

# 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.

## 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.

Limity wydatków na przedsięwzięcia stanowiące projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi zostały zwiększone o 260.995,09 zł, w tym w roku 2024 o 130.995,09 i w roku 2025 o 130.000 zł. Zmiana ta wynika z wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn.: „Kto jak nie my”. Projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół nr 1 w Piasecznie.

Ponadto w oparciu o stanowisko Krajowej Rady Regionalnych Izb Obrachunkowych w zakresie wprowadzania zaokrąglonych kwot do planu finansowego jednostki samorządu terytorialnego zmniejsza się o 243,54 zł limity wydatków w 2024 roku na przedsięwzięcia stanowiące projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi. Zgodnie z w/w stanowiskiem kwoty planowanych dochodów powinny być zgodne z decyzjami dysponentów o przyznanych kwotach dotacji celowych.

Poza tym limit wydatków bieżących na przedsięwzięcia zwiększono o 2.550.000 zł (w tym o 1.575.000 zł w roku 2025 oraz o 975.000 zł w roku 2026). Zmiany dotyczą przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków” (zwiększenie o 975.000 zł w roku 2025 i o 975.000 zł w roku 2026) oraz przedsięwzięcia pn.: „Zimowe utrzymanie dróg powiatowych” (zwiększenie o 600.000 zł w roku 2025). Termin zakończenia w/w przedsięwzięć został przesunięty kolejno na 2026 rok oraz na 2025 rok, zakres rzeczowy uległ zwiększeniu. W efekcie wprowadzonych zmian limit zobowiązań na zadania bieżące uległ zwiększeniu o 2.810.751,55 zł, w tym w roku 2024 o 130.751,55, w roku 2025 o 1.705.000 zł i w roku 2026 o 975.000 zł.

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 6.400.000 zł, w tym w roku 2024 o 5.700.000 zł i w roku 2025 o 700.000 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczą:

- 1) zwiększenia o kwotę 1.800.000 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 pozostaje bez zmian. Zwiększeniu uległ zakres rzeczowy,
- 2) zwiększenia o kwotę 400.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2024 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,

- 3) przeniesienia kwoty 700.000 zł limitu zobowiązań z roku 2024 do roku 2025 na realizację przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2855W Tarczyn – Świętochów – w tym wykonanie dokumentacji”. Termin zakończenia przedsięwzięcia został przesunięty na rok 2025. Zakres rzeczowy pozostaje bez zmian,
- 4) zwiększenia o kwotę 4.200.000 zł limitu zobowiązań na realizację w roku 2024 przedsięwzięcia pn.: „Wykupy gruntów pod drogi powiatowe”. Termin zakończenia przedsięwzięcia pozostaje bez zmian. Zwiększeniu uległ zakres rzeczowy.

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 38.209.552,01 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 13.016.511 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, 04.09.2024 r.*