

## **OBJAŚNIENIE DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA MŁAWA ZA 2013 ROK**

### **Plan budżetu Miasta Mława**

W budżecie Miasta Mława na rok 2013 uchwalonym Uchwałą Nr XXIV/239/2012 Rady Miasta Mława z dnia 21 grudnia 2012 r. zaplanowano:

- dochody w wysokości – **79 533 214,00 zł**
- wydatki w wysokości – **79 533 214,00 zł.**

W toku wykonywania budżetu wprowadzane były zmiany przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta w ramach bezpośrednich upoważnień ustawowych jak również upoważnień przyznanych Burmistrzowi przez Radę Miasta określonych ww. uchwałe.

Po dokonanych w ciągu roku zmianach plan dochodów i wydatków wyniósł:

- dochody w wysokości – **83 806 102,46 zł.**
- wydatki w wysokości – **85 247 572,61 zł.**

Planowane dochody budżetu miasta w ciągu roku uległy zwiększeniu o kwotę **4 272 888,46 zł** co stanowi 5,37 %. w tym m.in.

- dotacja celowa w kwocie 629 748,18 zł na realizację projektu pn. „Budowa drogi gminnej dojazdowej do dzielnicy przemysłowej w Mławie – etap II”. Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków EFRR w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013,
- dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 436 356,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego,.
- zwrot podatku VAT w kwocie 854 214,00 zł z rozliczenia wydatków inwestycyjnych realizowanych w latach poprzednich,.
- dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 190 000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn: „ Budowa boisk sportowych przy Zespole Placówek Oświatowych Nr 1 w Mławie”.

Planowane wydatki budżetu miasta w ciągu roku uległy zwiększeniu o kwotę **5 714 358,62 zł** co stanowi 7,18%. w tym m.in.

- przebudowa, nadbudowa i rozbudowa MDK przy ul. Stary Rynek 13 w Mławie – etap I w kwocie 1 000 000,00 zł,
- budowa boisk sportowych przy Zespole Placówek Oświatowych Nr 1 w Mławie” w kwocie 200 000,00 zł
- budowa ciągu pieszego od ul. Mariackiej w Mławie w kwocie 300 000,00 zł,
- zwrot części przyznanego dofinansowania na realizację projektu „Budowa drogi gminnej dojazdowej do dzielnicy przemysłowej – etap II” w kwocie 495 296,18 zł
- budowa boisk sportowych przy Zespole Placówek Oświatowych Nr 1 w Mławie.

Deficyt budżetu w kwocie 1 441 470,15 zł wg ostatniej Uchwały Nr XXXVI/346/2013 r Rady Miasta Mława z dnia 23 grudnia 2013 planowano pokryć przychodami pochodzącymi z wolnych środków w kwocie 1 441 470,15 zł.

Ponadto w budżecie Miasta Mława uchwalonym na rok 2013 Uchwałą Nr XXIV/239/2012 Rady Miasta Mława z dnia 21 grudnia 2012 r. zaplanowano:

1. Przychody budżetu w wysokości 2 800 000,00 zł pochodzące z wolnych środków przeznaczyć na rozchody w wysokości 2 800 000,00 zł ( wykup papierów wartościowych ).

Przychody budżetu w ciągu roku uległy zmianie i na 31 grudnia 2013r. wynoszą 4 245 550,34 zł

2. Rozchody w kwocie 2 800 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie wcześniej zaciągniętych zobowiązań ( wykupu papierów wartościowych w wysokości)

Rozchody budżetu w ciągu roku uległy zmianie i na 31 grudnia 2013r. wynoszą 2 804 080,19 zł

w tym: wykup papierów wartościowych w kwocie 2 800 000,00 zł. oraz rozchody z tytułu innych rozliczeń w kwocie 4 4 080,19 zł w tym:

- rozchody z tytułu innych rozliczeń w kwocie 2 397,43 zł ( zwrot podatku dochodowego od osób prawnych dla Urzędu Skarbowego w Lublinie)

- rozchody z tytułu innych rozliczeń w kwocie 328,74 zł ( zwrot podatku dochodowego od osób prawnych dla Urzędu Skarbowego w Łodzi)

- rozchody z tytułu innych rozliczeń w kwocie 1 352,72 zł ( zwrot podatku dochodowego od osób prawnych dla Urzędu Skarbowego w Inowrocławiu).

- rozchody z tytułu innych rozliczeń w kwocie 1,30 zł ( zwrot podatku dochodowego od osób prawnych dla Urzędu Skarbowego w Sosnowcu).

## **Wykonanie budżetu miasta Mława**

Dochody wykonano w kwocie **83 995 413,21 zł.** co stanowi 100,23 % planu.

Wydatki wykonano w kwocie **82 487 221,42 zł** co stanowi 96,76 % planu.

Nadwyżka budżetu miasta roku budżetowego 2013 wyniosła 1 508 191,79 zł.

Wykonane przychody budżetu w 2013 roku w kwocie 7 245 550,34 zł natomiast rozchody w kwocie 2 804 080,19 zł . , różnica wynikająca z rozliczenia przychodów wynosi 4 441 470,15 zł. Nadwyżka roku 2013 w kwocie 1 508 191,79 zł oraz różnica z rozliczenia przychodów w kwocie 4 441 470,15 zł stanowią wolne środki do rozdysponowania w kwocie 5 949 661,94 zł.

W budżecie miasta w 2013r przeznaczono na rozchody ( wykup obligacji komunalnych) kwotę 2 800 000,00 oraz na obsługę długu publicznego (odsetek od obligacji) w wysokości 1 818 367,10 zł.

Stan zadłużenia Miasta Mława na dzień 31.12.2013r z tytułu wyemitowanych obligacji wynosi 33 700 000,00 zł

Skumulowany niedobór na zasobach budżetu na koniec 2013r uległ zmniejszeniu o kwotę 4 441 470,15 zł i wynosi 29 258 529,85 zł.

Z przedstawionej części tabelarycznej sprawozdania wynika, że na dobre wykonanie dochodów wpłynęły ponadplanowe dochody z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) 161,38% , oraz podatku od czynności cywilnoprawnych 106,44% , co świadczy o dobrej koniunkturze gospodarczej na terenie miasta. Ponadto uzyskaliśmy ponadplanowe dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności 112,42%, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 133,30%, podatku od nieruchomości osób fizycznych 116,16%, podatku od środków transportu osób fizycznych 142,41%, podatek od spadków i darowizn 130,61%.

W ramach kwoty 12 942 995,87zł z tytułu wydatków majątkowych zrealizowano:

1. Zadania inwestycyjne oraz zakupy inwestycyjne w wysokości 12 340 735,27 zł.
2. Przekazano dotację celową w formie pomocy finansowej w kwocie 460 550,58 zł dla Powiatu Mławskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn: Rozbudowa skrzyżowania drogi powiatowej Nr O4640W Biezuń-Szreńsk-Mława (ul. Sienkiewicza) z drogą powiatową Nr P 2383 w (ul. Powstańców Styczniowych) na skrzyżowanie typu małe rondo w Mławie wraz z dojazdem na cele związane z usunięciem kolizji z infrastrukturą techniczną.
3. Przekazano dotacje celowe do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 3 274,02 zł w tym na realizację projektu „ Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowaniu dwudzielności potencjału województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa ” w ramach Priorytetu II „Przyspieszenie e- Rozwoju Mazowsza” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2014.
4. Dokonano wpłaty na państwowy fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Mławie w kwocie 20 000,00 zł na remont budynku.
5. Przekazano dotację celową w wysokości 118 436,00 zł. dla Miejskiego Domu Kultury

w Mławie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego Cyfryzacja Kina Kosmos w Mławie – projekt dofinansowany z Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej w ramach programu operacyjnego „Rozwój Kin-Cyfryzacja”. Zakupiono kinowy sprzęt cyfrowy do projekcji trójwymiarowej (3D),  
W ramach kwoty 69 544 225,55 zł z tytułu wydatków bieżących przekazano;

1. Dotację celową w kwocie 13 000,00 zł na pomoc finansową dla Powiatu Mławskiego z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących związanych z prowadzeniem Ośrodka Interwencji Kryzysowej działającej w ramach Zespołu Ośrodków Wsparcia w Mławie.

2. Dotację celową dla Powiatu Mławskiego z przeznaczeniem dla Mławskiej Hali Sportowej w kwocie 350 207,00 zł na wydatki bieżące .

3. Dotację celową dla Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Ciechanowie w kwocie 100 000,00 zł ( na działalność dydaktyczną )

Wydatki z tytułu udzielonych dotacji podmiotowych wyniosły 4 591 365,00 zł i stanowią 6,60% ogółu wydatków bieżących. Dotację otrzymali:

- Miejska Biblioteka Publiczna w kwocie 585 414,00 zł (na działalność statutową),
- Miejski Domu Kultury w kwocie 693 557,00 zł (na działalność statutową),
- Miejskie Muzeum Ziemi Zawkrzeńskiej w kwocie 624 106,00 zł (na działalność statutową).
- Stacja Naukowej im. Profestora Stanisława Herbsta w kwocie 140 150,00 zł ( na działalność statutową),
- Katolicka Szkoła Podstawowa w kwocie 568 892,00 zł,
- Niepubliczne Przedszkole „Bajkowy Dworek” w Mławie w kwocie 714 794,00 zł
- Publiczne Przedszkole „Dzieciątka Jezus” w Mławie w kwocie 234 916,00 zł
- Niepubliczne Gimnazjum Katolickie w Mławie w kwocie 318 478,00 zł
- Niepubliczne Gimnazjum „Wyspianum” w Mławie w kwocie 473 284,00 zł
- Niepubliczne Gimnazjum dla Dorosłych w Mławie w kwocie 59 935,00 zł
- Gimnazjum Przystosobające do Pracy w Mławie w kwocie 125 635,00 zł
- Gimnazjum Akademickiego Centrum Kształcenia Przy PWSZ w Mławie w kwocie 8 605,00 zł.
- Żłobek przy Niepublicznym Przedszkolu „ Bajkowy Dworek” w Mławie w kwocie 43 599,00 zł.

W wydatkach bieżących największy udział stanowią wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi razem jest to kwota 33 224 754,83 zł co stanowi 40,28 % wydatków ogółem.

Drugą pozycję w wydatkach bieżących stanowią wydatki pozostałe w kwocie 28 240 292,36 zł tj. 34,24% wydatków ogółem, w tym wydatki na świadczenia z zakresu pomocy społecznej w kwocie 12 611 985,05 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań własnych miasta w kwocie 15 628 307,31 zł.

W realizacji wydatków nie dokonano przekroczenia planu finansowego.

Głównym zadaniem podczas wykonywania budżetu było utrzymanie prawidłowych relacji pomiędzy dochodami i wydatkami, cel ten został osiągnięty.

Szczegółową realizację dochodów i wydatków według obowiązującej klasyfikacji budżetowej przedstawia załączone sprawozdanie tabelaryczne.