

**Uchwała Nr 839/2017**  
**Zarządu Powiatu Mławskiego**  
**z dnia 15 listopada 2017 r**

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

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2017, poz. 2077) Zarząd Powiatu Mławskiego uchwała ,co następuje:

§ 1

1. Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawić:
  - 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania,
  - 2) Radzie Powiatu.
2. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Mławskiego

1. Włodzimierz Wojnarowski.....
2. Barbara Gutowska.....
3. Marcin Burchacki.....
4. Michał Danielewicz.....
5. Marek Linkowski.....

**Uchwała Nr.....  
Rady Powiatu Mławskiego  
z dnia .....**

**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 (t.j. Dz.U. z 2017, poz. 2077.) Rada Powiatu Mławskiego uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Mławskiego na lata 2018-2026 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 XXII/143/2016 Rady Powiatu Mławskiego z dnia 28 grudnia 2016r. 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 2018r.

Przewodniczący Rady Powiatu

Zarząd Powiatu Mławskiego

1. Włodzimierz Wojnarowski.....
2. Barbara Gutowska.....
3. Marcin Burchacki.....
4. Michał Danielewicz.....
5. Marek Linkowski.....

**Uzasadnienie do Uchwały Rady Powiatu Mławskiego Nr ..... z dnia .....  
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.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych WPF obejmuje co najmniej 4 lata budżetowe ( rok 2018 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.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i w budżecie powiatu zachowują zgodność w zakresie wyniku budżetu ( dochodów i wydatków) i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu powiatu.

Przewodniczący Rady Powiatu

.....

Zarząd Powiatu Mławskiego

1. Włodzimierz Wojnarowski.....
2. Barbara Gutowska.....
3. Marcin Burchacki.....
4. Michał Danielewicz.....
5. Marek Linkowski.....

## Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wyszczególnienie	1	z tego:						w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4		1.2	1.2.1	1.2.2	
						Podatki i opłaty 3)	z subwencji ogólnej				z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące
Wykonanie 2015	66 507 654,31	61 548 923,76	10 556 946,00	242 183,69	3 545 756,00	0,00	34 526 772,00	10 953 210,42	4 958 730,55	105 501,28	1 992 387,27
Wykonanie 2016	70 696 935,51	63 983 462,51	11 263 688,00	343 482,46	3 575 421,52	0,00	35 526 279,00	10 942 478,92	6 713 473,00	774 408,00	5 570 803,00
Plan 3 kw. 2017	74 689 116,86	63 808 934,38	12 506 763,00	242 183,00	3 894 200,41	0,00	35 112 273,00	10 550 848,66	10 880 182,48	11 588,00	10 868 594,48
Wykonanie 2017	74 689 116,86	63 808 934,38	12 506 763,00	242 183,00	3 894 200,41	0,00	35 112 273,00	10 550 848,66	10 880 182,48	11 588,00	10 868 594,48
2018	74 303 560,02	66 307 964,20	13 569 990,00	343 482,00	4 200 889,00	0,00	35 572 406,00	11 200 315,20	7 995 595,82	1 608,00	7 993 987,82
2019	67 633 806,00	67 562 198,00	13 882 100,00	351 382,00	427 509,00	0,00	36 119 722,00	11 687 441,00	71 608,00	1 608,00	70 000,00
2020	69 994 164,00	69 992 556,00	14 229 152,00	360 167,00	4 404 947,00	0,00	37 764 018,00	11 979 627,00	1 608,00	1 608,00	0,00
2021	71 743 978,00	71 742 370,00	14 584 881,00	369 171,00	4 515 071,00	0,00	38 708 119,00	12 279 117,00	1 608,00	1 608,00	0,00
2022	73 537 537,00	73 535 929,00	14 949 503,00	378 400,00	4 627 948,00	0,00	39 675 821,00	12 586 095,00	1 608,00	1 608,00	0,00
2023	75 375 935,00	75 374 327,00	15 323 241,00	387 860,00	4 743 646,00	0,00	40 667 717,00	12 900 748,00	1 608,00	1 608,00	0,00
2024	77 259 087,00	77 258 685,00	15 706 322,00	397 557,00	4 862 237,00	0,00	41 684 410,00	13 223 266,00	402,00	402,00	0,00
2025	79 190 152,00	79 190 152,00	16 098 980,00	407 495,00	4 983 793,00	0,00	42 726 520,00	13 553 848,00	0,00	0,00	0,00
2026	81 169 906,00	81 169 906,00	16 501 454,00	417 683,00	5 108 388,00	0,00	43 794 683,00	0,00	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. 885 z póź. 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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>						
		2	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:							
								2.1		2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1
Wykonanie 2015	67 649 773,52	56 294 636,43	0,00	0,00	0,00	0,00	281 595,47	277 293,81	490 000,00	435 000,00	398 783,00	0,00	0,00	0,00	11 355 137,09
Wykonanie 2016	71 301 007,24	58 329 648,13	0,00	0,00	0,00	0,00	277 293,81	490 000,00	490 000,00	435 000,00	398 783,00	0,00	0,00	0,00	12 971 359,11
Plan 3 kw. 2017	79 121 133,47	60 692 675,40	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	490 000,00	435 000,00	398 783,00	0,00	0,00	0,00	18 428 458,07
Wykonanie 2017	79 121 133,07	60 692 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	490 000,00	435 000,00	398 783,00	0,00	0,00	0,00	18 428 458,07
2018	76 403 560,02	63 005 581,97	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	435 000,00	435 000,00	398 783,00	0,00	0,00	0,00	13 997 978,05
2019	65 642 806,00	64 154 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	398 783,00	398 783,00	398 783,00	398 783,00	398 783,00	0,00	0,00	0,00	1 488 478,00
2020	67 803 164,00	65 758 187,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 467,00	321 467,00	321 467,00	321 467,00	321 467,00	0,00	0,00	0,00	2 044 977,00
2021	69 352 978,00	67 402 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 965,00	236 965,00	236 965,00	236 965,00	236 965,00	0,00	0,00	0,00	1 950 837,00
2022	71 146 537,00	69 087 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 465,00	151 465,00	151 465,00	151 465,00	151 465,00	0,00	0,00	0,00	2 059 342,00
2023	73 403 239,00	70 814 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 765,00	117 765,00	117 765,00	117 765,00	117 765,00	0,00	0,00	0,00	2 588 864,00
2024	75 169 383,00	72 584 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 950,00	81 950,00	81 950,00	81 950,00	81 950,00	0,00	0,00	0,00	2 584 649,00
2025	77 667 552,00	74 399 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 929,00	35 929,00	35 929,00	35 929,00	35 929,00	0,00	0,00	0,00	3 268 200,00
2026	80 669 906,00	76 259 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 411,00	10 411,00	10 411,00	10 411,00	10 411,00	0,00	0,00	0,00	4 410 570,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

Wyszczególnienie	Lp	3	4	4.1	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	4.2	4.2.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	4.3	4.3.1	4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1
Wykonanie 2015		-1 142 119,21	7 953 007,79	0,00	0,00	6 103 007,79	0,00	6 103 007,79	0,00	1 850 000,00	1 142 119,21	0,00	1 850 000,00	1 142 119,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016		-604 071,73	8 496 661,70	0,00	0,00	5 396 661,70	0,00	5 396 661,70	0,00	3 100 000,00	604 071,73	0,00	3 100 000,00	604 071,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017		-4 432 016,61	6 182 016,61	0,00	0,00	4 282 016,61	0,00	4 282 016,61	2 532 016,61	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		-4 432 016,21	6 182 016,61	0,00	0,00	4 282 016,61	0,00	4 282 016,61	2 532 016,61	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		-2 100 000,00	3 936 000,00	0,00	0,00	1 836 000,00	0,00	1 836 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		1 991 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		2 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		2 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		1 972 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		2 089 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 522 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	5	z tego:					6	7	8.1	8.2
		w tym:								
		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3				
Rozchody budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami, bezzwrotnościami, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami, bezzwrotnościami, pomniejszonymi o wydatki	
Wykonanie 2015	1 414 226,00	1 414 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 232 800,00	5 254 287,33	11 357 295,12
Wykonanie 2016	1 697 800,00	1 697 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 635 000,00	5 653 814,38	11 050 476,08
Plan 3 kw. 2017	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 785 000,00	3 116 258,98	7 398 275,59
Wykonanie 2017	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 785 000,00	3 116 259,38	7 398 275,99
2018	1 836 000,00	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 049 000,00	3 302 382,23	5 138 382,23
2019	1 991 000,00	1 991 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 058 000,00	3 407 870,00	3 407 870,00
2020	2 191 000,00	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 867 000,00	4 234 369,00	4 234 369,00
2021	2 391 000,00	2 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 476 000,00	4 340 229,00	4 340 229,00
2022	2 391 000,00	2 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 085 000,00	4 448 734,00	4 448 734,00
2023	1 972 696,00	1 972 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 112 304,00	4 559 952,00	4 559 952,00
2024	2 089 704,00	2 089 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 022 600,00	4 673 951,00	4 673 951,00
2025	1 522 600,00	1 522 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	4 790 800,00	4 790 800,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 910 570,00	4 910 570,00

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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 244 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków budżetowych, 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.



Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, do której podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o majątku oraz dochody ze sprzedaży nieruchomości, do wydatków bieżących, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	
Wykonanie 2015	2,55%	2,55%	0,00	2,55%	8,06%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	2,79%	2,79%	0,00	2,79%	9,09%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2017	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	4,19%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	4,19%	X	X	X	X
2018	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	4,45%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2019	3,53%	3,53%	0,00	3,53%	5,04%	5,91%	5,91%	TAK	TAK
2020	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	6,05%	4,56%	4,56%	TAK	TAK
2021	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	6,05%	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2022	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	6,05%	5,71%	5,71%	TAK	TAK
2023	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	6,05%	6,05%	6,05%	TAK	TAK
2024	2,81%	2,81%	0,00	2,81%	6,05%	6,05%	6,05%	TAK	TAK
2025	1,97%	1,97%	0,00	1,97%	6,05%	6,05%	6,05%	TAK	TAK
2026	0,63%	0,63%	0,00	0,63%	6,05%	6,05%	6,05%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	38 842 329,96	6 912 914,02	1 842 750,24	25 700,00	1 817 050,24	383 163,18	12 033 323,93	554 872,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	39 907 996,39	7 936 637,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	39 907 996,39	7 936 637,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	41 467 309,48	9 506 615,68	9 643 832,39	741 023,20	8 902 809,19	8 782 809,19	4 565 168,86	50 000,00
2019	1 991 000,00	1 991 000,00	42 193 277,82	7 200 163,00	501 049,60	431 049,60	70 000,00	70 000,00	1 418 478,00	0,00
2020	2 191 000,00	2 191 000,00	42 964 952,00	7 380 167,00	23 600,00	23 600,00	0,00	0,00	2 044 977,00	0,00
2021	2 391 000,00	2 391 000,00	43 752 209,00	7 564 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 837,00	0,00
2022	2 391 000,00	2 391 000,00	44 555 389,00	7 753 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 832,00	0,00
2023	1 972 696,00	1 972 696,00	45 374 841,00	7 947 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 481 865,00	0,00
2024	2 089 704,00	2 089 704,00	46 210 923,00	8 146 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 866 516,00	0,00
2025	1 522 600,00	1 522 600,00	47 063 999,00	8 349 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 268 200,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	47 934 444,00	558 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 własowych 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wyszczególnienie									
Wykonanie 2015	195 699,97	195 552,96	195 552,96	1 272 467,27	1 272 467,27	1 272 467,27	197 245,94	194 739,43	195 617,61
Wykonanie 2016	105 702,73	29 915,33	29 915,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	685 023,20	577 196,57	577 196,57	5 861 403,82	4 758 029,90	4 758 029,90	738 223,20	577 196,57	717 423,20
2019	382 399,60	322 207,67	322 207,67	70 000,00	58 982,00	58 982,00	407 449,60	322 207,67	407 449,60
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
2026	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.

Lp	Wyszczególnienie	w tym:		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 i 3 ustawy	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 tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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								
Wykonanie 2015		302 704,23	0,00	302 102,79	304 609,30	304 609,30	0,00	304 609,30	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016		1 712 919,16	1 117 507,40	1 712 919,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		6 596 356,51	3 986 925,90	6 596 356,51	2 609 430,61	2 609 430,61	0,00	2 609 430,61	0,00	0,00	0,00
2019		70 000,00	58 982,00	70 000,00	11 018,00	11 018,00	0,00	11 018,00	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
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przewidywany 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, ustalają się po odliczeniu zyskowanego 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 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	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp										
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	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
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
2026	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	Splaty 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	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do parastatowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 836 000,00	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
2020	1 991 000,00	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
2022	2 191 000,00	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
2024	1 789 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	112 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 jednostki 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. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.11 i pozycji z sekcji 16.

Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.  
x. Należy wskazać jedno z oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zasiegnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania obrotowe (prognoza kwoty obrotu). Chcesz ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu wyłączonego symbolem „x” sporządza się na okres, na który zasiegnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania obrotowe. 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 obrotu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wieloletnich.

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

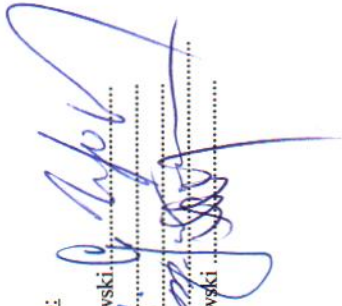
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

#### Przewodniczący Rady Powiatu

.....

#### Zarząd Powiatu Mławskiego:

1. Włodzimirz Wojnarowski .....
2. Barbara Gutowska .....
3. Marcin Burchacki .....
4. Michał Danielewicz .....
5. Marek Wiesław Linkowski .....



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Powiatu Mławskiego  
 Nr ..... z dnia ..... w sprawie uchwalenia  
 Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 305 849,53	9 643 832,39	501 049,60	23 600,00	0,00	10 134 659,99
1.a	- wydatki bieżące				1 259 160,80	741 023,20	431 049,60	23 600,00	0,00	1 161 860,80
1.b	- wydatki majątkowe				19 046 688,73	8 902 809,19	70 000,00	0,00	0,00	8 972 809,19
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 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				16 979 976,72	7 313 779,71	477 449,60	0,00	0,00	7 804 617,31
1.1.1	- wydatki bieżące				1 138 260,80	717 423,20	407 449,60	0,00	0,00	1 138 260,80
1.1.1.1	Aktywny III profil w powiecie mławskim" - wspieranie włączenia społecznego i walka z ubóstwem	Powiatowy Urząd Pracy	2018	2019	1 138 260,80	717 423,20	407 449,60	0,00	0,00	1 138 260,80
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				15 841 715,92	6 596 356,51	70 000,00	0,00	0,00	6 666 356,51
1.1.2.3	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 - poprawa bezpieczeństwa	Powiatowy Zarząd Dróg w Mławie	2016	2018	15 651 715,92	6 476 356,51	0,00	0,00	0,00	6 476 356,51
1.1.2.4	Aktywny III profil w powiecie mławskim" - wspieranie włączenia społecznego i walka z ubóstwem	Powiatowy Urząd Pracy	2018	2019	190 000,00	120 000,00	70 000,00	0,00	0,00	190 000,00
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:				3 325 872,81	2 330 052,68	23 600,00	23 600,00	0,00	2 330 052,68
1.3.1	- wydatki bieżące				120 900,00	23 600,00	23 600,00	23 600,00	0,00	23 600,00
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	23 600,00	23 600,00	23 600,00	0,00	23 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 204 972,81	2 306 452,68	0,00	0,00	0,00	2 306 452,68
1.3.2.1	Budowa budynku użyteczności publicznej jako uzupełnienie zabudowy pomiędzy dwoma istniejącymi budynkami położonymi w Mławie przy ul. Stanisława Wyspiańskiego 8 i 9 wraz z niezbędną infrastrukturą" - poprawa warunków pracy Wydziału Komunikacji	Starostwo Powiatowe w Mławie	2017	2018	3 204 972,81	2 306 452,68	0,00	0,00	0,00	2 306 452,68

Przewodniczący Rady Powiatu

Zarząd Powiatu Mławskiego:

1. Włodzimierz Wojnarowski.....
2. Barbara Gutowska.....
3. Marcin Burchacki.....
4. Michał Danielewicz.....
5. Marek Wiesław Linkowski.....



**Objaśnienia do Uchwały Rady Powiatu Mławskiego Nr ..... z dnia ..... 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 2021 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 2018-2021 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 31.12.2017r. zobowiązania dotyczące zaciągniętych kredytów przy uwzględnieniu planowanego kredytu w roku 2018 dotyczą roku 2026 w związku z tym okres który obejmuje zobowiązania zamyka się rokiem 2026.

Na rok 2018 planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 2.100.000,00 zł, w tym na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 2.100.000,00 zł, z okresem kredytowania 2018-2026.

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna i dla każdego roku objętego prognozą powinna określać:

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 sposób sfinansowania jego spłaty.

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.

Ujawnianie zachowania prawidłowego indywidualnego wskaźnika ma duże znaczenie ze względu na planowanie budżetowe w kolejnych latach budżetowych.

Wyczerpania 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 2018-2026 podaje się objaśnienia do kwot zamieszczonych pod właściwymi rubrykami WPF :

**1. Dochody bieżące:**

- 1.1. na rok 2018 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, dochodów z tytułu środków unijnych w oparciu o podpisane umowy z beneficjentami środków.
- 1.2. na rok 2019 przyjęto planowane dochody zestawione na rok 2018 przyjęte w roku 2018 zwiększone wskaźnikiem wzrostu 101,89% .

Wskaźnik wzrostu ustalony został w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja – 12 października 2017r. na poziomie 2,3% zastosowany do wyczerpania dochodów z tytułu udziału w PIT, CIT, dochodów z tytułu subwencji równoważącej i wyrównawczej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz własnych dochodów z tytułu podatków i opłat oraz innych.

Dochody z tytułu subwencji oświatowej zostały przeliczone wskaźnikiem 1,33%, w którym uwzględniono spadek subwencji w roku 2019 z tytułu mniejszej liczby uczniów o 0,97% oraz wzrost subwencji oświatowej o 2,3% z tytułu planowanego wskaźnika wzrostu wynikającego z planowanej podwyżki dla nauczycieli w roku 2019.

- 1.3. na rok 2020 przyjęto planowane dochody zestawione na poziomie roku 2019 zwiększone wskaźnikiem wzrostu 3,6% .

Wskaźnik wzrostu ustalony został w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja – 12 października 2017r. na poziomie 2,5% zastosowany do wyczerpania dochodów z tytułu udziału w PIT, CIT, dochodów z tytułu subwencji równoważącej i wyrównawczej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz własnych dochodów z tytułu podatków i opłat oraz innych.

Dochody z tytułu subwencji oświatowej zostały przeliczone wskaźnikiem 5,12%, w którym uwzględniono wzrost subwencji w roku 2020 z tytułu zwiększonej liczby uczniów o 1,31% oraz wzrost subwencji

oświatowej o 2,5% z tytułu planowanego wskaźnika wzrostu wynikającego z planowanej podwyżki dla nauczycieli w roku 2020.

- 1.4. na lata 2021-2026 przyjęto planowane dochody na poziomie roku poprzedniego i powiększonego o wskaźnik 2,5% ustalony w wytycznych Ministra Finansów.

## 2. Dochody majątkowe:

- 2.1. rok 2018 przyjęto w wysokości 7.995.595,82 zł w oparciu o:

- planowane dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej zaplanowanej od samorządów gminnych, które potwierdziły ich udzielenie zamieszczając we własnych budżetach na rok 2018 kwoty pomocy finansowej w łącznej wysokości 3.217.069,92 zł na współfinansowanie jako wkład własny następujących zadań drogowych:

a) *"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 1.084.485,92 zł ,, w tym Gmina Wiśniewo – 84.272,13 zł, Gmina Stupsk na rok 2018 - 1.000.213,79 zł.

b) *Poprawa spójności komunikacyjnej poprzez rozbudowę skrzyżowania ulic Kościuszki, Lelewela i Sienkiewicza na skrzyżowanie typu rondo wraz z rozbudową i przebudową ulic: Lelewela w ciągu drogi powiatowej nr 4640W, Kościuszki w ciągu drogi powiatowej nr 2370W, Granicznej i ul. Brukowej w ciągu drogi powiatowej nr 2369W na terenie Miasta Mława-etap I w łącznej wysokości 942.584,00 zł z Miasta Mława.*

c) *Przebudowa drogi powiatowej nr 2326W w miejscowości Wyszyny Kościelne – dokumentacja w wysokości 50.000,00 zł z Gminy Stupsk,*

d) *Przebudowa drogi powiatowej nr 2356W Staroguby-Strzegowo na odcinku od km 6+147,00 do km 6+718,00 w miejscowości Strzegowo w wysokości 665.000,00 zł z Gminy Strzegowo,*

e) *Przebudowa mostu w miejscowości Rumoka wraz z rozbudową drogi dojazdowej w wysokości 400.000,00 zł z Gminy Lipowiec Kościelny.*

- planowane dotacje ze środków unijnych w wysokościach określonych w podpisanych umowach z beneficjentami tych środków w łącznej kwocie 4.776.917,90 zł, w tym:

a) kwota 3.885.813,90 zł planowana do uzyskania jako zaliczka (środki unijne) na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego wieloletniego, pn. *"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"*,

b) *planowana kwota dotacji ze środków PROW, wynikająca z podpisanej umowy z beneficjentem w ramach projektu PROW na lata 2016, jako refundacja poniesionych wydatków inwestycyjnych w roku 2017 przy realizacji zadania inwestycyjnego 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 771.104,00 zł.*

c) *planowana kwota dotacji ze środków unijnych (EFS) wynikająca z podpisanej umowy z beneficjentem na realizację wydatków inwestycyjnych dotyczących projektu na lata 2018-2019 pn. „ Aktywny III profil w powiecie mławskim w wysokości 120.000,00 zł.*

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

- 2.2. na rok 2019 przyjęto w kwocie 71.608,00 zł w oparciu o:

- *planowaną kwotę dotacji ze środków unijnych (EFS) wynikającą z podpisanej umowy z beneficjentem na realizację wydatków inwestycyjnych dotyczących projektu na lata 2018-2019 pn. „ Aktywny III profil w powiecie mławskim w wysokości 70.000,00 zł w roku 2019,*

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

- 2.3. na lata 2020-2023 przyjęto w oparciu o kwoty z wpływów ze zrealizowanej sprzedaży ratalnej majątku w wysokości po 1.608,00 zł.

- 2.4. na rok 2024 przyjęto w oparciu o kwoty z wpływów ze zrealizowanej sprzedaży ratalnej majątku w wysokości 402,00 zł,

- 2.5. na rok 2025- 2026 nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku oraz dotacji i środków na inwestycje.

## 3. Wydatki bieżące:

- 3.1. na rok 2018 przyjęto w oparciu o zestawienie wydatków przewidzianych do finansowania w roku 2018 z wyodrębnieniem limitu środków na wydatki - wynagrodzenia i składki od nich naliczane uwzględniając roczną - 3% podwyżkę dla pracowników administracji samorządowej, dla nauczycieli 5% od dnia 1 kwietnia, wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t./ podano tu wydatki rozdziału 75019 oraz

wydatki rozdziału 75020/ wydatki rzeczowe jednostek organizacyjnych powiatu z wyjątkiem Powiatowego Zarządu Dróg ustalono na poziomie 95% wg stanu na dzień 1.01.2017r.

Ogółem limit wydatków bieżących ustalony został na poziomie 63.005.581,97 zł.

- 3.2. na rok 2019 przyjęto w oparciu o zestawienie wydatków przewidzianych do finansowania w roku 2018 z uwzględnieniem jego powiększania o wskaźnik wzrostu 1,82% . Wskaźnik wzrostu ustalony został w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja – 12 październik 2017r. na poziomie 2,3% zastosowany do wyliczenia wydatków bieżących wszystkich jednostek organizacyjnych ( bez oświaty) zachowując podobny poziom do wskaźnika wzrostu dochodów bieżących. Wydatki bieżące zestawione w planach finansowych jednostek oświatowych powiększone zostały wskaźnikiem 1,33% zachowując podobny wzrost do wzrostu dochodów z tytułu subwencji oświatowej. W wydatkach bieżących placówek oświatowych zaplanowano wskaźnik wzrostu wynagrodzeń planowany na rok 2019.
- 3.3. na rok 2020 przyjęto w oparciu o zestawienie wydatków przewidzianych do finansowania w roku 2019 z uwzględnieniem jego powiększania o wskaźnik wzrostu 2,5% określony w wytycznych Ministerstwa Finansów we wszystkich jednostkach organizacyjnych powiatu. W wydatkach bieżących placówek oświatowych zaplanowano wskaźnik wzrostu wynagrodzeń planowany na rok 2020
- 3.4. na lata 2021-2026 przyjęto planowane wydatki bieżące 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 2018 planuje się wynik budżetu jako deficyt w wysokości 2.100.000 zł. Planuje się pokrycie deficytu planowanym do zaciągnięcia kredytem w wysokości 2.100.000 zł.
- 4.2. W latach 2019 – 2026 planuje się nadwyżkę budżetu w wysokościach określonych w pozycji 3 na stronie 4 załącznika nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Nadwyżkę budżetową w poszczególnych latach przeznaczają się na planowane rozchody budżetu powiatu, tj. spłatę rat kredytów w poszczególnych latach budżetowych według zestawienia w latach 2019-2026 określonych na stronie 7 WPF.

#### **5. Przychody i rozchody budżetu j.s.t. z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia**

- 5.1. Na rok 2018 planuje się przychody budżetu na poziomie 3.936.000,00 zł . Źródłem przychodów są wolne środki w wysokości 1.836.000,00 zł angażowane w budżecie roku 2018 , w tym na spłatę rat kredytów kwotę 1.836.000,00 zł oraz planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 2.100.000 zł przeznaczony na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 2.100.000 zł.
- 5.2. W latach 2019-2026 nie planuje się przychodów.
- 5.3. Powiat mławski nie udzielał i nie przewiduje udzielenia w tym okresie gwarancji i poręczeń.

#### **6. Splata 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 2018r i zaplanowano w poszczególnych latach budżetowych w oparciu o planowane spłaty rat na okres 2018-2026. W rozchodach począwszy od roku 2018 do 2026 uwzględniono planowany do zaciągnięcia w roku 2018 kredyt w wysokości 2.100.000 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 2018 do roku 2026.

#### **7. Wydatki majątkowe:**

- 7.1. na rok 2018 i 2019 przyjęto w oparciu o ustalone limity wydatków w przedsięwzięciach wieloletnich oraz środków własnych określonych w przedsięwzięciach inwestycyjnych rocznych na rok 2018. Wykaz przedsięwzięć inwestycyjnych na lata 2018 i 2019 zawiera załącznik nr 2 do uchwały, wykaz zadań inwestycyjnych rocznych na rok 2018 - załącznik do projektu budżetu na rok 2018.  
Łącznie w roku 2018 wydatki inwestycyjne kontynuowane stanowią kwotę 8.902.809,19 zł, nowe wydatki inwestycyjne kwotę 4.565.168,86 zł oraz w postaci dotacji kwotę 50.000,00 zł.  
W roku 2019 wydatki kontynuowane stanowią kwotę 70.000,00 zł.
- 7.2. Na rok 2019 – 2026 określono limity wydatków inwestycyjnych możliwych do wykorzystania przy realizacji inwestycji przy założeniu uzyskania nadwyżki budżetowej , która zostanie przeznaczona na spłatę rat zaciągniętych kredytów.

#### **8. Kwota długu j.s.t., w tym relacja, o której mowa w art. 243 u.f.p.**

- 8.1. Na rok budżetowy 2018 określona została w oparciu o planowany stan zadłużenia na koniec roku budżetowego 2017 pomniejszona o spłaty rat kredytów w roku 2018 i powiększona o planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2018.
- 8.2. Na lata 2019-2026 określona została w oparciu o stan zadłużenia na koniec każdego roku budżetowego i pomniejszona o spłaty rat kredytu w poszczególnych latach budżetowych.
- 8.3. 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 2018 przyjęto średni wskaźnik wyliczony z lat wykonanego budżetu 2015-2016 i planowanego na rok 2017 według stanu na 30.09.2017r, 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

.....

Zarząd Powiatu Mławskiego

1. Włodzimierz Wojnarowski.....
2. Barbara Gutowska.....
3. Marcin Burchacki.....
4. Michał Danielewicz.....
5. Marek Linkowski.....