

Projekt budżetu miasta na rok 2023 opracowano zgodnie z obowiązującymi przepisami:

- Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 poz. 1634 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 2022 poz. 513 z późn. zm.).

Do projektu mają zastosowanie przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1571), które wchodziły w życie w trakcie roku 2022 i dotyczą głównie środków z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy.

Podstawy opracowania projektu budżetu miasta na rok 2023 to:

- a) dochody własne skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki, istniejącą bazę danych, zawarte umowy z uwzględnieniem waloryzacji w przypadkach przewidzianych prawem i wskaźników ściągalności, a w przypadku podjęcia decyzji o przedłożeniu projektu uchwały w sprawie zmiany stawek, zgodnie z powyższymi założeniami.
- 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 19 października 2022 r., FK-I.3110.47.2022 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 24 października 2022 r. DEL-3113.12.2022.
- e) dochody z tytułu subwencji a także PIT i CIT opracowane na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku.
- f) wnioski jednostek zewnętrznych,
- g) 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,
- h) opłaty za wyżywienie w przedszkolach skalkulowano w oparciu o liczbę dzieci, przewidywaną frekwencję oraz stawkę obowiązującą w danej placówce,
- i) przyjęcie założeń do projektu budżetu miasta na 2023 rok, w którym zawarto podstawowe wskaźniki:
 - średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług 9,8%;
 - składki na Fundusz Pracy obejmujące obowiązkowe składki na Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych 2,45%;
 - zasady planowania wynagrodzeń:
 - składki wynagrodzeń dla administracji i obsługi przygotowano na bazie września 2022 r. z uwzględnieniem ich proporcjonalnego wzrostu dla poszczególnych grup

stanowisk, w tym obowiązkowych zmian wynikających z wynagrodzenia minimalnego,

- wynagrodzenia nauczycieli na bazie września 2022 r.; uwzględniono ich wzrost o 7,8%, o którym mowa w informacji o sposobie ustalania części oświatowej subwencji ogólnej;
- wynagrodzenie minimalne 3.490,00 zł od stycznia 2023 r. oraz 3.600,00 zł od 1 lipca 2023 r., z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu (głównie art. 6 ust.5);
- minimalna stawka godzinowa 22,80 zł i odpowiednio 23,50 zł;
- diety radnych – w oparciu o Uchwałę nr XXXV/333/21 Rady Miasta Działdowo z dnia 25 listopada 2021 r. w sprawie ustalenia zasad i wysokości diet dla radnych Rady Miasta Działdowo oraz określenia stawek za jeden kilometr przebiegu pojazdu samochodowego użytego do celów służbowych (...);
- fundusz nagród 3% w podległych jednostkach i 5% w Urzędzie Miasta;
- odpis na ZFŚS dla pracowników administracji i obsługi oraz pracowników emerytowanych naliczony wg stawek zawartych w projekcie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023, tj. odpis podstawowy 1.662,97 zł, na byłych pracowników – 277,16 zł;
- 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 2019 r., zgodnie z projektem ustawy o budżecie na 2023 r.) 3.349,73 zł.

Projekt budżetu miasta na 2023 rok zakłada:

- wysokość planowanych dochodów w kwocie 95.413.316,10 zł, co stanowi 88,50% w stosunku do przewidywanego wykonania roku ubiegłego,
- wysokość planowanych wydatków w kwocie 104.820.755,85 zł, co stanowi 92% w stosunku do przewidywanego wykonania roku ubiegłego.
- planuję się spłaty kredytów i pożyczki:
czterech rat pożyczki udzielonej w 2017 roku w łącznej wysokości: 148.000,00 zł,
czterech rat kredytu zaciągniętego w 2018 rok w łącznej wysokości: 1.172.250,00 zł,
czterech rat kredytu zaciągniętego w 2019 rok w łącznej wysokości: 250.000,00 zł.
Spłata łącznej kwoty 1.570.250,00 zł zobowiązań nastąpi z nadwyżki z lat poprzednich.
- Deficyt w wysokości 9.407.439,75 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 2.683.705,15 zł, z nierozliczonych środków UE w kwocie 85.990,00 zł oraz nadwyżki budżetu z lat ubiegłych 6.637.744,60 zł.
- Łączna wysokość przychodów to 17.641.280,95 zł, rozchodów 8.233.841,20 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 560.000,00 zł oraz z tyt. części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 241.110,00 zł przeznacza się na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 701.110,00 zł oraz na realizację zadań przewidzianych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii 100.000,00 zł.

- 2) Dochody z tytułu opłat i kar wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska w kwocie 52.000,00 zł przeznacza się na wydatki przewidziane przepisami ustawy w kwocie 52.000,00 zł.
- 3) Dochody z opłat za korzystanie z przystanków, zgodnie z art. 16 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym zaplanowane na kwotę 10.000,00 zł przeznacza się na utrzymanie przystanków komunikacyjnych w kwocie 10.000,00 zł.
- 4) Dochody i wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - dochody 7.533.932,50 zł, wydatki 7.533.932,50 zł – oznaczone lit. D w załączniku inwestycyjnym.
- 5) Przychody, dochody i wydatki w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – środki stanowiące przychody to kwota 2.683.705,15 zł dochody 1.659.494,20 zł, wydatki 3.838.705,15 zł, oznaczone lit. A w załączniku inwestycyjnym. Do rozliczenia na rok następny pozostanie 504.494,20 zł.

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 2022 r. poz. 1297 z późn. zm).

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 2022 r. poz. 1297 z późn. zm),
- 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.

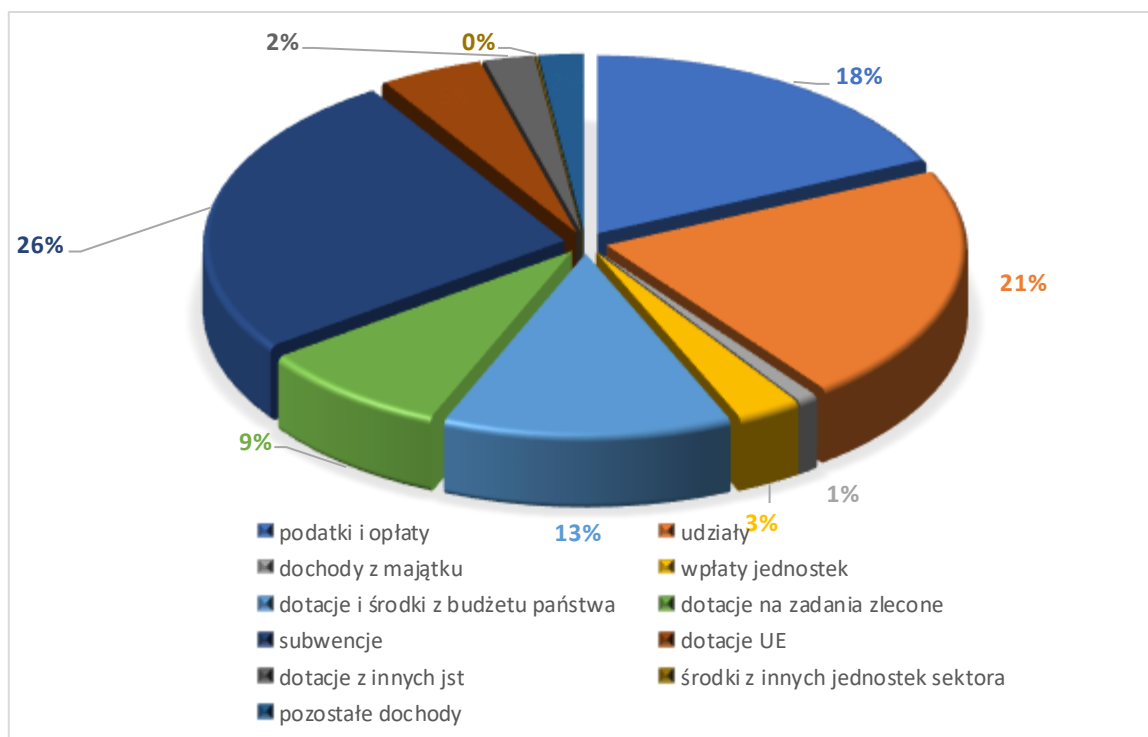
Do w/w działań Ekologicznego Związku Gmin "Działdowszczyzna" dotyczących utrzymania porządku i czystości w gminie przy wykonywaniu zadań własnych gmin w nim zrzeszonych należy ponadto wprowadzanie na terenie działania Związku nowoczesnego systemu postępowania z odpadami zgodnego ze standardami obowiązującymi 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 2023 planuje się dochody w łącznej wysokości 95.413.316,10 zł stanowiące 88,50% w stosunku do roku ubiegłego w tym:

- dochody własne w wysokości 45.588.236,93 zł, stanowią 100,41% w stosunku do roku ubiegłego;
- dotacje i środki w wysokości 25.138.482,17 zł stanowiące 64,84% w stosunku do roku ubiegłego;
- subwencję ogólną w wysokości 24.686.597,00 zł, która stanowi 104,42% w stosunku do przewidywanego wykonania roku ubiegłego składającą się z:
 - części oświatowej – 18.135.171,00 zł,
 - części wyrównawczej – 6.426.235,00 zł,
 - części równoważącej – 125.191,00 zł.



Struktura planowanych dochodów na 2023 rok

DOCHODY WŁASNE

Planowane dochody własne w wysokości 45.588.236,93 zł, co stanowi 100,41% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

1. Podatki i opłaty w wysokości 37.837.910,00 zł, co stanowi 95,68% 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 i prawnych przyjęto w oparciu o dane Ministra Finansów na 2023 rok. Wpływy z podatków i opłat, w tym:
 - wpływy z podatku od nieruchomości – 12.760.000,00 zł, co stanowi 110,96% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z podatku rolnego – 42.700,00 zł, co stanowi 117,31% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy podatku leśnego – 2.700,00 zł, co stanowi 111,11% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn – 150.000,00 zł, co stanowi 101,35% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z opłaty od posiadania psów – 45.000,00 zł, co stanowi 100,00% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z opłaty skarbowej – 285.000,00 zł, co stanowi 101,79% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z opłaty targowej – 97.000,00 zł, co stanowi 102,11% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 1.445.000,00 zł, co stanowi 100,63% w stosunku do roku ubiegłego,
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 140.000,00 zł, co stanowi 103,70% w stosunku do roku ubiegłego,

- wpływy podatku od środków transportowych – 740.000,00 zł, co stanowi 114,55% w stosunku do roku ubiegłego,
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – 1.718.292,00 zł, co stanowi 130,29% w stosunku do roku ubiegłego,
- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 18.726.008,00 zł, co stanowi 83,28% w stosunku do roku ubiegłego,
- wpływy z opłat lokalnych pobieranych na podstawie innych ustaw – 885.000,00 zł (w tym: opłata ze SPP – 270.000,00 zł, opłata adiacencka – 20.000,00 zł, opłata za zajęcie pasa drogowego – 328.000,00 zł, opłata za korzystanie ze słupów ogłoszeniowych – 2.000,00 zł, za korzystanie z przystanków komunikacyjnych - 10.000,00 zł, opłata planistyczna – 100.000,00 zł, wpływy z tyt. opłat za usługi cmentarne za 155.000,00 zł), co stanowi 150,00% w stosunku do roku ubiegłego,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 560.000,00 zł, co stanowi 95,73% w stosunku do roku ubiegłego,
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 241.110,00 zł, co stanowi 100,00% w stosunku do roku ubiegłego,
- wpływy z opłat za koncesje i licencje – 100,00 zł, co stanowi 16,67% w stosunku do roku ubiegłego.

2. Dochody z majątku miasta w wysokości 856.898,00 zł, co stanowi 40,66% w stosunku do roku ubiegłego, w tym:

- wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych 150.000,00 zł, sprzedaży działek 408.000,00 zł, łącznie: 558.000,00 zł, co stanowi 36,23% w stosunku do roku ubiegłego, ze sprzedaży prawa użytkowania wieczystego 5.000,00 zł, co stanowi 2,66% w stosunku do roku ubiegłego, opłat za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności 41.000,00 zł, co stanowi 36,46% w stosunku do roku ubiegłego, z najmu i dzierżawy składników majątkowych 252.898,00 zł, co stanowi 94,82% w stosunku do roku ubiegłego.

3. Dochody z tytułu wpłat od jednostek organizacyjnych w wysokości 2.757.350,00 zł, co stanowi 164,59% w stosunku do roku ubiegłego, w tym:

a) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji: planowane wpływy w wysokości 180.100,00 zł, stanowią 100,04% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

- wpływy z usług – 180.000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek - 100,00 zł.

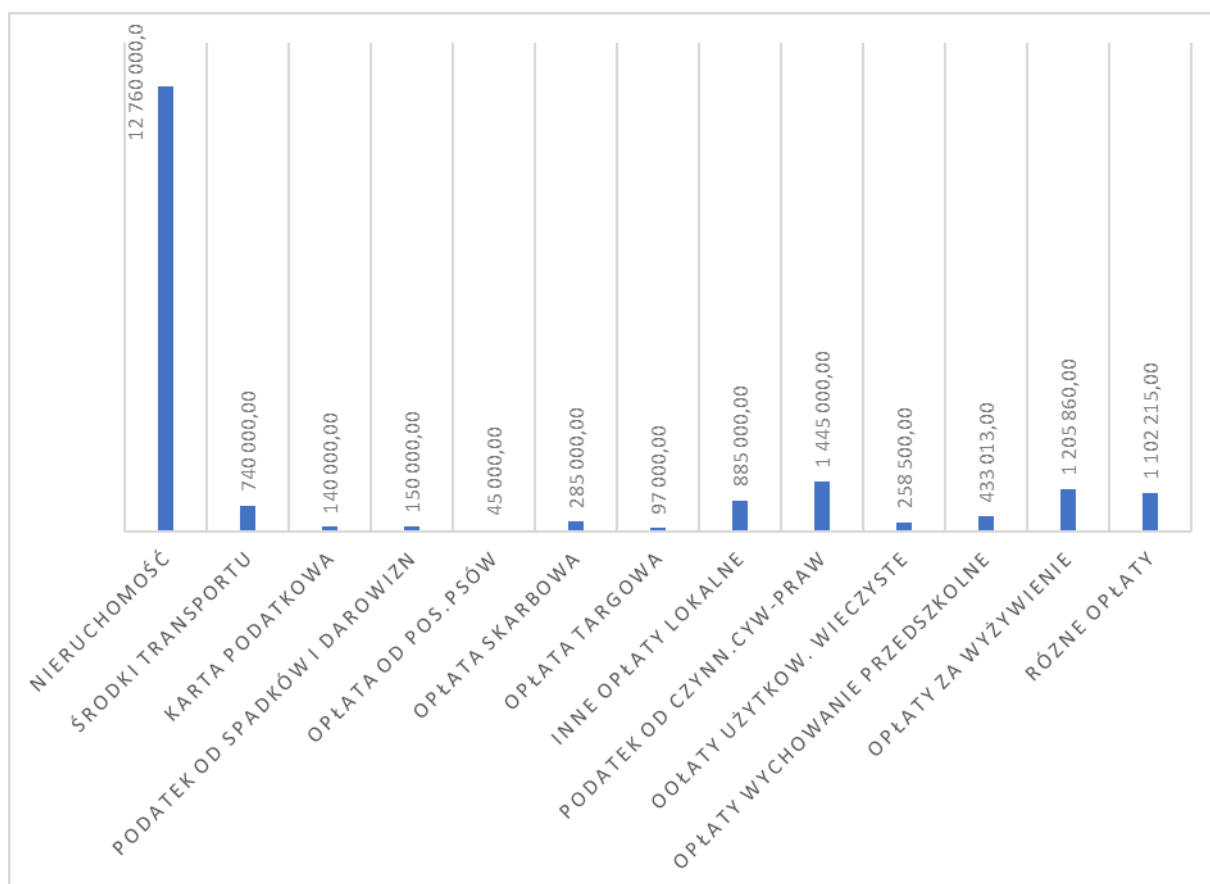
b) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: planowane wpływy w wysokości 421.765,00 zł, stanowią 158,37% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

- wpływy z usług – 193.000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 16.050,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 177.320,00 zł,
- wpływy z tyt. kosztów egzek. opłaty komorniczej i koszt. upomnień – 160,00 zł,
- wpływy z różnych opłat – 34.735,00 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy – 500,00 zł,

c) zespoły placówek oświatowych: planowane dochody w wysokości 2.155.485,00 zł, stanowią 174,92% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

- wpływy z różnych opłat – 512.510,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 2.050,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 800,00 zł,
- wpływy z usług – 400,00 zł,
- wpływy z opł. egz., za wyd. świadectw i duplikatów – 352,00 zł,

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 500,00 zł,
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 1.205.860,00 zł,
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 433.013,00 zł.
4. Dotacje celowe otrzymane z gminy i powiatu na zadania realizowane w drodze porozumień (umów) między jst w kwocie 2.170.978,93 zł, stanowią 1194,41% w stosunku do roku ubiegłego, w tym na prowadzenie USC: 81.637,00 zł, w ramach lokalnego transportu zbiorowego: 30.255,93 zł, na prowadzenie Biblioteki Powiatowej: 59.086,00 zł, pomoc na budowę krytego basenu: 2.000.000,00 zł.
 5. Pozostałe dochody w wysokości 1.965.100,00 zł, co stanowi 123,42% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują: wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności – 10.000,00 zł, wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 258.500,00 zł, wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 100.000,00 zł, wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 162.728,00 zł, wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 39.100,00 zł, wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień – 17.000,00 zł, wpływy z opłat z tytułu rozliczeń dzieci gminnych uczęszczających do przedszkoli miejskich z innych gmin – 672.740,00 zł, wpływy z opłat z tytułu rozliczeń dzieci gminnych uczęszczających do przedszkoli niepublicznych z innych gmin – 493.560,00 zł, wpływy ze sprzedaży biletów w ramach lokalnego transportu zbiorowego – 17.000,00 zł, wpływy z pozostałych odsetek – 24.299,00 zł, wpływy z tytułu opłat należnych gminie na podstawie ustawy Prawo Ochrony Środowiska – 52.000,00 zł, dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 60.050,00 zł, wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych - 10.003,00 zł, wpływy z różnych dochodów – 14.810,00 zł, wpływy z tyt. kar i odszkodowań wynikających z umów – 3.800,00 zł, wpływy z różnych opłat 9.410,00 zł, w tym: 9.300,00 zł – opłata za przyjęcie oświadczenia o wstąpieniu w związek małżeński poza budynkiem USC; 110,00 zł za wydanie kserokopii dokumentów, wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej - 4.100,00 zł, wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji – 12.100,00 zł, wpływy do wyjaśnienia - 700,00 zł, wpływy z tyt. opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa - 3.200,00 zł.



Najistotniejsze dla miasta podatki i opłaty w 2023 r.

DOTACJE I ŚRODKI

Planowane dotacje i środki w wysokości 25.138.482,17 zł stanowią 64,84% 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 12.359.072,70 zł, stanowią 79,04% w stosunku do roku ubiegłego, w tym: 1.659.494,20 zł środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, 7.533.932,50 zł środki z Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, 1.000.000,00 środki z Funduszu Rozwoju Sportu.
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 8.277.686,00 zł, stanowią 44,59% 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 4.447.723,47 zł, stanowią 97,51% w stosunku do roku ubiegłego.
4. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących w kwocie 54.000,00 zł, co stanowią 771,43% w stosunku do roku ubiegłego.

SUBWENCJE

Planowana wysokość subwencji ogólnej w kwocie 24.686.597,00 zł, co stanowi 104,42% w stosunku do przewidywanego wykonania roku ubiegłego obejmująca:

1. Część oświatową w kwocie 18.135.171,00 zł, co stanowi 104,86% w stosunku do przewidywanego wykonania roku ubiegłego.

Zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023 kwota części oświatowej subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2022), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2023 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym:

- zmiana liczby etatów nauczycieli i stopni awansu zawodowego, w tym skutki przechodzące wzrostu o 4,4% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 maja 2022 r.,
- zmiana struktury awansu zawodowego i podwyżka średnich wynagrodzeń najniżej zarabiających nauczycieli – zmiany wprowadzone od 1 września 2022 r.,
- skutki planowanego wzrostu zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych – kontynuacja zmian wprowadzonych od 1 września 2022 r.,
- skutki wzrostu o 7,8% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2023 r.,
- wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów JST w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym,
- dostosowanie finansowania zadań oświatowych do zmian wprowadzonych w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 18 sierpnia 2017 r. w sprawie warunków i sposobu wykonywania przez przedszkola, szkoły i placówki publiczne zadań umożliwiających podtrzymywanie poczucia tożsamości narodowej, etnicznej i językowej uczniów należących do mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługującej się językiem regionalnym – kontynuacja zmian wprowadzonych w 2022 r.,
- przekazanie szkoły prowadzonej przez jednostkę samorządu terytorialnego do prowadzenia właściwemu ministrowi.

2. Część wyrównawczą (kwotę podstawową) w kwocie 6.426.235,00 zł, co stanowi 125,14% w stosunku do przewidywanego wykonania roku ubiegłego, która składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Za podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej części wyrównawczej subwencji ogólnej przyjęto dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2021 r. (z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2022 r.) oraz planowane na rok 2023 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych, a także dane o liczbie mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia 2021 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

3. Część równoważącą w kwocie 125.191,00 zł, co stanowi 59,50% w stosunku do przewidywanego wykonania roku ubiegłego, ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin do budżetu państwa oraz kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana. Wynikająca z powyższego kwota zostanie rozdzielona między gminy zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku

poprzedzającym rok bazowy (2021 r.), w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, oraz w przypadku gmin wiejskich i miejsko-wiejskich z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy.

WYDATKI

Planowane wydatki w wysokości 104.820.755,85 zł stanowią 92 % w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

- wydatki bieżące w wysokości 82.618.796,32 zł, które stanowią 78,82% w strukturze wydatków ogółem i dzielą się na:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne tych wynagrodzeń 40.986.696,00 zł, stanowią 49,61% 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 9.135.537,00 zł, stanowią one 11,06% w strukturze wydatków bieżących,
 - c) wydatki na realizację zadań statutowych jednostek w wysokości 21.747.028,00 zł, które stanowią 26,32% w strukturze wydatków bieżących,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 9.765.800,00 zł, stanowią 11,82% 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 692.335,32 zł stanowią 0,84% w strukturze wydatków bieżących
 - f) wydatki związane z obsługą długu w wysokości 291.400,00 zł, co stanowi 0,35% w strukturze wydatków bieżących.
- wydatki majątkowe w wysokości 22.201.959,53 zł, które stanowią 21,18% w strukturze wydatków ogółem i obejmują wydatki inwestycyjne z udziałem środków z budżetu UE 1.207.545,03 zł (w tym środki UE 1,016.910,54 zł), wydatki inwestycyjne z udziałem środków RFRD 5.483.864,50 zł (w tym RFRD 3.83.705,15 zł), z udziałem RFPŁ 9.126.800,00 (w tym RFPŁ 7533.932,50,00zł), inwestycje w kwocie 5.000.000,00 zł z udziałem środków FRS i Powiatu Działdowskiego (w tym śr. zew.3.000.000,00 zł), ze środków własnych 1.323.750,00 zł oraz pozostałe wydatki majątkowe 60.000,00 zł.

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Planowane wydatki wynoszą 1.000,00 zł, stanowią 24,49% 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 10.787.864,50 zł stanowią 87,02% w stosunku do roku ubiegłego.

Planowane wydatki obejmują:

Rozdział 60004 – Lokalny transporty zbiorowy

Planowana kwota wydatków 680.000,00 zł stanowi 101,34% roku ubiegłego i jest przeznaczona na zakup usług związanych z funkcjonowaniem komunikacji miejskiej.

W/w zadania finansowane są częściowo z dotacji Gminy Działdowo na funkcjonowanie komunikacji miejskiej w kwocie 30.255,93 zł, w ramach porozumienia międzygminnego.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Planowana kwota wydatków 6.200,00 zł stanowi 25,11% roku ubiegłego i jest przeznaczona na opłaty dotyczące umieszczenia w pasie drogowym kanalizacji deszczowej, kolektora sanitarnego – 6.200,00 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Planowana kwota wydatków wynosi 9.595.064,50 zł (84,69% w stosunku do roku ubiegłego) i jest przeznaczona na:

- a) wydatki związane z utrzymaniem bieżącym ulic – 2.370.200,00 zł, które obejmują zakupy soli, piasku, masy na zimno, emulsji asfaltowej do remontu, kratki 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 190.000,00 zł,
- c) różne opłaty i składki 1.000,00 zł (umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w ul. Pileckiego),
- d) wydatki inwestycyjne – 7.033.864,50 zł. W tym wydatki poniesione w ramach środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych 784.000,00 zł oraz w ramach RFRD 3.838.705,15 zł.

Rozdział 60019 Płatne parkowanie

Planowana kwota wydatków wynosi 476.600,00 zł, stanowi 131,02% roku ubiegłego i jest przeznaczona na wynagrodzenia bezosobowe 10.000,00 zł z tytułu obsługi parkometrów, zakup materiałów 10.000,00 zł, zakup usług pozostałych 6.600,00 zł, oraz wydatki inwestycyjne 450.000,00 zł

Rozdział 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych

Planowana kwota wydatków wynosi 30.000,00 zł, co stanowi 333,33% roku ubiegłego i jest przeznaczona na zakup materiałów i wyposażenia 15.000,00 zł oraz zakup usług remontowych i konserwacyjnych 15.000,00 zł

GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane wydatki w kwocie 984.550,00 zł stanowią 23,57% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowana kwota wydatków w kwocie 602.550,00 zł stanowi 113,52% 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 – 176.000,00 zł,
- c) ekspertyzy, analizy i opinie – 40.000,00 zł,
- d) podatek od nieruchomości – 8.500,00 zł,
- e) pozostałe podatki – 50,00 zł,
- f) koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 7.000,00 zł,
- g) opłaty w Starostwie Powiatowym i innych j.s.t. – 6.000,00 zł,
- h) wydatki na zakupy inwestycyjne (wykup nieruchomości) – 350.000,00 zł.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Planowana kwota wydatków wynosi 260.500,00 zł, stanowi 114,15% roku ubiegłego i jest przeznaczona na wydatki na utrzymanie substancji 195.000,00 zł, zakup usług remontowych 60.000,00 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 500,00 zł, kary

i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 2.000 zł oraz na kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 3.000,00 zł.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Planowana wysokość wydatków 121.500,00 zł stanowi 29,07% roku ubiegłego i może być przeznaczona na:

- a) wydatki bieżące w kwocie 117.500,00 zł przeznaczone są na utrzymanie budynku przy ul. Księżodworskiej 23, Biedrawy 1 i inne obiekty gminne będące własnością i w zarządzie Gminy-Miasto Działdowo,
- b) kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych z powodu niezapewnienia lokalu socjalnego 2.000,00 zł,
- c) kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych z powodów j.w. 2.000,00 zł.

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Planowane wydatki w kwocie 235.000,00 zł stanowią 275,18% wydatków roku ubiegłego i obejmują:

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Planowana wysokość wydatków 77.000,00 zł, stanowi 100,79% roku ubiegłego i może być przeznaczona na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 7.000,00 zł za udział członków u posiedzeniach komisji urbanistycznej,
- zakup usług pozostałych – 59.655,00 zł na wydatki związane z opracowaniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 10.345,00 zł.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Planowana wysokość wydatków 158.000,00 zł, stanowi 1755,56% roku ubiegłego i może być przeznaczona na:

- utrzymanie grobów i cmentarzy, porządkowanie pomników, miejsc pamięci oraz kwater, drobne prace remontowe, zakup zniczy i wiązanek – 6.000,00 zł,
- utrzymanie Cmentarza Komunalnego – 152.000,00 zł.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane wydatki w wysokości 9.307.714,00 zł, stanowią 101,51% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Planowane wydatki w kwocie 662.199,00 zł stanowią 131,8% w stosunku do roku ubiegłego i są przeznaczone na:

- a) wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń – 589.765,00 zł
- b) odpisy na ZFŚS, wpłaty na PFRON – 16.477,00 zł
- c) wydatki bieżące w kwocie 55.957,00 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 z dotacji na zadania zlecone w kwocie 580.562,00 zł oraz dotacji Gminy Działdowo na funkcjonowanie USC w kwocie 81.637,00 zł.

Rozdział 75018 – Urzędy Marszałkowskie

Planowane wydatki w kwocie 3.140,00 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 613.446,00 zł stanowią 106,71% 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 7.675.779,00 zł stanowią 98,69% w stosunku do roku ubiegłego i są przeznaczone na:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń – 5.841.918,00 zł;
- wydatki bieżące w kwocie 1.722.871,00 zł na które składają się zakupy materiałowe, prenumeraty, publikacje, środki czystości, konserwacja windy, kserokopiarek i urządzeń biurowych, systemu włamanioowego 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 110.990,00 zł.

W planie funduszu płac i pochodnych zabezpieczono środki na: zakładany wzrost wynagrodzeń, zmiany w planie zatrudnienia, zatrudnienie gońców w okresie zwiększonego zapotrzebowania tj. roznoszenie decyzji dotyczących wymiaru podatku od nieruchomości, 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 159.600,00 zł, stanowiące 100,06% roku poprzedniego przeznaczone są na promocję Gminy-Miasto Działdowo.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 193.550,00 zł, stanowią 127,99% roku ubiegłego. Przeznaczone są na doradztwo podatkowe w zakresie podatku od towarów i usług, schematów podatkowych, ekspertyzy i usługi do celów podatkowych, opłaty ryczałtowe związane z obsługą bankową w wysokości 113.550,00 zł oraz wydatki inwestycyjne 80.000,00 zł

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ

Planowane wydatki w wysokości 4.325,00 zł w rozdziale 75101 stanowią 101,24% 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, stanowią 100% roku ubiegłego i obejmują wydatki na ćwiczenia obronne i akcję kurierską, w tym 650,00 zł z zadań zleconych.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Planowane wydatki w kwocie 651.065,00 zł stanowią 58,74% 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 100% w stosunku do roku ubiegłego, jest przewidziany na wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy Państwowej Straży Pożarnej na dofinansowanie zakupu urządzeń do obsługi serwisowej sprzętu ochrony dróg oddechowych oraz testowania i kalibracji mierników wielogabarytowych z dodatkowym osprzętem.

Rozdział 75412 Ochotnicze Straże pożarne

Plan wydatków w kwocie 40.000,00 zł stanowiący 108,11% w stosunku do roku ubiegłego, jest przewidywany na dotację celową przekazaną gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zakup pompy hydraulicznej dla OSP Petrykozy.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan wydatków w kwocie 29.250,00 zł, stanowi 160,71% 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 464.395,00 zł, stanowiący 114,32% roku poprzedniego, obejmuje:

- a) wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń, – 410.246,00 zł.
- b) wydatki bieżące w kwocie 40.640,00 zł przeznaczone na ubezpieczenie i eksploatację pojazdu, opłatę za korzystanie z częstotliwości, zakup sortów mundurowych, szkolenia,
- c) wpłaty na PFRON i odpisy na ZFŚS – 13.509,00 zł.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan wydatków na kwotę 14.420,00 zł, stanowi 133,52% 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 83.000,00 zł stanowi 13,47% roku poprzedniego i przeznacza się na transmisję danych systemu monitoringu wizyjnego.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki w wysokości 291.400,00 zł (147,17% przewidywanego wykonania roku ubiegłego), obejmują spłatę odsetek od długoterminowych kredytów i pożyczki zaciągniętych w latach poprzednich oraz ewentualnego kredytu w rachunku bieżącym.

RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane wydatki w wysokości 512.500,00 zł stanowią 530,14% roku ubiegłego i obejmują:

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan wydatków wynosi 112.500,00 zł, stanowi 116,37% 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 400.000,00 zł. :

- zgodnie z art. 26 ustawy o zarządzaniu kryzysowym tworzy się rezerwę celową w kwocie 220.000,00 zł
- rezerwa ogólna wynosi – 180.000,00 zł.

OŚWIATA I WYCHOWANIE

Planowane wydatki w wysokości 40.882.791,00 zł stanowią 109,26% 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 średnią liczbę godzin z 2022 r.,
- zabezpieczono środki na odprawy emerytalne i zmiany organizacyjne w związku z deklarowanym przejściem pracowników na emeryturę.

Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe

Plan wydatków 20.452.483,00 zł, stanowi 110,17% wykonania roku ubiegłego.

Plan wydatków realizowany przy jednostkach – 20.164.710,00 zł.

Zespół Placówek Oświatowych nr 1

Planowane wydatki w kwocie 3.486.742,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 2.960.862,00 zł. Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe, wpłaty PPK,
- wydatki bieżące związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 525.880,00 zł.

Zespół Placówek Oświatowych nr 2

Planowane wydatki w kwocie 4.911.322,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 4.184.403,00 zł. Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe, wpłaty PPK,
- wydatki bieżące związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 631.919,00 zł,
- wydatki inwestycyjne 95.000,00 zł (modernizacja oświetlenia na energooszczędne LED w hali sportowej ZPO2).

Zespół Placówek Oświatowych nr 3

Planowane wydatki w kwocie 6.049.382,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 5.260.531,00 zł. Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe, wpłaty PPK,
- wydatki bieżące związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 788.851,00 zł.

Zespół Placówek Oświatowych nr 4

Planowane wydatki w kwocie 5.717.264,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 4.689.523,00 zł. Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe, wpłaty PPK,
- wydatki bieżące związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 920.741,00 zł,
- inwestycje w wysokości 107.000,00 zł (87.000,00 remont dachu w budynku szkoły, 20.000,00 zł wymiana lamp na orliku).

Rozdział 80104 Przedszkola

Plan wydatków 13.670.705,00 zł, stanowi 116,38% wykonania roku ubiegłego.

Plan UM 2.406.980,00 zł przeznacza się na dotację podmiotową dla przedszkoli niepublicznych w kwocie 2.356.980,00 zł oraz zakup usług od innych jst w wysokości 50.000,00 zł.

Plan wydatków realizowany przy Jednostkach - 11.263.725,00 zł.

Zespół Placówek Oświatowych nr 1

Planowane wydatki w kwocie 2.518.514,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 1.908.041,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 156.596,00 zł). Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe, wpłaty na PPK,
- wydatki bieżące związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 588.473,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 4.000,00 zł),
- inwestycje 22.000,00 zł (modernizacja oświetlenia (II etap) w budynku przedszkola ZPO1).

Zespół Placówek Oświatowych nr 2

Planowane wydatki w kwocie 2.313.016,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 1.628.300,00 zł (w tym z dotacji na wychowanie przedszkolne 146.514,00 zł). Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe, wpłaty na PPK,
- wydatki bieżące związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 684.716,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 4.000,00 zł).

Zespół Placówek Oświatowych nr 3

Planowane wydatki w kwocie 3.204.107,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 2.384.765,00 zł (w tym z dotacji na wychowanie przedszkolne 240.871,00 zł). Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe, wpłaty na PPK,
- wydatki bieżące związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 749.342,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 4.000,00 zł),
- inwestycje 70.000,00 zł (remont dachu na starej części przedszkola ZPO3).

Zespół Placówek Oświatowych nr 4

Planowane wydatki w kwocie 3.228.088,00 zł, przeznacza się w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne 2.429.027,00 zł w tym (z dotacji na wychowanie przedszkolne 257.357,00 zł). Środki w ramach wynagrodzeń przeznaczono na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia bezosobowe, wpłaty na PPK,
- wydatki bieżące związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w wysokości 799.061,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 4.000,00 zł).

Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan wydatków w kwocie 595.300,00 zł, stanowi 119,51% wykonania roku ubiegłego.

Środki finansowe przeznacza się na dotację podmiotową dla punktu przedszkolnego.

Rozdział 80107 Świetlice szkolne

Plan wydatków w kwocie 662.216,00 zł, stanowi 113,91% roku ubiegłego.

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

Zespół Placówek Oświatowych nr 1 – 119.287,00 zł,

Zespół Placówek Oświatowych nr 2 – 150.699,00 zł,

Zespół Placówek Oświatowych nr 3 – 223.023,00 zł,

Zespół Placówek Oświatowych nr 4 – 169.207,00 zł.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków w kwocie 142.070,00 zł, stanowi 110,53% wykonania roku ubiegłego.

Środki na doskonalenie zawodowe nauczycieli naliczono zgodnie z art. 70a Karty Nauczyciela tj. w wysokości 0,8 planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, z czego 70% szczegółowo zaplanowano w planie finansowym jednostki, a 30% naliczenia pozostało zabezpieczone przy UM.

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

Plan wydatków zabezpieczony przy Jednostkach – 99.449,00 zł.

Zespół Placówek Oświatowych nr 1 – 20.789,00 zł,

Zespół Placówek Oświatowych nr 2 – 21.614,00 zł,

Zespół Placówek Oświatowych nr 3 – 31.135,00 zł

Zespół Placówek Oświatowych nr 4 – 25.911,00 zł

UM Działdowo – 42.621,00 zł.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne

Plan wydatków w kwocie 770.509,00 zł, stanowi 482,52% roku ubiegłego.

Opłaty za wyżywienie w szkołach zaplanowano w oparciu o przewidywaną liczbę korzystających z danego posiłku i stawkę ustaloną w danej jednostce.

Plan wydatków zabezpieczony przy jednostkach – 770.509,00 zł.

Zespół Placówek Oświatowych nr 1 – 224.400,00 zł,

Zespół Placówek Oświatowych nr 2 – 128.439,00 zł,

Zespół Placówek Oświatowych nr 3 – 188.900,00 zł.

Zespół Placówek Oświatowych nr 4 – 228.770,00 zł.

Rozdział 80149

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

Plan wydatków w kwocie 1.573.925,00 zł, stanowi 112,49 % wykonania roku ubiegłego.

Środki przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne, wpłaty PPK, zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, odpisy na ZFŚS, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń.

Zespół Placówek Oświatowych nr 1 – 620.806,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 6.458,00 zł).

Zespół Placówek Oświatowych nr 3 – 877.645,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 4.883,00 zł).

Zespół Placówek Oświatowych nr 4 – 75.474,00 zł (w tym: z dotacji na wychowanie przedszkolne 1.629,00 zł).

Rozdział 80150

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

Plan wydatków 2.094.655,00 zł, stanowi 104,88% wykonania roku ubiegłego.

Zespół Placówek Oświatowych nr 1 – 614.295,00 zł,

Zespół Placówek Oświatowych nr 2 – 458.911,00 zł,

Zespół Placówek Oświatowych nr 3 – 525.012,00 zł,

Zespół Placówek Oświatowych nr 4 – 496.437,00 zł.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Plan wydatków 920.928,00 zł, stanowi 41,76% wykonania roku ubiegłego.

Przy Urzędzie Miasta, na pozostałą działalność zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 585.211,00 zł, z czego:

– dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące – 2.000,00 zł,

– wydatki bieżące – 37.000,00 zł,

– wynagrodzenia bezosobowe pochodne wynagrodzeń – 546.211,00 zł.

Plan wydatków zabezpieczony przy jednostkach – 335.717,00 zł

Odpisy na ZFŚS - 279.307,00 zł.

Zespół Placówek Oświatowych nr 1 – 70.895,00 zł,

Zespół Placówek Oświatowych nr 2 – 70.139,00 zł,

Zespół Placówek Oświatowych nr 3 – 95.378,00 zł,

Zespół Placówek Oświatowych nr 4 – 42.895,00 zł.

Projekt „Erasmus +” Rozwój uczniów w Szkole Podstawowej nr 2 im. Królowej Jadwigi w Działdowie. Projekt dotyczy mobilności uczniów i kadry edukacji szkolnej.

Zespół Placówek Oświatowych nr 2 – 56.410,00 zł.

OCHRONA ZDROWIA

Plan wydatków w kwocie 835.034,00 zł stanowi 72,82% wykonania roku ubiegłego i obejmuje:

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Środki w wysokości 100.000,00 zł stanowiące 96,62% 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 701.110,00 zł stanowi 85,32% 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 33.924,00 zł stanowią 15,31% roku ubiegłego.

Plan wydatków UM w kwocie 33.500,00 zł stanowi 15,16% roku poprzedniego i jest przeznaczony na współudział gminy w organizowaniu imprez prozdrowotnych, 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 8) realizowane w formie wsparcia finansowego z budżetu miasta przez organizacje pozarządowe, na które przewidziano 19.000,00 zł.

Plan wydatków MOPS ustanowiono w kwocie 424,00 zł. Środki będą przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych w ramach zadań zleconych.

POMOC SPOŁECZNA

Plan wydatków w wysokości 6.675.148,00 zł, wydatków stanowi 57,63% wydatków roku ubiegłego.

Plan obejmuje wydatki w rozdziałach:

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

Wydatki w kwocie 930.092,00 zł stanowią 119,29% roku poprzedniego, przeznaczone są na pokrycie kosztów utrzymania podopiecznych w domu pomocy społecznej skierowanych przez Ośrodek.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

Wydatki w kwocie 223.317,00 zł stanowią 227,85% roku poprzedniego, przeznaczone są na pokrycie kosztów utrzymania osób bezdomnych w schronisku.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Wydatki w kwocie 6.945,00 zł stanowią 100% roku poprzedniego, zostaną przeznaczone na:

- wynagrodzenia i pochodne – 5.751,00 zł,
- wydatki rzeczowe w kwocie 1.194,00 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 29.618,00 zł stanowią 128,77% roku ubiegłego.

Przewidywane wydatki MOPS w wysokości 29.118,00 zł, stanowiące 126,6% 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 500,00 zł zabezpieczono w planie UM.

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

Wydatki w kwocie 380.701,00 zł stanowią 113,6% roku ubiegłego.

Plan wydatków MOPS w kwocie 377.701,00 zł, stanowiące 112,76% roku ubiegłego, obejmuje zadania własne, na realizację których przeznaczona jest kwota 38.398,00 zł, oraz 339.303,00 zł z dotacji. Środki finansowe przeznacza się na świadczenia społeczne.

Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności na kwotę 3.000,00 zł zabezpieczono w planie UM.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Plan wydatków w wysokości 658.800,00 zł stanowi 109,23% w stosunku do roku ubiegłego, i jest przeznaczony na wypłaty dodatków mieszkaniowych dla osób kwalifikujących się do ich pobierania.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

Wydatki w kwocie 290.578,00 zł stanowią 103,33% roku ubiegłego.

Plan wydatków MOPS w wysokości 288.078,00 zł stanowi 102,88% roku ubiegłego i jest przeznaczony na wypłaty świadczeń społecznych – zasiłki stałe dla osób kwalifikujących się do ich pobierania, środki z dotacji.

Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności na kwotę 2.500,00 zł zabezpieczono w planie UM.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki w wysokości 2.605.536,00 zł stanowią 113,65% wykonania roku ubiegłego, z czego 337.015,00 zł - stanowi dotacja celowa na zadania własne, przeznaczona na wynagrodzenia. Natomiast kwota 2.267.489,00 zł to środki własne, przeznacza się je na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń – 1.758.228,00 zł, odpis na ZFŚS oraz PFRON – 71.956,00 zł, wydatki rzeczowe na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie ośrodka – 437.305,00 zł.

Środki na zadania zlecone w kwocie 1.032,00 zł przeznacza się na świadczenia społeczne 1.008,00 zł oraz zakup materiałów i wyposażenia 24,00 zł.

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

Plan wydatków w kwocie 34.977,00 zł, co stanowi 95,89% wykonania roku ubiegłego.

Kwota 7.100,00 zł, obejmuje dotację dla Powiatu Działdowskiego na funkcjonowanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej.

Kwotę 27.877,00 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 633.600,00 zł stanowi 141,12% wykonania roku ubiegłego.

Dotacja celowa na realizację usług opiekuńczych na kwotę 633.600,00 zł (Plan UM).

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

Plan wydatków w kwocie 161.055,00 zł, stanowi 103,28% wykonania roku ubiegłego.

Plan wydatków (MOPS) w kwocie 161.055,00 zł. Środki własne w wysokości 73.947,00 zł przeznacza się na: dożywianie dzieci w szkołach w kwocie 68.000,00 zł oraz na zakup usług pozostałych w kwocie 5.947,00 zł.

Środki finansowe z dotacji przeznacza się na dożywianie w wysokości 87.108,00 zł.

Rozdział 85295 Pozostała działalność.

Plan wydatków w kwocie 719.929,00 zł stanowi 11,04% wykonania roku ubiegłego.

Plan wydatków MOPS wynosi 719.929,00 zł.

Kwotę przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne i pochodne – 406.632,00zł,
- wypłata świadczeń społecznych oraz wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń – 23.780,00 zł,
- wydatki rzeczowe na bieżące funkcjonowanie Klubu „Senior+” oraz dziennego Domu „Senior +”- 289.517,00 zł.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Planowane wydatki wynoszą 136.500,00 zł, co stanowi 59,95% wykonania roku ubiegłego.

Rozdział 85403 Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze.

Plan wydatków w kwocie 95.000,00 zł co stanowi 104,86% 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 26.500,00 zł co stanowi 20,69% 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 15.000,00 zł, co stanowi 166,67% wydatków roku ubiegłego. Środki finansowe przeznacza się na stypendia o charakterze motywacyjnym dla uczniów (tzw. stypendia Burmistrza).

RODZINA

Planowane wydatki wynoszą 8.539.521,00 zł i stanowią 50,35% przewidywanego wykonania roku ubiegłego.

Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze

Plan wydatków w kwocie 24.000,00 zł, stanowi 0,27% roku ubiegłego.

Środki zostaną przeznaczone 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 7.712.540,00 zł stanowi 105,77% roku ubiegłego.

Plan wydatków MOPS wynosi 7.661.540,00 zł.

Planowane środki własne w wysokości 36.169,00 zł planuje się wydatkować na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 31.053,00 zł, pozostałe środki w wysokości 5.116,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, ZFŚS, szkolenia, itp.

Środki w wysokości 7.625.371,00 zł pochodzą z dotacji na zadania zlecone. Kwota 7.410.609,00 zł jest przeznaczona na finansowanie wypłat świadczeń rodzinnych przewidzianych ustawą. Na wynagrodzenia oraz pochodne planuje się wydatkować 152.003,00 zł, natomiast kwotę 62.759,00 zł na zakup usług zdrowotnych, pozostałych, materiałów i wyposażenia, energii, różne opłaty, ZFŚS oraz szkolenia.

Kwota (plan UM) 51.000,00 zł to środki na zwroty odsetek oraz niewykorzystanych dotacji i płatności.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Plan wydatków w kwocie 663,00 zł (49,81% roku ubiegłego).

Środki na zadania zlecone zostaną przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan wydatków w kwocie 76.241,00 zł (119,24% roku ubiegłego).

Środki w kwocie 70.288,00 zł zostaną przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne oraz w kwocie 5.953,00 zł na zakup usług pozostałych, zdrowotnych, materiały i wyposażenie, ZFŚS, podróże, szkolenia, wydatki niezaliczone do wynagrodzeń.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

Wydatki w kwocie 203.232,00 zł (103,50% roku ubiegłego) zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych.

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo wychowawczych

Wydatki w kwocie 218.186,00 zł (117,20% 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 64.659,00 zł (116,12% 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 240.000,00 zł, stanowią 222,22% roku ubiegłego i zostaną przeznaczone na dotacje dla żłobków i klubów dziecięcych.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków w wysokości 5.408.416,00 zł stanowi 61,77% wydatków ubiegłorocznych.

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

Plan wydatków wynosi 150.000,00zł, co stanowi 148,51% 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 375.000,00 zł (145,35% 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 708.000,00 zł tj. 19,49% roku ubiegłego przeznacza się na utrzymanie bieżące: zakup środków ochrony roślin, wody do fontanny miejskiej, wystrój świąteczny miasta, zakup sadzonek roślin ozdobnych, drzew i krzewów, pielęgnację i utrzymanie terenów zielonych.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan wydatków wynosi 48.000,00 zł co stanowi 33,97% wykonania roku ubiegłego. Środki przeznacza się na dotacje celowe na wymianę źródeł ciepła w budownictwie mieszkaniowym – 5.000,00 zł, prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu Czyste Powietrze 14.000,00 zł, opracowanie programu ochrony środowiska 20.000,00 zł oraz na koszty utrzymania sensorów powietrza – 9.000,00 zł.

Rozdział 90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Plan wydatków stanowi 961.313,00 zł co stanowi 46,42% 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 2.780.000,00 zł i stanowią 125,8% wydatków ubiegłorocznych i są przeznaczone na opłaty za zużyta 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 52.000,00 zł, stanowi 123,81% roku ubiegłego, środki 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 40.000,00 zł, przeznacza się na zakup usług pozostałych – usuwanie azbestu.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

Plan wydatków w wysokości 294.103,00 zł stanowi 98,02% wykonania roku ubiegłego. Wydatki obejmują:

- 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 – 80.000,00 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– 121.000,00 zł
- zakup karmy dla bezpańskich zwierząt – 1.000,00 zł
- wpłaty gmin na związki, na dofinansowanie zadań bieżących 57.731,00 zł
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i pochodne 19.372,00 zł
- dotację celową z budżetu jst na zapobieganie bezdomności i cierpieniu zwierząt 15.000 zł.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Planuje się wydatki w wysokości 12.611.130,35 zł tj. stanowiące 150,89% wydatków roku ubiegłego.

Finansowaniem obejmuje się:

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan wydatków w wysokości 2.198.000,00 zł stanowi 118,94% wydatków z roku ubiegłego. Środki przeznacza się na:

- dotację podmiotową dla MDK w wysokości 2.127.000,00 zł, 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,
- dotację celową w wysokości 71.000,00 zł na remont budynku przy ul. Wolności 64.

Rozdział 92116 Biblioteki

Plan wydatków w wysokości 1.110.086,00 zł stanowi 114,38% wydatków z roku poprzedniego.

Własne środki finansowe w kwocie 1.051.000,00 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 59.086,00 zł przeznaczona jest na prowadzenie zadań powiatowej biblioteki publicznej, zgodnie z porozumieniem.

Rozdział 92118 Muzea

Plan wydatków w wysokości 1.040.000,00 zł stanowi 102,08% wydatków z roku ubiegłego. Środki przeznacza się na dotację podmiotową dla Muzeum Pogranicza, które zostaną przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników, koszty utrzymania obiektów przy ul. Zamkowej i Placu Mickiewicza, inne wydatki związane z działalnością Muzeum.

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami.

Plan w wysokości 7.601.800,00 zł stanowi 172,49% wydatków z roku poprzedniego. Środki w kwocie 7.576.800,00 zł przeznacza się na zadania inwestycyjne zgodnie z załącznikiem nr 3 oraz na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych 25.000,00 zł .

Rozdział 92195 Pozostała działalność

Środki przeznaczone do wydatkowania w kwocie 661.244,35 zł stanowią 582,59% w stosunku do roku ubiegłego. Środki w wysokości 47.600,00 zł 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 80.500,00 zł przeznaczona jest na dotacje dla organizacji pozarządowych realizujących zadania własne w zakresie kultury (załącznik nr 8). kwota 533.144,35 zł przeznaczona na projekt Doposażenie instytucji kultury w Gminie-Miasto Działdowo w celu prowadzenia nowoczesnej działalności kulturalnej (w tym wydatki inwestycyjne: 184.992,03 zł).

KULTURA FIZYCZNA

Przewidywane wydatki w wysokości 6.954.297,00 zł stanowią 325,38% w stosunku do roku ubiegłego i obejmują:

Rozdział 92601 Obiekty sportowe

Plan wydatków stanowi 5.000.000,00 zł co stanowi 12703,25% wykonania roku ubiegłego. Środki przeznacza się na zadania inwestycyjne zgodnie z załącznikiem nr 3.

Rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej

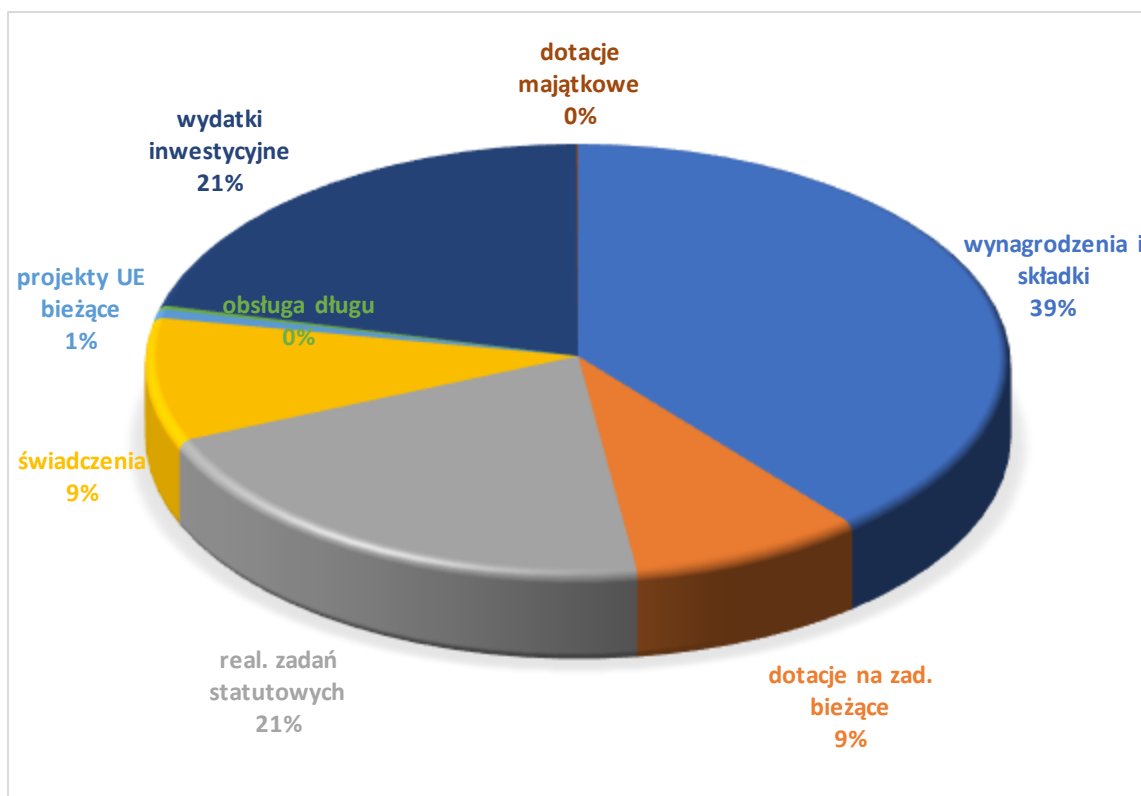
Plan wydatków kształtuje się w wysokości 1.550.697,00 zł, co stanowi 109,8% wydatków roku ubiegłego i obejmuje:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne tych wynagrodzeń – 952.555,00 zł,
- wydatki rzeczowe – 598.142,00 zł, na które składają się m.in.: zakup nagród na imprezy sportowe, wyposażenia w szatniach, hotelu, lodowisku, siłowni, usługi remontowe, zakup sprzętu sportowego, drobne naprawy, odpisy na ZFŚS, opłata za media, podatek od nieruchomości, utrzymanie boisk, lodowiska, stadionu itp.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Plan wydatków w wysokości 403.600,00 zł stanowi 108,9% w stosunku do roku ubiegłego. Środki finansowe przeznacza się na:

- dotacje celowe na zadania zlecone do realizacji organizacjom pozarządowym (załącznik nr 8) w wysokości 317.600,00 zł
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń – 3.000,00 zł
- wydatki rzeczowe 83.000,00 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.



Kategorie wydatków Gminy- Miasto Działdowo planowane na rok 2023

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY Miejska Służba Drogowa

Stan środków obrotowych na początek roku 177.700,00 zł.

Przychody (wpływy z usług, odsetki) w wysokości 1.832.532,00 zł, które planuje się pozyskać remontów 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 1.793.732,00 zł.

Planowane koszty to:

1. wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń - 1.304.908,18 zł,
2. inne wydatki bieżące w wysokości 488.823,82 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 216.500,00 zł.

PLAN PRZYCHODÓW I WYDATKÓW DOCHODÓW WYDZIELONYCH NA ROK 2023

Projekt planu finansowego dla wydzielonego rachunku dochodów opracowano zgodnie z Uchwałą nr XXXII/309/21 Rady Miasta Działdowo z dnia 9 września 2021 r. w sprawie: źródeł dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku i ich przeznaczenia oraz sposobu i trybu sporządzania planów finansowych dla wydzielonych rachunków dochodów samorządowych jednostek budżetowych.

Zespół Placówek Oświatowych nr 1 – 30.000,00 zł

Szkoła Podstawowa

Plan dochodów i wydatków 29.550,00 zł.

Dochody zostaną pozyskane z: najmu i dzierżawy, odsetek, darowizn.

Wydatki zgodne z uchwałą.

Przedszkole

Plan dochodów i wydatków 450,00 zł.

Dochody zostaną pozyskane z darowizn.

Wydatki zgodne z uchwałą.

Zespół Placówek Oświatowych nr 2 – 46.700,00 zł

Szkoła Podstawowa

Plan dochodów i wydatków 44.500,00 zł.

Dochody zostaną pozyskane z: wpływy z różnych opłat, odsetek, dochodów.

Wydatki zgodne z uchwałą.

Przedszkole

Plan dochodów i wydatków 2.200,00 zł.

Dochody zostaną pozyskane z: darowizn, odsetek.

Wydatki zgodne z uchwałą.

Zespół Placówek Oświatowych nr 3 – 32.508,00 zł

Szkoła Podstawowa

Plan dochodów i wydatków 32.008,00 zł.

Dochody zostaną pozyskane z: najmu i dzierżawy, pozostałych odsetek.

Wydatki zgodne z uchwałą.

Przedszkole

Plan dochodów i wydatków 500,00 zł.

Dochody zostaną pozyskane z: najmu i dzierżawy, darowizn.

Wydatki zgodne z uchwałą.

Zespół Placówek Oświatowych nr 4 – 36.636,00 zł

Szkoła Podstawowa

Plan dochodów i wydatków 32.126,00 zł.

Dochody zostaną pozyskane z: wpływów z opłat egzaminacyjnych, opłat za wydanie świadectw, dyplomów, dochody z najmu, pozostałe odsetki, wpływy z różnych opłat.

Wydatki zgodne z uchwałą.

Przedszkole

Plan dochodów i wydatków 4.510,00 zł.

Dochody zostaną pozyskane z: najmu, darowizn, pozostałych odsetek.

Wydatki zgodne z uchwałą.

PODSUMOWANIE

Projekt budżetu na rok 2023 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 oraz prowadzone postępowania.

W zakresie udziału gminy w podatkach dochodowych przyjętych na nowy rok zgodnie z obliczeniem 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 2023.

W decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, która zawiera wstępne kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na rok 2023, 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: „Ochrona różnorodności biologicznej poprzez zagospodarowanie terenu między Kanałem Młyńskim a ul. Mławską” rozliczenia projektu „Centrum Aktywności Rodzinnej w Parku Jana Pawła II” oraz części majątkowej projektu „Doposażenie instytucji kultury” w łącznej kwocie 3.872.551,05 zł. Natomiast w dochodach bieżących wpływy z tytułu realizacji projektu Erasmus + 56.410,00 zł oraz 518.762,42 zł z projektów „Doposażenie instytucji kultury” oraz „Nauka przez zabawę”.

W dochodach majątkowych przewidziano również dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla 1 projektu drogowego w kwocie 1.659.494,20 zł oraz Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 7.533.932,50 zł dla 2 projektów.

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 sytuacji w zakresie zakupu energii, wzrostu cen ciepła, poziomu inflacji, rosnących kosztów wynagrodzeń oraz obsługi długu. 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. Ubezpieczenie majątku przyjęto zgodnie z umową oraz stanem majątku w jednostkach, natomiast opłaty za usługi bankowe będące wynikiem przetargu przeprowadzonego w roku 2020 i zawartej umowy. Zapewniono środki na doradztwo podatkowe w zakresie VAT, schematów podatkowych oraz w obszarze preferencyjnej

sprzedaży paliwa stałego, która na obecnym etapie przygotowań do realizacji tego zadania nie została uwzględniona w projekcie budżetu.

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

Zaplanowano łączne dochody na poziomie 88,50% prognozowanego wykonania roku 2022 oraz wydatki - ogółem na poziomie 92% roku bazowego.

W planie wydatków inwestycyjnych uwzględniono przede wszystkim zadania kontynuowane i realizowane z możliwością dofinansowania a także niezbędne do funkcjonowania i realizacji zadań gminy.

W wydatkach bieżących utworzono rezerwy ogółem na kwotę 400.000,00 zł, w tym rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 220.000,00 zł oraz rezerwa ogólna 180.000,00 zł.

Przedstawiony projekt zakłada deficyt budżetowy w wysokości 9.407.439,75 zł, dla którego źródłem pokrycia są niewydatkowane środki pochodzące z RFRD w kwocie 2.683.705,15 zł, środki UE z Cyfrowej Gminy 85.990,00 zł oraz nadwyżka budżetowa 6.637.744,60 zł.

Spląty rat kredytowych planowane na podstawie umów w kwocie 1.422.250,00 i pożyczki 148.000,00 zł przypadające na rok 2023 zostaną splacone z nadwyżki z lat poprzednich.

Zabezpieczono również obsługę długu na kwotę 291.400,00 zł.

Różnica dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi jest wielkością ujemną i wynosi 3.875.457,97 zł, i jest sfinansowana ze środków nadwyżki, zgodnie z art. 242 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 2023.