

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU PIASECZYŃSKIEGO

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Piaseczyńskiego prognozowane na lata 2014 – 2021 dochody bieżące i wydatki bieżące zostały wyliczone na podstawie wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanych w maju 2013 roku.

WYSOKOŚĆ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH OKREŚLONO W NASTĘPUJĄCY SPOSÓB:

1. Wysokość dochodów bieżących (oprócz 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:

Rok	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
PKB	102,5%	103,8%	104,3%	104,2%	104,1%	103,8%	103,3%	103,2%

WYSOKOŚĆ DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH

1) z uwagi na opóźnienia gminy Góra Kalwaria w sporządzeniu planów zagospodarowania przestrzennego dla nieruchomości będących własnością powiatu położonych na terenie tej gminy planowana na lata 2013 – 2014 sprzedaż tych nieruchomości została przesunięta na lata 2015 – 2018. Aktualnie określone możliwości zagospodarowania nieruchomości uniemożliwiają osiągnięcie dochodów ze sprzedaży na planowanym poziomie. W związku z tym zostały urealnione dochody z tego tytułu zarówno w budżecie na 2013 rok, jak też w wieloletniej prognozie finansowej. Dochody te planowane w 2013 roku w wysokości 59.610.924 zł zostały zmniejszone do kwoty 9.515.445 zł. Przewiduje się uzyskanie tej kwoty w wyniku sprzedaży następujących nieruchomości:

- a) zabudowanej nieruchomości położonej przy ul. Słonecznej 12 w Konstancinie-Jeziornie o powierzchni 1,2868 ha,
- b) zabudowanej nieruchomości położonej przy ul. Piasta 22 w Konstancinie-Jeziornie o powierzchni 0,3293 ha,
- c) niezabudowanej nieruchomości położonej przy ul. 3-go Maja w Górze Kalwarii o powierzchni 0,0488 ha,
- d) zabudowanej nieruchomości położonej przy ul. 3-go Maja w Górze Kalwarii o powierzchni 0,0464 ha.

W kolejnych latach przewiduje się uzyskanie dochodów z tego tytułu w wysokości:

- a) 9.720.000 zł w 2014 r.
- b) 9.870.000 zł w 2015 r.
- c) 24.500.000 zł w 2016 r.
- d) 8.000.000 zł w 2017 r.
- e) 7.500.000 zł w 2018 r.

W 2014 roku zakłada się sprzedaż następujących nieruchomości:

- a) zabudowanej nieruchomości położonej przy ul. Gąsiorowskiego w Konstancinie- Jeziornie o powierzchni 0,9554 ha,
- b) zabudowanych nieruchomości położonych przy ul. Elektronicznej w Piasecznie o łącznej powierzchni 1,011 ha.

Sprzedaż w latach 2015 – 2018 dotyczy nieruchomości o łącznej powierzchni 83,8877 ha, w tym:

- a) niezabudowanych nieruchomości położonych w Lininie II w gminie Góra Kalwaria o powierzchni 39,3802 ha,
- b) niezabudowanych nieruchomości położonych w Aleksandrowie w gminie Góra Kalwaria o łącznej powierzchni 1,3262 ha,
- c) zabudowanej nieruchomości przy ul. Mirkowskiej w Konstancinie-Jeziornie o powierzchni 1,0 ha,
- d) niezabudowanych nieruchomości położonych w Górze Kalwarii o łącznej powierzchni 16,9537 ha,
- e) niezabudowanej nieruchomości położonej w Piasecznie o powierzchni 0,1624 ha,
- f) niezabudowanych nieruchomości położonych w Lininie w gminie Góra Kalwaria o łącznej powierzchni 25,0652 ha.

Wartość nieruchomości przewidzianych do sprzedaży w latach 2013 - 2014 została określona w oparciu o operaty szacunkowe opracowane przez rzeczoznawców majątkowych.

Wartość nieruchomości przewidywanych do sprzedaży w latach 2015 – 2018 została oszacowana przez powiat piaseczyński.

- 2) w dochodach przewidywanych do uzyskania w 2014 roku oprócz dochodów ze sprzedaży majątku, ujęta jest pomoc finansowa gminy Góry Kalwaria w wysokości 2.350.000 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Górze Kalwarii, ul. Dominikańska 9E".

WYSOKOŚĆ WYDATKÓW BIEŻĄCYCH OKREŚLONO W NASTĘPUJĄCY SPOSÓB:

- 1. Założono, że w 2014 roku wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu) nie przekroczą 160.000.000 zł. Począwszy od roku 2015 wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu) w poszczególnych latach wyliczono przy zastosowaniu wskaźników średniorocznej dynamiki inflacji (CPI). Wskaźniki te przedstawiają się następująco:

Rok	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
CPI	102,5%	102,5%	102,5%	102,4%	102,4%	102,4%	102,4%

- 2. Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów przyjęto wydatki bieżące i majątkowe klasyfikowane w rozdziałach 75019 i 75020. Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10.01.2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. 2013r, poz.86) nie zostały ujęte wydatki klasyfikowane w rozdziale 75011, które poprzednio były ujmowane w części finansowanej środkami własnymi powiatu. Sklasyfikowane w tym rozdziale dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat nie zabezpieczają pełnej realizacji tych zadań. Planowane wydatki finansowane środkami własnymi powiatu wynoszą 2.626.725 zł i zdaniem powiatu powinny być ujęte w wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów.

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

PRZYCHODY I ROZCHODY

Urealnienie budżetu na 2013 rok i wieloletniej prognozy finansowej powiatu poprzez rozłożenie na lata 2013-2018 dochodów ze sprzedaży nieruchomości powoduje niemożliwość spełnienia wymogów art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W związku z tym dostosowane zostało zadłużenie powiatu do tych wymogów poprzez wprowadzenie zmian w prognozowanych rozchodach powiatu, tj.:

- 1) przesunięcie kwoty 1.680.000 zł na lata 2015 – 2018 przewidywanej na 2014 rok spłaty rat kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska,
- 2) spłatę w 2013 roku w kwocie 4.295.208 zł przewidywanych na lata 2014 – 2015 rat kredytów zaciągniętych w bankach PKO BP i ING BANK,
- 3) dokonanie w 2013 roku przewidywanego w latach 2014 – 2015 wykupu obligacji komunalnych o wartości 17.400.000 zł, których emisje zostały przeprowadzone przez banki BGK i PKO BP.

W celu realizacji tych zamierzeń przewiduje się w 2013 roku uzyskanie przychodów w wysokości 21.400.000 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych z późniejszymi terminami wykupu, tj. w latach 2018 - 2021. Rezultatem przeprowadzenia tych wszystkich działań jest w 2013 roku zmniejszenie o 295.208 zł kwoty zadłużenia i zwiększenie o 21.695.208 zł kwoty spłaty długu. W efekcie tego zwiększenia wskaźnik spłaty długu przekroczy 15 %. Mimo to, z uwagi na konieczność urealnienia budżetu na 2013 rok i wieloletniej prognozy finansowej, a także możliwości uchwalenia budżetu na 2014 rok, realizacja powyższych zamierzeń w aktualnej sytuacji jest wskazana.