

Projekt budżetu miasta na rok 2021 opracowano zgodnie z obowiązującymi przepisami:

- Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 869 z późn. 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 (t.j. Dz. U. z 2014 poz. 1053 z późn. zm.).

Do projektu mają zastosowanie przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 27 lipca 2020 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1340), m. in. wprowadzają zmiany objaśnień do rozdziałów 85513 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, rozdział 85516 system opieki na dziećmi w wieku do lat 3, zastępuje rozdziały 85505 tworzenie i funkcjonowanie żłobków i 85506 tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych, nowy paragraf 088 wpływy z opłaty prolongacyjnej, zmiana objaśnień do paragrafu 0910 wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, nowy paragraf wydatkowy 471 wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający.

Podstawy opracowania projektu budżetu miasta na rok 2021 to:

- a) dochody własne skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki, istniejącą bazę danych, zawarte umowy z uwzględnieniem wskaźników ściągłości
- b) dochody z opłaty przekształceniowej wynikające z ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów, skalkulowane w oparciu o wydane zaświadczenia,
- c) dochody trzymane z tytułu środków bezzwrotnych i pozostałych dotacji planowane w oparciu o zawarte umowy, porozumienia, złożone wnioski o dofinansowanie a także harmonogramy składania wniosków o płatność,
- d) dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa przyjęte w wysokości wynikającej z informacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 21 października 2020 r., FK-I.3110.25.2020 oraz pisma z dnia 26 października 2020 r. FK-I.3110.25A.2020 z wyjątkiem dotacji na wychowanie przedszkolne, którą skalkulowano w oparciu o dane Systemu Informacji Oświatowej, zgodnie z pismem MEN z dnia 15 stycznia 2014 r. sygn. DAP.WA.333.1.8.2014, oraz informacji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu z dnia 21 października 2020 r. DEL-3101-32/20.
- e) dochody z tytułu subwencji opracowane na podstawie informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 roku,
- f) wnioski jednostek zewnętrznych,
- g) przyjęcie założeń do projektu budżetu miasta na 2021 rok, w którym zawarto podstawowe wskaźniki:
 - średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług 1,8%;
 - składki na Fundusz Pracy obejmujące obowiązkowe składki na Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych 2,45%;
 - zasady planowania wynagrodzeń:
 - naliczenie wynagrodzeń nauczycieli przygotowano na bazie września 2020 r., co wynika z założeń do budżetu państwa na rok 2021,
 - naliczenie wynagrodzeń dla administracji i obsługi przygotowano z uwzględnieniem ich wzrostu do 10%, w tym obowiązkowych zmian wynikających z wynagrodzenia minimalnego,

- wynagrodzenie minimalne 2.800,00 zł z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu (głównie art. 6 ust.5);
- minimalna stawka godzinowa 18,30 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 2020 r., tj. odpis podstawowy 1.550,26 zł;
- kwota bazowa dla nauczycieli od 1 stycznia 2021 r. 3.535,80 zł na bazie projektu ustawy budżetowej na 2021 r.;
- kwota bazowa dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe 1.789,42 zł;
- odpis na ZFŚS dla nauczycieli (na podstawie kwoty bazowej obowiązującej w dniu 1 stycznia 2018 r., zgodnie z projektem ustawy o budżecie na 2021 r.) 3.028,21 zł.

Projekt budżetu miasta na 2021 rok zakłada:

- wysokość planowanych dochodów w kwocie 125.888.760,18 zł, co stanowi 120,33% w stosunku do przewidywanego wykonania roku ubiegłego,
- wysokość planowanych wydatków w kwocie 133.017.825,53 zł, co stanowi 135,07% 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: 460.250,00 zł, spłaty czterech rat pożyczki udzielonej w 2017 roku w łącznej wysokości: 148.000,00 zł, czterech rat kredytu zaciągniętego w 2018 rok w łącznej wysokości: 937.000,00 zł, czterech rat kredytu zaciągniętego w 2019 rok w łącznej wysokości: 100.000,00 zł razem: 2.145.250,00 zł. Spłata zobowiązań nastąpi z wolnych środków na rachunku budżetu pochodzących z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych.
- Deficyt w wysokości 7.129.065,35,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków, których obowiązek wynika z odrębnych ustaw w kwocie 4.609.196,40 zł, wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 519.868,95 zł oraz kredytu w kwocie 2.000.000,00 zł.
- Łączna wysokość przychodów to 9.299.085,45 zł , rozchodów 2.170.020,10 zł.

W projekcie budżetu, zgodnie z art. 237 ustawy o finansach publicznych, uwzględniono szczególne zasady wykonania budżetu wynikające z odrębnych ustaw, w sposób następujący:

- 1) Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 490.000,00 zł (rozdział 75618 §0480) i środki roku poprzedniego w kwocie 27.000,00 zł przeznacza się na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 477.600,00 zł (rozdział 85154) oraz na realizację zadań przewidzianych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii 39.400,00 zł (rozdział 85153),
- 2) Dochody z tytułu opłat i kar wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska w kwocie 35.000,00 zł (rozdział 90019 §0690) przeznacza się na wydatki przewidziane przepisami ustawy w kwocie 35.000,00 zł (rozdział 90019),

- 3) Dochody, o których mowa w art. 40a ust 1d. ustawy o drogach publicznych, pochodzące z opłat za postój pojazdów samochodowych w strefie płatnego parkowania oraz opłat dodatkowych, skalkulowane na kwotę 250.000,00 zł (rozdział 75618 § 0490) przeznacza się w wysokości nie mniejszej niż 65% opłat za postój oraz opłaty dodatkowe na wydatki bieżące związane z poprawą publicznego transportu zbiorowego i przebudowę infrastruktury pieszej i rowerowej (60016 § 4270 kwotę 230.000,00 zł),
- 4) Dochody z opłat za korzystanie z przystanków, zgodnie z art. 16 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym zaplanowane na kwotę 1.000,00 zł (rozdział 60095 §0490) przeznacza się na utrzymanie przystanków komunikacyjnych w kwocie 1.000,00 zł (rozdział 60095 § 4270),
- 5) Przychody, dochody i wydatki w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych- planowane dochody 22.000.000,00 zł, środki roku poprzedniego 2.245.362,00 zł, wydatki 24.245.362,00 zł – szczegółowo przedstawione w załączniku nr 11 do uchwały,
- 6) Przechody, dochody i wydatki w ramach Funduszu Dróg Samorządowych – środki stanowiące przychody to kwota 2.336.834,40 zł, planowane dochody to 3.600.000,00 zł, wydatki 5.936.834,40 zł oznaczone lit. A w załączniku inwestycyjnym.

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 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, 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 z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2020 r. poz. 1439).

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 2020 r. poz. 1439),
- 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 mieszkańców gmin członkowskich dotyczącą wdrożenia jak też funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Ponadto EZG „Działdowszczyzna” w związku z powierzonymi zadaniami:

- określił termin, częstotliwość i tryb uiszczania 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 gminach 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 gmin zrzeszonych 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:

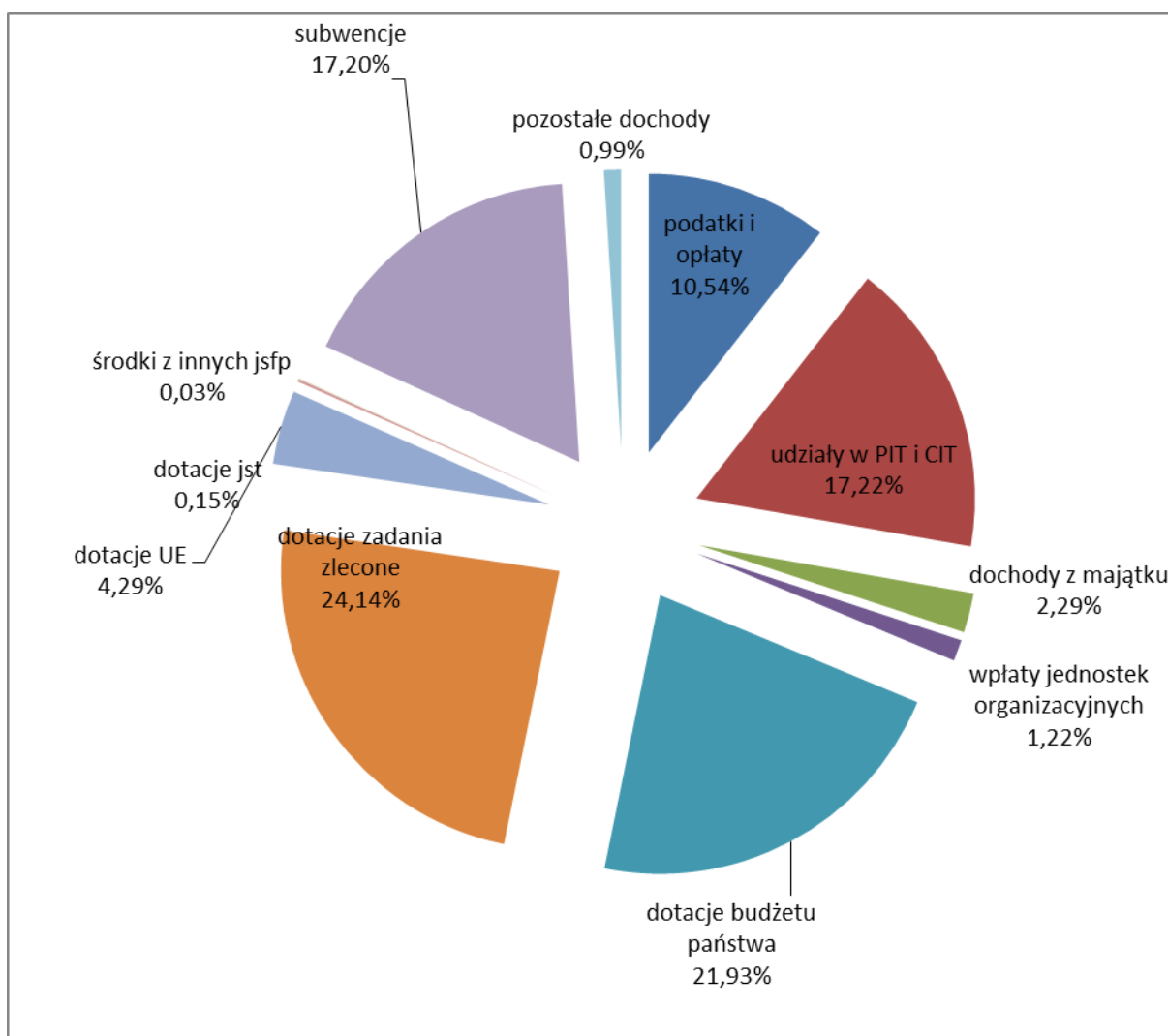
- wdrażanie i koordynowanie programów rozwoju ekologicznego,
- tworzenie niezbędnych warunków do utrzymania czystości i porządku na terenie działania Związku,
- ochrona ziemi przed odpadami komunalnymi i przemysłowymi,
- ochrona krajobrazu, powietrza atmosferycznego, wód i lasów,
- edukacja ekologiczna 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 2021 planuje się dochody w łącznej wysokości 125.888.760,18 zł stanowiące 120,33% w stosunku do roku ubiegłego w tym:

- dochody własne w wysokości 40.807.338,00 zł, stanowią 104,20% w stosunku do roku ubiegłego;
- dotacje i środki w wysokości 63.433.790,18 zł stanowiące 145,76% w stosunku do roku ubiegłego;
- subwencję ogólną w wysokości 21.647.632,00 zł, która stanowi 98,68% w stosunku do przewidywanego wykonania roku ubiegłego składającą się z:

- części oświatowej – 16.565.384,00 zł,
- części wyrównawczej – 4.886.527,00 zł,
- części równoważącej – 195.721,00 zł.



Struktura planowanych dochodów na 2021 rok

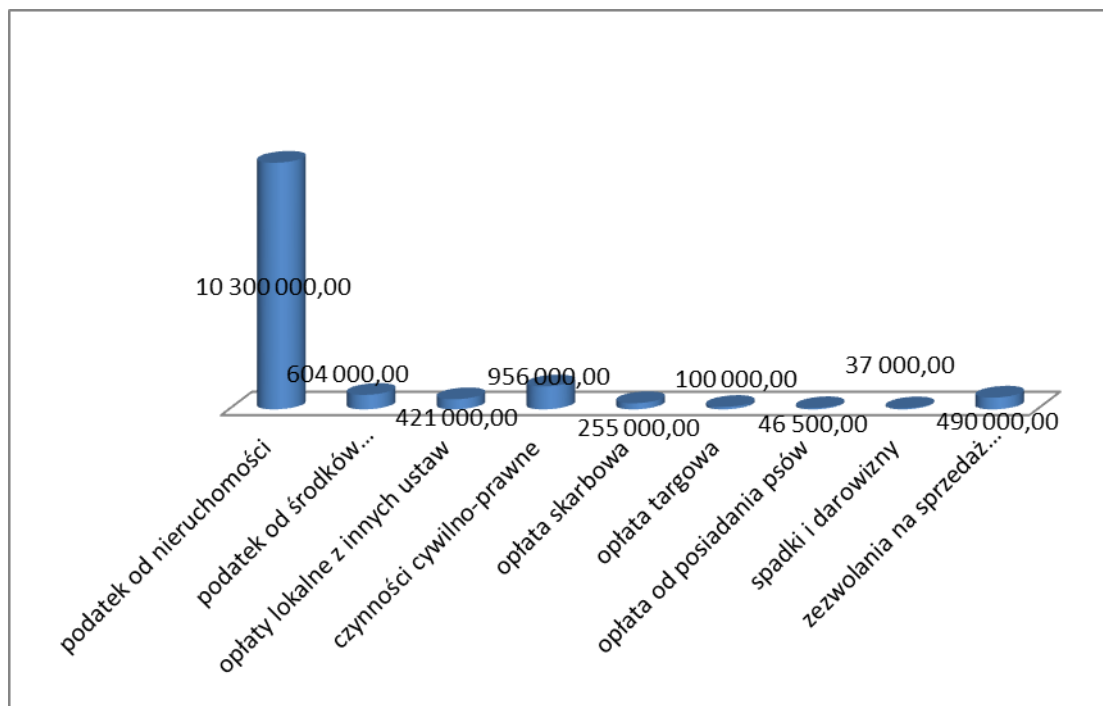
DOCHODY WŁASNE

Planowane dochody własne w wysokości 40.807.338,00 zł, co stanowi 104,20% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

1. Podatki i opłaty w wysokości 34.951.837,00 zł, co stanowi 100,76% 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 stawki na 2021 rok oraz założenia Ministra Finansów na 2021 rok. Wpływy z podatków i opłat, w tym:
 - wpływy z podatku od nieruchomości – 10.300.000,00 zł, co stanowi 102,49% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z podatku rolnego – 34.000,00 zł, co stanowi 99,17% w stosunku do roku ubiegłego,

- wpływy podatku leśnego – 2.150,00 zł, co stanowi 98,90% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn – 37.000,00 zł, co stanowi 100,00% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z opłaty od posiadania psów – 46.500,00 zł, co stanowi 100,00% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z opłaty skarbowej – 255.000,00 zł, co stanowi 102,00% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z opłaty targowej – 100.000,00 zł, co stanowi 95,24% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 956.000,00 zł, co stanowi 100,00% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 22.000,00 zł, co stanowi 100,00% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy podatku od środków transportowych – 604.000,00 zł, co stanowi 100,00% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – 930.000,00 zł, co stanowi 101,09% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 20.754.087,00 zł, co stanowi 100,46% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z opłat lokalnych pobieranych na podstawie innych ustaw – 421.000,00 zł (w tym: opłata ze SPP – 250.000,00 zł, opłata adiacencka – 8.000,00 zł, opłata za zajęcie pasa drogowego – 160.000,00 zł, opłata za korzystanie ze słupów ogłoszeniowych – 2.000,00 zł, za korzystanie z przystanków komunikacyjnych – 1.000,00 zł, co stanowi 101,22% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 490.000,00 zł, co stanowi 98,59% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z opłat za koncesje i licencje – 100,00 zł, co stanowi 100,00% w stosunku do roku ubiegłego.
2. Dochody z majątku miasta w wysokości 2.877.559,00 zł, co stanowi 157,84% w stosunku do roku ubiegłego, w tym:
- wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych 100.000,00 zł, sprzedaży działek 2.473.958,00 zł, łącznie: 2.573.958,00 zł, co stanowi 172,60% w stosunku do roku ubiegłego, ze sprzedaży prawa użytkowania wieczystego 3.000,00 zł, opłat za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności 44.463,00 zł, co stanowi 96,91% w stosunku do roku ubiegłego, z najmu i dzierżawy składników majątkowych 256.138,00 zł, co stanowi 89,60% w stosunku do roku ubiegłego.
3. Dochody z tytułu wpłat od jednostek organizacyjnych w wysokości 1.541.257,00 zł, co stanowi 135,62% w stosunku do roku ubiegłego, w tym:
- a) przedszkola: planowane wpływy w wysokości 1.207.654,00 zł, co stanowi 165,95% w stosunku do roku ubiegłego i obejmuje:
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 947.360,00 zł,
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 260.154,00 zł
 - wpływy z pozostałych odsetek – 140,00 zł,
 - b) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji: planowane wpływy w wysokości 70.000,00 zł, stanowią 48,68% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:
 - wpływy z usług – 69.000,00 zł,
 - wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 1.000,00 zł,

- c) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: planowane wpływy w wysokości 260.119,00 zł, stanowią 100,83% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:
- wpływy z usług – 125.623,00 zł,
 - wpływy z pozostałych odsetek – 9.520,00 zł,
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 89.700,00 zł,
 - wpływy z tyt. kosztów egzek. opłaty komorniczej i koszt. upomnień – 190,00 zł ,
 - wpływy z różnych opłat – 34.086,00 zł,
 - wpływy z najmu i dzierżawy – 1.000,00 zł,
- d) szkoły podstawowe: planowane dochody w wysokości 3.484,00 zł, stanowią 49,90% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:
- wpływy z różnych opłat – 820,00 zł,
 - wpływy z pozostałych odsetek – 450,00 zł,
 - wpływy z różnych dochodów – 700,00 zł,
 - wpływy z usług – 600,00 zł,
 - wpływy z opł. egz., za wyd. świadectw i duplikatów – 414,00 zł,
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 500,00 zł.
4. Dotacje celowe otrzymane z gminy i powiatu na zadania realizowane w drodze porozumień (umów) między jst w kwocie 189.067,00 zł, stanowią 72,90% w stosunku do roku ubiegłego, w tym na prowadzenie USC: 62.321,00 zł, w ramach lokalnego transportu zbiorowego: 74.400,00 zł, na prowadzenie Biblioteki Powiatowej: 52.346,00 zł.
5. Pozostałe dochody w wysokości 1.247.618,00 zł, co stanowi 102,24% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują: wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności – 20.659,00 zł, wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 150.000,00 zł, wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 40.000,00 zł, wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 37.000,00 zł, wpływy z opłaty prolongacyjnej – 181,00 zł, wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień – 19.000,00 zł, wpływy z opłat z tytułu rozliczeń dzieci gminnych uczęszczających do przedszkoli miejskich z innych gmin – 539.554,00 zł, wpływy z opłat z tytułu rozliczeń dzieci gminnych uczęszczających do przedszkoli niepublicznych z innych gmin – 321.715,00 zł, wpływy ze sprzedaży biletów w ramach lokalnego transportu zbiorowego – 10.000,00 zł, wpływy z pozostałych odsetek – 6.184,00 zł, wpływy z tytułu opłat należnych gminie na podstawie ustawy Prawo Ochrony Środowiska – 35.000,00 zł, dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 62.125,00 zł, z tytułu zwrotu niewykorzystanych dotacji – 100,00 zł, z tyt. zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur – 100,00 zł, wpływy z różnych dochodów – 2.400,00 zł, w tym za wydanie duplikatów kart Działdowianina – 400,00 zł, wpływy z tyt. kar i odszkodowań wynikających z umów – 3.400,00 zł, wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych – 200,00 zł.



Najistotniejsze dla miasta podatki i opłaty w 2021 r.

DOTACJE

Planowane dotacje i środki w wysokości 63.433.790,18 zł stanowią 145,76% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują finansowanie zadań własnych i zleconych gminie, zadań bieżących i zadań inwestycyjnych:

1. Dotacje celowe otrzymane na realizację zadań własnych w kwocie 27.607.141,00 zł, stanowią 338,68% w stosunku do roku ubiegłego, w tym 3.600.000,00 zł to środki z Funduszu Dróg Samorządowych, 22.000.000,00 zł to środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 30.391.083,00 zł, stanowią 102,85% w stosunku do roku ubiegłego.
3. 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 5.401.566,18 zł, stanowią 93,34% w stosunku do roku ubiegłego.
4. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących w kwocie 34.000,00 zł, co stanowią 140,64 % w stosunku do roku ubiegłego.

SUBWENCJE

Planowana wysokość subwencji ogólnej w kwocie 21.647.632,00 zł, co stanowi 98,68% w stosunku do przewidywanego wykonania roku ubiegłego obejmująca:

1. Część oświatową w kwocie 16.565.384,00 zł, co stanowi 94,08% w stosunku do przewidywanego wykonania 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 2021 r. określony został na podstawie danych zgromadzonych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2020 r. z wyjątkiem danych dotyczących:

- a) uczniów lub słuchaczy, niebędących uczniami lub słuchaczami niepełnosprawnymi, którzy uzyskali świadectwo dojrzałości, w liceach ogólnokształcących dla dorosłych niebędących szkołami specjalnymi oraz uczniów lub słuchaczy, niebędących uczniami lub słuchaczami niepełnosprawnymi, którzy uzyskali dyplom potwierdzający kwalifikacje zawodowe, w szkołach policealnych niebędących szkołami specjalnymi oraz słuchaczy kwalifikacyjnych kursów zawodowych, którzy zdali egzamin potwierdzający kwalifikacje w zawodzie w zakresie danej kwalifikacji w szkołach lub placówkach potwierdzających kwalifikacyjne kursy zawodowe- przyjęto wykorzystane przy podziale subwencji na rok 2020,
 - b) kolegów pracowników służb społecznych - przyjęto dane wykorzystane przy podziale części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2020.
2. Część wyrównawczą (kwotę podstawową) w kwocie 4.886.527,00 zł, co stanowi 117,30% w stosunku do przewidywanego wykonania 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 195.721,00 zł, co stanowi 120,23% w stosunku do przewidywanego wykonania 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 (2019 r.), w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy.

WYDATKI

Planowane wydatki w wysokości 133.017.825,53 zł stanowią 135,07 % w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

- wydatki bieżące w wysokości 91.814.473,52 zł, które stanowią 69,02% w strukturze wydatków ogółem i dzielą się na:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne tych wynagrodzeń 38.217.478,00 zł, stanowią 41,62% 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 6.778.829,00 zł, stanowią one 7,38% w strukturze wydatków bieżących,
 - c) wydatki na realizację zadań statutowych jednostek w wysokości 15.085.155,00 zł, które stanowią 16,43% w strukturze wydatków bieżących,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 31.532.772,00 zł, stanowią 34,34% 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 63.612,52 zł stanowią 0,07% w strukturze wydatków bieżących
 - f) wydatki związane z obsługą długu w wysokości 136.627,00 zł, co stanowi 0,15% w strukturze wydatków bieżących.

- wydatki majątkowe w wysokości 41.203.352,01 zł, które stanowią 30,98% w strukturze wydatków ogółem i obejmują wydatki inwestycyjne z udziałem środków z budżetu UE 6.671.284,01 zł, wydatki inwestycyjne z udziałem środków FDS 7.850.000,00 zł (w tym FDS 5.936.834,40 zł), z udziałem RFIL 24.350.000,00 (w tym RFIL 24.245.362,00zł) ze środków własnych 1.935.450,00 zł oraz pozostałe wydatki majątkowe 396.618,00 zł.

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Planowane wydatki wynoszą 1.000,00 zł, stanowią 21,59% wydatków roku ubiegłego.

Plan obejmuje:

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Wydatki obejmują wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 1.000,00 zł, co stanowi 2% wpływów z podatku rolnego.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Planowane wydatki w wysokości 13.102.300,00 zł stanowią 317,1% w stosunku do roku ubiegłego.

Planowane wydatki obejmują:

Rozdział 60004 – Lokalny transporty zbiorowy

Planowana kwota wydatków 899.000,00 zł stanowi 108,80% 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 74.400,00 zł, w ramach porozumienia międzygminnego.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Planowana kwota wydatków 6.200,00 zł stanowi 101,37% roku ubiegłego i jest przeznaczona na opłaty dotyczące umieszczenia w pasie drogowym kanalizacji deszczowej, kolektora sanitarnego – 6.200,00 zł

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Planowana kwota wydatków 300.000,00 zł jest przeznaczona na pomoc finansową dla Powiatu Działdowskiego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych, tj. przebudowy odcinka drogi 1587N.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Planowana kwota wydatków wynosi 11.896.100,00 zł (360,54% w stosunku do roku ubiegłego) i jest przeznaczona na:

- a) wydatki związane z utrzymaniem bieżącym ulic – 1.430.000,00 zł, które obejmują zakupy soli, piasku, masy na zimno, emulsji asfaltowej do remontu, kraterów i pokryw kanalizacyjnych, znaków drogowych, 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 350.000,00 zł,
- c) wynagrodzenia bezosobowe – konserwacja parkometrów 15.000,00 zł,
- d) różne opłaty i składki 1.000,00 zł (umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w ul. Pileckiego),
- e) opłaty na rzecz budżetu państwa – 100,00 zł,
- f) wydatki inwestycyjne – 10.100.000,00 zł.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

Planowana kwota 1.000,00 zł na wydatki remontowe związane z komunikacją miejską.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane wydatki w kwocie 867.530,00 zł stanowią 99,52% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowana kwota wydatków w kwocie 505.530,00 zł stanowi 78,90% roku ubiegłego i może być przeznaczona na:

- a) zakup tablic z nazwami ulic – 15.000,00 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 – 250.000,00 zł,
- c) ekspertyzy, analizy i opinie – 15.000,00 zł
- d) podatek od nieruchomości – 7.500,00 zł
- e) pozostałe podatki – 30,00 zł
- f) wynagrodzenia bezosobowe – 6.000,00 zł
- g) opłaty sądowe – 7.000,00 zł
- h) opłaty w Starostwie Powiatowym i innych j.s.t. – 5.000,00 zł
- i) wydatki na zakupy inwestycyjne (wykup nieruchomości) – 200.000,00 zł.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Planowana wysokość wydatków 362.000,00 zł stanowi 156,71% roku ubiegłego i może być przeznaczona na:

- a) wydatki remontowe na budynkach gminnych – 150.000,00 zł,
- b) wynagrodzenia bezosobowe – 5.000,00 zł,
- c) wydatki bieżące w kwocie 170.000,00 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. 26.000,00 zł,
- e) opłaty na rzecz budżetów j.s.t., opłaty za sporządzenia wypisu i wyrysu z ewidencji gruntów 1.000,00 zł,
- f) kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych z powodu niezapewnienia lokalu socjalnego 5.000,00 zł,
- g) kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych z powodów j.w. 5.000,00 zł.

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Planowane wydatki w kwocie 7.000,00 zł stanowią 53,85% wydatków roku ubiegłego i obejmują:

Rozdział 71035 – Cmentarze

Planowana wysokość wydatków 7.000,00 zł może być przeznaczona na:

- utrzymanie grobów i cmentarzy, porządkowanie pomników, miejsc pamięci oraz kwater, drobne prace remontowe, zakup zniczy i wiązanek – 7.000,00 zł.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane wydatki w wysokości 8.891.847,00 zł, stanowią 139,87% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Planowane wydatki w kwocie 745.750,00 zł stanowią 118,52% w stosunku do roku ubiegłego i są przeznaczone na:

- a) wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń – 700.702,00 zł
- b) odpisy na ZFŚS, wpłaty na PFRON – 23.179,00 zł
- c) wpłaty na PPK – 3.000,00 zł
- d) wydatki bieżące w kwocie 18.869,00 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 492.063,00 zł oraz dotacji Gminy Działdowo na funkcjonowanie USC w kwocie 62.321,00 zł.

Rozdział 75018 – Urzędy Marszałkowskie

Planowane wydatki w kwocie 3.200,00 zł. Stanowią 104,23% 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 443.120,00 zł stanowią 111,20% 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.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Planowane wydatki w kwocie 7.566.177,00 zł stanowią 149,05% w stosunku do roku ubiegłego i są przeznaczone na:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń – 4.615.618,00 zł;
- wydatki bieżące w kwocie 1.223.983,00 zł na które składają się zakupy materiałowe, prenumeraty, publikacje, środki czystości, konserwacja windy, kserokopiarek i urządzeń biurowych, systemu włamanioowego i p. poz, 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, wpłaty na PPK, inne,
- wydatki na zakupy inwestycyjne 1.726.576,00 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 robót publicznych. 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 133.600,00 zł, stanowiące 58,73% roku poprzedniego przeznaczone są na promocję Gminy-Miasto Działdowo.

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ

Planowane wydatki w wysokości 4 255,00 zł w rozdziale 75101 stanowią 98,91% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców i są finansowane z dotacji na zadania zlecone.

OBRONA NARODOWA

Planowane wydatki w wysokości 2.500,00 zł w rozdziale 75212 obejmują wydatki na ćwiczenia obronne i akcję kurierską.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Planowane wydatki w kwocie 1.038.738,00 zł stanowią 154,33% w stosunku do roku ubiegłego i są przeznaczone na:

Rozdział 75411 – Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Plan wydatków w kwocie 20.000,00 zł, stanowiący 200% w stosunku do roku ubiegłego, jest przewidziany na wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy Państwowej Straży Pożarnej na dofinansowanie zakupu łodzi ratowniczej dla Komendy Powiatowej PSP w Działdowie.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan wydatków w kwocie 52.200,00 zł, stanowi 179,10% 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 380.438,00 zł, stanowiący 115,07% roku poprzedniego obejmuje:

- a) wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń, – 328.502,00 zł.
- b) wydatki bieżące w kwocie 38.924,00 zł przeznaczone na ubezpieczenie i eksploatację pojazdu, opłatę za korzystanie z częstotliwości, zakup sortów mundurowych, szkolenia,
- c) wpłaty na PFRON i odpisy na ZFŚS – 13.012,00 zł.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan wydatków na kwotę 6.100,00 zł, stanowi 5,06% 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 580.000,00 zł stanowi 317,29% roku poprzedniego i przeznacza się na transmisję danych systemu monitoringu wizyjnego w kwocie 100.000,00 zł oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 480.000,00 zł.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki w wysokości 136.627,00 zł (76,54% przewidywanego wykonania roku ubiegłego), obejmują spłatę odsetek od długoterminowych kredytów i pożyczki zaciągniętych w latach poprzednich, kredytu w rachunku bieżącym oraz planowanego kredytu na rok 2021.

RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane wydatki w wysokości 543.200,00 zł stanowią 151,96% roku ubiegłego i obejmują:

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan wydatków wynosi 93.200,00 zł, stanowi 103,03% 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 450.000,00 zł. :

- zgodnie z art. 26 ustawy o zarządzaniu kryzysowym tworzy się rezerwę celową w kwocie 280.000,00 zł
- rezerwa ogólna wynosi – 170.000,00 zł.

OŚWIATA I WYCHOWANIE

Planowane wydatki w wysokości 35.431.855,52 zł stanowią 101,15% wykonania roku ubiegłego.

Kalkulacja w jednostkach oświatowych została przeprowadzona w następujący sposób:

- kalkulację wynagrodzeń nauczycieli sporządzono w oparciu o zatwierdzoną organizację szkoły/przedszkola,
- kalkulację godzin ponadwymiarowych w szkołach sporządzono w oparciu o zatwierdzoną organizację szkoły,
- odrębnie skalkulowano godziny doraźne zastępcze w oparciu o średnioroczną realizację liczby godzin stosownie do liczby oddziałów,

- kalkulację wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi sporządzono w sposób następujący: stanowiska ds. obsługi plac dla szkół do 20 oddziałów zaplanowano po ½ etatu, a dla szkół powyżej 20 oddziałów po 1 etacie, stanowiska głównego księgowego dla szkół do 20 oddziałów zaplanowano po ½ etatu, a dla szkół powyżej 20 oddziałów po 1 etacie, pozostałe stanowiska administracji i obsługi w szkołach na okres do VIII/2021 zaplanowano w oparciu o obowiązującą organizację szkoły, natomiast na okres od IX/2021 do końca roku, w oparciu o projektowaną organizację szkoły,
- 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 projektu „Umiem pływać”,
- środki na doskonalenie zawodowe nauczycieli naliczono zgodnie z art. 70 a Karty Nauczyciela tj. w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, z czego 75% zaplanowano w planie finansowym jednostki, a 25% środków zabezpieczono przy UM,
- projekt planu finansowego dla wydzielonego rachunku dochodów opracowano 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 2018 r. oraz Uchwałą nr XXI/189/20 z dnia 31.08.2020 r.,
- opłaty za wychowanie przedszkolne skalkulowano w oparciu o liczbę dzieci oraz stawki i zwolnienia wynikające z Uchwały nr IX/92/19 Rady Miasta Działdowo z dnia 22 sierpnia 2019 r. w sprawie określenia wysokości opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym w przedszkolach publicznych, dla których organem prowadzącym jest Gmina-Miasto Działdowo,
- opłaty za wyżywienie w przedszkolach skalkulowano w oparciu o liczbę dzieci, przewidywaną frekwencję oraz stawkę obowiązującą w danej placówce.

Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe

Plan wydatków 18.875.650,75 zł, stanowi 108,52% wykonania roku ubiegłego.

Szkoła Podstawowa nr 1

Planowane wydatki w kwocie 2.737.634,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 2.357.016,00 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 związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 380.618,00 zł.

Szkoła Podstawowa nr 2

Planowane wydatki w kwocie 4.319.503,75 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 3.839.904,00 zł (w tym: środki na realizację projektu „Innowacyjnie i Fantazyjnie” w kwocie 14.346,00 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 związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 442.290,00 zł
- wydatki na realizację projektu „Innowacyjnie i Fantazyjnie” w wysokości 37.309,75 zł.

Szkoła Podstawowa nr 3

Planowane wydatki w kwocie 5.701.474,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 5.157.753,00 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 związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 543.721,00 zł.

Szkoła Podstawowa nr 4

Planowane wydatki w kwocie 6.117.039,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 4.721.116,00 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 związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 638.923,00 zł
- inwestycje w wysokości 757.000,00 zł (w tym: wymiana oświetlenia w sali gimnastycznej na Led – 92.000,00 zł, remont kapitalny 5 sal lekcyjnych – 185.000,00 zł, kompleksowy remont trzech pionów łazienek – 240.000,00 zł, wymiana nawierzchni na placu zabaw plus urządzenia „Radosna szkoła” – 190.000,00 zł, zakup i montaż rolet na okna w Sali gimnastycznej i dwóch kotar dzielących salę gimnastyczną na trzy części – 50.000,00 zł).

Rozdział 80104 Przedszkola

Plan wydatków 11.951.812,00 zł, stanowi 110,46% wykonania roku ubiegłego.

Plan UM 1.787.091,00,00 zł przeznacza się na dotację podmiotową dla przedszkoli niepublicznych w kwocie 1.782.091,00 zł oraz zakup usług od innych jst w wysokości 5.000,00 zł.

Przedszkole nr 1

Planowane wydatki w kwocie 2.311.338,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 1.867.666,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 146.042,00 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 związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 443.672,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 4.000,00 zł).

Przedszkole nr 3

Planowane wydatki w kwocie 1.846.014,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 1.483.219,00 zł (w tym z dotacji na wychowanie przedszkolne 114.680,00 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 związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 362.795,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 3.000,00 zł).

Przedszkole nr 4

Planowane wydatki w kwocie 3.028.529,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 2.422.653,00 zł (w tym z dotacji na wychowanie przedszkolne 220.563,00 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 związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 605.876,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 4.500,00 zł).

Przedszkole nr 5

Planowane wydatki w kwocie 2.978.840,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 2.386.449,00 zł w tym (z dotacji na wychowanie przedszkolne 205.353,00 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 związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 562.391,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 5.000,00 zł).
- inwestycje w wysokości 30.000,00 zł (remont dachu na starej części budynku – łatanie dziur, położenie nowej papy termozgrzewalnej, remont obróbek blacharskich oraz wykonanie nowej instalacji odgromowej).

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków w kwocie 130.081,00 zł, stanowi 100,03% wykonania roku ubiegłego.

Obejmuje wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, podróże służbowe krajowe oraz szkolenia.

Szkoła Podstawowa nr 1 – 11.644,00 zł

Szkoła Podstawowa nr 2 – 16.459,00 zł

Szkoła Podstawowa nr 3 – 21.495,00 zł

Szkoła Podstawowa nr 4 – 20.199,00 zł

Przedszkole nr 1 – 8.367,00 zł

Przedszkole nr 3 – 4.094,00 zł

Przedszkole nr 4 – 6.633,00 zł

Przedszkole nr 5 – 8.781,00 zł

UM Działdowo – 32.409,00 zł

Rozdział 80149

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach (...).

Plan wydatków w kwocie 1.554.245,00 zł, stanowi 139,3% wykonania roku ubiegłego.

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

Przedszkole 1 – 848.256,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 17.652,00 zł).

Przedszkole 5 – 705.989,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 7.355,00 zł).

Rozdział 80150

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych (...).

Plan wydatków 1.938.690,00 zł, stanowi 105,91% wykonania roku ubiegłego.

Szkoła Podstawowa Nr 1

- wynagrodzenia i pochodne, odpisy na ZFŚS, PPK – 497.476,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 2

- wynagrodzenia i pochodne, odpisy na ZFŚS, PPK – 502.636,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 3

- wynagrodzenia i pochodne, odpisy na ZFŚS, PPK – 451.959,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 4

– wynagrodzenia i pochodne, PPK – 486.619,00 zł.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Plan wydatków 981.376,77 zł, stanowi 72,82 % wykonania roku ubiegłego.

Przy Urzędzie Miasta, na pozostałą działalność zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 730.831,77 zł, z czego:

- doraźne godziny zastępcze, nagrody Burmistrza oraz pochodne – 676.729,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 1.800,00 zł,
- wydatki bieżące – 26.000,00 zł,
- projekt Erasmus+ – 26.302,77 zł.

W planach jednostek zabezpieczono środki na odpisy ZFŚS w kwocie 250.545,00 zł.

Szkoła Podstawowa nr 1 – 64.943,00 zł

Szkoła Podstawowa nr 2 – 47.350,00 zł

Szkoła Podstawowa nr 3 – 69.424,00 zł

Szkoła Podstawowa nr 4 – 13.100,00 zł

Przedszkole nr 1 – 13.949,00 zł

Przedszkole nr 3 – 17.090,00 zł

Przedszkole nr 4 – 11.322,00 zł

Przedszkole nr 5 – 13.367,00 zł

OCHRONA ZDROWIA

Plan wydatków w kwocie 548.091,00 zł stanowi 88,05% wykonania roku ubiegłego i obejmuje:

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Środki w wysokości 39.400,00 zł stanowiące 119,39% 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 477.600,00 zł stanowi 113,66% w stosunku do roku ubiegłego. 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, koszty obsługi, zakup sprzętu specjalistycznego, zakup akcesoriów komputerowych, książek i inne.

Rozdział 85195 Pozostała działalność

Wydatki w kwocie 31.091,00 zł stanowią 161,5% roku ubiegłego.

Plan wydatków UM w kwocie 30.500,00 zł stanowi 164,86% roku poprzedniego i jest przeznaczony na współdziałanie 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 17.500,00 zł. Plan wydatków MOPS ustanowiono w kwocie 591,00 zł. Środki będą przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych w ramach zadań zleconych.

POMOC SPOŁECZNA

Plan wydatków w wysokości 5.736.611,00 zł, wydatków stanowi 101,93% wydatków roku ubiegłego.

Plan obejmuje wydatki w rozdziałach:

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

Wydatki w kwocie 765.000,00 zł stanowią 118,34% roku poprzedniego, przeznaczone są na pokrycie kosztów utrzymania podopiecznych w domu pomocy społecznej skierowanych przez Ośrodek.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

Wydatki w kwocie 85.050,00 zł stanowią 154,64% roku poprzedniego, przeznaczone są na pokrycie kosztów utrzymania osób bezdomnych w schronisku.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Wydatki w kwocie 5.908,00 zł stanowią 100% roku poprzedniego, zostaną przeznaczone na:

- wynagrodzenia i pochodne – 4.314,00 zł,
- wydatki rzeczowe w kwocie 1.594,00 zł przeznaczone są na zakup materiałów i wyposażenia 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

Wydatki w kwocie 31.640,00 zł stanowią 103,39% roku ubiegłego.

Przewidywane wydatki MOPS w wysokości 30.640,00 zł, stanowiące 101,78% planu roku poprzedniego, są przeznaczone na opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne osób do tego uprawnionych, środki te 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 składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Wydatki w kwocie 409.191,00 zł stanowią 99,86% roku ubiegłego.

Plan wydatków MOPS w kwocie 402.191,00 zł, stanowiące 99,83% roku ubiegłego, obejmuje zadania własne, na realizację których przeznaczona jest kwota 74.944,00 zł, oraz 327.247,00 zł z dotacji. Środki finansowe przeznacza się na świadczenia społeczne. Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności na kwotę 7.000,00 zł zabezpieczono w planie UM.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Plan wydatków w wysokości 650.000,00 zł stanowi 99,13% w stosunku do roku ubiegłego, i jest przeznaczony na wypłaty dodatków mieszkaniowych dla osób kwalifikujących się do ich pobierania.

Rozdział 85216 Zasilki stałe

Wydatki w kwocie 272.205,00 zł stanowią 101,09% roku ubiegłego.

Plan wydatków MOPS w wysokości 266.705,00 zł stanowi 99,60% roku ubiegłego i jest przeznaczony na wypłaty świadczeń społecznych – zasilki stałe dla osób kwalifikujących się do ich pobierania, środki z dotacji. Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności na kwotę 5.500,00 zł zabezpieczono w planie UM.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki w wysokości 2.071.530,00 zł stanowią 105,23% wykonania roku ubiegłego, z czego 324.104,00 zł - stanowi dotacja celowa na zadania własne, przeznaczona na wynagrodzenia. Natomiast kwota 1.746.450,00 zł to środki własne, przeznacza się je na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń – 1.310.944,00 zł, odpis na ZFŚS oraz PFRON – 70.600,00 zł, wydatki rzeczowe na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie ośrodka – 364.906,00 zł.

Środki na zadania zlecone w kwocie 976,00 zł przeznacza się na świadczenia społeczne 949,00 zł oraz zakup materiałów i wyposażenia 27,00 zł.

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

Plan wydatków w kwocie 18.919,00 zł, co stanowi 98,03% wykonania roku ubiegłego.

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

Kwotę 13.619,00 zł (plan MOPS) przeznacza się na zakup materiałów i wyposażenia, energii, usług remontowych oraz usług pozostałych.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wydatków w kwocie 664.065,00 zł stanowi 111,57% wykonania roku ubiegłego.

Plan środków zleconych (MOPS) w kwocie 73.665,00 zł. Środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne i pochodne – 60.025,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia, PPK, ZFŚS, zakup usług zdrowotnych – 13.640,00 zł.

Dotacja celowa na realizację usług opiekuńczych na kwotę 590.400,00 zł (Plan UM).

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

Plan wydatków w kwocie 183.184,00 zł, stanowi 98,08% wykonania roku ubiegłego.

Plan wydatków (MOPS) w kwocie 183.184,00 zł. Środki własne w wysokości 77.947,00 zł przeznacza się na: dożywianie dzieci w szkołach w kwocie 72.000,00 zł oraz na zakup usług pozostałych w kwocie 5.947,00 zł.

Środki finansowe z dotacji przeznacza się na dożywianie w wysokości 105.237,00 zł.

Rozdział 85295 Pozostała działalność.

Plan wydatków w kwocie 579.919,00 zł stanowi 73,82% wykonania roku ubiegłego.

Plan wydatków MOPS wynosi 425.182,00 zł

Kwotę w wysokości 216.462,00 zł ze środków własnych przeznacza się na:

- prace społecznie użyteczne, wydatki niezaliczane do wynagrodzeń zakup usług pozostałych oraz różne opłaty i składki 60.334,00 zł,
- Teleopieka – zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych 10.240,00 zł
- zadania własne w ramach projektu Program Wieloletni „Senior+” na lata 2015-2020, Moduł II „Zapewnienie funkcjonowania Klubu „Senior+” 145.888,00 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne – 92.177,00 zł, wydatki rzeczowe – 53.711,00 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 208.720,00 zł.

Środki zostaną wydatkowane na:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne – 139.310,00 zł,
- wydatki rzeczowe – 69.410,00 zł, w tym m.in.: zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych, odpis na ZFŚS, itd.

Kwota (plan UM) 154.737,00 zł, środki przeznacza się na wynagrodzenia osobowe pracowników CAOP, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne, ZFŚS, PFRON oraz PPK.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Planowane wydatki wynoszą 848.284,00 zł, co stanowi 90,85% wykonania roku ubiegłego.

Rozdział 85401 Świetlice szkolne

Plan wydatków w kwocie 712.084,00 zł, co stanowi 105,81% wykonania roku ubiegłego.

Obejmuje wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne tych wynagrodzeń, odpisy na ZFŚS, zakup środków dydaktycznych, zakup materiałów i wyposażenia.

- Szkoła Podstawowa Nr 1 – 157.431,00 zł
- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 208.693,00 zł
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 175.793,00 zł
- Szkoła Podstawowa Nr 4 – 170.167,00 zł.

Rozdział 85403 Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze.

Plan wydatków w kwocie 87.000,00 zł co stanowi 133,85% 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 29.200,00 zł co stanowi 17,10% wykonania roku ubiegłego. Obejmuje zabezpieczenie wkładu własnego gminy w wypłatę stypendiów socjalnych oraz innych form pomocy dla uczniów.

Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym.

Plan wydatków w kwocie 20.000,00 zł, co stanowi 80% wydatków roku ubiegłego. Środki finansowe przeznacza się na stypendia o charakterze motywacyjnym dla uczniów (tzw. stypendia Burmistrza).

RODZINA

Planowane wydatki wynoszą 30.408.769,00 zł i stanowią 104,10% przewidywanego wykonania roku ubiegłego.

Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze

Plan wydatków w kwocie 21.801.761,00 zł 102,91% roku ubiegłego.

Plan wydatków zleconych MOPS w kwocie 21.788.511,00 zł (102,96% roku ubiegłego). Środki finansowe przeznacza się na wynagrodzenia i pochodne – 176.845,00 zł, świadczenia społeczne 21.603.309,00 zł, wydatki rzeczowe – 8.357,00 zł.

Kwota (plan UM) 13.250,00 zł to środki na zwroty odsetek oraz niewykorzystanych dotacji i płatności.

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

Plan wydatków w kwocie 7.327.583,00 zł 108,85% roku ubiegłego.

Plan wydatków MOPS wynosi 7.261.583,00 zł.

Planowane środki własne w wysokości 40.316,00 zł planuje się wydatkować na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 36.130,00 zł, pozostałe środki w wysokości 4.186,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, ZFŚS, szkolenia, itp.

Środki w wysokości 7.221.267,00 zł pochodzą z dotacji na zadania zlecone. Kwota 6.986.320,00 zł jest przeznaczona na finansowanie wypłat świadczeń rodzinnych przewidzianych ustawą. Na wynagrodzenia oraz pochodne planuje się wydatkować 227.069,00 zł, natomiast kwotę 7.878,00 zł na zakup usług zdrowotnych, , różne opłaty, ZFŚS oraz szkolenia.

Kwota (plan UM) 66.000,00 zł to środki na zwroty odsetek oraz niewykorzystanych dotacji i płatności.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan wydatków w kwocie 830.861,00 zł 97,75% roku ubiegłego.

Środki własne w kwocie 64.070,00 zł zostaną przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne – 59.253,00 zł oraz na zakup usług pozostałych, ZFŚS, podróże, szkolenia oraz wydatki niezaliczone do wynagrodzeń w wysokości 4.817,00 zł.

Środki na zadania zlecone w kwocie 766.791,00 zł zostaną przeznaczone na świadczenia społeczne 742.056,00 zł, wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne – 19.788,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych – 4.947,00 zł.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

Wydatki w kwocie 150.000,00 zł (115,38% roku ubiegłego) zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych.

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo wychowawczych

Wydatki w kwocie 138.000,00 zł (100% roku ubiegłego) zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenia 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 42.964,00 zł (73,66% roku ubiegłego) zostaną przeznaczone na składki na ubezpieczenie zdrowotne i stanowią realizację zadań zleconych.

Rozdział 85516 System opieki nad dziećmi do lat 3

Wydatki w kwocie 117.600,00 zł zostaną przeznaczone na dotacje dla żłobków i klubów dziecięcych.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków w wysokości 8.337.890,01 zł stanowi 187,19% wydatków ubiegłorocznych.

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

Plan wydatków wynosi 170.000,00zł, co stanowi 76,94% wykonania roku ubiegłego. Środki przeznacza się na opłaty za korzystanie ze środowiska z tytułu wprowadzania wód opadowych z powierzchni zanieczyszczonych do Kanału Młyńskiego oraz opracowanie operatów wodno prawnych.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Kwotę 280.000,00 zł (112% 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 3.016.000,00 zł tj. 168,62% roku ubiegłego przeznacza się na utrzymanie bieżące 531.000,00 zł: zakup środków ochrony roślin, wody do fontanny miejskiej, wystrój świąteczny miasta, zakup sadzonek roślin ozdobnych, drzew i krzewów, pielęgnację i utrzymanie terenów zielonych oraz kwotę 2.485.000,00 zł na inwestycje (załącznik nr 3) w tym 200.000,00 zł na realizację zadań wyłonionych w drodze konsultacji Budżet Obywatelski 2020.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan wydatków wynosi 80.000,00 zł co stanowi 160% wykonania roku ubiegłego. Środki przeznacza się na dotacje celowe na wymianę źródeł ciepła w budownictwie mieszkaniowym – 75.000,00 zł oraz na koszty utrzymania sensorów powietrza – 5.000,00 zł.

Rozdział 90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Plan wydatków stanowi 2.659.708,01 zł co stanowi 37.995,83% wykonania roku ubiegłego. Środki przeznacza się na zadania inwestycyjne zgodnie z załącznikiem nr 3.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Planowane wydatki w wysokości 1.523.450,00 zł i stanowią 126,91% wydatków ubiegłorocznych i są przeznaczone na opłaty za zużytą energię na oświetlenie miasta, konserwację urządzeń, w tym iluminacje świąteczne.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Plan wydatków w wysokości 35.000,00 zł przeznacza się na wpłaty gminy na rzecz związku EZG „Działdowszczyzna” na dofinansowanie zadań bieżących.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan wydatków w wysokości 34.000,00 zł stanowi 170% roku poprzedniego, przeznacza się na zakup usług pozostałych – usuwanie azbestu.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

Plan wydatków w wysokości 539.732,00 zł stanowi 61,18% wykonania roku ubiegłego. Wydatki obejmują:

- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne z tytułu inkasa opłat targowych wraz z pochodnymi – 24.422,00 zł
- wydatki na konserwacje 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 – 35.000,00 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– 182.000,00 zł
- zakup karmy dla bezpańskich zwierząt – 1.000,00 zł
- wpłaty gmin na związki, na dofinansowanie zadań inwestycyjnych 76.618,00 zł
- wpłaty gmin na związki, na dofinansowanie zadań bieżących 220.692,00 zł.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Planuje się wydatki w wysokości 25.366.946,00 zł tj. stanowiące 307,43% wydatków roku ubiegłego.

Finansowaniem obejmuje się:

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan wydatków w wysokości 1.540.000,00 zł stanowi 109,38% wydatków z roku ubiegłego. Środki przeznacza się na dotację podmiotową dla MDK, które zostaną przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników, dofinansowanie kosztów utrzymania obiektów przy ul. Jagiełły i ul. Wolności, prowadzenia zajęć w sekcjach, liczne imprezy kulturalne, inne wydatki związane z działalnością MDK

Rozdział 92116 Biblioteki

Plan wydatków w wysokości 872.346,00 zł stanowi 102,34% wydatków z roku poprzedniego. Własne środki finansowe w kwocie 820.000,00 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 52.346,00 zł przeznaczona jest na prowadzenie zadań powiatowej biblioteki publicznej, zgodnie z porozumieniem.

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami.

Plan w wysokości 22.000.000,00 zł stanowi 2.200% wydatków z roku poprzedniego. Środki przeznacza się na zadania inwestycyjne zgodnie z załącznikiem nr 3.

Rozdział 92195 Pozostała działalność

Środki przeznaczone do wydatkowania w kwocie 128.600,00 zł stanowią 149,97% w stosunku do roku ubiegłego. Środki 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 introligatorskie, gastronomiczne, artystyczne, drukowania, wynagrodzenia bezosobowe (wykonanie statuetek, płaskorzeźb). Kwota 88.000,00 zł przeznaczona jest na dotacje dla organizacji pozarządowych realizujących zadania własne w zakresie kultury (załącznik nr 7).

KULTURA FIZYCZNA

Przewidywane wydatki w wysokości 1.744.382,00 zł stanowią 107,43% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

Rozdział 92601 Obiekty sportowe.

Środki finansowe w wysokości 120.000,00 zł stanowiące 120% roku poprzedniego, przeznacza się na inwestycje (zał. nr 3).

Rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej

Plan wydatków kształtuje się w wysokości 1.134.868,00 zł, co stanowi 97,40% wydatków roku ubiegłego i obejmuje:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń – 699.380,00 zł,
- wydatki rzeczowe – 405.488,00 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 kasy fiskalnej online, odpisy na ZFŚS, opłata za media, podatek od nieruchomości, utrzymanie boisk, lodowiska, stadionu itp.
- wydatki inwestycyjne – 30.000,00 zł, kwota przeznaczona na wykonanie ogrodzenia na boisku Baseballa.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Plan wydatków w wysokości 383.000,00 zł stanowi 112,32% w stosunku do roku ubiegłego. Środki finansowe przeznacza się na:

- dotacje celowe na zadania zlecone do realizacji organizacjom pozarządowym (załącznik nr 7) w wysokości 347.000,00 zł
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń – 3.000,00 zł
- wydatki rzeczowe 33.000,00 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 106.514,00 zł, stanowi 604,39% wykonania roku ubiegłego.

Plan UM 30.000,00 zł przeznacza się na zakupy inwestycyjne zgodnie z załącznikiem nr 3.

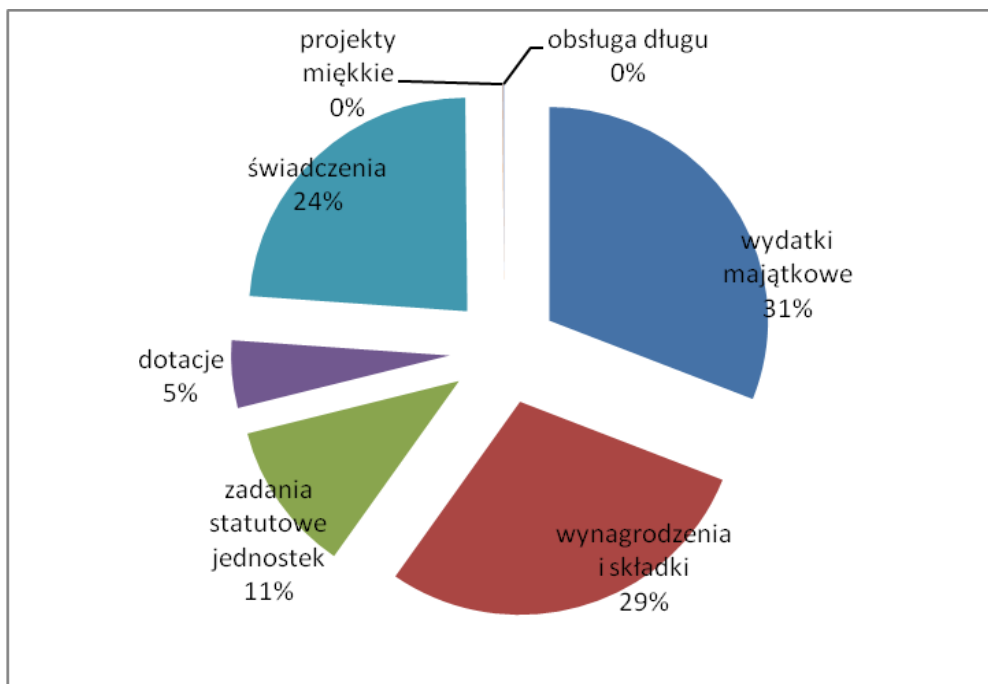
Zabezpieczono środki na program Ministerstwa Sportu i Turystyki z którego realizowany będzie program „Umiem Pływać”.

Szkoła Podstawowa Nr 1 – 11.236,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 2 – 20.100,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 3 – 19.108,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 4 – 26.070,00 zł



Kategorie wydatków Gminy- Miasto Działdowo planowane na rok 2021

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY Miejska Służba Drogowa

Stan środków obrotowych na początek roku 165.600,00 zł

Przychody (wpływy z usług) w wysokości 1.777.806,00 zł, które planuje się pozyskać z budowy i remontów ulic i chodników, oznakowania, akcji zimowej, utrzymania czystości w mieście, utrzymywania terenów zielonych, utrzymania czystości kolektorów deszczowych, prac różnych oraz cięcia i pielęgnacji drzew.

Koszty planuje się w wysokości 1.765.106,00 zł

Planowane koszty to:

- wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń - 1.082.886,00 zł,
- inne wydatki bieżące w wysokości 482.620,00 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,
- wydatki na zakupy inwestycyjne w wysokości 199.600,00 zł, kwota przeznaczona na zakup multicara oraz osprzętu.

Stan środków obrotowych na koniec roku 178.300,00 zł.

RACHUNEK DOCHODÓW I WYDATKÓW DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH

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

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 57.000,00 zł

Dochody: z najmu, pozostałe odsetki.

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

Szkoła Podstawowa nr 3

Plan dochodów i wydatków 32.000,00 zł

Dochody: z najmu i dzierżawy, pozostałe odsetki.

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

Szkoła Podstawowa nr 4

Plan dochodów i wydatków 28.050,00 zł

Dochody: z najmu, pozostałe odsetki.

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

Przedszkole nr 1

Plan dochodów i wydatków 510,00 zł

Dochody: pozostałe odsetki, darowizny

Wydatki: zakup materiałów i wyposażenia.

Przedszkole nr 3

Plan dochodów i wydatków 2.200,00 zł

Dochody: darowizny, pozostałe odsetki,

Wydatki: zakup materiałów i wyposażenia.

Przedszkole 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 nr 5

Plan dochodów i wydatków 500,00 zł

Dochody: darowizny, wpływy z najmu i dzierżawy,

Wydatki: zakup materiałów i wyposażenia.

PODSUMOWANIE

Projekt budżetu na rok 2021 zakłada osiągnięcie podstawowych dochodów podatkowych z uwzględnieniem trendu roku bazowego na podstawie obowiązujących przepisów, stawek obowiązujących i planowanych 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 2020 dla osób prawnych natomiast dla osób fizycznych przyjęto wielkości planowane przez Ministra Finansów.

W zakresie subwencji przyjęto dane zaplanowane przez Ministra Finansów.

Na podstawie Uchwały Nr IX/92/19 Rady Miasta Działdowo z dnia 22 sierpnia 2019 r. w sprawie określenia wysokości opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym w przedszkolach publicznych, dla których organem prowadzącym jest Gmina-Miasto Działdowo, zaplanowano wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego na rok 2021.

W decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, która zawiera wstępne kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na rok 2021, 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 dochodach majątkowych o charakterze dotacji uwzględniono środki z budżetu UE dla projektów: „Rozwój e-usług publicznych w Gminie-Miasto Działdowo”, „Ochrona różnorodności biologicznej poprzez zagospodarowanie terenu między Kanałem Młyńskim a ul. Mławską” oraz „Centrum Aktywności Rodzinnej w Parku Jana Pawła II w łącznej kwocie 5.175.513,41 zł oraz z BP 199.750,00 zł. Natomiast w dochodach bieżących wpływy z tytułu realizacji projektu Erasmus + „Woda...dlaczego” na kwotę 26.302,77 zł.

W dochodach majątkowych przewidziano również dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych dla projektu „Rewaloryzacja budynku pokoszarowego” w kwocie 22.000.000,00 zł oraz projektu drogowego finansowanego z Funduszu Dróg Samorządowych, w kwocie 3.600.000,00 zł.

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 wpływu pandemii na realizację zadań w 2020 roku, zmiany w strukturze wydatków bieżących np.. wyższe zabezpieczenie finansowe na środki ochrony. Przyjęto również pewne zabezpieczenia na powrót do przedpandemicznej realizacji zadań. Wprowadzono zabezpieczenie na odpis na Pracownicze Plany Kapitałowe w każdej z jednostek, do monitorowania ich wykorzystania w trakcie roku budżetowego. 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, z wyjątkiem instytucji kultury, gdzie dla dyrektorów przyjęto 1,5 krotność wynagrodzeń oraz fundusz nagród dla nauczycieli, kalkulowany zgodnie z odrębnymi przepisami, ubezpieczenie majątku wg stawek wynikających z zawartej umowy i polis tegorocznych z uwzględnieniem zmian w majątku a także opłaty za usługi bankowe będące wynikiem przetargu przeprowadzonego w roku 2020 i zawartej umowy. Zapewniono środki na doradztwo podatkowe w zakresie VAT i schematów podatkowych.

W planie dotacji na zadania zlecane przez gminę na rzecz organizacji pozarządowych przewidziano świadczenie usług opiekuńczych, w dotacjach podmiotowych natomiast dotacje dla instytucji kultury w oparciu o plan pierwotny 2020 r., dotacje dla podmiotów oświatowych i opiekuńczych.

Zaplanowano łączne dochody na poziomie 120,33 % prognozowanego wykonania roku 2020 oraz wydatki - ogółem na poziomie 135,07 % roku bazowego.

W planie wydatków inwestycyjnych uwzględniono przede wszystkim zadania kontynuowane i realizowane z możliwością dofinansowania, zabezpieczono także środki na realizację 2 zadań inwestycyjnych, które w „Budżecie Obywatelskim 2020” nie zostały zrealizowane na kwotę łączną 200.000,00 zł

W wydatkach bieżących utworzono rezerwy ogółem na kwotę 450.000,00 zł, w tym rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 280.000,00 zł oraz rezerwa ogólna 170.000,00 zł.

Przedstawiony projekt zakłada deficyt budżetowy w wysokości 7.129.065,35 zł, dla którego źródłem pokrycia są kredyty w kwocie 2.000.000,00 zł, niewydatkowane środki pochodzące z RFIL w kwocie 2.245.362,00 zł, środki FDS w kwocie 2.336.834,40 zł, przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 27.000,00 zł oraz wolne środki budżetowe na rachunku bieżącym budżetu pochodzące z rozliczenia kredytów w kwocie 519.868,95 zł.

Spląty rat kredytowych planowane na podstawie umów na kwotę 1.997.250,00 zł i pożyczki na 148.000,00 zł przypadające na rok 2021 zostaną splacone z wolnych środków budżetowych. Zabezpieczono również obsługę długu na kwotę 136.627,00 zł

Różnica dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi jest wielkością dodatnią i wynosi 477.602,25 zł, co oznacza spełnienie warunku z art. 242 ust 1. ustawy o finansach publicznych.

Relacja spląty 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 2021.