 – 10.798,00 zł

Zespół Szkół Nr 2 – 43.276,00 zł

Odpisy na ZFŚS:

Szkoła Podstawowa Nr 1 – 33.498,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 2 – 40.194,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 3 – 53.877,00 zł

Zespół Szkół Nr 2 – 16.879,00 zł

Przedszkole Nr 1 – 13.346,00 zł

Przedszkole Nr 3 – 9.191,00 zł

Przedszkole Nr 4 – 8.027,00 zł

Przedszkole Nr 5 – 6.950,00 zł

**OCHRONA ZDROWIA**

Plan wydatków w kwocie 474.272,-zł stanowi 91,76% wykonania roku ubiegłego i obejmuje:

**Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii**

Środki w wysokości 28.000,-zł stanowiące 62,22% roku ubiegłego przeznacza się na organizację konkursów, działań edukacyjno-informacyjnych, programów profilaktycznych, prowadzenie zajęć warsztatowych, organizacja imprez profilaktycznych.

**Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Plan wydatków w wysokości 422.000,-zł stanowi 92,01% w stosunku do roku ubiegłego. W tej kwocie 15.000,00 zł to plan realizowany przez MOPS. Środki przeznacza się na profilaktykę i rozwiązywanie problemów alkoholowych, w szczególności na: dotacje dla stowarzyszeń i innych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów realizujących zadania głównie w zakresie wypoczynku dzieci i młodzieży będącego kontynuacją zajęć socjoterapeutycznych, organizacji świetlic socjoterapeutycznych, zajęć pozalekcyjnych sportowych i opiekuńczo-wychowawczych. Finansowaniem obejmuje się również organizację imprez profilaktycznych, imprezy szkolne, konkursy, wydatki rzeczowe placówek prowadzących działania na rzecz rozwiązywania problemów alkoholowych, opłatę za energię elektryczną i gazową, wynagrodzenia dla instruktorów terapii, biegłych, koszty podróży

służbowych, zakup sprzętu specjalistycznego, zakup akcesoriów komputerowych, książek i inne.

#### **Rozdział 85195 Pozostała działalność**

Wydatki w kwocie 24.272,00 stanowią 183,53% roku ubiegłego.

Plan wydatków UM w kwocie 23.500,-zł stanowi 191,06% roku poprzedniego i jest przeznaczony na współudział gminy w organizowaniu imprez prozdrowotnych np. „Wstąp po zdrowie”, drukowanie ulotek prozdrowotnych, zakup pasków do badań cholesterolu, nakłuwaczy dla cukrzyków, testów do badania poziomu cukru, zakup usług zdrowotnych, oraz dotacje celowe na zadania (załącznik nr 7) realizowane w formie wsparcia finansowego z budżetu miasta przez organizacje pozarządowe, na które przewidziano 16.000,- zł.

Plan wydatków MOPS ustanowiono w kwocie 772,00 zł. Środki będą przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych w ramach zadań zleconych.

### **POMOC SPOŁECZNA**

Plan wydatków w wysokości 5.919.391,-zł, wydatków stanowi 69,3% wydatków roku ubiegłego.

Plan obejmuje wydatki w rozdziałach:

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

Wydatki w kwocie 800.000,00 zł stanowią 130,72% roku poprzedniego, przeznaczone są na pokrycie kosztów utrzymania podopiecznych w domu pomocy społecznej skierowanych przez Ośrodek.

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

Wydatki w kwocie 10.908,00 zł (204,96% roku poprzedniego) zostaną przeznaczone na:

- wynagrodzenia i pochodne – 4.314,00 zł,
- wydatki rzeczowe w kwocie 6.594,00 zł przeznaczone są na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz szkolenia.

#### **Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**

Przewidywane wydatki w wysokości 47.219,00 zł, stanowiące 45,37% planu roku poprzedniego, są przeznaczone na opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne osób do tego uprawnionych, środki w kwocie 46.219,00 zł pochodzą z dotacji.

Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności na kwotę 1.000,00 zł zabezpieczono w planie UM.

#### **Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składniki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.**

Plan wydatków w kwocie 532.555,00 zł (105,98% roku ubiegłego) obejmuje zadania własne na realizację których przeznaczona jest kwota 97.807,00 zł, oraz 433.748,00 zł z dotacji. Środki finansowe przeznacza się na świadczenia społeczne. Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności na kwotę 1.000,00 zł zabezpieczono w planie UM.

#### **Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe**

Plan wydatków w wysokości 800.000,00 zł stanowi 97,97% w stosunku do roku ubiegłego i jest przeznaczony na wypłaty dodatków mieszkaniowych dla osób kwalifikujących się do ich pobierania.

#### **Rozdział 85216 Zasiłki stałe**

Plan wydatków w wysokości 381.405,00 zł stanowi 87,91% roku ubiegłego i jest przeznaczony na wypłaty świadczeń społecznych – zasiłki stałe dla osób kwalifikujących się do ich pobierania, z dotacji w kwocie 377.905,00 zł. Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności na kwotę 3.500,00 zł zabezpieczono w planie UM.

### **Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej**

Planowane wydatki w wysokości 1.832.052,00 zł stanowią 70,07% wykonania roku ubiegłego, z czego 300.468,00 zł - stanowi dotacja celowa na zadania własne, przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne. Środki własne w kwocie 1.530.573,00 zł przeznacza się na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń – 1.185.692,00 zł, odpis na ZFŚS oraz PFRON – 44.872,00 zł, wydatki rzeczowe na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie ośrodka – 300.009,00 zł.

Środki na zadania zlecone w kwocie 1.011,00 zł przeznacza się na świadczenia społeczne 1.000,00 zł oraz zakup materiałów i wyposażenia 11,00 zł.

### **Rozdział 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej**

Plan wydatków w kwocie 14.390,00 zł, co stanowi 100% wykonania roku ubiegłego.

Kwota 5.300,00 zł, obejmuje dotację dla Powiatu Działdowskiego na funkcjonowanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej.

Kwotę 9.090,00 zł (plan MOPS) przeznacza się na zakup energii i zakup usług pozostałych.

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

Plan wydatków w kwocie 616.573,00 zł stanowi 118,77% wykonania roku ubiegłego. Obejmuje zadania zlecone (MOPS) w wysokości 88.573,00 zł. Środki finansowe przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne i pochodne – 87.573,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia – 1.000,00 zł.

Dotacja celowa na realizację usług opiekuńczych na kwotę 528.000,00 zł (Plan UM).

### **Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania**

Plan wydatków w kwocie 223.453,00 zł, stanowi 79,83% wykonania roku ubiegłego.

Plan środków własnych (MOPS) w kwocie 111.907,00 zł. Kwotę w wysokości 101.960,00 zł ze środków własnych przeznacza się na dożywianie dzieci w szkołach. Pozostałe środki w kwocie 9.947,00 zł przeznacza się na zakup usług pozostałych.

Środki finansowe z dotacji przeznacza się na dożywianie w wysokości 111.546,00 zł.

### **Rozdział 85295 Pozostała działalność.**

Plan wydatków w kwocie 660.836,00 zł stanowi 25,04% wykonania roku ubiegłego.

Plan wydatków MOPS wynosi 337.310,00 zł

Kwotę w wysokości 178.910,00 zł ze środków własnych przeznacza się na:

- prace społecznie użyteczne oraz wydatki niezaliczane do wynagrodzeń 39.187,00 zł,
- zadania własne w ramach projektu Program Wieloletni „Senior+” na lata 2015-2020, Moduł II „Zapewnienie funkcjonowania Dziennego Domu „Senior+” 139.723,00 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne – 76.935,00 zł, wydatki rzeczowe – 62.788,00 zł.

W planie ujęto projekt pn.: Program Wieloletni „Senior+” na lata 2015-2020, Moduł II „Zapewnienie funkcjonowania Dziennego Domu „Senior+”-wkład własny w ramach porozumienia z organami administracji rządowej, w kwocie 158.400,00 zł.

Środki zostaną wydatkowane na:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne – 95.583,00 zł,
- wydatki rzeczowe – 62.817,00 zł, w tym m.in.: zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, odpis na ZFŚS.

Kwota (plan UM) 323.526,00 zł to środki na:

- dotację przeznaczoną na realizację zadania polegającego na zorganizowaniu ogrzewalni, noclegowni oraz zabezpieczenie miejsc w schroniskach dla bezdomnych 100.000,00 zł,
- na funkcjonowanie centrum organizacji pozarządowych przy ul. Zamkowej 6 zabezpieczono w planie UM kwotę 108.753,00 zł, z tego wynagrodzenia osobowe

i pochodne 83.387,00 zł, wydatki rzeczowe 25.366,00 zł (m.in.: zakup materiałów, zakup energii, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych, odpis na ZFŚS). Środki w wysokości 114.773,00 zł przeznacza się na realizację projektu Zwiększenie dostępu do usług społecznych na terenie Gminy-Miasto Działdowo.

#### **EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Planowane wydatki wynoszą 810.131,-zł, co stanowi- 87,97% wykonania roku ubiegłego.

##### **Rozdział 85401 Świetlice szkolne**

Plan wydatków w kwocie – 691.131,00 zł, co stanowi 104,67% wykonania roku ubiegłego. Obejmuje wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne tych wynagrodzeń i odpisy na ZFŚS, zakup środków dydaktycznych, zakup materiałów i wyposażenia.

- Szkoła Podstawowa Nr 1 – 100.855,00 zł
- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 188.494,00 zł
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 182.943,00 zł
- Zespół Szkół Nr 2 – 218.839,00 zł

##### **Rozdział 85403 Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze.**

Plan wydatków w kwocie 58.000,- zł co stanowi 120,83% w stosunku do roku ubiegłego i przeznaczony jest na pokrycie pełnych kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Działdowie, a także dowozu innych uczniów niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do miejsca kształcenia.

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

Plan wydatków w kwocie 38.000,- zł co stanowi 20,04% wykonania roku ubiegłego. Obejmuje zabezpieczenie wkładu własnego gminy w wypłatę stypendiów oraz innych form pomocy dla uczniów.

##### **Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym.**

Plan wydatków w kwocie 23.000,-zł, co stanowi 100% wydatków roku ubiegłego. Środki finansowe przeznacza się na stypendia o charakterze motywacyjnym dla uczniów (tzw. stypendia Burmistrza).

#### **RODZINA**

Planowane wydatki wynoszą 19.975.711,- zł i stanowią 90,37% przewidywanego wykonania roku ubiegłego.

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

Plan wydatków w kwocie 11.700.831,00 zł 91,65% roku ubiegłego.

Plan wydatków zleconych MOPS w kwocie 11.670.831,00 zł (91,54 % roku ubiegłego). Środki finansowe przeznacza się na wynagrodzenia i pochodne – 176.833,00 zł, świadczenia społeczne 11.490.211,00 zł, ZFŚS – 3.787,00 zł.

Kwota (plan UM) 30.000,00 zł to środki na zwroty odsetek, dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

##### **Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.**

Plan wydatków w kwocie 7.255.017,00 zł 93,22% roku ubiegłego.

Planowane środki własne w wysokości 34.315,00 zł planuje się wydatkować na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 31.261,00 zł, pozostałe środki w wysokości 3.054,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, ZFŚS oraz na szkolenia.

Środki w wysokości 7.193.202,00 zł pochodzą z dotacji na zadania zlecone. Kwota 6.986.099,00 zł jest przeznaczona na finansowanie wypłat świadczeń rodzinnych przewidzianych ustawą. Na wynagrodzenia oraz pochodne planuje się wydatkować 201.673,00 zł, natomiast kwotę 5.430,00 zł na ZFŚS.

Kwota (plan UM) 27.500,00 zł to środki na zwroty odsetek, dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

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

Plan wydatków w kwocie 598.999,00 zł 49,48% roku ubiegłego.

Środki własne w kwocie 53.180,00 zł zostaną przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne – 48.874,00 zł oraz na zakup usług pozostałych, ZFŚS, podróże, szkolenia oraz wydatki niezaliczone do wynagrodzeń w wysokości 4.306,00 zł.

Środki na zadania zlecone w kwocie 545.819,00 zł zostaną przeznaczone na świadczenia społeczne 527.628,00 zł, wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne – 15.191,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych – 3.000,00 zł.

#### **Rozdział 85505 Tworzenie i funkcjonowanie żłobków.**

Wydatki w kwocie 48.000,00 zł (125,65% roku ubiegłego) zostaną przeznaczone na dotację podmiotową z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych prowadzących żłobki.

#### **Rozdział 85506 Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych.**

Wydatki w kwocie 21.600,00 zł (100% roku ubiegłego) zostaną przeznaczone na dotację podmiotową z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych prowadzących kluby dziecięce.

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

Wydatki w kwocie 96.000,00 zł (105,49% roku ubiegłego) zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych.

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

Wydatki w kwocie 208.000,00 zł (107,22% roku ubiegłego) zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

#### **Rozdział 85513 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**

Wydatki w kwocie 47.264,00 zł zostaną przeznaczone na składki na ubezpieczenie zdrowotne i stanowią realizację zadań zleconych.

## GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków w wysokości 3.211.165,-zł stanowi 108,11% wydatków ubiegłorocznych.

### **Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód.**

Plan wydatków wynosi 25.000,-zł, co stanowi 185,29% wykonania roku ubiegłego. Środki przeznacza się na opłaty za korzystanie ze środowiska z tytułu wprowadzania wód opadowych z powierzchni zanieczyszczonych do Kanału Młyńskiego.

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

Kwotę 220.000,00 zł (110% wydatków roku poprzedniego) jest przeznaczona na wywóz nieczystości z koszy ulicznych, sprzątanie terenów miejskich, zakup wkładów do koszy ulicznych.

### **Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

Wydatki w wysokości 951.000,-zł tj. 95,06% roku ubiegłego przeznacza się na utrzymanie bieżące 451.000,-zł: zakup środków ochrony roślin, wody do fontanny miejskiej, wystrój świąteczny miasta, zakup sadzonek roślin ozdobnych, drzew i krzewów, zakup kwietników i kaskad kwietnikowych, pielęgnację i utrzymanie terenów zielonych oraz kwotę 500.000,-zł na inwestycje (załącznik nr 3) – realizacja zadań wyłonionych w drodze konsultacji Budżet Obywatelski 2019.

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

Plan wydatków wynosi 100.000,00 zł co stanowi 97,56% wykonania roku ubiegłego. Środki przeznacza się na dotacje celowe na wymianę źródeł ciepła w budownictwie mieszkaniowym – 100.000,-zł.

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

Planowane wydatki w wysokości 1.185.000,-zł i stanowią 100,42% wydatków ubiegłorocznych i są przeznaczone na opłaty za zużyta energię na oświetlenie miasta, konserwację urządzeń, w tym iluminacje świąteczne.

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

Plan wydatków w wysokości 20.000,-zł przeznacza się na zakup usług pozostałych – usuwanie azbestu.

### **Rozdział 90095 Pozostała działalność**

Plan wydatków w wysokości 710.165,-zł stanowi 149,91% wykonania roku ubiegłego.

Wydatki obejmują:

- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne z tytułu inkasa opłat targowych wraz z pochodnymi – 21.200,-zł
- wydatki na konserwację i remonty Kanału Młyńskiego oraz rowu B wzdłuż ul. Grunwaldzkiej, R-2 na osiedlu Lidzbarska oraz partycypacja w odbudowie rowu R-C-9, realizacja kanału ulgi, w wysokości – 35.000,-zł
- zapewnienie opieki bezpańskim psom oraz zachowanie bezpieczeństwa przed bezdomnymi psami, usługi weterynaryjne, odbiór padłych zwierząt domowych, dzikich, padłych porzuconych zwierząt gospodarskich oraz części tych zwierząt, koszenie wzdłuż Kanału Młyńskiego – 152.000,-zł
- zakup karmy dla bezpańskich zwierząt – 1.000,-zł
- wpłaty gmin na związki, na dofinansowanie zadań inwestycyjnych 393.048,-zł.
- wpłaty gmin na związki, na dofinansowanie zadań bieżących 107.917,-zł



## KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Planuje się wydatki w wysokości 9.946.041,-zł tj. stanowiące 92,67% wydatków roku ubiegłego.

Finansowaniem obejmuje się:

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

Planowane wydatki w kwocie 6.872.975,- zł, co stanowi 89,83% wykonania roku ubiegłego, przeznacza się na zadania inwestycyjne zgodnie z załącznikiem nr 3.

### **Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Planowane wydatki w wysokości 1.327.000,-zł i stanowią 96,19% wydatków ubiegłorocznych.

W roku 2018 na dotację podmiotową dla MDK przeznacza się środki w wysokości 1.327.000,-zł, co stanowi 100,56% wykonania roku ubiegłego, które zostaną przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników, dofinansowanie kosztów utrzymania obiektów przy ul. Wolności, prowadzenia zajęć w sekcjach, liczne imprezy kulturalne, inne wydatki związane z działalnością MDK.

### **Rozdział 92113 Centra Kultury i sztuki**

Plan wydatków w wysokości 7.100,-zł jest przeznaczony na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii.

### **Rozdział 92116 Biblioteki**

Plan wydatków w wysokości 814.166,-zł stanowi 104,55% wydatków z roku poprzedniego.

Własne środki finansowe w kwocie 764.000,-zł przeznacza się na dotację podmiotową dla MBP w szczególności na wynagrodzenia pracowników i pochodne, utrzymanie i uzupełnianie zbiorów bibliotecznych, utrzymanie biura, oraz inne wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem biblioteki.

Dotacja podmiotowa z Powiatu Działdowskiego w kwocie 50.166,-zł przeznaczona jest na prowadzenie zadań powiatowej biblioteki publicznej, zgodnie z porozumieniem.

### **Rozdział 92118 Muzea**

Plan wydatków w wysokości 790.000,-zł stanowi 143,25% wydatków z roku poprzedniego.

Środki finansowe przeznacza się na dotację podmiotową dla Interaktywnego Muzeum Państwa Krzyżackiego w szczególności na wynagrodzenia pracowników i pochodne, utrzymanie muzeum, oraz inne wydatki związane z bieżącym jego funkcjonowaniem.

### **Rozdział 92195 Pozostała działalność**

Środki przeznaczone do wydatkowania w kwocie 134.800,-zł stanowią 128,75% w stosunku do roku ubiegłego. Mogą być przeznaczone m.in. na: zakup materiałów, kwiatów, nagród na konkursy i festyny w dziedzinie kultury; organizację i współorganizację imprez lokalnych oraz świąt, ogłoszenia prasowe, przejazdy na przeglądy i festiwale, usługi intrologatorskie, gastronomiczne, artystyczne, drukowania, wynagrodzenia bezosobowe (wykonanie statuetek, płaskorzeźb). Kwota 82.200,-zł przeznaczona jest na dotacje dla organizacji pozarządowych realizujących zadania własne w zakresie kultury (załącznik nr 7).

## KULTURA FIZYCZNA

Przewidywane wydatki w wysokości 1.491.506,-zł stanowią 33,76% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

### Rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej

Plan wydatków kształtuje się w wysokości 1.068.239,00 zł, co stanowi 107,46% wydatków roku ubiegłego i obejmuje:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń – 603.607,00 zł,
- wydatki rzeczowe – 445.632,00 zł, na które składają się m.in.: zakup opału, nagród na imprezy sportowe, wyposażenia w szatniach, hotelu, lodowisku, siłowni, usługi remontowe, zakup sprzętu sportowego, drobne naprawy, zakup akcesoriów komputerowych, odpisy na ZFŚS, opłata za media, podatek od nieruchomości, utrzymanie boisk, lodowiska, stadionu itp.
- Wydatki na zakupy inwestycyjne – 20.000,00 zł.

### Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

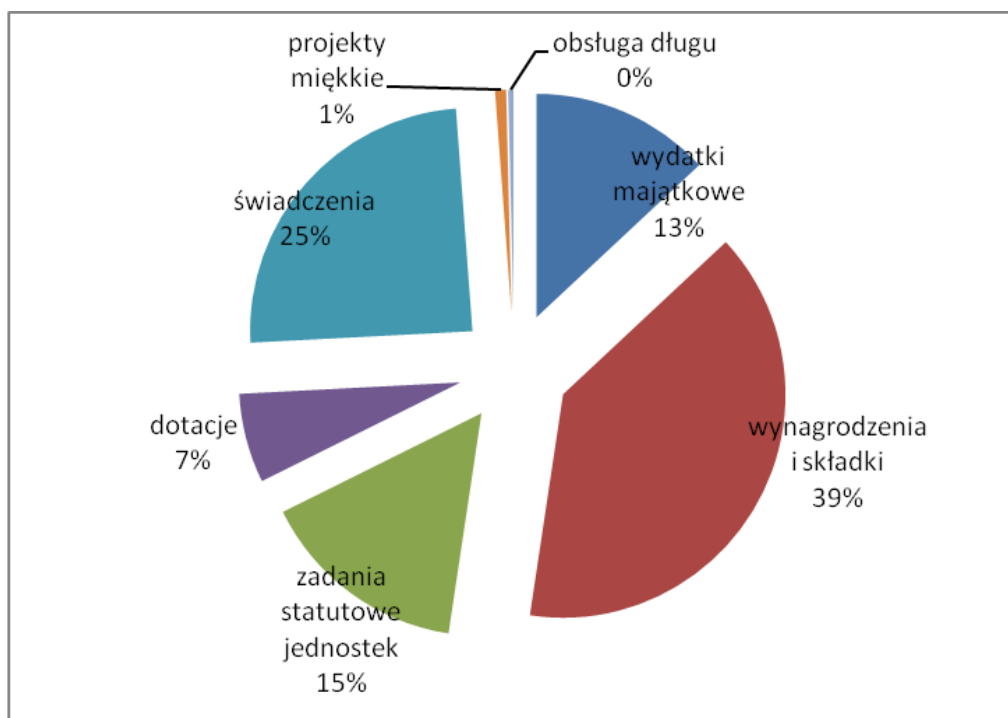
Plan wydatków w wysokości 406.200,-zł stanowi 117,4% w stosunku do roku ubiegłego. Środki finansowe przeznacza się na:

- dotacje celowe na zadania zlecone do realizacji organizacjom pozarządowym (załącznik nr 7) w wysokości 353.000,-zł
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń – 10.000,00 zł
- wydatki rzeczowe 43.200,-zł w szczególności przeznaczone na zakup pucharów, statuetek, medali, nagród, organizacja imprez sportowych, usługi transportowe – wyjazdy na zawody, naprawa sprzętu i wyposażenia sportowego, ogłoszenia prasowe i TV, usługa grawerowania, gastronomiczne, medyczne.

### Rozdział 92695 Pozostała działalność

Plan wydatków w kwocie 17.067,00 zł, stanowi 42,66% wykonania roku ubiegłego.

Zabezpieczono środki na program Ministerstwa Sportu i Turystyki w Zespole Szkół Nr 2 (7.563,00 zł) i Szkole Podstawowej Nr 3 (9.504,00 zł) w Działdowie, z którego realizowany będzie program „Umiem Pływać”.



Kategorie wydatków Gminy- Miasto Działdowo planowane na rok 2019

**SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY**  
**Miejska Służba Drogowa**

Stan środków obrotowych na początek roku 123.199,00 zł

Przychody (wpływy z usług oraz odsetek) w wysokości 1.261.000,00 zł, które planuje się pozyskać z budowy i remontów ulic i chodników, oznakowania pionowego, akcji zimowej, utrzymania czystości w mieście, utrzymywania terenów zielonych, utrzymanie czystości kolektorów deszczowych, prac różnych oraz odsetek od środków na rachunku bankowym.

Koszty planuje się w wysokości 1.254.799,00 zł

Planowane koszty to :

a) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń - 777.673,00 zł

b) inne wydatki bieżące w wysokości 477.126,00 zł

w tym: na zakup materiałów budowlanych, narzędzia, paliwo, oleje, zakup energii i wody, delegacje, ryczałt samochodowy, środki BHP, koszty bankowe, badania profilaktyczne, odpisy na ZFŚS, podatek, zakup usług telekomunikacyjnych i inne wydatki związane z działalnością zakładu.

Stan środków obrotowych na koniec roku 129.400,00 zł.

## **RACHUNEK DOCHODÓW I WYDATKÓW DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH**

Zestawienie wydzielonych rachunku dochodów i wydatków nimi finansowanych dla jednostek oświatowych:

### **Szkoła Podstawowa nr 3**

#### **Plan dochodów i wydatków 33.360,00 zł**

Dochody: z najmu i dzierżawy, pozostałe odsetki.

Wydatki: zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych.

### **Zespół Szkół nr 2-Szkoła Podstawowa nr 4**

#### **Plan dochodów i wydatków 19.570,00 zł**

Dochody: z najmu i dzierżawy, pozostałe odsetki.

Wydatki: zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych.

### **Zespół Szkół nr 2-Liceum Ogólnokształcące**

#### **Plan dochodów i wydatków 8.450,00 zł**

Dochody: z najmu , pozostałe odsetki.

Wydatki: zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, zakup usług pozostałych.

### **Szkoła Podstawowa nr 1**

#### **Plan dochodów i wydatków 30.000,00 zł**

Dochody: z najmu i dzierżawy, pozostałe odsetki.

Wydatki: zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych.

### **Szkoła Podstawowa nr 2**

#### **Plan dochodów i wydatków 55.000,00 zł**

Dochody: z najmu , pozostałe odsetki.

Wydatki: zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych, podróże służbowe krajowe, szkolenia pracowników.

### **Przedszkole Miejskie nr 1**

#### **Plan dochodów i wydatków 2.610,00 zł**

Dochody: z najmu i dzierżawy, pozostałe odsetki, darowizny

Wydatki: zakup materiałów i wyposażenia.

### **Przedszkole Miejskie nr 3**

#### **Plan dochodów i wydatków 2.200,00 zł**

Dochody: darowizny, pozostałe odsetki,

Wydatki: zakup materiałów i wyposażenia.

### **Przedszkole Miejskie nr 4**

#### **Plan dochodów i wydatków 10.000,00 zł**

Dochody: darowizny, wpływy z najmu i dzierżawy, pozostałe odsetki,

Wydatki: zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych

### **Przedszkole Miejskie nr 5**

#### **Plan dochodów i wydatków- 500,00 zł**

Dochody: darowizny, pozostałe odsetki,

Wydatki: zakup materiałów i wyposażenia.

## PODSUMOWANIE

Projekt budżetu na rok 2019 zakłada osiągnięcie podstawowych dochodów podatkowych na poziomie roku poprzedniego z uwzględnieniem obowiązujących przepisów i stawek oraz wskaźnika ściągальności tego rodzaju dochodów. Bazę wyjściową naliczeń stanowią dane wynikające z ewidencji podatkowej.

W zakresie udziału gminy w podatkach dochodowych szacunek oparto o trendy roku 2018 oraz wielkości planowane przez Ministra Finansów.

W zakresie subwencji przyjęto dane zaplanowane przez Ministra Finansów. Podkreślić należy, że naliczenia subwencji wyrównawczej dla Gminy-Miasto Działdowo dokonano na bazie sprawozdania PDP bez uwzględnienia korekty złożonej w ustawowym terminie. Uwagę zgłoszono w Ministerstwie Finansów, uzyskano zapewnienie, że prawidłowe wielkości zostaną naliczone w ostatecznej wielkości subwencji na rok 2019.

Na podstawie Uchwały Nr XLVI/387/18 Rady Miasta Działdowo z dnia 27 września 2018 r. w sprawie ustalenia czasu bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki w przedszkolach publicznych (...) ustalono bezpłatną ilość godzin w wymiarze 11 godzin dziennie, wobec czego nie planuje się wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego na rok 2019.

W decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, która zawiera wstępne kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na rok 2019, ustalone w oparciu o projekt ustawy budżetowej, nie występuje dotacja na wychowanie przedszkolne. Zgodnie ze stanowiskiem Ministerstwa Edukacji z dnia 15 stycznia 2014 prezentowanym w piśmie DAP.WA.333.1.8.2014, mówiącym o tym, iż „gminy powinny ujmować wynikające z ustawy o systemie oświaty kwoty dotacji na dofinansowanie wychowania przedszkolnego, zarówno w budżecie na rok budżetowy, jak i na kolejne lata w wieloletniej prognozie finansowej”, zaplanowano dotację na w.w. cel, na podstawie kalkulacji opartej o dane o liczbie wychowanków zawarte w Systemie Informacji Oświatowej (SIO). Podobnie przyjmowano kalkulacje dotacji w latach poprzednich.

Dla dochodów z majątku przyjęto możliwe do osiągnięcia wpływy ze sprzedaży działek i lokali mieszkalnych wynikające z planu sprzedaży sporządzonego przez komórki merytoryczne oraz sprzedaże rozłożone na raty w latach poprzednich. Ponadto uwzględniono wpływy czynszów z lokali mieszkalnych dla budynków, które pozostają w bezpośrednim zarządzie miasta oraz lokali użytkowych.

W zakresie planowania dochodów z tytułu użytkowania wieczystego gruntu oraz przekształcenia użytkowania wieczystego gruntu na własność miała wpływ ustawa z dnia 20 lipca 2018 roku o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz. U. z 2018 r. poz. 1716), która weszła w życie z dniem 05.10.2018 r.

W wyniku wprowadzonych zmian z dniem 1 stycznia 2019 roku prawo użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe przekształca się w prawo własności tych gruntów. Zgodnie z wyżej cytowaną ustawą, opłatę przekształceniową wnosi się przez okres 20 lat, licząc od dnia przekształcenia. Opłatę należną za rok 2019 wnosi się w terminie do 29 lutego 2020 r. Wysokość opłaty jest równa wysokości opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego, która obowiązywałaby w dniu przekształcenia.

Wobec powyższego z planowanych wpływów z tytułu użytkowania wieczystego odjęto te wpływy, które z mocy ustawy podlegają przekształceniu. Z uwagi na termin płatności opłaty przypadający na luty 2020 r. wpływów z tytułu przekształcenia gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe nie można było objąć planem 2019 roku.

W dochodach majątkowych o charakterze dotacji uwzględniono środki z budżetu UE dla projektów: stworzenia centrum aktywności organizacji pozarządowych przy

ul. Zamkowej 6 – płatność końcowa, przywrócenia funkcji kulturalnych budynkowi przy ul. Jagiełły 13 oraz drugą ratę dofinansowania budowy stadionu lekkoatletycznego.

W zakresie pozostałych dochodów przyjęto wielkości w oparciu o występujące na tym polu trendy.

Wydatki bieżące zaplanowano na podstawie przewidywanych do realizacji zadań własnych i zleconych gminie ustawami, z uwzględnieniem wielkości wynikających z przewidywanego wykonania roku 2018 dla wydatków o stałym charakterze. Zadania i zakupy doraźne rozpatrywano odrębnie. W zakresie wynagrodzeń zabezpieczono środki na ich realizację wynikającą z założeń do budżetu, które przedstawiono na wstępie niniejszego opracowania. W planie uwzględniono 5% fundusz nagród dla administracji i obsługi oraz fundusz nagród dla nauczycieli, zgodnie z odrębnymi przepisami.

W planie dotacji na zadania zlecane przez gminę na rzecz organizacji pozarządowych przewidziano świadczenie usług opiekuńczych przez pełny rok budżetowy oraz prowadzenie ogrzewalni, noclegowni i zabezpieczenia miejsc w schroniskach.

Zaplanowano łączne dochody na poziomie 99,17 % prognozowanego wykonania roku 2018 oraz wydatki - ogółem na poziomie 92,20 % roku bazowego.

W planie wydatków inwestycyjnych uwzględniono przede wszystkim kontynuowane zadanie polegające na przywróceniu funkcji kulturalnych budynkowi Jagiełły 13 oraz pomoc finansową dla Województwa na przebudowę drogi wojewódzkiej 542, której wielkość zaplanowano na 3.250.000,00 zł.

Zabezpieczono także środki na realizację 5 zadań inwestycyjnych, które w „Budżecie Obywatelskim 2019” uzyskały najwyższą ilość punktów. Ogólna wartość środków na ten cel wynosi 500.000,00 zł. Zadania oznaczono w planie inwestycji symbolem (BO).

W wydatkach bieżących utworzono rezerwy ogółem na kwotę 405.000,00 zł, w tym rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 215.000,00 zł oraz rezerwa ogólna 190.000,00 zł.

Przedstawiony projekt zakłada deficyt budżetowy w wysokości 2.443.724,00 zł, dla którego źródłem pokrycia będzie planowany kredyt długoterminowy w kwocie 3.300.000,00 zł.

Pozostała część kredytu oraz wolne środki budżetowe z lat poprzednich skalkulowane na kwotę 1.305.672,33 zł będą zabezpieczeniem dla spłat rat kredytowych i pożyczkowych przypadających na rok 2019 w łącznej wysokości 2.099.500,00 zł.

Różnica dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi jest wielkością dodatnią i wynosi 2.148.614,00 zł, co oznacza spełnienie warunku z art. 242 ust 1. ustawy o finansach publicznych.

W roku 2019 planuje się spłatę kredytów o łącznej wartości spłaty 1.951.500,00 zł oraz pożyczki z WFOŚ w kwocie 148.000,00 zł. Są to wielkości wynikające z zawartych umów. Zabezpieczono również środki na obsługę zadłużenia w kwocie 301.700,00 zł, zarówno na kredyty z umów realizowanych, jak i planowanych do zaciągnięcia.

Relacja spłaty długu do planowanych dochodów spełnia wymogi artykułu 243 i 244 uofp.

Do projektu uchwały budżetowej z załącznikami i uzasadnieniem dołączono materiały informacyjne obejmujące zestawienie wniosków o charakterze inwestycyjnym, które nie zostały objęte projektem budżetu na rok 2019.