

OBJAŚNIENIA

DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

POWIATU PIASECZYŃSKIEGO

W wieloletniej prognozie finansowej powiatu piaseczyńskiego prognozowane na lata 2024 – 2031 dochody bieżące i wydatki bieżące zostały wyliczone na podstawie zaktualizowanych w październiku 2022 roku przez Ministra Finansów wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych.

DOCHODY BIEŻĄCE

Wysokość dochodów bieżących (oprócz dochodów stanowiących dotacje z Ministerstwa Edukacji i Nauki na realizację programu pn.: „Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0 roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie na lata 2022-2026” w kwocie w roku 2023 – 681.120 zł, w latach 2024-2026 po 756.800 zł, dochodów na programy realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi określonych w oparciu o zawarte umowy, dochodów z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 15.108.670 zł i dochodów z tytułu wpłaty środków z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2022) w poszczególnych latach wyliczono przy zastosowaniu wskaźników dynamiki realnej PKB. Wskaźniki te przedstawiają się następująco:

Rok	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
PKB	103,1%	103,1%	102,9%	102,9%	102,9%	102,8%	102,7%	102,7%

Wyjątkiem od tej zasady jest prognozowanie dochodów z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych. Dochody te na lata 2024-2026 określone zostały na podstawie wskaźników wyliczonych w oparciu o w/w wytyczne Ministra Finansów w następujący sposób: 75% dynamiki przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej podanego w wytycznych Ministra Finansów na lata 2023-2026. Z uwagi na brak informacji w wytycznych w tym zakresie na dalsze lata przyjęto na lata 2027-2031 wskaźnik dynamiki 4%. Wskaźniki te przedstawiają się następująco:

Rok	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Wskaźnik	106,3%	105,2%	104,6%	104,0%	104,0%	104,0%	104,0%	104,0%

W prognozowanych dochodach na rok 2024 ujęto dodatkowo oprócz części oświatowej i równoważącej subwencji ogólnej otrzymywane przez powiat co roku środki na uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, szacowane w oparciu o lata ubiegłe na rok 2024 w wysokości 1.330.0000 zł oraz przewidywaną od roku 2024 część rozwojową subwencji ogólnej, które zostały określone w wysokości

5.890.000 zł w oparciu o różnicę wysokości części równoważącej subwencji ogólnej przyznanej powiatowi na rok 2023 i 2022.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe przewidywane do uzyskania w latach 2024 – 2027 stanowią wpływy ze sprzedaży nieruchomości powiatu o łącznej powierzchni 62,1801 ha, w tym:

- 1) niezabudowanej nieruchomości położonej w gminie Góra Kalwaria (dawna strzelnica wojskowa) o powierzchni 16,8789 ha. Nieruchomość położona na terenie miasta Góra Kalwaria przy jego południowej granicy, pomiędzy dwoma głównymi arteriami komunikacyjnymi, które wyznaczają drogi wojewódzkie – ul. Grójecka i ul. Wojska Polskiego. Nieruchomość od strony północnej bezpośrednio przylega do obwodnicy Góry Kalwarii, gdzie od północno-wschodniej strony został wyznaczony węzeł Stadion. Biorąc pod uwagę atrakcyjną inwestycyjnie i usługowo lokalizację nieruchomości, przewidujemy duże zainteresowanie inwestorów opisaną nieruchomością,
- 2) zabudowanej nieruchomości o łącznej powierzchni 1,2868 ha położonej w Konstancinie - Jeziornie przy ul. Słonecznej,
- 3) niezabudowanej nieruchomości o powierzchni 0,4500 ha i zabudowanej nieruchomości o powierzchni 24,6156 ha położonych w Lininie w gminie Góra Kalwaria, usytuowanej bezpośrednio przy drodze gminnej, w odległości ok. 1,5 km od drogi krajowej Warszawa- Sandomierz. Usytuowanie gminy w dogodnej lokalizacji (od granic Warszawy około 20 km) na skrzyżowaniu szlaków drogowych i kolejowych, na przecięciu szlaków komunikacyjnych północ-południe (droga krajowa nr 79 Warszawa – Sandomierz – Kraków) i wschód-zachód (droga krajowa nr 50) czyni te nieruchomości interesujące pod względem inwestycyjnym. Ponadto rozbudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Góra Kalwaria w istotny sposób wpływa na zainteresowanie inwestorów zewnętrznymi terenami gminy. Biorąc pod uwagę powyższe, przewidujemy duże zainteresowanie wyżej opisaną nieruchomością, która może być wykorzystana do prowadzenia i rozwijania niemal każdej działalności gospodarczej,
- 4) niezabudowanych nieruchomości o łącznej powierzchni 1,6764 ha położonych w Aleksandrowie, w gminie Góra Kalwaria usytuowanej bezpośrednio przy drodze lokalnej w odległości około 8 km od centrum Góry Kalwarii na terenie zorganizowanego kompleksu działek leśnych użytkowanych letniskowo. W ostatnim czasie zaobserwowano duży wzrost zainteresowania terenami rekreacyjnymi. Wobec powyższego przewidujemy duże zainteresowanie opisaną wyżej nieruchomością,
- 5) niezabudowanych nieruchomości o łącznej powierzchni 17,2724 ha położonych w Lininie, w gminie Góra Kalwaria.

Wartość nieruchomości została określona na podstawie operatów szacunkowych.

Ponadto ujęte są również dochody majątkowe z tytułu pomocy finansowej Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2836W na odcinku od ul. Pomorskiej do ul. Księcia Janusza Starego” w wysokości 4.000.000 zł, w tym w roku 2023 - 1.400.000 zł, w roku 2024 - 1.500.000 zł i w roku 2025 - 1.100.000 zł.

WYDATKI BIEŻĄCE

Wysokość wydatków bieżących (oprócz wydatków stanowiących dotacje z Ministerstwa Edukacji i Nauki na realizację programu pn.: „Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0 roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie na lata 2022-2026” w kwocie w roku 2023 – 681.120 zł, w latach 2024-2026 po 756.800 zł, wydatków na programy realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi określonych w oparciu o zawarte umowy oraz wydatków na obsługę długu) wyliczono w poszczególnych latach przy zastosowaniu wskaźników średniorocznej dynamiki inflacji (CPI). Wskaźniki te przedstawiają się następująco:

Rok	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
CPI	104,8%	103,1%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%

W 2024 roku założono niższy wzrost wydatków bieżących niż stopień inflacji. Związane to jest przede wszystkim z niższą wysokością dochodów bieżących z budżetu państwa planowanych do uzyskania w roku 2023 w porównaniu z rokiem 2022, co przekłada się na prognozowane wydatki bieżące w latach 2024-2031. Należy dodać, że podejmowane są działania oszczędnościowe, między innymi w zakresie zużycia energii, które przyniosą efekty finansowe również w kolejnych latach. Nie należy też wykluczyć, że w 2024 roku samorządy otrzymają dodatkowe środki na realizację zadań własnych, podobnie jak w latach 2021 i 2022.

Limity wydatków na przedsięwzięcia stanowiące projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi zostały zwiększone o 465.577 zł, w tym o 229.327 zł w roku 2023 i o 236.250 zł w roku 2024. Zmiana ta wynika z wprowadzenia nowych przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2024 pn.:

- a) „Krótkoterminowa mobilność edukacyjna osób uczących się w ramach kształcenia i szkolenia zawodowego”, które będzie realizowane przez Zespół Szkół Zawodowych im. ppor. Emilii Gierczak w Górze Kalwarii w ramach programu Erasmus+. Limit zobowiązań w roku 2023 wynosi 222.727 zł i w roku 2024 10.386 zł,
- b) „Ruszamy w przyszłość”, które będzie realizowane przez Zespół Szkół nr 1 w Piasecznie oraz zwiększenia o 13.030 zł (ze środków własnych) limitu wydatków na realizowany przez Zespół Szkół nr 1 w Piasecznie w ramach programu Erasmus+. Limit zobowiązań w roku 2023 wynosi 6.600 zł i w roku 2024 225.864 zł.

Poza tym wydatki bieżące na przedsięwzięcia (w zakresie limitów zobowiązań na zadania bieżące) zostały zwiększone o 385.160 zł, w tym zmniejszone w roku 2023 o 164.840 zł oraz zwiększone o 550.000 zł w roku 2024. Zmiana ta dotyczy realizacji przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków”.

W efekcie wprowadzonych zmian limit zobowiązań na wydatki bieżące uległ zwiększeniu o 850.737 zł, w tym w roku 2023 o 64.487 zł i w roku 2024 o 786.250 zł.

Wysokość wydatków na obsługę długu określono w oparciu o harmonogramy wykupu obligacji komunalnych z uwzględnieniem planowanej w 2023 roku w celu zabezpieczenia środków finansowych na realizację zadań inwestycyjnych emisji obligacji o wartości 15.000.000 zł.

WYDAKI MAJĄTKOWE

Limit wydatków majątkowych na przedsięwzięcia (w zakresie limitów zobowiązań na zadania inwestycyjne) został zwiększony o 10.850.000 zł, w tym w roku 2023 o 1.100.000 zł i w roku 2024 o 9.750.000 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczą:

- 1) zmniejszenia o kwotę 400.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2023 przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2843W na odcinku Lesznowola – Piaseczno (ul. Szkolna, ul. Krasickiego oraz ul. Raszyńska) Piaseczno – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,
- 2) zmniejszenia o kwotę 800.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2023 przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2813W od ul. Starochylickiej do drogi krajowej Nr 79 – miejscowość Siedliska”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,
- 3) zwiększenia o kwotę 7.800.000 zł, w tym o 4.800.000 zł w roku 2023 i o 3.000.000 zł w roku 2024 limitu zobowiązań na realizację przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2836W na odcinku od ul. Pomorskiej do ul. Księcia Janusza Starego”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,
- 4) zwiększenia o kwotę 1.700.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2023 przedsięwzięcia pn.: „Wykupy gruntów pod drogi powiatowe”. Termin zakończenia przedsięwzięcia pozostaje bez zmian. Zwiększeniu uległ zakres rzeczowy zadania,
- 5) przeniesienia kwoty 3.000.000 zł z roku 2023 do roku 2024 limitu zobowiązań na realizację przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa budynku szkoły Zespołu Szkół Nr 3 w Piasecznie przy ul. Chyliczkowskiej 20 wraz z zagospodarowaniem terenu – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,
- 6) zwiększenia o kwotę 1.500.000 zł, w tym zmniejszenia o 1.500.000 w roku 2023 i zwiększenia o 3.000.000 zł w roku 2024 limitu zobowiązań na realizację przedsięwzięcia pn.: „Adaptacja budynku przy ul. Chyliczkowskiej 47 na realizację zadań z zakresu rehabilitacji społecznej i zawodowej oraz wsparcia osób z niepełnosprawnościami”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,
- 7) zwiększenia o kwotę 150.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2024 przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2814W Piaseczno – Chylice – Chyliczki – w tym wykonanie dokumentacji”. Zwiększeniu uległ zakres rzeczowy zadania. Termin zakończenia przedsięwzięcia ustala się na rok 2024,
- 8) wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2807W

– w tym wykonanie dokumentacji”. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie wynosi 150.000 zł, w tym w roku 2023 - 50.000 zł i w roku 2024 – 100.000 zł. Termin zakończenia przedsięwzięcia ustalono na 2024 rok,

- 9) wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2811W – w tym wykonanie dokumentacji”. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie wynosi 150.000 zł, w tym w roku 2023 - 50.000 zł i w roku 2024 – 100.000 zł. Termin zakończenia przedsięwzięcia ustalono na 2024 rok
- 10) wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2812W Chojnów – Czarnów – Konstancin-Jeziorna – w tym wykonanie dokumentacji”. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie wynosi 150.000 zł, w tym w roku 2023 - 50.000 zł i w roku 2024 – 100.000 zł. Termin zakończenia przedsięwzięcia ustalono na 2024 rok
- 11) wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2827W Jazgarzew – Pęcchery – Piskórka – w tym wykonanie dokumentacji”. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie wynosi 150.000 zł, w tym w roku 2023 - 50.000 zł i w roku 2024 – 100.000 zł. Termin zakończenia przedsięwzięcia ustalono na 2024 rok
- 12) wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2839W – w tym wykonanie dokumentacji”. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie wynosi 150.000 zł, w tym w roku 2023 - 50.000 zł i w roku 2024 – 100.000 zł. Termin zakończenia przedsięwzięcia ustalono na 2024 rok
- 13) wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2863W – w tym wykonanie dokumentacji”. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie wynosi 150.000 zł, w tym w roku 2023 - 50.000 zł i w roku 2024 – 100.000 zł. Termin zakończenia przedsięwzięcia ustalono na 2024 rok.

Prognozowane w roku 2025 wydatki majątkowe obejmują kwotę 3.578.000 zł przeznaczoną na zakup działek ewidencyjnych nr 263/18 i 263/20 przy ul. Pogodnej w Tarczynie pod budowę powiatowej placówki oświatowej, tj. liceum.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Planowane przychody budżetu w roku 2023 wynoszą 40.367.037 zł, w tym: z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 8.912.510 zł, z tytułu środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku wynikających z rozliczeń dotyczących realizacji projektów 799.578 zł, z tytułu niewykorzystanych środków na uzupełnienie subwencji ogólnej 15.654.949 zł i z tytułu emisji obligacji 15.000.000 zł.

W latach 2024 - 2031 nie przewiduje się przychodów budżetu.

Wysokość rozchodów określono w oparciu o harmonogramy wykupu obligacji komunalnych z uwzględnieniem planowanej w 2023 roku emisji obligacji o wartości 15.000.000 zł.