



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia piątek, 21 czerwca 2024 r.

Poz. 3104

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 trwałe 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 | 30 000,00 | 31 900,00 | 61 900,00 |

| | | | | | | |
|------------|-------|--|---|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | | | i klimatu | | | |
| | 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 |

| | | | | | | |
|------------|-------|------|---|--------------------------|---------------------|--------------------------|
| | 80107 | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli Świetlice szkolne | 313 662,16 863 689,07 | -2 541,53 -56,60 | 311 120,63 863 632,47 |
| | | 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: | 140278106,78 | 111 944,00 | 140390050,78 |

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: | | | |
|--------------|----------|--|--|-------------------------------------|--|--|----------------------|------------------------|--------------------|--|-----------------------------|---------------------|------------------------|------------------------------------|---|----------------------------------|-----------------------|
| | | | | 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 | Jednostka realizująca |
| 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. Kościuski (203039N) i części ul. Jagielly (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. Lesnej 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 (203147N) i Chmielej 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 Mieszkańcowa | | 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 | | | | | | 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 | Wypożyczenie 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 | | 60 000,00 | | 60 000,00 | 60 000,00 | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | | UM |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------|---|--------------|------------|------------|------|------------|------------|--------------|------------|------------|------|--------------|------|------|------|------|
| | 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 |
| | | | 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 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 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 |
| 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 |
| | | | 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 | 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 |
| 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 | 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 | 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 | 0,00 |
| 855 | | Rodzina | przed zmianą | 7602441,00 | 7602441,00 | 0,00 | 7602441,00 | 7602441,00 | 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 |
| | | | 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 |
| | | | po zmianach | 7602441,00 | 7602441,00 | 0,00 | 7602441,00 | 7602441,00 | 292 695,00 | 204 060,00 | 88 635,00 | 0,00 | 7 309 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | przed zmianą | 7522584,00 | 7522584,00 | 0,00 | 7522584,00 | 7522584,00 | 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 | 7522584,00 | 7522584,00 | 0,00 | 7522584,00 | 7522584,00 | 212 838,00 | 202 978,00 | 9 860,00 | 0,00 | 7 309 746,00 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 |
| Wydatki razem: | | | przed zmianą | 9411594,80 | 9411594,80 | 0,00 | 9411594,80 | 9411594,80 | 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 | 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 | 0,00 |
| | | | po zmianach | 9411794,80 | 9411794,80 | 0,00 | 9411794,80 | 9411794,80 | 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 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|------|-------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------|------|------------|--------------|------|
| | | 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 | |
| | | | | 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 | 14 091,14 | 14 091,14 | 14 091,14 | 0,00 | 14 091,14 | 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 | 0,00 | 101 449,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | 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 | 200 000,00 | 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 | |
| | | | | zwiększenie | 14 091,14 | 14 091,14 | 0,00 | 14 091,14 | 14 091,14 | 14 091,14 | 0,00 | 14 091,14 | 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 | 200 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| | | | Wydatki razem: | | | | | | | | | | | | | | | |

Uzasadnienie

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

- zwiększenie środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na:

·jednorazowe 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 prewspółczynnik 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 pick-up 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.