

**Uzasadnienie do Zarządzenia nr 248/2022**  
**Burmistrza Miasta Mława**  
**z dnia 30 grudnia 2022 r.**

**I. DOCHODY**

**Planowane dochody uległy zwiększeniu (+278 920,21 zł) i po zmianie wynoszą 11 440 691,49 zł, w tym:**

1. Dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 35 000,00 zł na realizację Programu „Korpus wsparcia seniorów” na 2022 rok.
2. Dofinansowanie z Programu Rządowego Funduszu Polski Ład” w kwocie 571 930,46 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę energooszczędnego oświetlenia sodowego na energooszczędne LED”.
3. Dofinansowanie z „Programu Rządowego Funduszu Polski Ład” w kwocie 2 600 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa i modernizacja ogólnodostępnej infrastruktury kulturalnej dla mieszkańców Miasta Mława (MDK, MBP, MZZ) - poprawa infrastruktury kulturalnej”.
4. Zwiększenie planu dochodów (+3 711,77 zł) o odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku bankowym przeznaczonym na obsługę środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na realizację inwestycji w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych pn. „Rozbudowa ul. Studzieniec w Mławie” i po zmianie wynosi 12 530,09 zł.
5. Zwiększenie planu dochodów (+ 118 167,00 zł) z tytułu wpływu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację wypłat dodatków dla gospodarstw domowych wraz z kosztami obsługi, zgodnie z Ustawą z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw i po zmianie wynosi 292 230,00 zł.
6. Zwiększenie planu dochodów (+149 398,00 zł) z tytułu wpływu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację wypłat dodatku węglowego wraz z kosztami obsługi, zgodnie z Ustawą z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym i po zmianie wynosi 7 903 132,00 zł.
7. Zwiększenie planu dochodów (+4 847,40 zł) o odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym przeznaczonym na wypłaty dodatku węglowego z przeznaczeniem na wydatki związane z przedsięwzięciami służącymi zwiększeniu efektywności energetycznej i po zmianie wynosi 20 076,10 zł.
8. Zwiększenie planu dochodów (+2 796,04 zł) o środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na wypłatę dodatku na opał dla podmiotów wrażliwych i po zmianie wynosi 5 792,84 zł.

Dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej w planach dochodów dotyczących środków na realizację wypłat:

- dodatków dla gospodarstw domowych wraz z kosztami obsługi,
- dodatku węglowego wraz z kosztami obsługi,
- dodatku na opał dla podmiotów wrażliwych.

Zmiana z uwagi na konieczność dostosowania planów zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów.

## II. WYDATKI

**Planowane wydatki uległy zwiększeniu (+278 950,21 zł) i po zmianie wynoszą 12 484 592,11 zł.**

Wydatki bieżące uległy zwiększeniu (+275 238,44 zł) i po zmianie wynoszą 8 424 842,24 zł, w tym:

1. Wsparcie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację Programu „Laboratoria przyszłości” dla Szkół Podstawowych (zakup materiałów dydaktycznych) w kwocie 183 840,00 zł, w tym:

- 1) Szkoła Podstawowa Nr 3 w Mławie w kwocie 39 480,00 zł.
- 2) Szkoła Podstawowa Nr 6 w Mławie w kwocie 59 160,00 zł.
- 3) Zespół Placówek Oświatowych Nr 3 w Mławie w kwocie 85 200,00 zł.

2. Wsparcie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 działań na rzecz seniorów w wieku 65 lat i więcej w ramach Programu „Korpus wsparcia seniorów” na 2022 rok w kwocie 35 000,00 zł.

3. Zwiększenie planu wydatków (+118 167,00 zł) z tytułu wpływu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych wraz z kosztami obsługi i po zmianie wynosi 292 230,00 zł.

4. Zwiększenie planu wydatków (+2 826,04 zł) z przeznaczeniem na wypłatę dodatku do opatu dla podmiotów wrażliwych i po zmianie wynosi 5 792,84 zł.

5. Zwiększenie planu wydatków Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w kwocie (+4 847,40 zł) o odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku bankowym przeznaczonym na wypłaty dodatku węglowego z przeznaczeniem na wydatki związane z poprawą efektywności energetycznej (wymiana żarówek na energooszczędne) i po zmianie wynosi 4 847,40 zł.

5. Zwiększenie planu wydatków (+149 398 zł) z tytułu wpływu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na realizację wypłat dodatku węglowego wraz z kosztami obsługi i po zmianie wynosi 7 903 132,00 zł.

Dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej w planach wydatków, dotyczących środków na realizację wypłat:

- dodatków dla gospodarstw domowych wraz z kosztami obsługi,
- dodatku węglowego wraz z kosztami obsługi,
- dodatku na opat dla podmiotów wrażliwych.

Zmiana z uwagi na konieczność dostosowania planów zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów.

Wydatki majątkowe uległy zwiększeniu (+3 711,77 zł) i po zmianie wynoszą 4 059 749,87 zł, w tym:

1. Realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę energochłonnego oświetlenia sodowego na energooszczędne LED” w kwocie 571 930,46 zł.

2. Realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Budowa i modernizacja ogólnodostępnej infrastruktury kulturalnej dla mieszkańców Miasta Mława (MDK, MBP, MZZ) - poprawa infrastruktury kulturalnej” w kwocie 2 600 000,00 zł.

3. Realizacja zadania pn. „Budowa i przebudowa punktów świetlnych na terenie Miasta Mława” (wymiana oświetlenia na energooszczędne przy ul. Dworcowej) w kwocie 15 228,70 zł.

4. Zwiększenie planu wydatków (+3 711,77 zł) o odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku bankowym przeznaczonym na obsługę środków Funduszu Przeciwdziałania

COVID-19 na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa ul. Studzieniec w Mławie” i po zmianie wynosi 872 590,71 zł.

Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2 631 830,09 zł zostały przeznaczone:

- w roku 2021 r. w kwocie 1 759 239,38 zł na zadanie pn. „Budowa i przebudowa dróg na terenie Miasta Mława”
- w roku 2022 r. w kwocie 872 590,71 zł (środki zgromadzone na rachunku bankowym przeznaczonym na obsługę środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 860 060,62 zł i odsetki od tych środków w kwocie 12 530,09 zł) na zadanie pn. „Rozbudowa ul. Studzieniec w Mławie”.

Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami w kwocie 1 043 900,62 zł stanowi przychód (wolne środki) z roku 2021, które zostały rozdysponowane na realizację zadań:

- Rozbudowa ul. Studzieniec w Mławie w kwocie 860 060,62 zł.
- Laboratoria przyszłości w kwocie 183 840,00 zł.

Ze wskazanych w podstawie prawnej regulacji prawnych wynika zaś, że pozyskane środki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 wymagają zastosowania odpowiednich mechanizmów ewidencyjnych, które zostały określone w art. 65 pkt 11-12 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw. Regulacje te nakazują aby państwowe jednostki budżetowe i jednostki samorządu terytorialnego gromadzą środki z Funduszu na wydzielonym rachunku dochodów i przeznaczają na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach planu finansowego tego rachunku. Wójt (burmistrz, prezydent miasta), zarząd powiatu oraz zarząd województwa dysponują środkami oraz opracowują plan finansowy dla rachunku, o którym mowa w ust. 11.

Z uwagi na fakt, że ww. regulacje wymagają, aby Burmistrz Miasta opracował plan finansowy dla rachunku dochodów i wydatków związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, na mocy niniejszego zarządzenia ustaliam plan finansowy dla rachunków wydzielonych otrzymanych środków.