

**Objaśnienia**  
**do Uchwały Nr ...../..../2015**  
**Rady Miasta Mława z dnia .....2015 r.**  
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Mława**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Mława przygotowana została na lata 2015 – 2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa a art. 226 ust. 3 pkt. 4, a prognozę długu stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Odległy czas prognozowania rodzi ryzyko nieprawidłowego szacowania przyjętych wartości zwłaszcza, że na ich wielkość wpływa sytuacja gospodarcza kraju oraz zmiany legislacyjne, które kształtują wielkość zarówno dochodów jak i wydatków gminy.

Biorąc pod uwagę fakt, iż wieloletnia prognoza finansowa ma charakter kroczący i będzie ciągle modyfikowana w celu jej urealniania, przyjęto następujące założenia:

1. Dla roku 2015 przyjęto wartości po stronie dochodów i wydatków wynikające z projektu uchwały budżetowej Miasta Mława.
2. Dla roku 2016, 2017 i 2018 dla określenia wydatków bieżących przyjęto wartości na poziomie zbliżonym do roku 2015 z uwagi na konieczność zastosowanie oszczędności w celu wypracowania wyniku finansowego pozwalającego na kontynuację rozpoczętych inwestycji.
3. Prognozę dochodów i wydatków bieżących na lata 2019 – 2022 opracowano na podstawie Wytycznych Ministerstwa Finansów z dnia 13 maja 2013 r. dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Podstawą prognozy podatków i opłat był wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI, pozostałe dochody bieżące prognozowano na podstawie wskaźnika PKB. Prognozę wydatków bieżących (w tym wynagrodzeń i wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst) opracowano na podstawie wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI.
4. Prognozę wydatków na obsługę długu sporządzono na podstawie ustalonej dla każdej serii obligacji marży oraz aktualnego wskaźnika WIBOR 6 podwyższonego o 0,25% z uwagi na możliwe wahania wskaźnika.

5. Wykup papierów wartościowych określono według harmonogramów wykupu obligacji określonych w umowach z bankiem emitującym obligację,
6. Dochody i wydatki na programy projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych określono na podstawie umów zawartych z Władzą Wdrażającą Programy Europejskie oraz Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych.

Dochody budżetu miasta na 2015 rok planuje się w wysokości 89 963 592,82 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 86 469 362,82 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 3 494 230,00 zł.

Głównymi źródłami dochodów Miasto Mława na 2015 rok są:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 23 919 941,00 zł,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 1 000 000,00 zł,
- dochody z tytułu podatków i opłat w kwocie 23 324 703,00 zł,
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w kwocie 19 293 228,00 zł,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 12 043 768, 82 zł.

Na dochody majątkowe w kwocie 3 494 230,00 zł planowane do realizacji w roku 2015 składają się dochody:

- ze sprzedaży majątku w kwocie 920 000,00 zł dotyczy:
  - lokali mieszkalnych będących własnością gminy,
  - działki nr 4263 znajdującej się przy ul. Stary Rynek 6,
  - działki nr 3703 znajdującej się przy ul. Padlewskiego 21,
  - działki nr 1207 znajdującej się przy ul. Moniuszki,
  - działek nr 1172/1, 1183/21 znajdującej się przy ul. Niskiej,
  - działki nr 4355/1 znajdującej się przy ul. Browarnej,
  - działki nr 827/6 znajdującej się przy ul. Polnej,
    - z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 80 000,00 zł
    - z dotacji celowych z tytułu pomocy finansowej w kwocie 2 494 230,00 zł

W 2016 roku planuje się dochody majątkowe w kwocie 680 000,00 zł, w tym:

- wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych będących własnością gminy,
- wpływy ze sprzedaży działek znajdujących się przy ul. Działdowskiej,
- wpływy ze sprzedaży działki nr 348/2 znajdującej się przy ul. Studzieniec,
- wpływy ze sprzedaży działki nr 1202 znajdującej się przy ul. Dworcowej,
- wpływ ze sprzedaży działek przy ulicy Bienia,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

W 2017 roku planuje się dochody majątkowe w kwocie 680 000,00 zł, w tym:

- wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych będących własnością gminy,
- wpływy ze sprzedaży działek 1297/8, 1297/9 znajdujących się przy ul. Batorego,
- wpływy ze sprzedaży działek znajdujących się przy ul. 3 Maja,
- wpływy ze sprzedaży działki nr 3828/4 znajdującej się przy ul. Przemysłowej,
- wpływy ze sprzedaży działki nr 354/6 znajdującej się przy ul. Gen. Andersa,
- wpływy ze sprzedaży działek przy ul. Studzieniec,
- wpływy ze sprzedaży działek znajdujących się przy ul. Bienia,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

W 2018 roku planuje się dochody majątkowe w kwocie 680 000,00 zł, w tym:

- wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych będących własnością gminy,
- wpływy ze sprzedaży działek znajdujących się przy ul. Działdowskiej,
- wpływy ze sprzedaży działki nr 354/7 znajdującej się przy ul. Gen. Andersa,
- wpływy ze sprzedaży działek znajdujących się przy ul. Studzieniec,
- wpływy ze sprzedaży działek znajdujących się przy ul. LG Electronics.

Dochody majątkowe w latach 2019 – 2022 dotyczą przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

Wydatki budżetu miasta na 2015 rok planuje się w wysokości 89 963 592,82 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 77 948 163,38 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 12 015 429,44 zł.

Na wydatki majątkowe planowane do realizacji w roku 2015 składają się następujące zadania inwestycyjne:

- budowa ulicy Braci Koszutzkich w Mławie w kwocie 500 000,00 zł,
- budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Dzierzgowskiej, Reja, Projektowanej V w Mławie w kwocie 500 000,00 zł,
- budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Studzieniec, ul. Brzozowej, ul. Sosnowej w Mławie w kwocie 1 000 000,00 zł,
- budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Ostaszewskiego, ul. Akacjowej w Mławie w kwocie 310 000,00 zł,
- Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa MDK przy ul. Stary Rynek w Mławie- etap I w kwocie 1 300 000,00 zł
- Projekt pn: „Świat w zasięgu ręki” w kwocie 135 810,82 zł,
- Projekt pn: „INTERNET= Świat bez barier” w kwocie 25 505,28 zł,
- Budowa Alei Świętego Wojciecha w Mławie w kwocie 1 000 000,00 zł,
- Budowa zbiornika retencyjnego przy ul. LG Electronics w Mławie w kwocie 300 000,00 zł,
- Opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Aglomeracji Mława w kwocie 300 000,00 zł,
- Przebudowa ul. Polnej w Mławie w kwocie 600 000,00 zł,
- Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Miasta Mława w kwocie 75 000,00zł.
- Poprawa spójności komunikacyjnej i bezpieczeństwa ruchu drogowego w mieście Mława poprzez przebudowę ulic: Kopernika, Bema i Hallera w kwocie 5 577 397,00 zł,
- Wydatki na wykup nieruchomości w kwocie 530 000,00 zł,
- Zakup sprzętu komputerowego, oprogramowań komputerowych i licencji na ich użytkowanie w kwocie 27 400,00 zł,
- Zakup zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem do obsługi gospodarki odpadami dla nieruchomości niezamieszkałych w kwocie 30 000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2015 roku zaplanowano również wydatki w formie dotacji, tj.:

- przekazanie dotacji w ramach projektu pn: „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” w kwocie 29 393,08 zł,

- przekazanie dotacji w ramach projektu „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” w kwocie 6 239,36zł,

#### Przychody na 2015 rok

Na dzień przyjęcia prognozy planuje się w 2015 rok przychody (emisję obligacji komunalnych ) w kwocie 4 000 000,00 zł.

Planowane do emisji obligacje komunalne w kwocie 4 000 000,00 zł planuje się wykupić w roku:

2020 w kwocie 2 000 000,00 zł

2022 w kwocie 2 000 000,00 zł

Tak aby w latach 2015-2022 Miasto Mława mogło uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową zachowując postanowienia art.243 Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r z późn. zm.

#### Rozchody na 2015 rok

W 2015 roku planuje się rozchody w wysokości 4 000 000,00 zł, ( wykup obligacji komunalnych seria F wyemitowanych z przeznaczeniem na budowę i remonty dróg w mieście Mława w roku 2005 ).

W roku 2015 jak też w latach następnych 2015 – 2022 wskaźnik spłaty zobowiązań Miasta Mława spełnia wymogi art.243 Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r z późn. zm.

#### **Wykaz przedsięwzięć wieloletnich w latach 2015-2017**

Limit zobowiązań na lata 2015 – 2017 wynikający z zaplanowanych przez Miasto Mława przedsięwzięć wynosi 24 086 757,54 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 3 521 125,10 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 20 565 632,44 zł.

Limit zobowiązań wynikający z przedsięwzięć zaplanowanych w 2015 roku wynosi 7 185 571,54 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 1 339 939,10 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 5 845 632,44 zł.

Limit zobowiązań wynikający z przedsięwzięć zaplanowanych w 2016 roku wynosi 13 740 593,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 1 090 593,00 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 12 650 000,00 zł.

Limit zobowiązań wynikający z przedsięwzięć zaplanowanych w 2017 roku wynosi 3 160 593,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 1 090 593,00 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 2 070 000,00 zł.

Na 2018 rok nie zaplanowano żadnych przedsięwzięć.

W części 1.1 - programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 zaplanowano przedsięwzięcia dotyczące:

1. Wydatków bieżących, w tym:

- 1) Projekt pn. „Świ@t w zasięgu ręki” realizowany w ramach programu Innowacyjna Gospodarka 8. Oś Priorytetowa: Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności gospodarki Działanie 8.3 Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion. Realizacja projektu przewidziana jest w latach 2010 – 2015, łączne nakłady finansowe wynoszą 680 800,00 zł. Limit zobowiązań opiewa na kwotę 135 810,82 zł, w całości do poniesienia w 2015 roku.
- 2) Projekt pn. „INTERNET = świ@t bez barier” realizowany w ramach programu Innowacyjna Gospodarka 8. Oś Priorytetowa: Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności gospodarki Działanie 8.3 Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion. Realizacja projektu przewidziana jest w latach 2010 – 2015, łączne nakłady finansowe wynoszą 676 280,00 zł. Limit zobowiązań opiewa na kwotę 25 505,28 zł, i planowany jest do poniesienia w 2015 r.
- 3) Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Miasta Mława – projekt, którego realizację przewidziano na lata 2014 – 2015. Łączne nakłady finansowe wynoszą 79 000,00 zł, limit zobowiązań opiewa na kwotę 75 000,00 zł, i planowany jest do poniesienia w 2015 r.
- 4) Projekt „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe – Moja Przyszłość”. Realizacja projektu przewidziana jest na lata

2014- 2015, łączne nakłady finansowe wynoszą 24 510,00zł. Limit zobowiązań opiewa na kwotę 13 030,00 zł, i planowany jest do poniesienia w 2015 r.

W części 1.3 - programy i projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) zaplanowano przedsięwzięcia dotyczące:

1. Wydatków bieżących, w tym:

1) Pomoc państwa w zakresie dożywiania. Realizacja przedsięwzięcia przewidziana jest w latach 2010 – 2017, łączne nakłady finansowe wynoszą 3 499 082,44 zł. a limit zobowiązań opiewa na kwotę 1 440 000,00 zł, w tym do poniesienia:

- a) w roku 2015 w kwocie 480 000,00 zł,
- b) w roku 2016 w kwocie 480 000,00 zł,
- c) w roku 2017 w kwocie 480 000,00 zł.

2) Przeciwdziałanie alkoholizmowi. Przedsięwzięcie realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Mławie, którego realizacja przewidziana jest w latach 2010 – 2017, łączne nakłady finansowe wynoszą 3 304 112,11 zł, a limit zobowiązań zaplanowany jest na poziomie 1 335 000,00 zł, w tym wydatki do poniesienia:

- a) w roku 2015 w kwocie 445 000,00 zł,
- b) w roku 2016 w kwocie 445 000,00 zł,
- c) w roku 2017 w kwocie 445 000,00 zł.

3) Przeciwdziałanie alkoholizmowi. Przedsięwzięcie realizowane przez Urząd Miasta Mława, którego realizacja przewidziana jest w latach 2013 – 2017, łączne nakłady finansowe wynoszą 1 124 000,00 zł, a limit zobowiązań zaplanowany jest na poziomie 300 000,00 zł, w tym wydatki do poniesienia:

- d) w roku 2015 w kwocie 100 000,00 zł,
- e) w roku 2016 w kwocie 100 000,00 zł,
- f) w roku 2017 w kwocie 100 000,00 zł.

Przedsięwzięcia pn. "Przeciwdziałanie alkoholizmowi" występuje dwa razy w wykazie przedsięwzięć z uwagi na fakt, że jest ono realizowane przez dwie jednostki organizacyjne Miasta Mława.

4) Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest w latach 2011 – 2017, łączne nakłady finansowe wynoszą 357 289,50 zł, a limit zobowiązań zaplanowany jest na poziomie 151 779,00 zł, w tym wydatki do poniesienia:

- a) w roku 2015 w kwocie 50 593,00 zł,
  - b) w roku 2016 w kwocie 50 593,00 zł,
  - c) w roku 2017 w kwocie 50 593,00 zł.
- 5) Zwalczanie narkomanii. Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest w latach 2010 – 2017, łączne nakłady finansowe wynoszą 142 791,07 zł, a limit zobowiązań zaplanowany jest na poziomie 45 000,00 zł, w tym wydatki do poniesienia:
- a) w roku 2015 w kwocie 15 000,00 zł,
  - b) w roku 2016 w kwocie 15 000,00 zł,
  - c) w roku 2017 w kwocie 15 000,00 zł.
2. Wydatków majątkowych, w tym:
- 1) „Budowa Alei Świętego Wojciecha w Mławie”. Realizacja zadania przewidziana jest w latach 2013 – 2016, łączne nakłady finansowe wynoszą 8 289 790,00 zł, a limit zobowiązań zaplanowany jest na poziomie 8 100 000,00 zł, w tym wydatki do poniesienia:
- a) w roku 2015 – 1 000 000,00 zł,
  - b) w roku 2016 – 7 100 000,00 zł,
- 2) „Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Dzierzgowskiej, Reja, Dalekiej i Projektowanej V w Mławie”. Realizacja zadania inwestycyjnego przewidziana jest w latach 2014 – 2016, łączne nakłady finansowe wynoszą 1 200 000,00 zł. Limit zobowiązań zaplanowany jest na poziomie 1 000 000,00 zł, w tym wydatki do poniesienia:
- a) w roku 2015 – 500 000,00 zł,
  - b) w roku 2016 – 500 000,00 zł.
- 3) „Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Ostaszewskiego, ul. Akacyjowej w Mławie”. Realizacja zadania inwestycyjnego przewidziana jest w latach 2014 – 2015, łączne nakłady finansowe wynoszą 410 000,00 zł. Limit zobowiązań na 2015 r. zaplanowany jest na poziomie 310 000,00 zł.
- 4) „Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Studzieniec, ul. Brzozowej, ul. Sosnowej w Mławie”. Realizacja zadania inwestycyjnego przewidziana jest w latach 2013 – 2017, łączne nakłady finansowe wynoszą 2 549 999,50 zł, a limit zobowiązań zaplanowany jest na poziomie 2 200 000,00 zł, w tym wydatki do poniesienia:
- a) w roku 2015 – 1 000 000,00 zł,
  - b) w roku 2016 – 1 200 000,00 zł.



- 5) „Budowa ulicy Braci Koszutkich w Mławie”. Realizacja zadania przewidziana jest w latach 2014 – 2016. Łączne nakłady finansowe zadania wynoszą 590 000,00 zł, limit zobowiązań na 2015 r. zaplanowany jest na poziomie 500 000,00 zł.
- 6) „Budowa zbiornika retencyjnego przy ul. LG Electronics w Mławie”. Realizacja zadania przewidziana jest w latach 2015 – 2017. Łączne nakłady finansowe zadania wynoszą 3 500 000,00 zł, limit zobowiązań zaplanowany jest również na tym samym poziomie, w tym wydatki do poniesienia:
  - a) w roku 2015 – 300 000,00 zł,
  - b) w roku 2016 – 1700 000,00 zł,
  - c) w roku 2017 – 1 500 000,00 zł.
- 7) „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Aglomeracji Mława”. Realizacja zadania przewidziana jest na lata 2014 – 2015, łączne nakłady finansowe wynoszą 600 000,00, limit zobowiązań na 2015r. przewidziano na poziomie 300 000,00 zł.
- 8) „Przebudowa ul. Polnej”. Realizacja zadania przewidziana jest w latach 2014 – 2017. Łączne nakłady finansowe zadania wynoszą 3 330 000,00 zł, limit zobowiązań zaplanowany jest na poziomie 3 320 000,00 zł, w tym wydatki do poniesienia:
  - a) w roku 2015 – 600 000,00 zł,
  - b) w roku 2016 – 2 150 000,00 zł,
  - d) w roku 2017 – 570 000,00 zł.
- 9) „Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa MDK przy ul. Stary Rynek w Mławie – etap I”. Realizacja zadania przewidziana jest w latach 2013 – 2015, a łączne nakłady finansowe wynoszą 4 000 000,00 zł. Limit zobowiązań przewidziany na 2015 rok opiewa na kwotę 1 300 000,00 zł.
- 10) „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy, przez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”. Realizacja zadania przewidziana jest w latach 2010 – 2015, łączne nakłady finansowe wynoszą 43 482,34 zł. Limit zobowiązań wynosi 29 393,08 zł i zaplanowany jest na 2015 rok.
- 11) „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”. Realizacja zadania przewidziana jest w latach 2010 – 2015, łączne nakłady finansowe wynoszą 13 215,23 zł. Limit zobowiązań wynosi 6 239,36 i zaplanowany jest na 2015 rok.