

OBJAŚNIENIA

DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

POWIATU PIASECZYŃSKIEGO

W wieloletniej prognozie finansowej powiatu piaseczyńskiego prognozowane na lata 2025 – 2033 dochody bieżące i wydatki bieżące zostały wyliczone na podstawie zaktualizowanych w październiku 2023 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 2024 – 756.800 zł, w latach 2025-2026 również 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 i dochodów z tytułu wpłaty środków z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2023) w poszczególnych latach wyliczono przy zastosowaniu wskaźników dynamiki realnej PKB. Wskaźniki te przedstawiają się następująco:

Rok	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
PKB	103,4%	103,1%	103,0%	102,8%	102,6%	102,5%	102,4%	102,3%	102,3%

Wyjątkiem od tej zasady jest prognozowanie dochodów z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych. Dochody te na lata 2025-2027 określone zostały na podstawie wskaźników wyliczonych w oparciu o w/w wytyczne Ministra Finansów w następujący sposób: 80% 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 2028-2033 wskaźnik dynamiki 4%. Wskaźniki te przedstawiają się następująco:

Rok	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Wskaźnik	105,6%	104,8%	104,1%	104,0%	104,0%	104,0%	104,0%	104,0%	104,0%

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe przewidywane do uzyskania w latach 2025 – 2028 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.

W aspekcie przewidywanych zmian w polityce państwa powinno nastąpić ożywienie również na rynku nieruchomości. W związku z tym prognozowane dochody ze sprzedaży nieruchomości powiatu powinny zostać zrealizowane.

W wieloletniej prognozie finansowej ujęte są ponadto dochody majątkowe z tytułu dotacji z Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zadania pn.: „Budowa hali sportowej wraz z rozbudową i przebudową budynku szkoły i internatu Zespołu Szkół Nr 3 w Piasecznie przy ul. Chyliczkowskiej 20 wraz z zagospodarowaniem terenu w formule „Zaprojektuj i wybuduj” (w roku 2025 w kwocie 1.500.000 zł i w roku 2026 w kwocie 2.500.000 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 2024 – 756.800 zł, w latach 2025-2026 również 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	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
CPI	104,1%	103,1%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%

Wyjątkiem jest prognoza wydatków bieżących na 2025 rok. Założono niższy wzrost wydatków bieżących niż stopień inflacji. Związane to jest przede wszystkim z podejmowanymi działaniami oszczędnościowymi, między innymi w zakresie zużycia energii, które powinny przynieść efekty finansowe również w kolejnych latach.

Wysokość wydatków na obsługę długu określono w oparciu o harmonogramy wykupu obligacji komunalnych z uwzględnieniem planowanej w 2024 roku w celu zabezpieczenia środków finansowych na realizację zadań inwestycyjnych emisji obligacji o wartości 25.000.000 zł. Odsetki od obligacji w latach 2025 – 2033 oszacowano przy założeniu stopy procentowej WIBOR 6M w wysokości 6% i marży w wysokości 1%. W związku z tym roczny koszt obsługi obligacji w kwocie 25.000.000 zł wynosi 1.750.000 zł.

WYDAKI MAJĄTKOWE

Limit wydatków majątkowych na przedsięwzięcia (w zakresie limitów zobowiązań na zadania inwestycyjne) został zwiększony o 2.844.465 zł, w tym w roku 2024 zmniejszony o 4.576.675 zł i w roku 2025 zwiększony o 7.421.140 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczą:

- 1) zmniejszenia o kwotę 10.700 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2024 przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2807W – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,
- 2) zmniejszenia o kwotę 1.750.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2024 przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2814W Piaseczno – Chylice - Chyliczki – w tym wykonanie dokumentacji projektowej”. Termin zakończenia przedsięwzięcia pozostaje bez zmian. Zakres rzeczowy ulega zmniejszeniu,
- 3) zmniejszenia o kwotę 150.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2024 przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2815W – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,
- 4) przeniesienia kwoty 400.000 zł limitu zobowiązań z roku 2024 do roku 2025 na realizację przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2826W Zalesie Górne – Ustanów – Uwieliń – w tym wykonanie dokumentacji projektowej”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,
- 5) zmniejszenia o kwotę 14.700 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2024 przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej Nr 2827W Jazgarzew – Pęczery – Piskórka – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,
- 6) zwiększenia o kwotę 70.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2024

przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2829W – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,

- 7) zmniejszenia o kwotę 30.200 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2024 przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej Nr 2833W – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,
- 8) zmniejszenia o kwotę 129.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2024 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,
- 9) zwiększenia o kwotę 42.365 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2024 przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2836W – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,
- 10) zmniejszenia o kwotę 27.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2024 przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2839W – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,
- 11) zmniejszenia o kwotę 161.300 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2024 przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2842W - w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,
- 12) przeniesienia kwoty 2.961.140 zł limitu zobowiązań z roku 2024 do roku 2025 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,
- 13) zwiększenia o kwotę 5.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2024 przedsięwzięcia pn.: „Budowa rodzinnego domu dziecka - w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia i zakres rzeczowy pozostają bez zmian,
- 14) wprowadzenia do wykazu przedsięwzięć zadania rozpoczętego w 2024 i jednocześnie zwiększenie o 60.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2025 przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja posadzki w piwnicy pawilonu nr 5 oraz izolacja ścian zewn. piwnicy i wymiana dźwigu towar-osobowego w pawilonie nr 3 w Domu Pomocy Społecznej w Górze Kalwarii”. Termin zakończenia przedsięwzięcia określa się na 2025 rok. Zakres rzeczowy pozostaje bez zmian,
- 15) wprowadzenia do wykazu przedsięwzięć zadania rozpoczętego w 2024 i jednocześnie zwiększenie o 4.000.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2025 przedsięwzięcia pn.: „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach stanowiących własność Powiatu Piaseczyńskiego – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia określa się na 2025 rok. Zwiększeniu uległ zakres rzeczowy zadania.

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 oraz kwotę 2.035.190 zł przeznaczoną na pomoc finansową dla gminy Prażmów na dofinansowanie zadania pod nazwą „Rewitalizacja budynku: Dworek Ryxa w Prażmowie – projekt oraz wykonanie prac budowlanych”.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Planowane przychody budżetu w roku 2024 wynoszą 35.223.876,38 zł, w tym: 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 193.041,01 zł, z tytułu niewykorzystanych środków na uzupełnienie subwencji ogólnej 10.030.835,37 zł i z tytułu emisji obligacji 25.000.000 zł.

W latach 2025 - 2033 nie przewiduje się przychodów budżetu.

Wysokość rozchodów określono w oparciu o harmonogramy wykupu obligacji komunalnych z uwzględnieniem planowanej w 2024 roku emisji obligacji o wartości 25.000.000 zł.

Piaseczno, 16.10.2024 r.