

## **OBJAŚNIENIE DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA MŁAWA ZA 2014 ROK**

### **Plan budżetu Miasta Mława**

W budżecie Miasta Mława na rok 2014 uchwalonym Uchwałą Nr XXXVI/345/2013 Rady Miasta Mława z dnia 23 grudnia 2013 r. zaplanowano:

- dochody w wysokości – **83 814 409,60 zł**,
- wydatki w wysokości – **83 814 409,60 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 – **88 104 609,72 zł**,
- wydatki w wysokości – **89 441 609,72 zł**.

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie **1 337 000,00 zł**, pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków.

Planowane dochody budżetu Miasta w ciągu roku uległy zwiększeniu o kwotę **4 290 200,12 zł** co stanowi 5,12 %. w tym m.in.

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków z UE w kwocie 734 900,60 zł z tytułu refundacji poniesionych wydatków na realizację projektu pn: „ Budowa drogi gminnej dojazdowej do dzielnicy przemysłowej w Mławie – etap II”,
- dochody w kwocie 50 000,00 zł z tytułu zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST5/4822/42g/BKU/14, przeznaczonej na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne pomieszczeń do nauki dzieci 6-letnich.
- dochody w kwocie 742 993,31 zł tytułu zwrotu środków w ramach wydatków niewygasających roku 2013 przeznaczonych na zdanie inwestycyjne,
- dotacja celowa w kwocie 189 647,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań własnych, o których mowa w ustawie o opiece nad dziećmi wieku do lat 3, w zakresie ustalonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH”, zgodnie z pismem Nr FIN-I.3111.17.30.2014 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie,
- zwrot podatku VAT w kwocie 929 531,00 zł z rozliczenia wydatków inwestycyjnych realizowanych w latach poprzednich.

Planowane wydatki budżetu Miasta w ciągu roku uległy zwiększeniu o kwotę **5 627 200,12 zł** co stanowi 6,71%. w tym m.in.

- opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Aglomeracji Mława w kwocie 300 000,00 zł,
- zakup nieruchomości do zasobu gminnego w kwocie 300 000,00 zł,
- przebudowa chodnika przy ul. Warszawskiej w Mławie w kwocie 50 000,00 zł,
- przebudowa nawierzchni ul. ZWM w Mławie w kwocie 71 000,00 zł,
- przebudowa nawierzchni ul. Wójtostwo w Mławie w kwocie 190 000,00 zł,
- budowa ul. Lawicz-Liszki w Mławie – etap II w kwocie 135 000,00 zł.

- przebudowa budynku Olimpijki na terenie MOSiR w Mławie w kwocie 425 000,00 zł,
- budowa placu manewrowego na terenie MOSiR w Mławie w kwocie 140 000,00 zł,
- zakup słupków przystankowych w kwocie 110 000,00 zł,
- budowa zbiornika retencyjnego przy skrzyżowaniu ul. Ciechanowskiej i ul. Dobrskiej w Mławie w kwocie 250 000,00 zł,
- dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej w kwocie 100 000,00 zł dla Powiatu Mławskiego z przeznaczeniem dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mławie na zakup nowego ambulansu sanitarnego,
- budowa kanalizacji odwodnieniowej dróg dzielnicy przemysłowej w kierunku do rzeki Mławki w kwocie 100 000,00 zł.

Ponadto w budżecie Miasta Mława uchwalonym na rok 2014 Uchwałą Nr XXXVI/345/2013 Rady Miasta Mława z dnia 23 grudnia 2013 r. zaplanowano:

1. Przychody budżetu w wysokości 3 000 000,00 zł pochodzące z wolnych środków przeznaczyć na rozchody w wysokości 3 000 000,00 zł ( wykup papierów wartościowych ).

Przychody budżetu w ciągu roku uległy zmianie i na 31 grudnia 2014r. wynoszą 4 339 075,91 zł

2. Rozchody w kwocie 3 000 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie wcześniej zaciągniętych zobowiązań ( wykupu papierów wartościowych )

Rozchody budżetu w ciągu roku uległy zmianie i na 31 grudnia 2014r. wynoszą 3 002 075,91 zł

w tym: wykup papierów wartościowych w kwocie 3 000 000,00 zł oraz rozchody z tytułu innych rozliczeń w kwocie 2 075,91 zł w tym:

- zwrot podatku dochodowego od osób prawnych dla Urzędu Skarbowego w Krakowie w kwocie 1 822,34 zł,
- zwrot podatku dochodowego od osób prawnych dla Urzędu Skarbowego Warszawa – Praga w kwocie 253,57 zł.

## Wykonanie budżetu Miasta Mława

Dochody wykonano w kwocie **91 498 487,44 zł.** co stanowi 103,85 % planu.

Wydatki wykonano w kwocie **85 573 650,66 zł** co stanowi 95,68 % planu.

Nadwyżka budżetu Miasta roku budżetowego 2014 wyniosła 5 924 836,78 zł.

Wykonane przychody budżetu w 2014 roku w kwocie 5 949 661,94 zł natomiast rozchody w kwocie 3 002 075,91 zł, różnica wynikająca z rozliczenia przychodów wynosi 2 947 586,03 zł. Nadwyżka roku 2014 w kwocie 5 924 836,78 zł oraz różnica z rozliczenia przychodów w kwocie 2 947 586,03 zł stanowią wolne środki do rozdysponowania w kwocie 8 872 422,81 zł.

W budżecie Miasta w 2014r dokonano wykupu papierów wartościowych na kwotę 3 000 000,00 zł oraz przeznaczono kwotę 1 399 968,90 zł na obsługę długu publicznego (odsetki od obligacji).

Stan zadłużenia Miasta Mława na dzień 31.12.2014r z tytułu wyemitowanych obligacji wynosi 30 700 000,00 zł.

Skumulowany niedobór na zasobach budżetu na koniec 2014r uległ zmniejszeniu o kwotę 2 947 586,03 zł i wynosi 27 752 413,97 zł.

Z przedstawionej części tabelarycznej sprawozdania wynika, że na dobre wykonanie dochodów wpłynęły ponadplanowe dochody z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) 181,82% , oraz podatku od czynności cywilnoprawnych 112,13% , co świadczy o dobrej koniunkturze gospodarczej na terenie miasta. Ponadto uzyskaliśmy ponadplanowe dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 554,47%, podatku od nieruchomości osób fizycznych 119,06%, podatku od nieruchomości osób prawnych 105,22%, podatku od środków transportu osób fizycznych 173,51%, podatku od spadków i darowizn 158,53%.

W ramach kwoty 11 123 960,20 zł z tytułu wydatków majątkowych zrealizowano:

1. Zadania inwestycyjne oraz zakupy inwestycyjne w wysokości 10 721 693,13 zł.
2. Przekazano dotację celową w formie pomocy finansowej w kwocie 200 000,00 zł dla Powiatu Mławskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn: Rozbudowa skrzyżowania drogi powiatowej Nr P 4640W 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.
3. Przekazano dotacje celowe do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 4 124,67 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn: „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.
4. Dokonano wpłaty w kwocie 30 000,00 zł na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Mławie na remont budynku.
5. Dokonano wpłaty w kwocie 32 478,40 zł na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Mławie na wydatki inwestycyjne ( zakup radiowożu ).
6. Przekazano dotację celową z tytułu pomocy finansowej w kwocie 100 000,00 zł dla Powiatu Mławskiego z przeznaczeniem dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mławie na zakup nowego ambulansu sanitarnego.
7. Przekazano dotację celową w wysokości 35 664,00 zł. dla Miejskiego Domu Kultury w Mławie z przeznaczeniem na:

- zakup ekranu do projekcji cyfrowych i projekcji w 3D w kwocie 20 664,00 zł,
- zakup systemu i oprogramowania do sprzedaży biletów w Kinie Kosmos w kwocie 15 000,00 zł

W ramach kwoty 74 449 690,46 zł z tytułu wydatków bieżących zrealizowano m.in:

1. Przekazano 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. Przekazano dotację celową dla Powiatu Mławskiego z przeznaczeniem dla Mławskiej Hali Sportowej w kwocie 353 633,00 zł na wydatki bieżące .

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

4. Przekazano dotacje podmiotowe w kwocie 5 183 424,00 zł co stanowi 6,96% ogółu wydatków bieżących. Dotację otrzymali:

- Miejska Biblioteka Publiczna w kwocie 667 500,00 zł (na działalność statutową),
- Miejski Domu Kultury w kwocie 898 789,00 zł (na działalność statutową),
- Muzeum Ziemi Zawkrzeńskiej w kwocie 671 075,00 zł (na działalność statutową).
- Stacja Naukowej im. Profestora Stanisława Herbsta w kwocie 173 400,00 zł ( na działalność statutową),
- Katolicka Szkoła Podstawowa w kwocie 626 060,00 zł,
- Katolicka Szkoła Podstawowa w kwocie 69 184,00 zł na prowadzenie oddziałów przedszkolnych,
- Niepubliczne Przedszkole „Bajkowy Dworek” w Mławie w kwocie 637 975,00 zł,
- Publiczne Przedszkole „Dzieciątka Jezus” w Mławie w kwocie 320 006,00 zł,
- Niepubliczne Przedszkole „Mały żaczek” Akademickiego Centrum Kształcenia przy PWSZ w Mławie w kwocie 42 180,00 zł,
- Niepubliczne Gimnazjum Katolickie w Mławie w kwocie 288 089,00 zł,
- Niepubliczne Gimnazjum „Wyspianum” w Mławie w kwocie 487 419,00 zł,
- Niepubliczne Gimnazjum dla Dorosłych „Dźwigpol” w Mławie w kwocie 24 008,00 zł,
- Gimnazjum Przynoszące do Pracy w Mławie w kwocie 222 042,00 zł,
- Gimnazjum Akademickiego Centrum Kształcenia przy PWSZ w Mławie w kwocie 38 816,00 zł,
- Żłobek przy Niepublicznym Przedszkolu „ Bajkowy Dworek” w Mławie w kwocie 15 000,00 zł.

W wydatkach bieżących największy udział stanowią wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Jest to kwota 34 730 639,58 zł, co stanowi 46,65 % wydatków bieżących.

Drugą pozycję w wydatkach bieżących stanowią wydatki pozostałe w kwocie 31 950 546,82 zł tj. 42,92% wydatków bieżących, w tym wydatki na świadczenia z zakresu pomocy społecznej w kwocie 13 000 817,48 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 18 949 729,34 zł.

W realizacji wydatków nie wystąpiło przekroczenie planu finansowego.

Głównym założeniem 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.