

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XXV/346/2021
Rady Miasta Mława
z dnia 23 marca 2021 r.
w sprawie
zmiany uchwały budżetowej na 2021 rok

I. DOCHODY (+ 416 245,00 zł)

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (+ 7220,00 zł)

Rozdział 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 (- 5000,00 zł)

Zmniejszenie planu dochodów Urzędu Miasta Mława z tytułu wpływów z opłaty targowej w kwocie (-5 000,00 zł).

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw (+12 220,00 zł)

Zwiększenie planu dochodów Miasta Mława z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w związku z niepobieraniem w 2021 roku opłaty targowej zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST9.447.6.2021 z dnia 17 marca 2021 roku w kwocie (+12 220,00 zł).

Dział 758 - Różne rozliczenia (+ 9 580,00 zł)

Rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie (- 103 120,00 zł)

Zmniejszenie dochodów Miasta Mława z tytułu subwencji oświatowej w kwocie (- 103 120,00 zł) zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.09.2021 z dnia 09 lutego 2021 r.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe (+ 112 700,00 zł)

Zwiększenie dochodów Urzędu Miasta Mława w kwocie (+ 112 700,00 zł) z tytułu wpływu z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – zwrot podatku VAT z Urzędu Skarbowego za lata ubiegłe.

Dział 801 – Oświata i wychowanie (-7 355 ,00 zł)

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (- 8 826,00 zł)

Zmniejszenie planu dochodów Miasta Mława w kwocie (- 8 826,00 zł) z tytułu dotacji celowej na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, zgodnie z pismem Nr WF-I.3112.15.3.2021 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dnia 15 marca 2021 roku.

Rozdział 80104 – Przedszkola (- 27 949,00 zł)

Zmniejszenie planu dochodów Miasta Mława w kwocie (- 27 949,00 zł) z tytułu dotacji celowej na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, zgodnie z pismem

Nr WF-I.3112.15.3.2021 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dnia 15 marca 2021 roku.

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego (+ 29 420,00 zł)

Zwiększenie planu dochodów Miasta Mława w kwocie (+ 29 420,00 zł) z tytułu dotacji celowej na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, zgodnie z pismem Nr WF-I.3112.15.3.2021 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dnia 15 marca 2021 roku.

Dział 851 – Ochrona zdrowia (+5 064 ,00 zł)

Rozdział 85195 – Pozostała działalność (+ 5 064,00 zł)

Zwiększenie planu dochodów Miasta Mława w kwocie (+ 5 064,00 zł) z tytułu środków przyznanych na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na zadania w zakresie organizacji transportu i obsługi infolinii – decyzja Wojewody Mazowieckiego WNP-III.021.1.2021 z dnia 12 stycznia 2021 r.

Dział 852 – Pomoc społeczna (+33 210 ,00 zł)

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe (+ 21 210,00 zł)

Zwiększenie planu dochodów Miasta Mława w kwocie (+ 21 210,00 zł) z tytułu środków przyznanych na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dopłaty do czynszu dla najemców lokali mieszkalnych dotkniętych ekonomicznymi skutkami epidemii COVID-19 polegające na przyznaniu takim najemcom dodatków mieszkaniowych powiększonych o tzw. ”dopłaty do czynszu”.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność (+ 12 000,00 zł)

Zwiększenie planu dochodów Miasta Mława w kwocie (+ 12 000,00 zł) z tytułu środków przyznanych na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na wsparcie finansowe gmin w zakresie realizacji usługi wsparcia na rzecz seniorów jako grupy najbardziej narażonej na negatywne skutki zakażenia koronawirusem SARS-Cov-2 zgodnie z pismem Nr WPS-I.946.10.328.2021.AM.2021 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dnia 04 marca 2021 roku.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (+ 265 391,00 zł)

Rozdział 90095 – Pozostała działalność (+ 265 391,00 zł)

Zwiększenie dochodów Urzędu Miasta Mława w kwocie (+ 265 391,00 zł) z tytułu wpływu z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – aktualizacja wysokości czynsz dzierżawny od Zakładu Wodociągów, Kanalizacji i oczyszczania Ścieków „Wod- Kan” sp. z o.o. w Mławie.

Dział 926 – Kultura fizyczna (+ 103 135,00 zł)

Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej (+103 135,00 zł)

Zwiększenie dochodów Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Mławie w kwocie (+103 000,00 zł) z tytułu zwrotu składek z ubezpieczenia społecznego z ZUS Mława.

II. WYDATKI (+ 416 245,00 zł)

Dział 600- Transport i łączność (+70 000,00 zł)

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne (+70 000,00 zł)

1. Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+70 000,00 zł) z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych związanych z bieżącym oraz zimowym utrzymaniem dróg gminnych.

Zmieniono nazwę zadania realizowanego w formie pomocy finansowej dla Powiatu Mławskiego Nazwa przed zmianą: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej Nr 2313W – ul. Nowowiejska w Mławie”. Nazwa po zmianie: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2313W – ul. Nowowiejska w Mławie”.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa (+140 000,00 zł)

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami (+140 000,00 zł)

1. Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+140 000,00 zł) z przeznaczeniem na:

- różne opłaty i składki w kwocie (+ 40 000,00 zł) - zapłata na rzecz Warmińsko-Mazurskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej S.A. zryczałtowanych kosztów w związku ze sprzedażą nieruchomości przez Miasto Mława,

- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie (+100 000,00 zł) z przeznaczeniem na uzupełnienie planu wydatków przeznaczonego na nabycie nieruchomości na rzecz Miasta Mława.

Dział 750 Administracja publiczna (+4 150,00 zł)

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) (- 850,00 zł)

Zmniejszenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (-850,00 zł) z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie (-850,00 zł)

Rozdział 75095 – Pozostała działalność (+5 000,00 zł)

1. Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+5 000,00 zł) z tytułu dotacji celowej przekazanej do samorządu województwa mazowieckiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - zawarcie umowy z Województwem Mazowieckim w sprawie partnerskiej współpracy w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (0,00 zł)

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne (0,00 zł)

1. Zmniejszenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (- 4 500,00 zł) z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników.

2. Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+4 500,00 zł) z tytułu szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 10 strażaków działających w Krajowym Systemie Ratowniczo-Gaśniczym.

Dział 801 – Oświata i wychowanie (- 26 289,00 zł)

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe (+ 32 705,00 zł)

1. Zwiększenie planu wydatków jednostek oświatowych w kwocie (+ 43 785,00 zł) z przeznaczeniem na:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie (+ 32 060,00 zł) - odprawa pośmiertna dla rodziny zmarłego pracownika Szkoły Podstawowej Nr 2 w Mławie.

- podatek od nieruchomości w kwocie (+ 11 725,00 zł) - utworzenie nowego paragrafu w związku z obowiązkiem opłacania przez n/w szkoły podatku:

a) Szkoła Podstawowa Nr 2 w kwocie (+ 2 071,00 zł)

b) Szkoła Podstawowa Nr 3 w kwocie (+ 3 558,00 zł)

c) Zespół Placówek Oświatowych Nr 3 w kwocie (+ 6 096,00 zł)

2. Zmniejszenie planu wydatków Szkoły Podstawowej Nr 2 w Mławie w kwocie (- 11 080,00 zł) z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (-11 711,00 zł)

Zmniejszenie planu wydatków Szkoły Podstawowej Nr 2 w Mławie w kwocie (- 11 711,00 zł) z tytułu:

- wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie (- 1 471,00 zł) . Korekta pomiędzy środkami z dotacji na wychowanie przedszkolne, a środkami własnymi Miasta Mława na ten cel.

- dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie (- 10 240,00 zł)

Rozdział 80104 – Przedszkola (- 196 703,00 zł)

1. Zmniejszenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (- 170 000,00 zł) z tytułu dotacji podmiotowej z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w związku ze zmniejszoną ilością dzieci w tym dla:

- Przedszkole Niepubliczne „Bajkowy Dworek”- J. Arent , I. Rutecka S.C. w kwocie (-120 000,00 zł)

- Niepubliczne Przedszkole „ Mały Żaczek” Akademickiego Centrum Kształcenia przy PUZ w Mławie w kwocie (-50 000,00 zł)

2. Zmniejszenie planu wydatków Zespołu Placówek Oświatowych Nr 3 w kwocie (- 27 949,00 zł) z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników – dotacja na wychowanie przedszkolne.

3. Zwiększenie planu wydatków Zespołu Placówek Oświatowych Nr 3 w Mławie w kwocie (+ 1 246,00 zł) z tytułu obowiązku opłacania podatku od nieruchomości.

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego (+ 149 420,00 zł)

1. Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+ 120 000,00 zł) z tytułu dotacji podmiotowej z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w związku z przyjęciem 2 dzieci z niepełnosprawnością w tym dla:

- Przedszkole Niepubliczne „Bajkowy Dworek”- J. Arent, I. Rutecka S.C. w kwocie (+120 000,00 zł)

2. Zwiększenie planu wydatków w kwocie (+ 29 420,00 zł) z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników – dotacja na wychowanie przedszkolne w n/w jednostkach oświatowych:

- Szkoła Podstawowa Nr 2 w kwocie (+ 2 942,00 zł)

- Szkoła Podstawowa Nr 3 w kwocie (+ 1 471,00 zł)

- Zespół Placówek Oświatowych Nr 1 w kwocie (+ 1 471,00 zł)

- Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w kwocie (+ 2 942,00 zł)

- Zespół Placówek Oświatowych Nr 3 w kwocie (+ 20 594,00 zł)

Dział 851 – Ochrona zdrowia (+ 20 564 ,00 zł)

Rozdział 85195 – Pozostała działalność (+ 20 564,00 zł)

Zwiększenie planu wydatków w kwocie (+ 20 564,00 zł) z tytułu środków przyznanych na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na zadania w zakresie organizacji transportu i obsługi infolinii oraz informacji o szczepieniach w związku z wirusem Sars-Cov-2. Zwiększenie dotyczy środków otrzymanych w kwocie 5 064,00 zł tytułem dofinansowania zdania Wojewody Mazowieckiego a także środków własnych w kwocie 15 500,00 zł, koniecznych do jego realizacji. Zwiększenie dotyczy:

1. Wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie (+16 132,47 zł) w tym:
 - a) Dzienny Dom Senior+ w kwocie (+ 13 706,60 zł)
 - b) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w kwocie (+ 2 425,87 zł)
2. Składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie (+ 2 870,77 zł) w tym:
 - a) Dzienny Dom Senior+ w kwocie (+ 2 457,57 zł)
 - b) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w kwocie (+ 413,20 zł)
3. Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie (+ 396,27 zł) w tym:
 - a) Dzienny Dom Senior+ w kwocie (+ 335,83 zł)
 - b) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w kwocie (+ 60,44 zł)
4. Zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie (+ 514,49 zł) w tym:
 - a) Urząd Miasta Mława w kwocie (+ 200,00 zł)
 - b) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w kwocie (+ 314,49 zł)
5. Zakup usług pozostałych w kwocie (+ 500,00 zł) z przeznaczeniem dla Urzędu Miasta Mława.
6. Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie (+ 150,00 zł) z przeznaczeniem dla Urzędu Miasta Mława.

Dział 852 – Pomoc społeczna (+21 210 ,00 zł)

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe (+ 21 210,00 zł)

Zwiększenie planu wydatków Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mławie w kwocie (+ 21 210,00 zł) z tytułu środków przyznanych na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na świadczenia społeczne.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność (0,00 zł)

1. Zwiększenie planu wydatków bieżących Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mławie w kwocie (+12 000,00 zł) z tytułu środków przyznanych z budżetu Wojewody Mazowieckiego na działania podejmowane na rzecz osób starszych przed zakażeniem COVID-19 z przeznaczeniem na :

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie (+ 7 500,00 zł),
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie (+ 1 310,00 zł)
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie (+ 190,00 zł)
- zakup usług pozostałych w kwocie (+ 3 000,00 zł)

2. Zmniejszenie planu wydatków bieżących Dziennego Domu Senior + w Mławie w kwocie (- 12 000,00 zł) z tytułu:

- wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie (- 9 968,44 zł),
- składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie (- 1 787,32 zł)
- składek na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie (- 244,24 zł)

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza (- 10 740,00 zł)

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne (- 10 740,00 zł)

1. Zmniejszenie planu wydatków Szkoły Podstawowej Nr 2 w Mławie w kwocie (- 10 740,00 zł) z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (+ 200 000,00 zł)

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód (0,00 zł)

1. Zmniejszenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (-950 000,00 zł) z tytułu wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych - płatności w zakresie budżetu środków europejskich na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Aglomeracji Mława”-zadanie wieloletnie.

2. Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+950 000,00 zł) z tytułu wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych - współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków europejskich na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Aglomeracji Mława”-zadanie wieloletnie.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi (0,00 zł)

1. Zmniejszenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (-3 100,00 zł) z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego;

2. Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+3 100,00 zł) z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia do obsługi systemu gospodarki odpadami.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu (+ 200 000,00 zł)

1. Zwiększenie planu wydatków majątkowych Urzędu Miasta Mława w kwocie (+200 000,00 zł) z tytułu dotacji na wymianę źródeł ciepła w ramach ograniczenia niskiej emisji na terenie miasta (wydatek finansowany z środków ochrony środowiska i gospodarki wodnej).

Dział 926 – Kultura fizyczna (- 2 650,00 zł)

Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej (- 2 650,00 zł)

1. Zmniejszenie planu wydatków Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Mławie w kwocie (-2 700,00 zł) z tytułu:

- podatku od nieruchomości w kwocie (- 50,00 zł)
- wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie (- 2 000,00 zł),
- składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie (- 340,00 zł)
- składek na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie (- 50,00 zł)
- zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie (- 260,00 zł)

2. Zwiększenie planu wydatków Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Mławie w kwocie (+50,00 zł) z tytułu pozostałych podatków na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - obowiązek opłacania podatku leśnego.

Dochody budżetu na 2021 r. 167 848 749,00 zł

Wydatki budżetu na 2021 r. 186 780 813,85 zł

Deficyt budżetu na 2021 rok w kwocie 18 932 064,85 (na realizację zadań bieżących i majątkowych) zostanie pokryty przychodami z:

- wolnych środków o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4 632 064,85 zł,

- sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez miasto Mława w kwocie 14 300 000,00 zł,

Przychody budżetu na 2021 rok w kwocie 24 553 064,85 zł pochodzące z:

- wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach w kwocie 10 253 064,85 zł.

- sprzedaż papierów wartościowych w kwocie 14 300 000,00 zł.

Rozchody budżetu w kwocie 5 621 000,00 zł (wykup samorządowych papierów wartościowych w kwocie 5 500 000,00 zł oraz spłata pożyczki krajowej w kwocie 121 000,00 zł) zostaną pokryte przychodami pochodzącymi z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.