

**UCHWAŁA NR IV/26/24
RADY MIASTA DZIAŁDOWO**

z dnia 19 czerwca 2024 r.

w sprawie: zmian w budżecie Gminy–Miasto Działdowo na rok 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 609 z późn.zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, 216 ust.2, art. 217, art. 218, art. 235, art. 236, art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.), Rada Miasta Działdowo uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXII/518/23 Rady Miasta Działdowo z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie: budżetu Gminy-Miasto Działdowo na 2024 rok wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmianę planu dochodów budżetu miasta, zgodnie z załącznikiem nr 1,

- plan dochodów przed zmianą 132.729.971,29 zł
- zwiększenie dochodów 166.771,24 zł
- plan dochodów po zmianie 132.896.742,53 zł.

2. Zmianę planu wydatków budżetu miasta zgodnie z załącznikiem nr 2,

- plan wydatków przed zmianą 140.278.106,78 zł
- zwiększenie wydatków 111.944,00 zł
- plan wydatków po zmianie 140.390.050,78 zł.

3. Z planu dochodów o którym mowa w ust. 1 kwota 35.792.384,63 zł stanowi dochody majątkowe, kwota 97.104.357,90 zł to dochody bieżące.

4. Z planu wydatków o którym mowa w ust. 2 kwota 42.392.799,32 zł stanowi wydatki majątkowe, a kwota 97.997.251,46 zł to wydatki bieżące.

5. Załącznik nr 3 „Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w roku 2024 oraz pozostałe wydatki majątkowe” określający wydatki inwestycyjne w roku 2024 w wysokości 38.816.602,99 zł oraz pozostałe wydatki majątkowe w wysokości 3.576.196,33 zł, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

6. Zmianę planu dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone odrębnymi ustawami w 2024 r., zgodnie z załącznikiem nr 4.

7. Zmianę planu dochodów i wydatków na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2024 r., zgodnie z załącznikiem nr 6.

8. Deficyt budżetu gminy w wysokości 7.493.308,25 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), w kwocie 126.196,35 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych z rozliczenia dochodów i wydatków, których obowiązek wynika z odrębnych ustaw – 1.861.134,41 zł,
- nadwyżki z lat ubiegłych – 5.505.977,49 zł.

§ 2. Przychody budżetu w wysokości 12.396.956,80 zł, rozchody w wysokości 4.903.648,55 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 3. Ustala się dochody i wydatki budżetu w ramach Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy, o których mowa w art. 14 ust. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 167 z późn. zm.)

- 1) dochody 237.855,86 zł,
- 2) wydatki 237.855,86 zł.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Działdowo.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, obowiązuje w roku budżetowym 2024 i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady

Adam Szczypiński

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IV/26/24
Rady Miasta Działdowo
z dnia 19 czerwca 2024 r.

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	14 224 100,15	-404 498,76	13 819 601,39
	60004		Lokalny transport zbiorowy	6 522 572,97	-404 621,76	6 117 951,21
		0830	Wpływy z usług	0,00	2 677,00	2 677,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	50,00	50,00
		2007	Dotacja celowa 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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	2 350,98	-1 932,03	418,95
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	800,00	200,00	1 000,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	87 358,72	14 091,14	101 449,86
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 431 998,27	-419 707,87	6 012 290,40
	60016		Drogi publiczne gminne	7 419 067,18	123,00	7 419 190,18
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	123,00	123,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	6 404 292,95	217 121,00	6 621 413,95
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 867 714,00	217 000,00	4 084 714,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	5 694,00	3 000,00	8 694,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 345 000,00	144 000,00	3 489 000,00
		0780	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	10 000,00	70 000,00	80 000,00
	70095		Pozostała działalność	1 980,00	121,00	2 101,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	121,00	121,00
750			Administracja publiczna	1 447 623,77	208 000,00	1 655 623,77
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	30 705,00	208 000,00	238 705,00

		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	21 597,00	208 000,00	229 597,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	111 641,00	-11 641,00	100 000,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	11 641,00	-11 641,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	11 641,00	-11 641,00	0,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	45 722 378,00	136 301,00	45 858 679,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	95 050,00	501,00	95 551,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00	501,00	551,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	8 168 400,00	5 000,00	8 173 400,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	5 000,00	20 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno- prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	8 068 100,00	130 800,00	8 198 900,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 100 000,00	129 000,00	6 229 000,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	1 800,00	1 800,00
801			Oświata i wychowanie	6 089 124,00	-18 616,00	6 070 508,00
	80104		Przedszkola	5 434 046,00	-18 616,00	5 415 430,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	19 116,00	-18 616,00	500,00
852			Pomoc społeczna	2 254 575,00	10 226,00	2 264 801,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	185 892,00	10 226,00	196 118,00
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	11 000,00	10 226,00	21 226,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	38 402,00	306,00	38 708,00
	85395		Pozostała działalność	38 402,00	306,00	38 708,00
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 142,00	306,00	2 448,00
855			Rodzina	7 839 588,00	3 231,00	7 842 819,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	51 048,00	1 000,00	52 048,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	1 000,00	7 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 703 632,00	532,00	7 704 164,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	48,00	32,00	80,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00	500,00	4 500,00
	85595		Pozostała działalność	4 751,00	1 699,00	6 450,00

	2070	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację własnych zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 051,00	1 699,00	5 750,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 462 870,00	36 650,00	1 499 520,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	30 000,00	31 900,00	61 900,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	29 400,00	29 400,00
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	2 500,00	2 500,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 392 870,00	4 750,00	1 397 620,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	170,00	-170,00	0,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	4 920,00	4 920,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 848 488,62	-7 474,00	8 841 014,62
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	12 159,00	-12 159,00	0,00
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	12 159,00	-12 159,00	0,00
	92116	Biblioteki	72 986,00	4 685,00	77 671,00
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	4 685,00	4 685,00
926		Kultura fizyczna	6 261 734,00	-2 834,00	6 258 900,00
	92601	Obiekty sportowe	6 069 000,00	-200,00	6 068 800,00
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	4 000,00	-200,00	3 800,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	2 634,00	-2 634,00	0,00
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 634,00	-2 634,00	0,00
		Razem:	132 729 971,29	166 771,24	132 896 742,53

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IV/26/24
Rady Miasta Działdowo
z dnia 19 czerwca 2024 r.

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	17 422 118,19	140 999,00	17 563 117,19
	60004		Lokalny transport zbiorowy	927 640,89	140 999,00	1 068 639,89
		4300	Zakup usług pozostałych	760 738,89	122 200,00	882 938,89
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	18 799,00	18 799,00
	60016		Drogi publiczne gminne	16 405 777,30	0,00	16 405 777,30
		4270	Zakup usług remontowych	846 608,60	7 000,00	853 608,60
		4300	Zakup usług pozostałych	2 053 865,71	-7 000,00	2 046 865,71
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 738 250,00	32 000,00	3 770 250,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	454 000,00	32 000,00	486 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	32 000,00	40 000,00
801			Oświata i wychowanie	50 597 977,00	0,00	50 597 977,00
	80101		Szkoły podstawowe	24 668 530,32	2 820,45	24 671 350,77
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	241 432,52	-3 399,04	238 033,48
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	262 647,00	-3 854,40	258 792,60
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	847 714,80	-26,11	847 688,69
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	10 100,00	10 100,00
	80104		Przedszkola	17 173 216,62	-2 553,96	17 170 662,66
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	220 115,66	-12,43	220 103,23
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	313 662,16	-2 541,53	311 120,63
	80107		Świetlice szkolne	863 689,07	-56,60	863 632,47
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	38 971,07	-56,60	38 914,47
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 866 385,68	-209,89	2 866 175,79
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	94 570,68	-209,89	94 360,79
852			Pomoc społeczna	8 523 756,00	0,00	8 523 756,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	13 768,00	0,00	13 768,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 207,00	200,00	4 407,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 279,00	-200,00	3 079,00
	85295		Pozostała działalność	1 685 194,00	0,00	1 685 194,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	384 596,00	-3 613,00	380 983,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 820,00	1 393,00	17 213,00
		4300	Zakup usług pozostałych	357 298,00	2 220,00	359 518,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	37 842,00	306,00	38 148,00
	85395		Pozostała działalność	37 842,00	306,00	38 148,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 100,00	300,00	2 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	597,00	-427,00	170,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103,00	-73,00	30,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	500,00	500,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	35,00	6,00	41,00
855			Rodzina	8 974 017,00	1 699,00	8 975 716,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 646 702,00	0,00	7 646 702,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 300,00	-1 000,00	2 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 700,00	1 000,00	5 700,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 092,00	0,00	1 092,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23,00	-10,00	13,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10,00	10,00
	85595		Pozostała działalność	4 051,00	1 699,00	5 750,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	3 933,00	1 650,00	5 583,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	99,00	49,00	148,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 575 327,00	-32 000,00	6 543 327,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	4 403 500,00	-32 000,00	4 371 500,00
		4260	Zakup energii	2 089 000,00	-32 000,00	2 057 000,00
	90095		Pozostała działalność	525 827,00	0,00	525 827,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	3 600,00	4 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	113 000,00	-3 600,00	109 400,00
926			Kultura fizyczna	15 483 489,00	-31 060,00	15 452 429,00
	92601		Obiekty sportowe	13 000 380,00	-34 860,00	12 965 520,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000 380,00	-34 860,00	12 965 520,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	1 963 109,00	3 800,00	1 966 909,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	83 110,00	2 454,00	85 564,00
		4480	Podatek od nieruchomości	49 298,00	1 346,00	50 644,00
			Razem:	140 278 106,78	111 944,00	140 390 050,78

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr IV/26/24

Rady Miasta Działdowo

z dnia 19 czerwca 2024 r.

Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2024 r. oraz pozostałe wydatki majątkowe

Dział	Rozdział	Opis	Łączne nakłady na inwestycje wieloletnie	z tego:		Wydatki inwestycyjne w roku budżetowym	źródła finansowania				Pozostałe wydatki majątkowe	źródła finansowania		z tego:			Jednostka realizująca
				Wydatki majątkowe w roku budżetowym	Oznaczenie dodatkowego źródła finansowania		Środki własne	Środki z innych źródeł	Kredyty i pożyczki	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		Środki własne	Środki z innych źródeł	Zakup i objęcie akcji lub udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	Dotacje i inne wydatki majątkowe	
Razem			82 408 900,00	42 392 799,32	0,00	38 816 602,99	16 540 561,45	21 826 964,30	0,00	449 077,24	3 576 196,33	235 358,94	3 340 837,39	2 501 100,00	0,00	1 088 202,00	
600	60016	Przebudowa ul. Kościuszki (203039N) i części ul. Jagiełły (203026N) w Działdowie	5 747 800,00	5 465 081,41	A	5 465 081,41	4 212 288,96	1 252 792,45		0,00				0,00	0,00		UM
600	60016	Rozbudowa ul. Północnej w Działdowie - Etap II		1 517 832,22	D	1 517 832,22	66 600,00	1 451 232,22		0,00				0,00	0,00		UM
600	60016	Przebudowa drogi dojazdowej do budynku przy ul. Leśnej 11C		736 267,88	D	736 267,88	53 000,00	683 267,88		0,00				0,00	0,00		UM
600	60016	Przebudowa ulicy Józefa Hallera w Działdowie		834 605,86	D	834 605,86	53 510,00	781 095,86		0,00				0,00	0,00		UM
600	60016	Przebudowa ulicy E. Orzeszkowej w Działdowie		1 089 471,22	D	1 089 471,22	75 000,00	1 014 471,22		0,00				0,00	0,00		UM
600	60016	Rozbudowa ulicy Gryczanej (203147 N) i Chmielnej w Działdowie	5 315 000,00	2 657 500,00	A	2 657 500,00	1 063 000,00	1 594 500,00		0,00				0,00	0,00		UM
600	60016	Dokumentacja techniczna - przebudowa ulicy Łąkowej i części ulicy Pocztowej		70 000,00		70 000,00	70 000,00			0,00				0,00	0,00		UM
600	60016	Utwardzenie części terenu przy ul Podkowińskiego		500 350,00		500 350,00	500 350,00			0,00				0,00	0,00		UM
600	60016	Dokumentacja techniczna - przebudowa ulicy Korczaka		80 000,00		80 000,00	80 000,00			0,00				0,00	0,00		UM
600	60016	Odnowienie mostu przez Rów R-B na ulicy Hallera w Działdowie		55 694,40		55 694,40	55 694,40			0,00				0,00	0,00		UM
600	60016	Przebudowa ulicy Konwaliowej		370 000,00		370 000,00	370 000,00			0,00				0,00	0,00		UM
600	60020	Zakup i montaż wiaty przystankowej		44 000,00	KM	44 000,00	44 000,00			0,00				0,00	0,00		UM
700	70005	Wykupy nieruchomości na cele publiczne		400 000,00		400 000,00	400 000,00			0,00				0,00	0,00		UM
700	70007	Remont dachu w budynku przy ul. Bielnikowej 16		200 000,00		200 000,00	200 000,00			0,00				0,00	0,00		UM
700	70021	Objęcie udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa		2 501 100,00	G	0,00	0,00			0,00	2 501 100,00	19,05	2 501 080,95	2 501 100,00	0,00		UM
750	75023	Zakup urządzenia wielofunkcyjnego		19 680,00		19 680,00	19 680,00			0,00				0,00	0,00		UM
750	75095	Dostosowanie obiektów Urzędu Miasta do zapewnienia dostępności architektonicznej osobom ze szczególnymi potrzebami		30 000,00		30 000,00	30 000,00			0,00				0,00	0,00		UM
750	75095	Cyberbezpieczny Samorząd	665 500,00	665 500,00	B	665 500,00	124 443,09	91 979,67		449 077,24				0,00	0,00		UM
754	75411	Dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu operacyjnego z napędem 4x4 typu pickup dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Działdowie		40 000,00		40 000,00	40 000,00			0,00	40 000,00	40 000,00		0,00	0,00	40 000,00	UM
754	75495	Rozszerzenie monitoringu wizyjnego		40 000,00		40 000,00	40 000,00			0,00				0,00	0,00		UM
801	80101	Przebudowa kotłowni z wykonaniem przyłącza ciepłowniczego do SP1		83 000,00		83 000,00	83 000,00			0,00				0,00	0,00		ZPO1
801	80101	Zakup sprzętu nagłaśniającego - ZPO2		10 100,00		10 100,00	10 100,00			0,00				0,00	0,00		ZPO2
801	80104	Wymiana rozdzielni prądu w budynku Przedszkola nr 1		35 000,00		35 000,00	35 000,00			0,00				0,00	0,00		ZPO1
801	80195	Przebudowa kotłowni z wykonaniem przyłącza ciepłowniczego do Szkoły Podstawowej nr 2		250 000,00		250 000,00	250 000,00			0,00				0,00	0,00		UM

851	85154	Wyposażenie placów wypoczynku i rekreacji sportowej dla dzieci i młodzieży jako bezpiecznych miejsc spędzania wolnego czasu		80 000,00	AL.	80 000,00	80 000,00			0,00			0,00	0,00		UM	
855	85516	Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę żłobka		61 500,00		61 500,00	61 500,00			0,00			0,00	0,00		UM	
900	90004	Zagospodarowanie ronda na ul. Kochanowskiego		20 000,00		20 000,00	20 000,00			0,00			0,00	0,00		UM	
900	90004	Dokumentacja techniczna - II etap zagospodarowania terenu pomiędzy Kanałem Młyńskim a ulicą Mławską		60 000,00		60 000,00	60 000,00			0,00			0,00	0,00		UM	
900	90004	Wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę terenu przy ul. ZMW "WICI"		30 000,00		30 000,00	30 000,00			0,00			0,00	0,00		UM	
900	90005	Dokumentacja techniczna - 2 Farmy fotowoltaiczne		60 000,00		60 000,00	60 000,00			0,00			0,00	0,00		UM	
900	90015	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Działdowie		1 742 700,00	D	1 742 700,00	350 000,00	1 392 700,00		0,00			0,00	0,00		UM	
900	90095	Wpłata na EZG na dofinansowanie zadań inwestycyjnych		178 202,00						0,00	178 202,00	178 202,00	0,00	0,00	178 202,00	UM	
921	92105	Naprawa murów zespołu zamkowego w Działdowie		746 000,00		746 000,00	746 000,00			0,00			0,00	0,00		UM	
921	92120	Dotacja celowa na dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych		856 894,33	H					0,00	856 894,33	17 137,89	839 756,44	0,00	0,00	870 000,00	UM
921	92120	Roboty zabezpieczające i rewaloryzacja budynku pokoszarowego w celu nadania mu nowych funkcji społecznych - etap II	15 183 600,00	7 586 800,00	D	7 586 800,00	86 875,00	7 499 925,00		0,00				0,00	0,00		UM
921	92120	Dokumentacja techniczna budynku poobozowego		110 000,00		110 000,00	110 000,00			0,00				0,00	0,00		UM
921	92120	Dokumentacja techniczna - rewitalizacja Starego Miasta		200 000,00		200 000,00	200 000,00			0,00				0,00	0,00		UM
926	92601	Budowa krytego basenu w Działdowie	55 497 000,00	12 735 140,00	F,C	12 735 140,00	6 735 140,00	6 000 000,00		0,00				0,00	0,00		UM
926	92601	Wymiana opraw oświetleniowych na terenie kompleksów sportowych "Moje Boisko - Orlik 2012" w Działdowie		130 380,00	F	130 380,00	65 380,00	65 000,00		0,00				0,00	0,00		UM
926	92601	Modernizacja boiska Orlik przy ul. Świerkowej		100 000,00		100 000,00	100 000,00	0,00		0,00				0,00	0,00		UM

A - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg
B - współfinansowanie krajowe z Budżetu Państwa
C - pomoc finansowa innych jst
D - RFPŁ (Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych)
AL.- przeciwdziałanie alkoholizmowi
E-RFRM (Rozwój Mieszkalnictwa)
F-FRKF (Kultura Fizyczna)
G- FD (Fundusz Dopłat)
KM- art.16uoptz (przystanki)
H - RPOZ (Odbudowa Zabytków)

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr IV/26/24
Rady Miasta Działdowo
z dnia 19 czerwca 2024 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	Z tego:			Wydatki ogółem	z tego:											
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe	Wydatki bieżące		wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:			
										wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18			
600			Transport i łączność	przed zmianą	800,00	800,00	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60004			Lokalny transport zbiorowy	przed zmianą	800,00	800,00	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	przed zmianą	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300		Zakup usług pozostałych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	przed zmianą	666 984,00	666 984,00	0,00	666 984,00	666 984,00	21 527,00	10 787,00	10 740,00	0,00	645 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-3 613,00	-3 613,00	-3 613,00	-3 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	3 613,00	3 613,00	3 613,00	0,00	3 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	666 984,00	666 984,00	0,00	666 984,00	666 984,00	21 527,00	7 174,00	14 353,00	0,00	645 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85295			Pozostała działalność	przed zmianą	665 766,00	665 766,00	0,00	665 766,00	665 766,00	21 509,00	10 787,00	10 722,00	0,00	644 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-3 613,00	-3 613,00	-3 613,00	-3 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	3 613,00	3 613,00	3 613,00	0,00	3 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	665 766,00	665 766,00	0,00	665 766,00	665 766,00	21 509,00	7 174,00	14 335,00	0,00	644 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	9 040,00	9 040,00	9 040,00	9 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-3 613,00	-3 613,00	-3 613,00	-3 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	5 427,00	5 427,00	5 427,00	5 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	700,00	700,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	1 393,00	1 393,00	1 393,00	0,00	1 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	2 093,00	2 093,00	2 093,00	0,00	2 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	4300		Zakup usług pozostałych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	10 022,00	10 022,00	10 022,00	0,00	10 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	2 220,00	2 220,00	2 220,00	0,00	2 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	12 242,00	12 242,00	12 242,00	0,00	12 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

855		Rodzina	przed zmianą	7 602 441,00	7 602 441,00	0,00	7 602 441,00	7 602 441,00	292 695,00	204 070,00	88 625,00	0,00	7 309 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-1 010,00	-1 010,00	-1 010,00	-10,00	-1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	1 010,00	1 010,00	1 010,00	0,00	1 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	7 602 441,00	7 602 441,00	0,00	7 602 441,00	7 602 441,00	292 695,00	204 060,00	88 635,00	0,00	7 309 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia	przed zmianą	7 522 584,00	7 522 584,00	0,00	7 522 584,00	7 522 584,00	212 838,00	202 978,00	9 860,00	0,00	7 309 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	0,00	-1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	7 522 584,00	7 522 584,00	0,00	7 522 584,00	7 522 584,00	212 838,00	202 978,00	9 860,00	0,00	7 309 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	0,00	-1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
85503		Karta Dużej Rodziny	przed zmianą	1 092,00	1 092,00	0,00	1 092,00	1 092,00	1 092,00	1 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-10,00	-10,00	-10,00	-10,00	0,00	0,00	0,00	-10,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	1 092,00	1 092,00	0,00	1 092,00	1 092,00	1 092,00	1 082,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	23,00	23,00	23,00	23,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-10,00	-10,00	-10,00	-10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	0,00	0,00	0,00	13,00	13,00	13,00	13,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	4300	Zakup usług pozostałych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wydatki razem:			przed zmianą	9 411 594,80	9 411 594,80	0,00	9 411 594,80	9 411 594,80	1 283 091,80	866 114,00	416 977,80	0,00	8 128 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-4 623,00	-4 623,00	-4 623,00	-3 623,00	-1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	200,00	200,00	0,00	4 823,00	4 823,00	4 823,00	0,00	4 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	9 411 794,80	9 411 794,80	0,00	9 411 794,80	9 411 794,80	1 283 291,80	862 491,00	420 800,80	0,00	8 128 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr IV/26/24
Rady Miasta Działdowo
z dnia 19 czerwca 2024 r.

Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej w 2024 r.

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Plan na rok 2024
1	Planowane dochody		132.896.742,53
2	Planowane wydatki		140.390.050,78
	Nadwyżka (1-2)		
	Deficyt (1-2)		-7.493.308,25
I	Finansowanie (przychody-rozchody)		7.493.308,25
Przychody ogółem			12.396.956,80
1	Zaciągnięte kredyty na rynku krajowym, w tym:	§ 952	
1.1	Kredyty na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
2	Zaciągnięte pożyczki na rynku krajowym, w tym:	§ 952	
2.1	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z UE	§ 903	
3	Pożyczki i kredyty na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (restrukturyzacja)	§ 907	
4	Spłaty pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951	
5	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941-944	
6	Nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp	§ 957	7.769.126,04
6.1	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp - niewykorzystane środki pieniężne z rozliczenia dochodów i wydatków, których obowiązek wynika z odrębnych ustaw - rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp	§ 905	153.084,60 AL. 12.248,76 KM 1.695.801,05 RFRD
		§ 906	126.196,35
7	Sprzedaż obligacji skarbowych na rynku krajowym	§ 911	
8	Sprzedaż innych papierów wartościowych	§ 931	
9	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	2.640.500,00
Rozchody ogółem			4.903.648,55
1	Spłaty krajowych kredytów, w tym:	§ 992	1.422.250,00
1.1	Spłaty kredytów otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
2	Spłaty krajowych pożyczek, w tym:	§ 992	148.000,00
2.1	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
3	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	
4	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	3.333.398,55
5	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	
6	Wykup obligacji skarbowych sprzedawanych na rynku krajowym	§ 971	
7	Rozchody z tyt. innych rozliczeń krajowych	§ 995	

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr IV/26/24

Rady Miasta Działdowo

z dnia 19 czerwca 2024 r.

Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2024 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	Z tego:		Wydatki ogółem	z tego:													
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	z tego:				
									wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące					świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:	
																				na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18				
600			Transport i łączność	przed zmianą	87 358,72	87 358,72	0,00	87 358,72	87 358,72	87 358,72	0,00	87 358,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	14 091,14	14 091,14	0,00	14 091,14	14 091,14	14 091,14	14 091,14	14 091,14	0,00	14 091,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	101 449,86	101 449,86	0,00	101 449,86	101 449,86	101 449,86	101 449,86	101 449,86	0,00	101 449,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60004			Lokalny transport zbiorowy	przed zmianą	87 358,72	87 358,72	0,00	87 358,72	87 358,72	87 358,72	0,00	87 358,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	14 091,14	14 091,14	0,00	14 091,14	14 091,14	14 091,14	14 091,14	14 091,14	0,00	14 091,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	101 449,86	101 449,86	0,00	101 449,86	101 449,86	101 449,86	101 449,86	101 449,86	0,00	101 449,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	przed zmianą	87 358,72	87 358,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	14 091,14	14 091,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	101 449,86	101 449,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	87 358,72	87 358,72	87 358,72	0,00	87 358,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	14 091,14	14 091,14	14 091,14	14 091,14	14 091,14	0,00	14 091,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	101 449,86	101 449,86	101 449,86	101 449,86	101 449,86	0,00	101 449,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:				przed zmianą	2 253 592,72	253 592,72	2 000 000,00	2 305 832,72	305 832,72	180 606,72	93 248,00	87 358,72	125 226,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00			
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	14 091,14	14 091,14	0,00	14 091,14	14 091,14	14 091,14	14 091,14	14 091,14	0,00	14 091,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	2 267 683,86	267 683,86	2 000 000,00	2 319 923,86	319 923,86	194 697,86	93 248,00	101 449,86	125 226,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00			

Uzasadnienie

Wprowadza się zmiany w budżecie roku 2024, w sposób następujący:

- zwiększenie środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na:

·jedenorazowe świadczenia pieniężne 300,00 zł w rozdziale 85395, w kwocie 306,00 zł – plan wydatków MOPS,

·świadczenia rodzinne w rozdziale 85595, w kwocie 1699,00 zł – plan wydatków MOPS;

- zadania realizowane w ramach porozumień między jst – tj. z Gminą Działdowo lokalny transport zbiorowy – zwiększenie udziału Gminy Działdowo o 14.091,14 zł (rozdział 60004) w związku z przewidywaną wysokością rekompensaty dla przewoźnika i naliczeniem na II połowę bieżącego roku;

- dotacja na zadania zlecone w rozdziale 60004, w kwocie 200,00 zł na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych wyborców niepełnosprawnych (...) - plan wydatków UM;

- zmniejszenie dofinansowania projektu „Rozwój niskoemisyjnej komunikacji miejskiej w Działdowie, w rozdziale 60004, w kwocie łącznej 421.639,90 zł (dochody bieżące – 1.932,03 zł, dochody majątkowe - 419.707,87 zł), co jest wynikiem opisanej poniżej sytuacji:

W fazie ubiegania się o uzyskanie dofinansowania, Gmina-Miasto Działdowo założyła, iż nie będzie miała możliwości odzyskania podatku VAT dotyczącego wydatków w projekcie, gdyż realizacja projektu stanowi realizację zadań własnych Gminy w rozumieniu art. 7 ust. 1 pkt 1 i 4 ustawy o samorządzie gminnym, a więc zadań z zakresu ochrony środowiska i przyrody oraz lokalnego transportu zbiorowego. Na potrzeby realizacji projektu oraz późniejszego wykorzystania powstałych w wyniku jego realizacji efektów rzeczowych, Gmina przyjęła przede wszystkim następujące założenia:

1. Beneficjent, tj. Gmina pozostanie właścicielem nabytych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które będą wykorzystywane na potrzeby realizacji wyżej wymienionych zadań własnych;

2. W odniesieniu do zakupionych autobusów elektrycznych oraz stacji ładowania pojazdów, Beneficjent, tj. Gmina zamierza dokonać ich nieodpłatnego użyczenia na rzecz PGKiM Sp. z o.o. stanowiącej odrębnego od Gminy podatnika VAT;

3. Beneficjent, w celu efektywnego korzystania z ww. elementów rzeczowych, zapewni również Spółce nieodpłatny dostęp do pozostałego mienia nabytego w ramach projektu;

4. Korzystanie przez interesariuszy projektu (mieszkańców miasta i gminy wiejskiej) z niskoemisyjnej komunikacji miejskiej będzie całkowicie bezpłatne, co wynika wprost z założeń projektu oraz wpisuje się w cel jego realizacji;

5. Beneficjent nie planuje przy tym zmiany charakteru korzystania z efektów rzeczowych projektu, w tym ich udostępniania za odpłatnością na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy cywilnoprawnej o podobnym charakterze.

W związku z powyższym, zdaniem Gminy towary i usługi nabywane w związku z realizacją projektu nie będą wykorzystywane do czynności opodatkowanych VAT i / lub zwolnionych z opodatkowania VAT. Na przedstawione wyżej stanowisko nie miał wpływu fakt otrzymywania przez Gminę – Miasto Działdowo środków z Gminy Działdowo (z którą zawarto porozumienie międzygminne), wypłacanych Gminie celem pokrycia kosztów w zakresie organizacji przewozów autobusowych na wybranych liniach autobusowych, które będzie ponosiła bezpośrednio Spółka korzystając z użyczonej przez Beneficjenta infrastruktury.

W dniu 7 grudnia 2023 r. Gmina – Miasto Działdowo zwróciła się do właściwej izby skarbowej z wnioskiem o wydanie indywidualnej interpretacji podatkowej dla projektu dotyczącej podatku VAT w zakresie prawa do odliczenia podatku naliczonego z tytułu wydatków związanych z realizacją projektu. Uzyskanie interpretacji było wymogiem projektu.

7 marca 2024 r. Gmina otrzymała interpretację, w której izba stwierdziła, iż otrzymywane od gminy ościennej środki finansowe wypłacane jako udział w kosztach realizacji powierzonego zadania w związku z organizacją przewozów autobusowych w ramach publicznego transportu zbiorowego na wskazanych w porozumieniu liniach stanowią/będą stanowiły od-płatność za świadczenie usług polegających a organizacji przewozów autobusowych na rzecz tej gminy oraz wpisuje się/będzie się wpisywało w definicję odpłatnego świadczenia usług, o którym mowa w art. 8 ust. 1 ustawy o VAT.

Gmina po otrzymaniu interpretacji dokonała analizy oraz dostosowała się do jej wytycznych i wyliczyła wysokość podatku VAT w projekcie, możliwego do odzyskania, w następujący sposób, biorąc pod uwagę ustalony rzeczywisty w jednostce za rok 2023 i wstępny na 2024 r. pierwotny przewspółczynnik 35% (sposób ustalenia proporcji wg Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 grudnia 2015 r. w sprawie sposobu określania zakresu wykorzystywania nabywanych towarów i usług do celów działalności gospodarczej w przypadku niektórych podatników (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 999), ponieważ przypisanie wydatków związanych z ww. projektem w całości do działalności gospodarczej (tj. czynności opodatkowanych) nie jest możliwe.

Wszystkie wydatki w projekcie zostały poniesione zgodnie z umową do końca 2023 r. Do momentu uzyskania interpretacji, kwota przekazanego przez Urząd Marszałkowski dofinansowania wyniosła 6.116.499,12 zł, z czego kwota w wysokości 1.143.735,61 zł dotyczyła dotacji w podatku VAT. Po dokonaniu wyliczeń zgodnie z interpretacją podatkową, ustalono, iż kwota ta była za wysoka o 400.307,45 zł, w związku z czym Urząd Marszałkowski w dniu 28 maja 2024 r. pismem poinformował o konieczności zwrotu kwoty 400.307,45 zł wraz z odsetkami w kwocie 18.799,00 zł, (wielkość zabezpieczona po stronie wydatków budżetu w rozdziale 60004) z czego 304.616,68 zł należności głównej zostanie potrącona z końcowego wniosku o płatność. Pozostałą część należności głównej 95.690,77 zł oraz odsetki Gmina jest zobligowana zwrócić do budżetu państwa. Jednocześnie Gmina będzie ubiegała się o zwrot podatku VAT dla projektu z Urzędu Skarbowego.

Plan dochodów po stronie dofinansowania doprowadzono do wielkości zamknięcia projektu.

W planie UM dokonano analizy dochodów w okresie realizacji i wprowadzono zmiany jak niżej:

-w rozdziale 60004 § 0830 zwiększono o kwotę 2.677,00 zł z tyt. sprzedaży biletów w ramach lokalnego transportu zbiorowego,

-zwiększenie planu w rozdziale 70005 § 0780 o kwotę 70.000,00 zł wynika ze sprzedaży dwóch nieruchomości oznaczonych numerem działek: 265/103 przy ulicy Biedrawiny oraz 552 przy ulicy Łąkowej na rzecz użytkownika wieczystego,

-zwiększenie planu w rozdziale 70005 § 0770 na kwotę 90.000,00 zł wynika ze zrealizowanych sprzedaży lokali mieszkalnych wchodzących w skład mieszkalnego zasobu gminy. Natomiast zwiększenie o 54.000,00 zł, w tym też rozdziale dotyczy sprzedaży właścicielom lokali wchodzących w skład Wspólnoty Mieszkaniowej przy ulicy Leśnej 15 A, przyległej niezabudowanej nieruchomości gruntowej położonej przy ulicy Podkowińskiego oznaczonej numerem działki 3916/10,

-w rozdziale 70005 § 0470 zwiększono plan o kwotę 3.000,00 zł w ramach dochodów z tyt. ustanowienia służebności gruntowej,

-zwiększenie środków w rozdziale 75023 w kwocie 208.000,00 zł dot. rozliczenia podatku VAT naliczonego za rok 2023 w zakresie projektu "Rozwój niskoemisyjnej komunikacji miejskiej w Działdowie" 202.000,00 zł oraz 6.000,00 zł obejmujące pozostałe rozliczenia z lat ubiegłych,

-zwiększenie planu w rozdziale 75616 § 0880 na kwotę 1.800,00 zł dotyczy opłaty prolongacyjnej oraz §0310 o 129.000,00 zł z podatku od nieruchomości osób fizycznych,

-w rozdziale 85228 § 0950 zwiększono plan o kwotę 10.226,00 zł tytułem uzyskanych wpływów ze zwrotów niewykorzystanych dotacji,

-w rozdziale 90005 § 0950 zwiększono plan o kwotę 2.500,00 zł tytułem uzyskanych wpływów ze zwrotów niewykorzystanych dotacji,

-w rozdziale 90015 § 0950 zwiększono plan o kwotę 4.920,00 zł dotyczącą uzyskanych odszkodowań za szkody majątkowe,

-w rozdziale 90005 § 0970 uporządkowano osiągnięte dochody na kwotę 29.400,00 zł. oraz w rozdziale 60004 § 0970 na kwotę 50,00 zł,

-w rozdziale 92116 § 0950 zwiększono plan o kwotę 4.685,00 zł tytułem uzyskanych wpływów ze zwrotów niewykorzystanych dotacji,

-dokonano zwiększenia w § 0910, § 0920 w poszczególnych rozdziałach na łączną kwotę 5.745,00 zł tytułem uzyskanych odsetek,

-w rozdziale 92601 dokonano zmniejszenia środków w wysokości 200,00 zł w związku z otrzymaną darowizną na utrzymanie boiska baseballowego,

-pozostałe zmiany zmniejszające plan dochodów UM na kwotę 30.427,00 zł dotyczą rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (§ 0940) oraz na kwotę 14.793,00 zł rozliczeń niewykorzystanych dotacji (§ 2950).

Plan dochodów MOPS zwiększono o 1.532,00 zł zgodnie z wnioskiem jednostki.

Po stronie wydatków wprowadzono:

-przesunięcia w planie MOPS w ramach środków COVID 19 – 500,00 zł, w ramach zadań własnych 200,00 zł, w ramach zadań zleconych 4.623,00 zł;

-w planie MOSiR dokonano zwiększenia o środki pochodzące z darowizny w kwocie 3.800,00 zł, z uwzględnieniem wnioskowanego przesunięcia między paragrafami;

-w planie ZPO2 dokonano przesunięcia w kwocie 10.100,00 zł na nowe zadanie inwestycyjne – zakup sprzętu nagłaśniającego;

-w planie UM, z zadania “Budowa krytego basenu” przesunięto środki 34.860,00 zł do zabezpieczenia limitów na ten sam cel w kolejnych latach budżetowych; zabezpieczono dodatkowe środki na lokalny transport zbiorowy w kwocie łącznej 122.000,00 zł, w tym 14.091,14 zł w ramach porozumień, co wynika z przewidywanego rozliczenia całkowitej rekompensaty Operatora za okres do 30.06.2024 oraz zabezpieczenia środków na kolejny okres, dokonano przesunięć w kwocie 42.600,00 zł, w tym między rozdziałami 32.000,00 zł na pokrycie zobowiązań czynszowych za lokal nabyty w spadku z dobrodziejstwem inwentarza, 7.000,00 zł na usługi remontowe w drogach, 3.600,00 zł zakup karmy dla kotów wolnożyjących.

Zabezpieczenie planu wydatków na odsetki w rozdziale 60004, w kwocie zgodnej z wyliczeniem Urzędu Marszałkowskiego tj, 18.799,00 zł, w związku ze zwrotem, do którego uzasadnienie przedstawiono powyżej.

Zmieniono brzmienie zadania zgodnie z wnioskiem KPPSP: Dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu operacyjnego z napędem 4x4 typu pickup dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Działdowie.

Deficyt budżetu zmniejszył się o 54.827,24 zł, środki przeznaczono na rozchody nie stanowiące spłaty długu.