

OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU PIASECZYŃSKIEGO

W wieloletniej prognozie finansowej powiatu piaseczyńskiego prognozowane na lata 2024 – 2029 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 oraz dochodów na programy realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi określonych w oparciu o zawarte umowy) w poszczególnych latach wyliczono przy zastosowaniu wskaźników dynamiki realnej PKB. Wskaźniki te przedstawiają się następująco:

<i>Rok</i>	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<i>PKB</i>	103,1%	103,1%	102,9%	102,9%	102,9%	102,8%

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 2027-2029 wskaźnik dynamiki 4%. Wskaźniki te przedstawiają się następująco:

<i>Rok</i>	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<i>Wskaźnik</i>	106,3%	105,2%	104,6%	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 równoważącą 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 – 2029 stanowią wpływy ze sprzedaży nieruchomości powiatu o łącznej powierzchni 60,8933 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) 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,
- 3) 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,
- 4) niezabudowanych nieruchomości o łącznej powierzchni 17,2724 ha położonych w Lininie, w gminie Góra Kalwaria.

Wartość nieruchomości została określona na podstawie operatów szacunkowych.

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 oraz wydatków na programy realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi określonych w oparciu o zawarte umowy, a także 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
CPI	104,8%	103,1%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%

Wyjątkiem jest prognoza wydatków bieżących na 2024 rok. Założono niższy wzrost wydatków bieżących niż stopień inflacji. Związane to jest przede wszystkim z wysokością dochodów bieżących z budżetu państwa planowanych do uzyskania w roku 2023 niższych niż w roku 2022, co przekłada się na prognozowane wydatki bieżące w latach 2024-2029. 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 bieżących na przedsięwzięcia stanowiące projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi zostały zwiększone o 8.090 zł w roku 2023. Zmiana ta dotyczy projektu realizowanego przez Zespół Szkół Zawodowych im. Ppor. Emilii Gierczak w Górze Kalwarii pn.: „Kształcenie i szkolenia zawodowe”.

Wysokość wydatków na obsługę długu określono w oparciu o harmonogramy spłat kredytów oraz wykupu obligacji komunalnych.

WYDAKI MAJĄTKOWE

Limit wydatków majątkowych na przedsięwzięcia (w zakresie limitów zobowiązań na zadania inwestycyjne) został zwiększony o 18.490.000 zł w roku 2023 i ogółem.

Wprowadzone zmiany dotyczą:

- 1) zwiększenia o kwotę 6.000.000 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, gm. Piaseczno”. Termin zakończenia przedsięwzięcia pozostaje bez zmian. Zwiększeniu uległ zakres rzeczowy zadania,
- 2) zwiększenia o kwotę 300.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2023 przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2841W Piaseczno – Bobrowiec – Nowa Wola – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia pozostaje bez zmian. Zwiększeniu uległ zakres rzeczowy zadania,
- 3) zwiększenia o kwotę 800.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2023 przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2814W Piaseczno – Chylce – Chyliczki – w tym wykonanie dokumentacji projektowej”. Termin zakończenia przedsięwzięcia pozostaje bez zmian. Zwiększeniu uległ zakres rzeczowy zadania,
- 4) zwiększenia o kwotę 350.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2023 przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2826W zalesie Górne – Ustanów – Uwieliń – w tym wykonanie dokumentacji projektowej”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostaje bez zmian,
- 5) zwiększenia o kwotę 1.500.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2023 przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2815W – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia pozostaje bez zmian.

Zwiększeniu uległ zakres rzeczowy zadania,

- 6) zwiększenia o kwotę 900.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2023 przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2844W – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostaje bez zmian,
- 7) zwiększenia o kwotę 100.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2023 przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2847W – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostaje bez zmian,
- 8) zwiększenia o kwotę 800.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2023 przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej Nr 3104W – w tym wykonanie dokumentacji – ul. Żytnia w Kosowie”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostaje bez zmian,
- 9) zwiększenia o kwotę 520.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2023 przedsięwzięcia pn.: „Wykupy gruntów pod drogi powiatowe”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostaje bez zmian,
- 10) zwiększenia o kwotę 920.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2023 przedsięwzięcia pn.: „Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w Górze kalwarii, ul. Szpitalna 1, modernizacja sieci ciepłowniczej wraz z zagospodarowaniem terenu – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostaje bez zmian,
- 11) wprowadzenia do wykazu przedsięwzięć rozpoczętego w 2020 roku zadania pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2830W – w tym wykonanie dokumentacji”. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie został określony w 2023 roku w kwocie 500.000 zł. Termin zakończenia przedsięwzięcia ustalono na 2023 rok. .
Zwiększeniu uległ zakres rzeczowy zadania,
- 12) wprowadzenia do wykazu przedsięwzięć rozpoczętego w 2017 roku zadania pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2836W – w tym wykonanie dokumentacji”. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie został określony w 2023 roku w kwocie 4.000.000 zł. Termin zakończenia przedsięwzięcia ustalono na 2023 rok. .
Zwiększeniu uległ zakres rzeczowy zadania,
- 13) wprowadzenia do wykazu przedsięwzięć rozpoczętego w 2016 roku zadania pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2837W Głusków – Złotokłos – Rembertów – w tym wykonanie dokumentacji projektowej”. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie został określony w 2023 roku w kwocie 1.800.000 zł. Termin zakończenia przedsięwzięcia ustalono na 2023 rok. Zwiększeniu uległ zakres rzeczowy zadania.

Ponadto do wykazu przedsięwzięć wprowadzono projekt rozpoczęty w 2016 roku pn.: „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie został określony w 2023 roku w kwocie 16.273 zł.

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

W latach 2024 - 2029 nie przewiduje się przychodów budżetu.

Wysokość rozchodów określono w oparciu o harmonogramy wykupu obligacji komunalnych.