

## **Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 -2036 Powiatu Nyskiego**

### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 -2036 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2022 – 2025. Od roku 2026 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków na poziomie roku 2025 uznając, że planowanie wzrostów poza 5 letni okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Przy planowaniu dochodów i wydatków uwzględniono wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Jako wykonanie dochodów i wydatków za 2020 r. przyjęto plan po zmianach na dzień 30.09.2020 r.

### **Dochody**

Założono na lata 2022 -2025 następujący wzrost dochodów bieżących:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych o 2 %,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie planu na 2021 rok,
- subwencje o 2% ,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące o 2%,
- pozostałe dochody o 2%.

Średni wzrost dochodów bieżących ustalono na poziomie 2 %.

Wielkości te przyjęto na podstawie analizy wykonania budżetu za 2019 r., przewidywanego wykonania za rok 2020 oraz planu na 2021 r.

Sprzedaż mienia przyjęto na podstawie danych uzyskanych z wydziału gospodarki nieruchomościami, sporządzonych w oparciu o plan sprzedaży poszczególnych składników mienia.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku, a w latach 2021 – 2023 dodatkowo z tytułu dotacji majątkowych, w związku z realizacją zadań dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej na które są już zawarte umowy.

Planowana jest dalsza sprzedaż majątku będącego w zasobie powiatu. Ze względu na brak nieruchomości możliwych do sprzedania w zasobie Powiatu, plan sprzedaży na kolejne lata jest bardzo niski. Przyjęto dochody ze sprzedaży majątku w poszczególnych latach w następujących wysokościach:

2021 r. -	221 287,88 zł
2022 r. -	100 000,00 zł
2023 r.-	100 000,00 zł
2024 r.-	100 000,00 zł
2025 r. -	100 000,00 zł

Założono, że w roku 2021 nastąpi sprzedaż nieruchomości niezabudowanej w Nysie, obręb Górna Wieś. W latach 2022 -2025 planowana jest sprzedaż działek budowlanych w obrębie Jędrzychowa. W latach 2026- 2036 planowana jest sprzedaż majątku po 100 000,00 zł.

## **Wydatki**

Na lata 2022-2025 założono wzrost wydatków bieżących o 1%, w tym z tytułu wynagrodzeń we wszystkich jednostkach organizacyjnych powiatu również średnio o 1%,

Na wydatki majątkowe przeznaczono w każdym roku, oprócz wydatków wynikających z uchwalonych przez Radę Powiatu przedsięwzięć, środki pozostałe po zabezpieczeniu wszystkich obowiązkowych wydatków bieżących oraz rozchodów przeznaczonych na spłatę kredytów.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanych do zaciągnięcia, w oparciu o prognozowany wskaźnik WIBOR 3 M.

## **Przedsięwzięcia**

W WPF zaplanowano, że przedsięwzięcia realizowane będą w latach 2021-2023. W latach 2024-2036 na obecnym etapie nie planuje się realizacji przedsięwzięć. W ramach przedsięwzięć bieżących i majątkowych wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji.

Wydatki majątkowe zaplanowane w WPF uwzględniają wydatki na realizację przedsięwzięć wyszczególnionych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałej kwocie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

## **Przychody**

W prognozowanym okresie planuje się przychody z tytułu zaciąganych kredytów jedynie w roku 2021 r. na kwotę 5 000 000,00 zł. W pozostałych latach nie planuje się zaciągania nowych kredytów.

W latach 2021-2027 zaplanowano przychody związane ze spłatą rat pożyczek udzielonych SP ZOZ ZOZ w Głuchołazach oraz osobom fizycznym na uruchomienie rodzinnego domu dziecka. Spłaty pożyczek zaplanowano w następujący sposób: w latach 2021 - 2023 r. po 532 400,00 zł, w każdym roku, w 2024 r. 518 200,00 zł, a w latach 2025-2027 w kwocie po 500 000,00 zł w każdym roku.

## **Rozchody**

Na 2021 r. zaplanowano spłatę długu na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów. Spłatę kredytu, który będzie zaciągnięty w 2021 r. w kwocie 5 000 000,00 zł zaplanowano w następujący sposób: w latach 2022 -2024 po 500 000,00 zł, w 2029 – 500 000,00 zł, 2030-2032 po 1 000 000,00 zł.

## **Wynik budżetu**

Na 2021 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 8 000 000,00 zł.

W latach 2022-2036 w budżecie występuje nadwyżka budżetowa.

## **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki**

Planowany deficyt na 2021 r. w kwocie 8 000 000,00 zł pokryty będzie przychodami z tytułu kredytu oraz nadwyżką z lat ubiegłych.

## **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych**

W 2021 r. dług w kwocie 3 000 000,00 zł pokryty będzie kredytem w kwocie 2 184 231,00 zł, przychodami ze spłaty pożyczek w kwocie 532 400,00 zł, wolnymi środkami z lat ubiegłych w kwocie 283 369,00 zł. W latach 2022 - 2027 dług pokryty będzie przychodami ze spłaty pożyczek, a w pozostałej części dochodami bieżącymi powiatu. W pozostałych latach dług pokryty będzie dochodami bieżącymi powiatu.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2021- 2025 jest spełniona.

## **Pozostałe ustalenia**

Powiat Nyski nie współtworzył związku jednostek samorządu terytorialnego.