**Uzasadnienie
do Uchwały budżetowej Nr L/631/2023
Rady Miasta Mława
z dnia 24 kwietnia 2023 r.
w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok

DOCHODY (-2 165 784,69 zł)

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa (+80 000,00 zł)**Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy (+80 000,00 zł)Zwiększenie planu dochodów Urzędu Miasta Mława w kwocie (+80 000,00 zł) z tytułu umów najmu, które w imieniu Miasta Mława zawiera Towarzystwo Budownictwa Społecznego
Sp. z o.o. **Dział 710 – Działalność usługowa (+18 000,00 zł)**Rozdział 71095 – Pozostała działalność (+18 000,00 zł)Zwiększenie planu dochodów Urzędu Miasta Mława w kwocie (+18 000,00 zł) z tytułu sprzedaży miejsc na cmentarzu komunalnym w Mławie. **Dział 750 – Administracja publiczna (+5 000,00 zł)**Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego (+5 000,00 zł)Zwiększenie planu dochodów Urzędu Miasta Mława w kwocie (+5 000,00 zł) z tytułu otrzymanej darowizny. **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (+1 526,68 zł)**Rozdział 75495 – Pozostała działalność (+1 526,68 zł)Zwiększenie planu dochodów Urzędu Miasta Mława w kwocie (+1 526,68 zł) z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym przeznaczonym na obsługę wpływów z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy. Odsetki zostaną przeznaczone na wydatki związane
 z zatrudnieniem tłumacza w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Mławie. **Dział 758 – Różne rozliczenia (+36,63 zł)**Rozdział 75816 – Wpływy do rozliczenia (+36,63 zł)Zwiększenie planu dochodów Urzędu Miasta Mława w kwocie (+36,63 zł) z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym przeznaczonym na obsługę wpływów z Funduszu Przeciwdziałania COVID w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Odsetki zostaną przeznaczone na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa ul. Studzieniec w Mławie”. **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (+457,21 zł)**Rozdział 85395 – Pozostała działalność (+457,21 zł)Zwiększenie planu dochodów Urzędu Miasta Mława w kwocie (+457,21 zł) z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym przeznaczonym na obsługę wpływów z Funduszu Przeciwdziałania COVID. Odsetki zostaną przeznaczone na wydatki związane
z przedsięwzięciami służącymi zwiększeniu efektywności energetycznej, tj. na wymianę oświetlenia na energooszczędne w Szkole Podstawowej Nr 2 w Mławie. **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (-565 495,54 zł)**Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu (+6 434,92 zł)Zwiększenie planu dochodów Urzędu Miasta Mława w kwocie (+6 434,92 zł) z tytułu środków pochodzących z zawartego porozumienia z WFOŚiGW na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu „Czyste Powietrze”.Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg (-571 930,46 zł)Zmniejszenie planu dochodów Miasta Mława w kwocie (-571 930,46 zł) związane jest
z otrzymaniem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie pn. „Poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę energochłonnego oświetlenia sodowego na energooszczędna LED” w 2022 roku. **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (-1 705 309,67 zł)**Rozdział 92195 – Pozostała działalność (-1 705 309,67 zł)
Zmniejszenie planu dochodów Miasta Mława w kwocie (-1 705 309,67 zł) związane jest
z otrzymaniem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie pn. „Budowa
i modernizacja ogólnodostępnej infrastruktury kulturalnej dla mieszkańców Miasta Mława (MDK, MBP, MZZ)” w 2022 roku. **WYDATKI** **(+8 215 698,85 zł)

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo (+22 500,00 zł)**Rozdział 01095 – Pozostała działalność (+22 500,00 zł)Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+22 500,00 zł) z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych ze zwrotem producentom rolnym podatku akcyzowego za rok 2023.  **Dział 600 – Transport i łączność (+3 261 182,00 zł)**Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe (+760 632,00 zł)Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+760 632,00 zł) z przeznaczeniem na pomoc finansową dla Powiatu Mławskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa mostu na rzece Seracz w Mławie wraz z drogą dojazdową”.Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne (+2 500 550,00 zł)Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+2 500 550,00 zł)
z przeznaczeniem na:

* realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa i przebudowa dróg na terenie Miasta Mława” w kwocie (+2 000 000,00 zł),
* realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa ul. Studzieniec w Mławie”
– finansowanie ze środków pochodzących z Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie (+550,00 zł),
	+ remonty nawierzchni w kwocie (+500 000,00 zł).

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa (+80 000,00 zł)**Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy (+80 000,00 zł)Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+80 000,00 zł)
z przeznaczeniem na opłaty za administrowanie i zarządzanie gminnym zasobem komunalnym. **Dział 710 – Działalność usługowa (+18 000,00 zł)**Rozdział 71095 – Pozostała działalność (+18 000,00 zł)Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+18 000,00 zł)
z przeznaczeniem na wynagrodzenia prowizyjne za administrowanie cmentarzem komunalnym. **Dział 750 – Administracja publiczna (+116 385,00 zł)**Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) (+35 000,00 zł)Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+35 000,00 zł)
z przeznaczeniem na wypłatę odprawy emerytalnej.Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego (+38 000,00 zł)1.Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+38 000,00 zł)
z przeznaczeniem na:

* + pokrycie kosztów związanych z organizacją wyjazdu, którego celem jest podpisanie umowy partnerskiej z francuskim miastem Franconville w kwocie (+23 000,00 zł),
* zakup i montaż gablot do eksponowania materiałów informacyjnych i promocyjnych Miasta Mława na wiatach przystankowych w kwocie (+10 000,00 zł),
* realizację działań z zakresu promocji Miasta Mława w kwocie (+5 000,00 zł) (środki z otrzymanej darowizny).

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego (+43 385,00 zł)
Zwiększenie planu wydatków Centrum Usług Wspólnych w kwocie (+43 385,00 zł) z tytułu:

* zakupu usług pozostałych (obsługa informatyczna) w kwocie (+42 000,00 zł),
* odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie (+1 385,00 zł).

**Dział 801 – Oświata i wychowanie (+152 394,85 zł)**Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe (+43 332,85 zł)

1. Zwiększenie planu wydatków Szkoły Podstawowej Nr 2 w kwocie (+48 739,25 zł) z tytułu:
	* wymiany oświetlenia na energooszczędne w związku z wykorzystaniem odsetek od środków na rachunku bankowym przeznaczonym na obsługę wpływów z Funduszu Przeciwdziałania COVID w kwocie (+5 086,25 zł),
	* odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie (+19 453,00 zł),
	* realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa chodnika na terenie Szkoły Podstawowej Nr 2 w Mławie” w kwocie (+24 200,00 zł).
2. Zwiększenie planu wydatków Szkoły Podstawowej Nr 3 w kwocie (+45 779,00 zł) z tytułu:
	* odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie (+5 779,00 zł),
	* realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja łazienek w Szkole Podstawowej
	Nr 3 w Mławie w kwocie (+40 000,00 zł).
3. Zwiększenie planu wydatków Szkoły Podstawowej Nr 6 w kwocie (+83 812,60 zł) z tytułu:
	* realizacji zadnia inwestycyjnego pn. „Poprawa warunków termoizolacyjnych poprzez wymianę stolarki okiennej w Szkole Podstawowej Nr 6 w Mławie” w kwocie (+34 013,60 zł),
	* realizacji zakupów inwestycyjnych, tj. zakup małej architektury na placu zabaw w Szkole Podstawowej Nr 6 w Mławie” w kwocie (+46 310,00 zł),
	* odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie (3 489,00 zł).
4. Zmniejszenie planu wydatków Zespołu Placówek Oświatowych Nr 1 w kwocie (-5 841,00 zł) z tytułu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
5. Zwiększenie planu wydatków Zespołu Placówek Oświatowych Nr 2 w kwocie (+22 319,00 zł) z tytułu:
	* zakupu materiałów i wyposażenia (siatka zabezpieczająca) w kwocie (+1 000,00 zł),
	* zakupu usług remontowych (przegląd placu zabaw) w kwocie (+5 000,00 zł),
	* odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie (+16 319,00 zł).
6. Zmniejszenie planu wydatków Zespołu Placówek Oświatowych Nr 3 w kwocie
 (-166 576,00 zł) z tytułu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
7. Zwiększenie planu wydatków Zespołu Placówek Oświatowych Nr 3 w kwocie (+15 100,00 zł) z tytułu:
	* zakupu usług remontowych (konserwacja placów zabaw oraz boiska) w kwocie (+11 000,00 zł),
	* zakupu usług pozostałych (przegląd placów zabaw i instalacji) w kwocie (+4 100,00 zł).

Rozdział 80104 – Przedszkola (+92 115,00 zł)

1. Zmniejszenie planu wydatków Zespołu Placówek Oświatowych Nr 1 w kwocie (-3 291,00 zł) z tytułu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
2. Zwiększenie planu wydatków Zespołu Placówek Nr 1 w Mławie w kwocie (+31 287,00 zł) z przeznaczeniem na realizację zakupów inwestycyjnych, tj. zakup elementów placu zabaw w Miejskim Przedszkolu Samorządowym Nr 1 w Mławie.
3. Zwiększenie planu wydatków Zespołu Placówek Oświatowych Nr 2 w kwocie (+4 396,00 zł) z tytułu:
	* zakupu materiałów i wyposażenia (piaskownica) w kwocie (+700,00 zł),
	* odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie (+3 696,00 zł).
4. Zwiększenie planu wydatków Zespołu Placówek Oświatowych Nr 3 w kwocie (+59 723,00 zł) z tytułu:
	* zakupu usług remontowych (przegląd instalacji) w kwocie (+5 000,00 zł),
	* odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie (+54 723,00 zł).

Rozdział 80195 – Pozostała działalność (+16 947,00 zł)

1. Zmniejszenie planu wydatków Szkoły Podstawowej Nr 2 w kwocie (-507,00 zł) z tytułu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
2. Zmniejszenie planu wydatków Szkoły Podstawowej Nr 3 w kwocie (-195,00 zł) z tytułu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
3. Zwiększenie planu wydatków Szkoły Podstawowej Nr 6 w kwocie (+6 790,00 zł) z tytułu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
4. Zmniejszenie planu wydatków Zespołu Placówek Oświatowych Nr 1 w kwocie (-624,00 zł) z tytułu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
5. Zwiększenie planu wydatków Zespołu Placówek Oświatowych Nr 2 w kwocie (+6 018,00 zł) z tytułu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
6. Zwiększenie planu wydatków Zespołu Placówek Oświatowych Nr 3 w kwocie (+5 465,00 zł) z tytułu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

**Dział 851 – Ochrona zdrowia (+601 025,53 zł)**

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii (+14 500,00 zł)
Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+14 500,00 zł) z tytułu:

* zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie (+3 000,00 zł),
* zakupu usług pozostałych w kwocie (+11 500,00 zł).

Zmiany związane są z podziałem środków finansowych pochodzących z nadwyżki budżetowej za lata ubiegłe w ramach zadań z zakresu Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Miasta Mława.
Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi (+586 525,53 zł)

1. Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+506 525,53 zł) z tytułu:
	* dotacji celowej dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego w kwocie (+140 000,00 zł),
	* dotacji celowej dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie (+60 000,00 zł),
	* różnych wydatków na rzecz osób fizycznych w kwocie (+10 000,00 zł),
	* zakupu materiałów i wyposażenia (+5 525,53 zł),
	* zakupu usług pozostałych w kwocie (+287 000,00 zł),
	* szkoleń pracowników (+4 000,00 zł).

Zmiany związane są z podziałem środków finansowych pochodzących z nadwyżki budżetowej za lata ubiegłe w ramach zadań z zakresu Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Miasta Mława.

1. Zwiększenie planu wydatków Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w kwocie
(+80 000,00 zł) z przeznaczeniem na organizację imprez, tj. Mławskie Święto Rowerów, Lato w Mieście, Mławskie Święto Biegania, Bieg Niepodległości, organizowanych w ramach Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Miasta Mława.

 **Dział 852 – Pomoc społeczna (-114 873,32 zł)**Rozdział 85295 – Pozostała działalność (-114 873,32 zł)

1. Zwiększenie planu wydatków Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie (+1 526,68 zł) z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zatrudnienia tłumacza języka ukraińskiego. Wydatek finansowany jest z odsetek od środków na rachunku bankowym przeznaczonym na obsługę wpływów z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy.
2. Zmniejszenie planu wydatków Dziennego Domu Seniora + w kwocie (-122 400,00 zł) o środki własne z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych z uwagi na otrzymaną dotację celową na realizację zadania z programu wieloletniego „Senior +”.
3. Zwiększenie planu wydatków Dziennego Domu Seniora + w kwocie (+6 000,00 zł)
z przeznaczeniem na zakup laptopa wraz z projektorem do realizacji zajęć edukacyjnych
 z seniorami.

 **Dział 855 – Rodzina (-277,00 zł)**Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 (-277,00 zł)Zmniejszenie planu wydatków Miejskiego Żłobka w kwocie (-277,00 zł) z tytułu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (+1 649 504,46 zł)**Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód (+650 000,00 zł)

1. Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+650 000,00 zł)
z przeznaczeniem na:
* czyszczenie wpustów ulicznych w urządzeniach odwadniających w kwocie (+100 000,00 zł),
* realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa i przebudowa kanalizacji deszczowej na teranie Miasta Mława” w kwocie (+450 000,00 zł),
* realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa i przebudowa sieci wodociągowej na terenie Miasta Mława” w kwocie (+100 000,00 zł).

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu (+6 434,92 zł)

1. Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+6 434,92 zł)
z przeznaczeniem na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu „Czyste Powietrze”.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg (+928 069,54 zł)

1. Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+1 500 000,00 zł)
z przeznaczeniem na:
	* zakup energii elektrycznej w kwocie (+500 000,00 zł),
	* realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa i przebudowa punktów świetlnych na terenie Miasta Mława” w kwocie (+1 000 000,00 zł).
2. Zmniejszenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (-571 930,46 zł) związane jest z wydatkowaniem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie pn. „Poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę energochłonnego oświetlenia sodowego na energooszczędna LED” w 2022 roku.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami (+15 000,00 zł)
Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+15 000,00 zł)
 z przeznaczeniem na demontaż, transport i utylizację wyrobów zawierających azbest
 z terenu Miasta Mława.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność (+50 000,00 zł)
Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+50 000,00 zł)
z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z obsługą szaletu miejskiego oraz utrzymaniem terenów gminnych.

 **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (-1 705 309,67 zł)**Rozdział 92195 – Pozostała działalność (-1 705 309,67 zł)
Zmniejszenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (-1 705 309,67 zł) związane jest z wydatkowaniem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie pn. „Budowa i modernizacja ogólnodostępnej infrastruktury kulturalnej dla mieszkańców Miasta Mława (MDK, MBP, MZZ)” w 2022 roku. **Dział 926 – Kultura fizyczna (+4 135 167,00 zł)**Rozdział 92601 – Obiekty sportowe (+4 000 000,00 zł)Zwiększenie planu wydatków Urzędu Miasta Mława w kwocie (+4 000 000,00 zł) z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa pumptrack i skatepark na terenie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Mławie”.Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej (+135 167,00 zł)Zwiększenie planu wydatków Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w kwocie (+135 167,00 zł) z tytułu:

* odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie (+2 007,00 zł),
* zakupu aeratora do pielęgnacji boisk w kwocie (+113 160,00 zł),
* realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja monitoringu w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Mławie” w kwocie (+20 000,00 zł).

Dochody budżetu Miasta ulegają zmianie i wynoszą 190 862 315,46 zł.
Wydatki budżetu Miasta ulegają zmianie i wynoszą 221 465 216,80 zł.
Deficyt budżetu Miasta Mława na 2023 rok ulega zmianie o kwotę (+10 381 483,54 zł) i po zmianie wynosi 30 602 901,34 zł, zostanie pokryty przychodami z:

1. Emisji obligacji komunalnych w kwocie 6 900 000,00 zł.
2. Niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 607 018,34 zł:
	* środki z roku 2022 pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID dotyczące realizacji zadania pn. „Rozbudowa ul. Studzieniec w Mławie” w kwocie 513,37 zł,
	* środki z roku 2022 pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID dotyczące realizacji zadań związanych z poprawą efektywności energetycznej w kwocie 4 629,04 zł,
	* środki z roku 2022 dotyczące realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii w kwocie 601 025,53 zł,
	* środki z roku 2022 dotyczące realizacji zadań związanych z ochroną środowiska i gospodarki wodnej na podstawie ustawy prawo ochrony środowiska w kwocie 850,40 zł.
3. Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 18 144 157,56 zł.
4. Nadwyżki z lat ubiegłych pomniejszonej o niewykorzystane środki, o których mowa
w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 4 951 725,44 zł.

Przychody budżetu Miasta Mława ulegają zmianie o kwotę (+10 381 483,54 zł) i po zmianie wynoszą 34 202 901,34 zł.

Źródłem przychodów są:

1. Emisja obligacji komunalnych w kwocie 6 900 000,00 zł.
2. Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 607 018,34 zł.
3. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 21 744 157,56 zł.
4. Nadwyżka z lat ubiegłych pomniejszonej o niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 4 951 725,44 zł.

Rozchody budżetu w kwocie 3 600 000,00 zł (wykup samorządowych papierów wartościowych w kwocie 3 200 000,00 zł oraz spłata pożyczki krajowej w kwocie 400 000,00 zł) zostaną pokryte przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.