

**Uchwała Nr III/10/2014
Rady Powiatu Mławskiego
z dnia 29 grudnia 2014 r**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego.

Na podstawie art. 227 , 228, 230 ust.6 oraz art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2013, poz. 885 ze zmian.) Rada Powiatu Mławskiego uchwała , co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Mławskiego na lata 2015-2024 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 4.800.000 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 XXXIII/260/2013 Rady Powiatu Mławskiego z dnia 30 grudnia 2013r. 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 2015r.

Przewodniczący Rady Powiatu Mławskiego

Henryk Antczak



Uzasadnienie do Uchwały Rady Powiatu Mławskiego Nr III/10/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r w 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 2024 roku, dlatego też WPF zawiera informacje o planowanej sytuacji finansowej powiatu do roku 2024.

Przewodniczący Rady Powiatu Mławskiego

Henryk Antczak



1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:							w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
						podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości					
Lp	1											
Formula	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2012	61 583 542,88	59 639 765,88	8 500 690,00	349 720,55	2 095 610,06	0,00	34 267 452,00	11 960 916,49	1 943 777,00	421 114,00	1 522 663,00	
Wykonanie 2013	65 367 479,47	60 004 512,54	8 615 933,00	299 781,30	2 036 900,79	0,00	34 965 678,00	12 004 783,18	5 362 966,93	49 181,20	495 557,73	
Plan 3 kw. 2014	69 297 318,69	61 797 081,69	9 504 528,00	349 721,00	2 977 556,19	0,00	35 211 898,00	12 108 083,52	7 500 237,00	19 725,00	3 213 412,00	
Wykonanie 2014	69 297 318,69	61 797 081,69	9 504 528,00	349 721,00	2 977 556,19	0,00	35 211 898,00	12 108 083,52	7 500 237,00	19 725,00	3 213 412,00	
2015	63 478 122,38	62 294 424,38	10 466 034,00	299 781,30	2 849 706,00	0,00	36 484 131,00	10 680 325,08	1 183 698,00	683 698,00	500 000,00	
2016	63 557 455,00	63 545 575,00	10 706 753,00	306 676,00	2 915 249,00	0,00	37 323 266,00	10 744 351,00	11 880,00	11 880,00	0,00	
2017	65 013 003,00	65 007 123,00	10 953 008,00	313 730,00	2 982 300,00	0,00	38 181 701,00	10 991 471,00	5 880,00	5 880,00	0,00	
2018	66 508 167,00	66 502 287,00	11 204 928,00	320 946,00	3 050 893,00	0,00	39 059 880,00	11 244 275,00	5 880,00	5 880,00	0,00	
2019	68 104 222,00	68 098 342,00	11 473 846,00	328 648,00	3 124 114,00	0,00	39 997 317,00	11 514 138,00	5 880,00	5 880,00	0,00	
2020	69 738 582,00	69 732 702,00	11 749 218,00	336 536,00	3 199 093,00	0,00	40 957 253,00	11 790 477,00	5 880,00	5 880,00	0,00	
2021	71 408 947,00	71 406 287,00	12 031 199,00	344 613,00	3 275 871,00	0,00	41 940 227,00	12 073 448,00	2 660,00	2 660,00	0,00	
2022	73 120 038,00	73 120 038,00	12 319 948,00	352 883,00	3 354 492,00	0,00	42 946 793,00	12 363 211,00	0,00	0,00	0,00	
2023	74 801 798,00	74 801 798,00	12 603 307,00	361 000,00	3 431 646,00	0,00	43 934 569,00	12 647 565,00	0,00	0,00	0,00	
2024	76 522 240,00	76 522 240,00	12 893 183,00	369 303,00	3 510 573,00	0,00	44 945 064,00	12 938 459,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x			na splate przejętych zobowiązań srodkiem opieki publicznej w zakresie opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x			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	2.1.3.1.2
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	Wydatki majątkowe ^x	
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2012	59 889 447,46	54 631 010,77	0,00	0,00		x	561 704,17	0,00	0,00	0,00	5 258 436,69	
Wykonanie 2013	66 660 307,16	55 666 154,40	0,00	0,00		x	330 499,76	0,00	0,00	0,00	10 994 152,76	
Plan 3 kw. 2014	72 985 198,81	60 144 161,05	0,00	0,00		x	529 348,12	0,00	0,00	0,00	12 841 037,76	
Wykonanie 2014	72 985 198,81	60 144 161,05	0,00	0,00		x	529 348,12	0,00	0,00	0,00	12 841 037,76	
2015	66 578 122,38	58 902 295,74	0,00	0,00	0,00	0,00	494 161,66	0,00	0,00	0,00	7 675 826,64	
2016	61 859 655,00	60 074 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508 966,00	0,00	0,00	0,00	1 785 295,00	
2017	63 363 003,00	61 456 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437 038,00	0,00	0,00	0,00	1 906 933,00	
2018	64 872 167,00	62 869 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 186,00	0,00	0,00	0,00	2 002 607,00	
2019	66 513 222,00	64 378 430,00	0,00	0,00	0,00	x	296 614,00	0,00	0,00	0,00	2 134 792,00	
2020	68 147 582,00	65 923 512,00	0,00	0,00	0,00	x	226 856,00	0,00	0,00	0,00	2 224 070,00	
2021	69 617 947,00	67 505 676,00	0,00	0,00	0,00	x	153 394,00	0,00	0,00	0,00	2 112 271,00	
2022	71 329 038,00	69 125 813,00	0,00	0,00	0,00	x	77 185,00	0,00	0,00	0,00	2 203 225,00	
2023	73 863 802,00	70 715 706,00	0,00	0,00	0,00	x	53 052,00	0,00	0,00	0,00	3 168 096,00	
2024	75 705 236,00	72 342 167,00	0,00	0,00	0,00	x	22 545,00	0,00	0,00	0,00	3 363 069,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody budżetu *	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych	na pokrycie deficytu x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x
3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]							4.4.1	
Formula	[1] - [2]									
Wykonanie 2012	1 694 095,42	3 665 654,68	0,00	0,00	3 665 654,68	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	-1 292 827,69	7 245 265,06	0,00	0,00	4 259 139,06	0,00	0,00	2 986 126,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	-3 687 880,12	4 944 768,12	0,00	0,00	2 373 768,12	1 116 880,12	2 571 000,00	2 571 000,00	0,00	
Wykonanie 2014	-3 687 880,12	4 944 768,12	0,00	0,00	2 373 768,12	1 116 880,12	2 571 000,00	2 571 000,00	0,00	
2015	-3 100 000,00	4 514 226,00	0,00	0,00	2 414 226,00	1 000 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	
2016	1 697 800,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2018	1 636 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2020	1 591 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2022	1 791 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	917 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	817 004,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5.1	w tym:			5.2	
			z tego:				
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		
Formuła		[5.1.1.] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Wykonanie 2012	1 100 611,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	1 256 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	1 256 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 414 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 697 800,00	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	
2018	1 636 000,00	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	
2020	1 591 000,00	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	
2022	1 791 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	917 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	817 004,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2b)
Wykonanie 2012	9 584 788,00	0,00	5 008 755,11	8 674 409,79
Wykonanie 2013	11 482 914,00	0,00	4 338 358,14	8 597 497,20
Plan 3 kw. 2014	12 797 026,00	0,00	1 652 920,64	4 026 688,76
Wykonanie 2014	12 797 026,00	0,00	1 652 920,64	4 026 688,76
2015	13 482 800,00	0,00	3 392 128,64	5 806 354,64
2016	11 785 000,00	0,00	3 471 215,00	3 471 215,00
2017	10 135 000,00	0,00	3 551 053,00	3 551 053,00
2018	8 499 000,00	0,00	3 632 727,00	3 632 727,00
2019	6 908 000,00	0,00	3 719 912,00	3 719 912,00
2020	5 317 000,00	0,00	3 809 190,00	3 809 190,00
2021	3 526 000,00	0,00	3 900 611,00	3 900 611,00
2022	1 735 000,00	0,00	3 994 225,00	3 994 225,00
2023	817 004,00	0,00	4 086 092,00	4 086 092,00
2024	0,00	0,00	4 180 073,00	4 180 073,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	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.	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.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do których dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	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	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
Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formula	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$		$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(1.1) - (15.1) + (1.2.1) - (2.1.2) + (15.2) / (1)$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Wykonanie 2012	2,70%	2,70%	0,00	2,70%	8,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	6,71%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	2,58%	2,58%	0,00	2,58%	2,41%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	2,58%	2,58%	0,00	2,58%	2,41%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2015	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	6,42%	5,98%	5,98%	TAK	TAK	
2016	3,47%	3,47%	0,00	3,47%	5,48%	5,18%	5,18%	TAK	TAK	
2017	3,21%	3,21%	0,00	3,21%	5,47%	4,77%	4,77%	TAK	TAK	
2018	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	5,47%	5,79%	5,79%	TAK	TAK	
2019	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	5,47%	5,47%	5,47%	TAK	TAK	
2020	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	5,47%	5,47%	5,47%	TAK	TAK	
2021	2,72%	2,72%	0,00	2,72%	5,47%	5,47%	5,47%	TAK	TAK	
2022	2,55%	2,55%	0,00	2,55%	5,46%	5,47%	5,47%	TAK	TAK	
2023	1,30%	1,30%	0,00	1,30%	5,46%	5,47%	5,47%	TAK	TAK	
2024	1,10%	1,10%	0,00	1,10%	5,46%	5,46%	5,46%	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 ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4		11.5
							11.3.1	11.3.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2012	0,00	1 100 611,04	35 466 487,65	6 162 706,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 489,80	
Wykonanie 2013	0,00	1 088 000,00	35 371 191,55	6 446 967,96	1 958 751,00	1 348 880,18	609 870,82	495 557,73	10 254 281,94	244 313,09	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	37 473 839,31	6 771 184,99	7 819 348,28	4 484 027,52	3 335 320,76	2 868 825,09	9 537 390,36	434 822,31	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	37 473 839,31	6 771 184,99	7 819 348,28	4 484 027,52	3 335 320,76	2 868 825,09	9 537 390,36	434 822,31	
2015	0,00	0,00	37 977 400,94	7 140 234,00	2 929 407,22	178 580,58	2 750 826,64	2 305 826,64	5 160 000,00	210 000,00	
2016	1 697 800,00	1 697 800,00	38 853 156,00	7 090 459,00	395 000,00	0,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 650 000,00	1 650 000,00	39 746 779,00	7 253 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 636 000,00	1 636 000,00	40 660 954,00	7 420 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 591 000,00	1 591 000,00	41 636 818,00	7 598 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 591 000,00	1 591 000,00	42 636 101,00	7 780 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 791 000,00	1 791 000,00	43 659 368,00	7 967 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 791 000,00	1 791 000,00	44 707 193,00	8 158 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	917 996,00	917 996,00	45 735 458,00	8 346 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	817 004,00	817 004,00	46 787 374,00	8 538 404,00	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 właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały 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:		w tym:	
	12.1	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
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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	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 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
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 2012	1 691 102,01	1 578 815,85	1 578 815,85	0,00	0,00	0,00	1 661 748,22	1 500 694,06	1 500 694,06	
Wykonanie 2013	1 313 225,29	1 234 432,93	1 234 432,93	35 007,15	29 756,13	29 756,13	1 351 431,20	1 227 432,52	1 227 432,52	
Plan 3 kw. 2014	1 009 391,49	954 413,16	954 413,16	1 214 000,00	910 000,00	910 000,00	1 148 706,76	1 041 930,06	1 148 706,76	
Wykonanie 2014	1 009 391,49	954 413,16	954 413,16	1 214 000,00	910 000,00	910 000,00	1 148 706,76	1 041 930,06	1 148 706,76	
2015	177 685,08	177 538,07	177 538,07	0,00	0,00	0,00	178 580,58	177 538,07	177 538,07	
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	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	

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 poz. 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części przez budżet państwa	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych 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 2012	13 794,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	149 320,24	29 756,13	29 756,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 486 322,31	910 000,00	910 000,00	683 099,01	683 099,01	7 565,91	7 565,91	7 565,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 486 322,31	910 000,00	910 000,00	683 099,01	683 099,01	7 565,91	7 565,91	7 565,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	50 000,00	0,00	50 000,00	51 042,51	51 042,51	51 042,51	51 042,51	51 042,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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 samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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. Nr 112, poz. 654, 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 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	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 100 611,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 256 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 256 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 414 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 497 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 591 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 591 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	517 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	517 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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. 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. 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 wydukczeniu 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 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 Mławskiego

Henryk Antczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 333 663,58	395 000,00	0,00	0,00	0,00	4 333 663,58
1.a	- wydatki bieżące				447 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00	447 878,58
1.b	- wydatki majątkowe				3 885 785,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	3 885 785,00
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:				1 043 663,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 663,58
1.1.1	- wydatki bieżące				447 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00	447 878,58
1.1.1.1	"Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu" - poprawa potencjału szkół zawodowych	Starostwo Powiatowe w Mławie 2014		2015	275 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 442,00
1.1.1.2	Kształcenie i szkolenie osób bezrobotnych przez służby zatrudnienia oraz instytucje szkoleniowe z uwzględnieniem zagadnień ekonomii społecznej w ramach programu ERASMUS+, Akcji 1: Mobilność edukacyjna	Powiatowy Urząd Pracy	2014	2015	151 604,58	0,00	0,00	0,00	0,00	151 604,58
1.1.1.3	Rozwój szkół zawodowych powiatu mławskiego w partnerstwie z Liderem Projektu "Czystochowa Cargo Travel Agency Jan Korsak w ramach konkursu nr 2/ POKL/9.2./2012 - Rozwój szkół zawodowych	Starostwo Powiatowe w Mławie 2013		2015	20 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 832,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				595 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595 785,00
1.1.2.1	Projekt: Przystąpienie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przy budowie społeczeństwa informatycznego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy na Mazowszu - Tworzenie warunków dla	Starostwo Powiatowe w Mławie 2010		2015	595 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595 785,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
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:				3 290 000,00	2 700 826,64	395 000,00	0,00	0,00	3 290 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 290 000,00	2 700 826,64	395 000,00	0,00	0,00	3 290 000,00
1.3.2.1	Adaptacja poddasza na cele dydaktyczne - Rozszerzenie usługi przedszkolnej dla dzieci niepełnosprawnych	Ośrodek Szkolno Wychowawczy	2015	2016	790 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku użyteczności publicznej jako uzupełnienie zabudowy pomiędzy dwoma istniejącymi budynkami położonymi w Mławie przy ul. Wyspiańskiego 7 i 8 wraz z niezbędną infrastrukturą - Poprawa warunków dla PUP	Starostwo Powiatowe w Mławie	2015	2015	2 500 000,00	2 305 826,64	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00

Przewodniczący Rady Powiatu Mławskiego

Henryk Antczak

Objaśnienia do Uchwały Rady Powiatu Mławskiego Nr III/10/2014 z dnia 29.12.2014r 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 2018 rok na jaki przyjmuje się limit wydatków określonych dla każdego przedsięwzięcia.

Ustawodawca poprzez zapisy art. 226 ust.4 u.f.p. określił również , co należy rozumieć pod pojęciem przedsięwzięcia.

Ich wykaz oraz łączne nakłady finansowe wieloletnich przedsięwzięć zostały określone w załączniku nr 1 do uchwały.

Limity wydatków w powiecie mławskim na poszczególne przedsięwzięcia z enumeratywnym ich podziałem na okres 2015-2016 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 31.12.2014r zobowiązania dotyczące zaciągniętych kredytów dotyczą roku 2024 w związku z tym okres który obejmuje zobowiązania zamyka się rokiem 2024. Na rok 2015 planuje się zaciągnięcie kredytu na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 2.100.000,00 zł , z okresem kredytowania 2015-2023.

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ustawy o finansach publicznych WPF powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

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 albo 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 nowego wskaźnika ma duże znaczenie ze względu na planowanie budżetowe w najbliższych latach.

Wszystkie w/w elementy 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 2015-2024 podaje się objaśnienia do kwot zamieszczonych pod właściwymi rubrykami WPF :

1. Dochody bieżące:
 - 1.1. na rok 2015 przyjęto w oparciu o informacje z Ministerstwa Finansów w zakresie planowanych wstępnych kwot subwencji ogólnej, PIT-u i CIT-u, pismo Wojewody Mazowieckiego w sprawie wstępnych kwot dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, dochodów planowanych do wypracowania przez poszczególne jednostki organizacyjne powiatu, umów podpisanych z liderami projektów oraz instytucją zarządzającą w sprawie limitów środków europejskich, planowanych przedsięwzięć (poza projektami finansowanymi ze środków unijnych), w tym takich, które są na etapie planowania do realizacji w roku 2015 ,kwot przyznanych i zatwierdzonych do dofinansowania w roku 2015.
 - 1.2. na rok 2016 przyjęto planowane dochody zestawione na rok 2015 pomniejszone o zakończone limity przedsięwzięć bieżących, w tym finansowanych ze środków europejskich na rok 2015 , powiększone o wskaźnik inflacji 2,3%. Wskaźnik wzrostu ustalony został w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja – październik 2014r.,
 - 1.3. na lata 2017-2018 przyjęto planowane dochody na poziomie roku poprzedniego powiększonego o wskaźnik 2,3% ustalony w wytycznych Ministra Finansów.
 - 1.4. na lata 2019-2022 przyjęto planowane dochody na poziomie roku poprzedniego powiększonego o wskaźnik 2,4% ustalony w wytycznych Ministra Finansów.
 - 1.5. na lata 2023-2024 przyjęto planowane dochody na poziomie roku poprzedniego powiększonego o wskaźnik 2,3% ustalony w wytycznych Ministra Finansów.
2. Dochody majątkowe:
 - 2.1. na rok 2015 przyjęto w oparciu o:
 - planowane dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej od Gminy Wieczfnia Kościelna w wysokości 500.000 zł na współfinansowanie zadania inwestycyjnego drogowego, pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr P 2307W Mława-Grzybowo-Wieczfnia Kościelna -Peplówek wraz z przebudową mostu w m. Chmielewko o JNI 01005626 i w m. Kulany o JNI 01005627”.

- planowane dochody tytułu sprzedaży nieruchomości przy ul. Piłsudskiego 43 w Mławie, będącej obecną siedzibą Powiatowego Urzędu Pracy w wysokości 664.210 zł. Kwotę przyjęto do planowania na podstawie przeprowadzonej wyceny przez rzeczoznawcę majątkowego.
 - kwoty wynikające ze sprzedaży nieruchomości w roku 2004 i 2011, których płatności zostały rozłożone na dalsze lata budżetowe. Kwota przyjęta na rok 2015 wynosi 17.880,00 zł i dotyczy:
 - aktu notarialnego Nr 3071/2011 z dnia 7.06.2011r – rata -3.000,00 zł,
 - aktu notarialnego Nr 3059/2011 z dnia 7.06.2011r – rata -5.040,00 zł,
 - aktu notarialnego Nr 3065/2011 z dnia 7.06.2011r – rata -3.960,00 zł,
 - aktu notarialnego Nr 3194/2011 z dnia 10.06.2011r – rata -3.360,00 zł,
 - aktu notarialnego Nr 3182/2011 z dnia 10.06.2011r – rata -2.520,00 zł.
- 2.2. na rok 2016 przyjęto w oparciu o kwoty z wpływów ze zrealizowanej sprzedaży majątku w łącznej wysokości 11.880,00 zł.
Wpływy ze sprzedaży majątku wynikają z ratalnych wpłat obecnych właścicieli nieruchomości, którzy stali się ich właścicielami w roku 2011 na podstawie:
- aktu notarialnego Nr 3071/2011 z dnia 7.06.2011r – rata -3.000,00 zł,
 - aktu notarialnego Nr 3059/2011 z dnia 7.06.2011r – rata -2.520,00 zł,
 - aktu notarialnego Nr 3065/2011 z dnia 7.06.2011r – rata -1.980,00 zł,
 - aktu notarialnego Nr 3194/2011 z dnia 10.06.2011r – rata -3.360,00 zł,
 - aktu notarialnego Nr 3182/2011 z dnia 10.06.2011r – rata -2.520,00 zł.
- 2.3. na rok 2017 przyjęto w oparciu o kwoty z wpływów ze zrealizowanej sprzedaży majątku w łącznej wysokości 5.880,00 zł.
Wpływy ze sprzedaży majątku wynikają z ratalnych wpłat obecnych właścicieli nieruchomości, którzy stali się ich właścicielami w roku 2011 na podstawie:
- aktu notarialnego Nr 3194/2011 z dnia 10.06.2011r – rata -3.360,00 zł,
 - aktu notarialnego Nr 3182/2011 z dnia 10.06.2011r – rata -2.520,00 zł.
- 2.4. na rok 2018 przyjęto w oparciu o kwoty z wpływów ze zrealizowanej sprzedaży majątku w łącznej wysokości 5.880,00 zł.
Wpływy ze sprzedaży majątku wynikają z ratalnych wpłat obecnych właścicieli nieruchomości, którzy stali się ich właścicielami w roku 2011 na podstawie:
- aktu notarialnego Nr 3194/2011 z dnia 10.06.2011r – rata -3.360,00 zł,
 - aktu notarialnego Nr 3182/2011 z dnia 10.06.2011r – rata -2.520,00 zł.
- 2.5. na rok 2019 przyjęto w oparciu o kwoty z wpływów ze zrealizowanej sprzedaży majątku w łącznej wysokości 5.880,00 zł.
Wpływy ze sprzedaży majątku wynikają z ratalnych wpłat obecnych właścicieli nieruchomości, którzy stali się ich właścicielami w roku 2011 na podstawie:
- aktu notarialnego Nr 3194/2011 z dnia 10.06.2011r – rata -3.360,00 zł,
 - aktu notarialnego Nr 3182/2011 z dnia 10.06.2011r – rata -2.520,00 zł.
- 2.6. na rok 2020 przyjęto w oparciu o kwoty z wpływów ze zrealizowanej sprzedaży majątku w łącznej wysokości 5.880,00 zł.
Wpływy ze sprzedaży majątku wynikają z ratalnych wpłat obecnych właścicieli nieruchomości, którzy stali się ich właścicielami w roku 2011 na podstawie:
- aktu notarialnego Nr 3194/2011 z dnia 10.06.2011r – rata -3.360,00 zł,
 - aktu notarialnego Nr 3182/2011 z dnia 10.06.2011r – rata -2.520,00 zł.
- 2.7. na rok 2021 przyjęto w oparciu o kwoty z wpływów ze zrealizowanej sprzedaży majątku w łącznej wysokości 2.660,00 zł.
Wpływy ze sprzedaży majątku wynikają z ratalnych wpłat obecnych właścicieli nieruchomości, którzy stali się ich właścicielami w roku 2011 na podstawie:
- aktu notarialnego Nr 3194/2011 z dnia 10.06.2011r – rata -1.400,00 zł,
 - aktu notarialnego Nr 3182/2011 z dnia 10.06.2011r – rata -1.260,00 zł.
- 2.8. na lata 2022-2024 nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku.
3. Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) :
- 3.1. na rok 2015 przyjęto w oparciu o zestawienie wydatków przewidzianych do finansowania w roku 2015, w tym wydatków bieżących objętych limitem art.226 ust.4, z wyodrębnieniem wydatków na wynagrodzenia i składki od nich wyliczane, związane z funkcjonowaniem organów j.s.t./ podano tu wydatki rozdziału 75019 oraz wydatki rozdziału 75020 z uwzględnieniem kwoty 209.189 zł, którą powiat w roku 2014 dofinansował zadania z zakresu administracji rządowej w rozdziale 75011/.
Powiat mławski nie udzielał i nie przewiduje udzielenia w tym okresie gwarancji i poręczeń.
- 3.2. na rok 2016 przyjęto w oparciu o zestawienie wydatków przewidzianych do finansowania w roku 2015 pomniejszych o zakończone limity przedsięwzięć bieżących, w tym finansowanych ze środków europejskich w roku 2014 a powiększonych o wskaźnik inflacji 2,3% Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich wyliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. ustalono w oparciu o wskaźnik inflacji 2,3% określony w wytycznych Ministerstwa Finansów po pomniejszeniu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t o kwotę 209.189 zł jako zadanie z zakresu administracji rządowej.
- 3.3. Na rok 2017 przyjęto w oparciu o zestawienie wydatków przewidzianych do finansowania w roku 2017 powiększonych o wskaźnik inflacji 2,3% określony w wytycznych Ministerstwa Finansów.
- 3.4. na lata 2018 przyjęto planowane wydatki na roku 2017 powiększonego o wskaźnik 2,3% ustalony w wytycznych Ministerstwa Finansów,

- 3.5. na lata 2019-2022 przyjęto planowane wydatki w oparciu o poziom każdego roku poprzedniego powiększonego o wskaźnik 2,4% ustalony w wytycznych Ministerstwa Finansów,
 - 3.6. na lata 2023-2024 przyjęto planowane wydatki w oparciu o poziom każdego roku poprzedniego powiększonego o wskaźnik 2,3% ustalony w wytycznych Ministerstwa Finansów.
4. Wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki budżetowej albo sposób sfinansowania deficytu,
 - 4.1. W roku budżetowym 2015 planuje się wynik budżetu jako deficyt w wysokości 3.100.000 zł. Planuje się pokrycie deficytu środkami wolnymi roku ubiegłego w wysokości 1.000.000 zł oraz planowanym do zaciągnięcia kredytem w wysokości 2.100.000 zł.
 - 4.2. W latach 2016 – 2024 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.
 5. Przychody i rozchody budżetu j.s.t. z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia
 - 5.1. Na rok 2015 planuje się przychody budżetu na poziomie 4.514.226 zł . Źródłem przychodów są wolne środki w wysokości 2.414.226 zł angażowane w budżecie roku 2015 , w tym na pokrycie deficytu kwotę 1.000.000 zł , na spłatę rat kredytów kwotę 1.414.226 zł oraz planowany do zaciągnięcia kredyt przeznaczony na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 2.100.000 zł. W latach 2016-2024 nie planuje się przychodów.
 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 2015r i zaplanowano w poszczególnych latach budżetowych w oparciu o planowane spłaty rat na okres 2015-2024. W rozchodach począwszy od roku 2016 do 2023 uwzględniono planowany do zaciągnięcia w roku 2015 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 2015 do roku 2023.
 7. Wydatki majątkowe:
 - 7.1. na rok 2015 przyjęto w oparciu o ustalone limity wydatków w przedsięwzięciach wieloletnich oraz środków własnych określonych w przedsięwzięciach inwestycyjnych rocznych na rok 2015.
 - 7.2. na rok 2016 -2024 przewidziano na tym etapie środki budżetu możliwe do wykorzystania przy realizacji inwestycji w latach budżetowych 2016-2024, przy założeniu uzyskania planowanych wielkości dochodów w oparciu o przyjęte do planowania wskaźniki dochodowe .
 8. Kwota długu j.s.t., w tym relacja, o której mowa w art. 243 u.f.p.
 - 8.1. Na rok budżetowy 2015 określona została w oparciu o planowany stan zadłużenia na koniec roku budżetowego 2014 pomniejszona o spłaty rat kredytów w roku 2015 i powiększona o planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2015.
 - 8.2. Na lata 2016-2024 określona została w oparciu o stan zadłużenia na koniec każdego roku budżetowego i pomniejszona o spłaty rat kredytu i pożyczek w poszczególnych latach budżetowych.
 - 8.3. Przedstawione wskaźniki dla powiatu mławskiego w oparciu o nowy wskaźnik indywidualny są wskaźnikami niższymi niż maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art.244 ufp.

Do wyliczenia wskaźnika na rok 2015 przyjęto średni wskaźnik wyliczony z lat wykonanego budżetu 2012-2013 i planowanego na rok 2014 według stanu na 30.09.2014r, 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 Mławskiego

Henryk Antczak