

**Uchwała Nr XXII/143/2016  
Rady Powiatu Mławskiego  
z dnia 28 grudnia 2016r**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego.**

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust.6 i 7 oraz art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2016, poz. 1870) Rada Powiatu Mławskiego uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Mławskiego na lata 2017-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się wykaz, łączne nakłady finansowe, limity wydatków oraz limity zobowiązań przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 4

1. Upoważnia się Zarząd do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2 niniejszej uchwały.
2. Upoważnia się Zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 ust. 1 niniejszej uchwały.

§ 5

1. Upoważnia się Zarząd do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostek i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 9.409.000,00 zł.
2. Upoważnia się Zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust 1.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi.

§ 7

Traci moc Uchwała Nr XIII/80/2015 Rady Powiatu Mławskiego z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego, ze zmianami.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2017r.

Przewodniczący Rady Powiatu

Henryk Antczak



**Uzasadnienie do Uchwały Rady Powiatu Mławskiego Nr XXII/143/2016 z dnia 28 grudnia 2016r sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego.**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego uchwalenie wieloletniej prognozy finansowej .

Wieloletnia prognoza finansowa ma na celu przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego i jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego.

W związku z tym przy konstruowaniu WPF najważniejszą kwestią są posiadane środki pochodzące ze zgromadzonych realnych dochodów powiększonych o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z poprzedniego roku i wolnych środków stanowiących jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat poprzednich. Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych WPF obejmuje co najmniej 4 lata budżetowe ( dany rok i kolejne 3 lata). Ustęp 2 powyższego artykułu nakłada natomiast obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu ,stanowiącej element WPF na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Powiat mławski posiada zaciągnięte zobowiązania z tytułu wieloletnich kredytów zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych oraz sfinansowanie deficytu budżetowego w latach poprzednich na okres do 2025 roku, dlatego też WPF zawiera informacje o planowanej sytuacji finansowej powiatu do roku 2025.

Przewodniczący Rady Powiatu

Henryk Antczak



1)

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:					
		1.1	1.1.1			1.1.2			1.1.3			1.1.3.1		1.2	1.2.1	1.2.2	
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1	1.1.2	1.1.2.1	1.1.2.2	1.1.2.3	1.1.2.4	1.1.2.5				1.2
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2					
Formuła	[1.1]x[1.2]																
Wykonanie 2014	69 026 618,19	61 711 998,70	9 610 018,00	300 175,40	2 899 636,00	0,00	0,00	35 211 898,00	11 841 864,71	7 314 619,49	22 561,00	3 021 268,49					
Wykonanie 2015	66 507 654,31	61 548 923,76	10 556 946,00	242 183,69	3 545 756,00	0,00	0,00	34 528 772,00	10 853 210,42	4 958 730,55	105 501,28	1 992 387,27					
Plan 3 kw. 2016	69 288 079,53	63 347 406,53	11 075 603,00	300 175,00	1 813 202,00	0,00	0,00	35 485 563,00	11 613 031,09	5 940 673,00	1 608,00	1 225 000,00					
Wykonanie 2016	70 010 879,53	63 347 406,53	11 075 603,00	300 175,00	1 813 202,00	0,00	0,00	35 485 563,00	11 613 031,09	6 663 473,00	724 408,00	1 225 000,00					
2017	68 690 078,55	64 443 963,00	12 511 993,00	242 183,00	3 748 740,00	0,00	0,00	36 151 192,00	10 458 147,00	5 246 115,55	1 608,00	5 244 507,55					
2018	68 125 143,45	65 603 954,00	12 737 209,00	246 542,00	3 816 217,00	0,00	0,00	36 801 913,00	11 402 381,00	2 521 189,45	1 608,00	2 519 581,45					
2019	67 048 850,00	67 047 242,00	13 017 427,00	251 966,00	3 900 174,00	0,00	0,00	37 611 556,00	11 687 441,00	1 608,00	1 608,00	1 608,00					
2020	68 725 030,00	68 723 422,00	13 342 863,00	258 265,00	3 997 678,00	0,00	0,00	38 551 844,00	11 979 627,00	1 608,00	1 608,00	1 608,00					
2021	70 443 116,00	70 441 508,00	13 676 435,00	264 722,00	4 097 620,00	0,00	0,00	39 515 641,00	12 279 117,00	1 608,00	1 608,00	1 608,00					
2022	72 204 154,00	72 202 546,00	14 018 345,00	271 340,00	4 200 061,00	0,00	0,00	40 503 532,00	12 586 095,00	1 608,00	1 608,00	1 608,00					
2023	74 009 217,00	74 007 609,00	14 368 804,00	278 124,00	4 305 062,00	0,00	0,00	41 516 120,00	12 900 748,00	1 608,00	1 608,00	1 608,00					
2024	75 857 799,00	75 857 799,00	14 728 024,00	285 077,00	4 412 689,00	0,00	0,00	42 554 023,00	13 223 266,00	0,00	0,00	0,00					
2025	77 754 244,00	77 754 244,00	15 096 224,00	292 204,00	4 523 006,00	0,00	0,00	43 617 873,00	13 553 848,00	0,00	0,00	0,00					

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego: w tym:										Wydatki majątkowe	
		2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.1.3.1.2
					2.1.1	2.1.1.1				na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na przedsiębiorstwo w przedsiębiorstwach o działalności jadalnej nie podlegają finansowaniu odrębnie z budżetu państwa <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Formuła	[2.1] * [2.2]												
Wykonanie 2014	69 102 159,77	56 778 023,01	0,00	0,00	0,00	335 967,44	335 967,44	0,00	0,00	12 324 136,76			
Wykonanie 2015	67 649 773,52	56 284 636,43	0,00	0,00	0,00	281 595,47	281 595,47	0,00	0,00	11 355 137,09			
Plan 3 kw. 2016	74 514 115,45	60 485 668,65	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	14 028 446,80			
Wykonanie 2016	75 236 815,45	60 485 668,65	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	14 751 246,80			
2017	71 590 078,55	60 229 487,45	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	11 360 591,10			
2018	66 289 143,45	61 313 618,00	0,00	0,00	0,00	429 850,00	429 850,00	0,00	0,00	4 975 525,45			
2019	65 157 850,00	62 662 518,00	0,00	0,00	x	346 700,00	346 700,00	0,00	0,00	2 495 332,00			
2020	66 734 030,00	64 229 081,00	0,00	0,00	x	272 300,00	272 300,00	0,00	0,00	2 504 949,00			
2021	68 252 116,00	65 834 808,00	0,00	0,00	x	192 800,00	192 800,00	0,00	0,00	2 417 308,00			
2022	70 013 154,00	67 480 678,00	0,00	0,00	x	112 300,00	112 300,00	0,00	0,00	2 532 476,00			
2023	72 236 521,00	69 167 695,00	0,00	0,00	x	83 600,00	83 600,00	0,00	0,00	3 068 826,00			
2024	74 068 095,00	70 896 887,00	0,00	0,00	x	53 200,00	53 200,00	0,00	0,00	3 171 208,00			
2025	76 331 644,00	72 669 309,00	0,00	0,00	x	15 100,00	15 100,00	0,00	0,00	3 682 335,00			

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	4.2		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	4.3.1		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]									
Wykonanie 2014	-75 541,58	7 435 437,37	0,00	0,00	4 864 437,37	0,00	2 571 000,00	75 541,58	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	-1 142 119,21	7 953 007,79	0,00	0,00	6 103 007,79	0,00	1 850 000,00	1 142 119,21	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	-5 226 035,92	6 923 835,92	0,00	0,00	3 823 835,92	2 126 035,92	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	-5 226 035,92	6 923 835,92	0,00	0,00	3 823 835,92	2 126 035,92	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	
2017	-1 900 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	2 200 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	
2018	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 891 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 991 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 772 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 789 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 422 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5.1	z tego:				
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	(5.1) + (5.2)		[5.1.1.] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	1 256 888,00	1 256 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 414 226,00	1 414 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 697 800,00	1 697 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 697 800,00	1 697 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 836 000,00	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 891 000,00	1 891 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 991 000,00	1 991 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 191 000,00	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 191 000,00	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 772 696,00	1 772 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 789 704,00	1 789 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 422 600,00	1 422 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) - (4.2) - (5.1) - (5.1.2b)
Wykonanie 2014	12 797 026,00	0,00	4 933 975,69	9 798 413,06
Wykonanie 2015	13 232 800,00	0,00	5 254 287,33	11 357 295,12
Plan 3 kw. 2016	14 635 000,00	0,00	2 861 737,88	6 685 573,80
Wykonanie 2016	14 635 000,00	0,00	2 861 737,88	6 685 573,80
2017	15 085 000,00	0,00	4 214 475,55	5 664 475,55
2018	13 249 000,00	0,00	4 290 336,00	4 290 336,00
2019	11 358 000,00	0,00	4 384 724,00	4 384 724,00
2020	9 367 000,00	0,00	4 494 341,00	4 494 341,00
2021	7 176 000,00	0,00	4 606 700,00	4 606 700,00
2022	4 985 000,00	0,00	4 721 868,00	4 721 868,00
2023	3 212 304,00	0,00	4 839 914,00	4 839 914,00
2024	1 422 600,00	0,00	4 960 912,00	4 960 912,00
2025	0,00	0,00	5 084 935,00	5 084 935,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych o powiększonych o dochody z sprzedaży majątku oraz o wyłączeniu o wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego dla całego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem obliczonego o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, powyżej rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem obliczonego o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, powyżej rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wydatki o wyliczonego roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wydatki o wyliczonego roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wydatki o wyliczonego roku poprzedzającego, rok budżetowy
Formuła	$\frac{(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	9.3	9.4	$\frac{(0.1) + (0.2) + (0.3) + (0.4) + (0.5) + (0.6) + (0.7) + (0.8) + (0.9) + (1.0)}{[1]}$	9.6	9.6.1	9.7	[9.6.1] - [9.4]	9.7.1
Wykonanie 2014	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	7,18%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2015	2,55%	2,55%	0,00	2,55%	8,06%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	4,13%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2016	3,12%	3,12%	0,00	3,12%	5,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2017	3,21%	3,21%	0,00	3,21%	6,05%	6,46%	6,79%	TAK	TAK	TAK
2018	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	6,30%	6,08%	6,41%	TAK	TAK	TAK
2019	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	6,54%	5,49%	5,82%	TAK	TAK	TAK
2020	3,29%	3,29%	0,00	3,29%	6,54%	6,30%	6,30%	TAK	TAK	TAK
2021	3,38%	3,38%	0,00	3,38%	6,54%	6,46%	6,46%	TAK	TAK	TAK
2022	3,19%	3,19%	0,00	3,19%	6,54%	6,54%	6,54%	TAK	TAK	TAK
2023	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	6,54%	6,54%	6,54%	TAK	TAK	TAK
2024	2,43%	2,43%	0,00	2,43%	6,54%	6,54%	6,54%	TAK	TAK	TAK
2025	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	6,54%	6,54%	6,54%	TAK	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wydatkach rodzajach wydatków budżetowych						Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>		Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	36 544 008,58	6 434 583,58	3 850 913,22	945 027,77	2 905 885,45	2 706 740,94	9 329 454,62	287 941,20
Wykonanie 2015	0,00	0,00	37 323 517,39	6 706 110,73	3 524 715,09	193 244,12	3 331 470,97	2 633 766,74	7 985 339,75	547 671,93
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	39 193 432,17	7 251 729,00	2 754 784,80	25 700,00	2 729 084,80	395 000,00	13 028 446,80	605 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	39 193 432,17	7 251 729,00	2 754 784,80	25 700,00	2 729 084,80	395 000,00	13 028 446,80	605 000,00
2017	0,00	0,00	39 694 224,79	6 987 760,45	7 260 790,10	24 400,00	7 236 390,10	6 584 490,10	4 022 201,00	753 900,00
2018	1 836 000,00	1 836 000,00	40 408 721,00	7 113 540,00	3 693 498,36	23 600,00	3 669 898,36	3 492 778,36	1 305 547,00	0,00
2019	1 891 000,00	1 891 000,00	41 297 713,00	7 270 036,00	23 600,00	23 600,00	0,00	0,00	1 695 320,00	0,00
2020	1 991 000,00	1 991 000,00	42 330 155,00	7 451 789,00	23 600,00	23 600,00	0,00	0,00	2 341 794,00	0,00
2021	2 191 000,00	2 191 000,00	43 388 409,00	7 638 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 271 764,00	0,00
2022	2 191 000,00	2 191 000,00	44 473 120,00	7 829 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 380 794,00	0,00
2023	1 772 696,00	1 771 696,00	45 584 948,00	8 024 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 068 826,00	0,00
2024	1 789 704,00	1 789 704,00	46 724 571,00	8 225 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 171 208,00	0,00
2025	1 422 600,00	722 600,00	47 892 686,00	8 431 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 662 335,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.2
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2014	845 086,68	807 687,54	807 687,54	1 051 915,85	788 936,89	788 936,89	945 027,77	880 588,90	945 027,77	
Wykonanie 2015	195 699,97	195 552,96	195 552,96	1 272 467,27	1 272 467,27	1 272 467,27	187 245,94	194 739,43	195 617,61	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	3 979 507,55	1 695 301,00	1 695 301,00	20 800,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		
LP	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2014	1 055 411,00	788 936,89	788 936,89	683 099,01	683 099,01	7 565,91	7 565,91	0,00	0,00				
Wykonanie 2015	302 704,23	0,00	302 102,79	304 609,30	304 609,30	304 609,30	304 609,30	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	7 236 390,10	1 397 814,00	1 397 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawarciem po dniu 1 stycznia 2013 r. umowy na realizację programu, projektu lub zadania w ramach którego co najmniej 80% kosztów o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ane uzupełniające o dług i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	14.3.1	14.3.2	14.3.3	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 256 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 414 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 697 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 697 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 636 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 591 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 591 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 791 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 791 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	717 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	767 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.  
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przewodniczący Rady Powiatu

Henryk Antczak

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 481 781,27	7 260 790,10	3 693 498,36	23 600,00	23 600,00	13 385 281,27
1.a	- wydatki bieżące				120 900,00	24 400,00	23 600,00	23 600,00	23 600,00	24 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 360 881,27	7 236 390,10	3 669 898,36	0,00	0,00	13 360 881,27
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2, 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				13 360 881,27	7 236 390,10	3 669 898,36	0,00	0,00	13 360 881,27
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 360 881,27	7 236 390,10	3 669 898,36	0,00	0,00	13 360 881,27
1.1.2.1	Centrum Edukacji Zawodowej Energii Odnawialnej w Budownictwie		Starostwo Powiatowe w Mławie	2016	2018	31 900,00	221 700,00	0,00	0,00	253 600,00
1.1.2.3	Poprawa spójności komunikacyjnej z siecią drogową TEN-T i zwiększenie dostępności zewnętrznej i wewnętrznej powiatu mławskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej Bogurzynek - Mdzewo nr 2343W od km 0+000,00 do km 10+658,00 wraz z remontem mostu na rzece Sewerynce w m. Kowalewko - poprawa bezpieczeństwa		Powiatowy Zarząd Dróg w Mławie	2016	2018	2 501 314,66	1 651 989,23	0,00	0,00	4 282 207,89
1.1.2.5	Poprawa spójności komunikacyjnej z siecią drogową TEN-T i zwiększenie dostępności zewnętrznej i wewnętrznej powiatu mławskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 2347W droga krajowa nr 7 - Dąbek - Konopki na odcinku od km 0+000,00 do km 9+813,00 wraz z remontem mostu na rzece Durajczyk w m. Konopki - poprawa bezpieczeństwa		Powiatowy Zarząd Dróg w Mławie	2016	2018	2 251 314,66	1 619 089,13	0,00	0,00	3 999 307,80

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub współodpowiedzialna	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.8	Przebudowa drogi powiatowej nr 2361W Szemplino-granica województwa-BrzozowoMaje -Rzęgnowo-Grójec-Kłewki od km 1+400,00 do km 2+928,06 Etap I i od km 0+000,00 do km 1+400,00 - Etap II - poprawa bezpieczeństwa	Powiatowy Zarząd Dróg w Mławie	2016	2017	3 996 745,58	1 799 960,78	0,00	0,00	0,00	3 996 745,58
1.1.2.9	Kompleksowa informatyzacja Szpitala w Mławie wraz z wdrożeniem e-usług dla pacjentów" - poprawa obsługi klienta	Sterostwo Powiatowe w Mławie	2017	2018	829 020,00	651 900,00	177 120,00	0,00	0,00	829 020,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				120 900,00	24 400,00	23 600,00	23 600,00	23 600,00	24 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				120 900,00	24 400,00	23 600,00	23 600,00	23 600,00	24 400,00
1.3.1.1	powiatowy Program Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie oraz Ochrony Ofiar przemocy w Rodzinie lata 2016-2020 - działania w kierunku przeciwdziałania przemocy w rodzinie	Zespół Ośrodków Wsparcia	2016	2020	120 900,00	24 400,00	23 600,00	23 600,00	23 600,00	24 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia do Uchwały Rady Powiatu Mławskiego Nr XXII/143/2016 z dnia 28 grudnia 2016r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego.**

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, tj. minimum 2020 rok na jaki przyjmuje się limit wydatków określonych dla każdego przedsięwzięcia.

Wykaz proponowanych przedsięwzięć oraz łączne nakłady finansowe wieloletnich przedsięwzięć zostały określone w załączniku nr 2 do uchwały.

Limity wydatków w powiecie mławskim na poszczególne przedsięwzięcia z enumeratywnym ich podziałem na okres 2017-2020 ujęte zostały w załączniku nr 2 do projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego.

Prognoza kwoty długu stanowi część WPF i sporządza się ją na taki okres na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku powiatu mławskiego według stanu na dzień 31.12.2016r zobowiązania dotyczące zaciągniętych kredytów przy uwzględnieniu planowanego kredytu w roku 2017 dotyczą roku 2025 w związku z tym okres który obejmuje zobowiązania zamyka się rokiem 2025.

Na rok 2017 planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 2.200.000,00 zł , w tym na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 1.900.000,00 zł , oraz na spłatę rat kredytów wcześniej zaciągniętych w wysokości 300.000 zł , z okresem kredytowania 2017-2025.

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa spełnia kryteria realistyczności i określa dla każdego roku objętego prognozą:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące j.s.t., w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu j.s.t.
3. wynik budżetu,
4. przeznaczenie nadwyżki budżetowej oraz sposób sfinansowania deficytu,
5. przychody i rozchody budżetu j.s.t. z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia
6. kwotę długu j.s.t., w tym relację, o której mowa w art. 243 u.f.p. oraz sposobu sfinansowania spłaty długu.

Na mocy art. 243 u.f.p. rada powiatu nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po nim relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od nich do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku.

Wskazywanie na zachowanie prawidłowego indywidualnego wskaźnika ma duże znaczenie ze względu na planowanie budżetowe w najbliższych latach.

Wyliczenia w powyższym zakresie zostały przedstawione w części tabelarycznej strona 6 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Do realistyczności kwot zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Mławskiego na lata 2017-2025 podaje się objaśnienia do kwot zamieszczonych pod właściwymi rubrykami WPF :

1. Dochody bieżące:
  - 1.1. na rok 2017 przyjęto w oparciu o informacje z Ministerstwa Finansów w zakresie planowanych wstępnych kwot subwencji ogólnej, PIT-u i CIT-u, pisma Wojewody Mazowieckiego w sprawie wstępnych kwot dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, dochodów planowanych do wypracowania przez poszczególne jednostki organizacyjne powiatu.
  - 1.2. na rok 2018 przyjęto planowane dochody zestawione na rok 2017 przyjęte w roku 2017 zwiększone wskaźnikiem wzrostu 101,8%  
Wskaźnik wzrostu ustalony został w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja – 5 październik 2016r.,
  - 1.3. na rok 2019 przyjęto planowane dochody na poziomie roku poprzedniego powiększono o wskaźnik 2,2% ustalony w wytycznych Ministra Finansów
  - 1.4. na lata 2020-2025 przyjęto planowane dochody na poziomie roku poprzedniego i powiększonego o wskaźnik 2,5% ustalony w wytycznych Ministra Finansów.
2. Dochody majątkowe:



2.1. na rok 2017 i rok 2018 przyjęto w oparciu o:

- planowane dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej zaplanowanej od samorządów gminnych, które potwierdziły ich udzielenie zamieszczając we własnych budżetach na rok 2017 i 2018 kwoty pomocy finansowej w łącznej wysokości 3.358.473 zł na współfinansowanie jako wkład własny następujących zadań drogowych współfinansowanych ze środków unijnych:

a) "Poprawa spójności komunikacyjnej z siecią drogową TEN-T i zwiększenie dostępności zewnętrznej i wewnętrznej powiatu mławskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej Bogurzynek - Mdzewo nr 2343W od km 0+000,00 do km 10+658,00 wraz z remontem mostu na rzece Sewerynce w m. Kowalewko, w łącznej wysokości 1.483.000 zł, w tym Gmina Wiśniewo na rok 2017 - 261 387,38 zł, na rok 2018 - 172 612,62, Gmina Strzegowo na rok 2017 - 631 832,09 zł, na rok 2018 - 417 167,91 zł,

b) "Poprawa spójności komunikacyjnej z siecią drogową TEN-T i zwiększenie dostępności zewnętrznej i wewnętrznej powiatu mławskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 2347W droga krajowa nr 7 - Dąbek - Konopki na odcinku od km 0+000,00 do km 9+813,00 wraz z remontem mostu na rzece Dunajczyk w m. Konopki" w łącznej wysokości 1.875.473 zł, w tym Gmina Wiśniewo na rok 2017 - 47 727,87 zł, na rok 2018 - 34 272,13 zł, Gmina Stupsk na rok 2017 - 1 043 259,21 zł, na rok 2018 - 750 213,79 zł.

- kwoty dotacji celowej przy realizacji projektu finansowanego ze środków unijnych pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 2361W Szemplino-granica województwa-BrzozowoMaje -Rzęgnowo-Grójec-Klewki od km 1+400,00 do km 2+928,06 Etap I i od km 0+000,00 do km 1+400,00 - Etap II - poprawa bezpieczeństwa w wysokości 1.397.814,00 zł zgodnie z podpisaną umową w ramach projektu PROW na lata 2016 i 2017 oraz pomocy finansowej Gminy Dzierzgowo w wysokości 100.000 zł przy realizacji tej inwestycji. Środki z tytułu pomocy finansowej zostały uzgodnione z Gminą na rok 2017.

- kwot dotacji ( pomocy finansowej ) przy realizacji inwestycji rocznych w roku 2017 z :

a) Gminy Radzanów w kwocie 100.000 zł na realizację inwestycji pn. „ Przebudowa ulicy Raciążskiej i ulicy Siemiątkowskiego w miejscowości Radzanów ,

b) Gminy Wiśniewo w kwocie 500.000 zł na realizację inwestycji pn. " Przebudowa dwóch mostów w miejscowości Głuźek wraz z dojazdami.

.Powyższe kwoty zostały uwzględnione w budżetach poszczególnych samorządów.

- kwoty wynikające ze sprzedaży nieruchomości w roku 2014, których płatności zostały rozłożone na dalsze lata budżetowe. Kwota przyjęta na rok 2017 i 2018 wynosi po 1.608,00 zł i dotyczy aktu notarialnego Nr 1285/2014 z dnia 6.05.2014r.

2.2 na rok 2019-2023 przyjęto w oparciu o kwoty z wpływów ze zrealizowanej sprzedaży ratalnej majątku w wysokości po 1.608,00 zł .

2.3. na rok 2024-2025 nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku oraz dotacji i środków na inwestycje.

3. Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) :

3.2. na rok 2017 przyjęto w oparciu o zestawienie wydatków przewidzianych do finansowania w roku 2017 z wyodrębnieniem wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane uwzględniając 2% podwyżkę dla pracowników administracji samorządowej, dla nauczycieli 1,3% , wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t./ podano tu wydatki rozdziału 75019 oraz wydatki rozdziału 75020/.

3.3. Na rok 2018 przyjęto w oparciu o zestawienie wydatków przewidzianych do finansowania w roku 2017 z uwzględnieniem jego powiększenia o wskaźnik wzrostu 1,8% określony w wytycznych Ministerstwa Finansów.

3.4. Na rok 2019 przyjęto w oparciu o zestawienie wydatków przewidzianych do finansowania w roku 2018 z uwzględnieniem jego powiększenia o wskaźnik wzrostu 2,2% określony w wytycznych Ministerstwa Finansów.

3.5. na lata 2020-2025 przyjęto planowane wydatki w oparciu o poziom każdego roku poprzedniego powiększonego o wskaźnik 2,5% dla każdego roku ustalony w wytycznych Ministerstwa Finansów,

4. Wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki budżetowej albo sposób sfinansowania deficytu,

4.1. W roku budżetowym 2017 planuje się wynik budżetu jako deficyt w wysokości 1.900.000 zł. Planuje się pokrycie deficytu planowanym do zaciągnięcia kredytem w wysokości 1.900.000 zł.

- 4.2. W latach 2018 – 2025 planuje się nadwyżkę budżetu w wysokościach określonych w pozycji 3 na stronie 3 załącznika nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Nadwyżkę budżetową w poszczególnych latach przeznacza się na planowane rozchody budżetu powiatu, tj. spłatę rat kredytów w poszczególnych latach budżetowych według zestawienia w latach 2018-2025 określonych na stronie 7 WPF.
5. Przychody i rozchody budżetu j.s.t. z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia
- 3.6. Na rok 2017 planuje się przychody budżetu na poziomie 3.650.000 zł. Źródłem przychodów są wolne środki w wysokości 1.450.000 zł angażowane w budżecie roku 2017, w tym na spłatę rat kredytów kwotę 1.450.000,00 zł oraz planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 2.200.000 zł przeznaczony na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 1.900.000 zł oraz spłatę rat kredytu w wysokości 300.000 zł. W latach 2017-2025 nie planuje się przychodów.
- 3.7. Powiat mławski nie udzielał i nie przewiduje udzielenia w tym okresie gwarancji i poręczeń.
6. Spłata i obsługa długu:
- 6.1. Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych – Limity na wydatki zaplanowano w oparciu o podpisane umowy kredytowe oraz planowane do podpisania w miesiącu listopadzie 2016r i zaplanowano w poszczególnych latach budżetowych w oparciu o planowane spłaty rat na okres 2016-2025. W rozrachodach począwszy od roku 2018 do 2025 uwzględniono planowany do zaciągnięcia w roku 2017 kredyt w wysokości 2.200.000 zł.
- 6.2. Wydatki na obsługę długu zaplanowano w poszczególnych latach budżetowych w oparciu o przewidywane wykonanie odsetek wyliczone w oparciu o podpisane umowy kredytowe. W wydatkach na obsługę długu uwzględniono odsetki bankowe od planowanego do zaciągnięcia kredytu od roku 2017 do roku 2025.
7. Wydatki majątkowe:
- 5.1. na rok 2017 i 2018 przyjęto w oparciu o ustalone limity wydatków w przedsięwzięciach wieloletnich oraz środków własnych określonych w przedsięwzięciach inwestycyjnych rocznych na rok 2017. Wykaz przedsięwzięć inwestycyjnych na lata 2017 i 2018 zawiera załącznik nr 2 do uchwały, wykaz zadań inwestycyjnych rocznych załącznik do projektu budżetu na rok 2017.
- 5.2. Na rok 2019 – 2025 określono limity wydatków inwestycyjnych możliwych do wykorzystania przy realizacji inwestycji przy założeniu uzyskania planowanych wielkości dochodów w oparciu o przyjęte do planowania wskaźniki dochodowe.
7. Kwota długu j.s.t., w tym relacja, o której mowa w art. 243 u.f.p.
- 7.1. Na rok budżetowy 2017 określona została w oparciu o planowany stan zadłużenia na koniec roku budżetowego 2016 pomniejszona o spłaty rat kredytów w roku 2017 i powiększona o planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2017.
- 7.2. Na lata 2018-2025 określona została w oparciu o stan zadłużenia na koniec każdego roku budżetowego i pomniejszona o spłaty rat kredytu w poszczególnych latach budżetowych.
- 7.3. Przedstawione wskaźniki dla powiatu mławskiego w oparciu o wskaźnik indywidualny są wskaźnikami niższymi niż maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Do wyliczenia wskaźnika na rok 2017 przyjęto średni wskaźnik wyliczony z lat wykonanego budżetu 2014-2015 i planowanego na rok 2016 według stanu na 30.09.2016r, na planowane lata wyliczono wskaźnik w oparciu o wzór wynikający z zapisów art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

We wszystkich latach budżetowych powiat mławski osiąga prawidłowe relacje indywidualnego wskaźnika.

Przewodniczący Rady Powiatu

Henryk Antczak

