

**UCHWAŁA NR 452/XLIV/23  
RADY POWIATU NOWOSĄDECKIEGO**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosądeckiego**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1526), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 83) - **Rada Powiatu Nowosądeckiego uchwala**, co następuje:

**§ 1.** 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Nowosądeckiego, jak w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały, składającym się z tabeli oraz objaśnień przyjętych wartości.

2. Przyjmuje się Wykaz przedsięwzięć do WPF, jak w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Upoważnia się Zarząd Powiatu Nowosądeckiego do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją zamieszczonych w Prognozie przedsięwzięć - do wysokości limitów określonych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy - do łącznej kwoty 14.000.000 zł.

**§ 3.** Upoważnia się Zarząd Powiatu Nowosądeckiego do przekazania kierownikom jednostek budżetowych Powiatu Nowosądeckiego uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

**§ 4.** Traci moc Uchwała Nr 363/XXXV/22 Rady Powiatu Nowosądeckiego z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosądeckiego.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady Powiatu Nowosądeckiego

**Roman Potoniec**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

**Załącznik Nr 1**  
**do Uchwały Nr 452/XLIV/23**  
**Rady Powiatu Nowosądeckiego**  
**z dnia 28 grudnia 2023 r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	274 569 286,00	227 945 536,64	48 958 234,00	1 995 507,00	123 755 063,00	23 910 427,37	29 326 305,27	0,00	46 623 749,36	1 610 000,00	45 013 749,36	
2025	299 340 563,00	246 637 071,00	52 972 809,00	2 159 139,00	133 902 978,00	19 272 467,00	38 329 678,00	0,00	52 703 492,00	400 000,00	52 303 492,00	
2026	308 607 720,00	254 282 820,00	54 614 966,00	2 226 072,00	138 053 970,00	19 869 913,00	39 517 899,00	0,00	54 324 900,00	400 000,00	53 924 900,00	
2027	317 853 952,00	261 911 305,00	56 253 415,00	2 292 854,00	142 195 589,00	20 466 010,00	40 703 437,00	0,00	55 942 647,00	400 000,00	55 542 647,00	
2028	326 742 663,00	269 244 822,00	57 828 511,00	2 357 054,00	146 177 065,00	21 039 058,00	41 843 134,00	0,00	57 497 841,00	400 000,00	57 097 841,00	
2029	335 227 572,00	276 245 187,00	59 332 052,00	2 418 337,00	149 977 669,00	21 586 074,00	42 931 055,00	0,00	58 982 385,00	400 000,00	58 582 385,00	
2030	343 598 262,00	283 151 317,00	60 815 353,00	2 478 795,00	153 727 111,00	22 125 726,00	44 004 332,00	0,00	60 446 945,00	400 000,00	60 046 945,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	284 647 874,00	198 845 734,18	112 491 942,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	85 802 139,82	85 802 139,82	528 000,00
2025	286 080 563,00	204 871 810,00	115 641 716,00	0,00	0,00	2 792 317,00	0,00	0,00	0,00	81 208 753,00	81 208 753,00	0,00
2026	295 617 720,00	211 222 836,00	119 226 609,00	0,00	0,00	2 198 281,00	0,00	0,00	0,00	84 394 884,00	84 394 884,00	0,00
2027	305 253 952,00	216 503 407,00	122 207 274,00	0,00	0,00	1 635 069,00	0,00	0,00	0,00	88 750 545,00	88 750 545,00	0,00
2028	315 542 663,00	221 915 992,00	125 262 456,00	0,00	0,00	1 088 075,00	0,00	0,00	0,00	93 626 671,00	93 626 671,00	0,00
2029	324 027 572,00	227 463 892,00	128 394 017,00	0,00	0,00	594 387,00	0,00	0,00	0,00	96 563 680,00	96 563 680,00	0,00
2030	335 998 262,00	233 150 489,00	131 603 867,00	0,00	0,00	135 026,00	0,00	0,00	0,00	102 847 773,00	102 847 773,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-10 078 588,00	0,00	22 167 588,00	12 000 000,00	0,00	4 927 357,19	4 927 357,19	5 240 230,81	5 151 230,81
2025	13 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	12 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	12 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	11 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	11 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	12 089 000,00	12 089 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	13 260 000,00	13 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	12 990 000,00	12 990 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	12 600 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	11 200 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	11 200 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 850 000,00	0,00	29 099 802,46	39 267 390,46
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	55 590 000,00	0,00	41 765 261,00	41 765 261,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	42 600 000,00	0,00	43 059 984,00	43 059 984,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	45 407 898,00	45 407 898,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 800 000,00	0,00	47 328 830,00	47 328 830,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	48 781 295,00	48 781 295,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000 828,00	50 000 828,00

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	7,93%	16,70%	17,49%	16,64%	16,64%	TAK	TAK
2025	7,06%	19,60%	x	16,49%	16,49%	TAK	TAK
2026	6,48%	19,32%	x	15,61%	15,61%	TAK	TAK
2027	5,90%	19,49%	x	14,99%	14,99%	TAK	TAK
2028	4,95%	19,51%	x	15,81%	15,81%	TAK	TAK
2029	4,63%	19,39%	x	16,70%	16,71%	TAK	TAK
2030	2,96%	19,21%	x	17,34%	17,34%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	357 639,37	357 639,37	297 679,37	3 194 801,00	3 194 801,00	3 194 801,00	1 236 860,12	1 236 860,12	1 114 315,10
2025	170 625,00	170 625,00	117 046,00	0,00	0,00	0,00	168 929,17	168 929,17	136 643,77
2026	95 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	128 925,23	128 925,23	123 925,23
2027	95 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	95 000,00
2028	52 459,00	52 459,00	11 496,00	0,00	0,00	0,00	55 220,00	55 220,00	11 496,00
2029	2 312,00	2 312,00	2 312,00	0,00	0,00	0,00	2 433,00	2 433,00	2 312,00
2030	1 795,00	1 795,00	1 795,00	0,00	0,00	0,00	2 432,00	2 432,00	1 795,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	6 641 849,00	6 641 849,00	3 194 801,00	76 580 623,94	24 695 484,12	51 885 139,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	64 193 262,17	20 206 085,17	43 987 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	9 462 844,23	9 462 844,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 496 591,00	8 496 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	7 841 402,00	7 841 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	8 347 233,00	8 347 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	5 552 432,00	5 552 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	12 089 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	12 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	11 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	11 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr 452/XLIV/23  
Rady Powiatu Nowosądeckiego  
z dnia 28 grudnia 2023 r.**

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				274 268 212,88	76 580 623,94	64 193 262,17	9 462 844,23	8 496 591,00	7 841 402,00
1.a	- wydatki bieżące				153 823 318,88	24 695 484,12	20 206 085,17	9 462 844,23	8 496 591,00	7 841 402,00
1.b	- wydatki majątkowe				120 444 894,00	51 885 139,82	43 987 177,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 184 949,80	7 878 709,12	168 929,17	128 925,23	100 000,00	55 220,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 043 100,80	1 236 860,12	168 929,17	128 925,23	100 000,00	55 220,00
1.1.1.1	Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej (Erasmus+) - Poprawa jakości edukacji językowej oraz kompetencji społecznych i świadomości uczestnictwa w otwartym społeczeństwie wspólnoty UE.	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. ARTURA GROTTGERA W GRYBOWIE	2023	2024	309 983,40	309 983,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Praktyki zawodowe kluczem do przyszłości (Erasmus+) - Kształcenie i szkolenia zawodowe.	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH IM. JANA PAWŁA II W KRYNICY ZDROJU	2023	2024	245 057,75	245 057,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Od Platona do Schumana - filozoficzne, kulturowe i historyczne korzenie Europy i Unii Europejskiej (Erasmus+) - Zagraniczna mobilność zawodowa uczniów i nauczycieli.	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH IM. JANA PAWŁA II W KRYNICY ZDROJU	2023	2024	241 904,57	241 904,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwój zawodowy młodzieży i nauczycieli (Erasmus+) - Poprawa jakości praktycznego kształcenia zawodowego oraz podniesienie kompetencji językowych uczniów i nauczycieli.	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH IM. WINCENTEGO WITOSA W NAWOJOWEJ	2023	2024	223 836,40	223 836,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	LIFE EKOMALOPOLSKA - Wdrażanie Regionalnego Planu dla Klimatu i Energii dla województwa małopolskiego - Wdrażanie Regionalnego Planu Działań dla Klimatu i Energii dla Województwa Małopolskiego poprzez promocję wykorzystania odnawialnych źródeł energii, poprawę efektywności energetycznej oraz realizację unijnych celów w zakresie ochrony klimatu.	Starostwo Powiatowe w Nowym Sączu	2021	2030	1 022 318,68	216 078,00	168 929,17	128 925,23	100 000,00	55 220,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 141 849,00	6 641 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja sieci dróg powiatowych poprzez rozbudowę drogi powiatowej nr 1527K w miejscowości: Nawojowa oraz przebudowę drogi powiatowej nr 1576 K w miejscowościach: Florynka i Binczarowa (PROW) - Poprawa stanu technicznego bezpieczeństwa ruchu drogowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W NOWYM SĄCZU	2023	2024	7 141 849,00	6 641 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	8 347 233,00	5 552 432,00	180 474 388,34
1.a	8 347 233,00	5 552 432,00	84 602 071,52
1.b	0,00	0,00	95 872 316,82
1.1	2 433,00	2 432,00	8 336 648,52
1.1.1	2 433,00	2 432,00	1 694 799,52
1.1.1.1	0,00	0,00	309 983,40
1.1.1.2	0,00	0,00	245 057,75
1.1.1.3	0,00	0,00	241 904,57
1.1.1.4	0,00	0,00	223 836,40
1.1.1.5	2 433,00	2 432,00	674 017,40
1.1.2	0,00	0,00	6 641 849,00
1.1.2.1	0,00	0,00	6 641 849,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				265 083 263,08	68 701 914,82	64 024 333,00	9 333 919,00	8 396 591,00	7 786 182,00
1.3.1	- wydatki bieżące				151 780 218,08	23 458 624,00	20 037 156,00	9 333 919,00	8 396 591,00	7 786 182,00
1.3.1.1	Zadania Powiatu w zakresie opieki nad dziećmi z terenu Powiatu pozbawionymi tej opieki - Objęcie pieczęcią dzieci pozostających bez opieki z terenu Powiatu Nowosądeckiego.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie - Nowy Sącz	2006	2030	34 090 439,00	2 826 239,00	3 050 000,00	3 200 000,00	3 350 000,00	3 500 000,00
1.3.1.2	Zadania Powiatu w zakresie opieki nad dziećmi z terenu Powiatu pozbawionymi tej opieki - Objęcie pieczęcią dzieci pozostających bez opieki z terenu Powiatu Nowosądeckiego.	Starostwo Powiatowe w Nowym Sączu	2006	2030	11 791 400,00	1 211 000,00	1 320 000,00	1 400 000,00	1 450 000,00	1 500 000,00
1.3.1.3	Zadania Powiatu w zakresie opieki nad dziećmi z terenu Powiatu pozbawionymi tej opieki - Objęcie pieczęcią dzieci pozostających bez opieki z terenu Powiatu Nowosądeckiego	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Dom Dziecka Nr1 w Kłęczanach	2016	2029	18 817 905,00	1 903 000,00	2 093 300,00	2 302 630,00	2 532 893,00	2 786 182,00
1.3.1.4	Dotacja celowa dla Gminy Gródek nad Dunajcem na bieżące utrzymanie odcinka drogi powiatowej Sienna-Siedlce - Dofinansowanie zadania realizowanego przez gminę Gródek nad Dunajcem.	Starostwo Powiatowe w Nowym Sączu	2017	2025	365 470,00	60 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zadania Powiatu Nowosądeckiego z zakresu powiatowej biblioteki publicznej - Realizacja porozumienia zawartego pomiędzy Zarządem Powiatu Nowosądeckiego i Burmistrzem Miasta i Gminy Stary Sącz	nowosądecki	2000	2027	7 196 476,00	490 000,00	505 190,00	517 820,00	530 766,00	0,00
1.3.1.6	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych. - Utrzymanie bezpieczeństwa na drogach powiatowych w okresie zimowym.	Powiatowy Zarząd Dróg -Nowy Sącz	2014	2025	54 935 702,00	7 800 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Badanie sprawozdania finansowego Powiatu Nowosądeckiego za 2023 i 2024 rok - Wyrażenie pisemnej opinii o zgodności sprawozdania z zasadami rachunkowości.	Starostwo Powiatowe w Nowym Sączu	2023	2025	64 821,00	31 611,00	33 210,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - Wsparcie dla kobiet w ciąży i ich rodzin	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Nawojowej	2022	2026	6 600,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Nowym Sączu	2022	2026	5 819 079,08	1 232 000,00	1 232 000,00	1 232 000,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Remont drogi powiatowej nr 1573 K Nowy Sącz - Cieniawa w miejscowościach: Kunów, Mystków, Mszalnica, Cieniawa. - Poprawa stanu technicznego i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Powiatowy Zarząd Dróg -Nowy Sącz	2022	2025	12 825 119,00	4 082 043,00	3 084 581,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Remont drogi powiatowej 1549 K Biczycze Dolne - Gostwica na odcinku I - w km od 0+015 do km 0+780 na odcinku II – w km od 0+894 do km 1+802, w miejscowościach: Biczycze Dolne, Niskowa - Poprawa stanu technicznego i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W NOWYM SĄCZU	2023	2024	3 197 231,00	3 197 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Dotacja celowa dla Miasta i Gminy Uzdrowskiej Muszyna w zakresie utrzymania dróg powiatowych na terenie Miasta i Gminy Uzdrowskiej Muszyna - Udzielenie dotacji celowej dla Miasta i Gminy Uzdrowskiej Muszyna na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Miasta i Gminy Uzdrowskiej Muszyna.	Starostwo Powiatowe w Nowym Sączu	2023	2027	2 629 976,00	617 500,00	648 475,00	681 069,00	532 932,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	8 344 800,00	5 550 000,00	172 137 739,82
1.3.1	8 344 800,00	5 550 000,00	82 907 272,00
1.3.1.1	3 700 000,00	3 900 000,00	23 526 239,00
1.3.1.2	1 580 000,00	1 650 000,00	10 111 000,00
1.3.1.3	3 064 800,00	0,00	14 682 805,00
1.3.1.4	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	2 043 776,00
1.3.1.6	0,00	0,00	15 800 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	64 821,00
1.3.1.8	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.9	0,00	0,00	3 696 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	7 166 624,00
1.3.1.11	0,00	0,00	3 197 231,00
1.3.1.12	0,00	0,00	2 479 976,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.13	Wykonanie uproszczonych planów urządzenia lasów dla lasów stanowiących własność osób fizycznych i wspólnot gruntowych położonych w obrębach ewidencyjnych: Kąclowa, Ptaszkowa – Gmina Grybów oraz obręb ewidencyjny Złockie - Miasto i Gmina Uzdrowskowa Muszyna - Zatwierdzenie Uproszczonego Planu Urządzenia Lasu dla obrębu ewidencyjnego Złockie (Złockie I, Złockie II) Miasto i Gmina Uzdrowskowa Muszyna celem prowadzenia trwale i zrównoważonej gospodarki leśnej.	Starostwo Powiatowe w Nowym Sączu	2023	2024	40 000,00	7 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				113 303 045,00	45 243 290,82	43 987 177,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy, przebudowy i modernizacji infrastruktury drogowo - mostowej. - Poprawa stanu technicznego i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Powiatowy Zarząd Dróg -Nowy Sącz	2021	2024	2 499 937,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa budynku Zespołu Szkół im ks. prof. Józefa Tischnera w Starym Sączu zlokalizowanego przy ul. Daszyńskiego 15 o część dydaktyczną - Poprawa bazy lokalowej budynków dydaktycznych w Powiecie Nowosądeckim.	Starostwo Powiatowe w Nowym Sączu	2023	2025	10 000 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1570 K Paszyn - Mogilno - Krużłowa z odbudową elementów drogi uszkodzonych przez klęski żywiołowe. - Poprawa stanu technicznego i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Powiatowy Zarząd Dróg -Nowy Sącz	2022	2025	29 788 793,00	7 749 427,00	13 209 939,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 1567 K Nowy Sącz - Wojnarowa - Wilczyśka w miejscowościach Naściszowa, Librantowa, Łęka - Poprawa stanu technicznego bezpieczeństwa ruchu drogowego	Powiatowy Zarząd Dróg -Nowy Sącz	2022	2025	26 577 629,00	4 482 516,00	13 101 940,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa, przebudowa lub rozbudowa bezpiecznych przejść dla pieszych na drogach powiatowych - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Powiatowy Zarząd Dróg -Nowy Sącz	2023	2024	1 700 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa i modernizacja DP 1533 K Stary Sącz - Przysietnica - Barcice w miejscowościach Stary Sącz, Moszczenica Niżna i Przysietnica - Poprawa stanu technicznego i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Powiatowy Zarząd Dróg -Nowy Sącz	2022	2024	6 745 987,00	6 745 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej 1517 K Żegiestów – Szczawnik – Muszyna: ul. Zazamcze w km od 1+618,50 do km 2+023 wraz ze skrzyżowaniem z drogą gminną 292883K w km 1+085 miejscowości: Żegiestów - Poprawa stanu technicznego bezpieczeństwa ruchu drogowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W NOWYM SĄCZU	2023	2024	1 022 506,00	1 022 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej 1542 K Łącko - Naszacowice odcinek I - w km od 0+000 do km 0+082, odcinek II - w km od 1+017 do km 1+293 wraz z skrzyżowaniem z drogą powiatową nr 1540 K Łącko – Wola Kosnowa w km 0+320 w miejscowości: Łącko - Poprawa stanu technicznego bezpieczeństwa ruchu drogowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W NOWYM SĄCZU	2023	2024	1 797 505,00	605 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej 1555 K Lososina Dolna - Ujanowice - Młynne na odcinku I - w km od 3+330 do km 4+100, na odcinku II – w km od 4+110 do km 4+497 na odcinku III - w km od 4+510 do km 5+640 w miejscowościach Wronowice i Żbikowice - Poprawa stanu technicznego i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W NOWYM SĄCZU	2023	2025	9 647 337,00	4 000 000,00	5 647 337,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi powiatowej nr 1536 K w km od 0+353,00 do km 0+434,00 wraz ze skrzyżowaniem w km 0+386 z drogą powiatową nr 1537 K w miejscowości Gołkowice Górne - Poprawa stanu technicznego i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W NOWYM SĄCZU	2023	2024	730 252,00	569 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.13	0,00	0,00	7 600,00
1.3.2	0,00	0,00	89 230 467,82
1.3.2.1	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	20 959 366,00
1.3.2.4	0,00	0,00	17 584 456,00
1.3.2.5	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	6 745 987,00
1.3.2.7	0,00	0,00	1 022 506,00
1.3.2.8	0,00	0,00	605 093,00
1.3.2.9	0,00	0,00	9 647 337,00
1.3.2.10	0,00	0,00	569 216,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.11	Przebudowa drogi powiatowej 1542 K Łącko - Naszacowice w km od 9+947 do km 11+887 w miejscowościach Naszacowice, Olszanka - Poprawa stanu technicznego i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W NOWYM SĄCZU	2023	2025	7 958 961,00	3 500 000,00	4 458 961,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1466 K Stróże - Polna - Łużna w km od 1+725 do km 2+513 w miejscowości: Polna - Poprawa stanu technicznego bezpieczeństwa ruchu drogowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W NOWYM SĄCZU	2023	2024	5 714 138,00	4 117 545,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa toru saneczkowego w Marcinkowicach - Rozwój infrastruktury/bazy sportowej w Powiecie Nowosądeckim.	Starostwo Powiatowe w Nowym Sącz	2024	2025	7 120 000,00	4 051 000,00	3 069 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Środki na wkład własny do przebudowy i rozbudowy budynku Domu Wczasów Dziecięcych w Piwnicznej – Zdroju wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa bazy lokalowej budynków oświatowych w Powiecie Nowosądeckim.	Starostwo Powiatowe w Nowym Sącz	2024	2025	2 000 000,00	1 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.11	0,00	0,00	7 958 961,00
1.3.2.12	0,00	0,00	4 117 545,82
1.3.2.13	0,00	0,00	7 120 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	2 000 000,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowosądeckiego**

### **1. Informacje ogólne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowosądeckiego obejmuje lata 2024 – 2030 i została przygotowana w oparciu o metodologię opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego, przyjętą przez Ministerstwo Finansów w październiku 2022 roku.

Do przygotowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosądeckiego dla roku 2025 przyjęto założenia wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych (potocznie wskaźnik inflacji), stan - wrzesień 2023 r., a dla lat 2026 - 2030 założenia dotyczące kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w wymienionym horyzoncie czasowym, wynikające z zatwierdzonych przez Ministra Finansów „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - aktualizacja - październik 2023”.

W ramach umów niezbędnych do zapewnienia ciągłości działania jednostek ujęto w szczególności: dostawę wody i gazu, usługi telekomunikacyjne i Internet, usługi pocztowe, nieodpłatną pomoc prawną, prenumeratę prasy, monitoring budynków, usługi sprzątnięcia pomieszczeń, ubezpieczenia komunikacyjne, majątkowe i odpowiedzialności cywilnej, usługi konwoju gotówki, usługi transportowe, przeglądy, nadzory i konserwacje urzędzeń, badania lekarskie oraz usługi bhp, opłaty licencyjne dot. oprogramowania oraz asysta techniczna, usługi w zakresie ostrzegania i alarmowania ludności (SMS), zakup paliwa oraz zakup tablic rejestracyjnych.

#### **1. Dochody**

Dochody bieżące budżetu w 2025 roku ustalono na poziomie niższym niż wynikałoby to z wyliczenia na podstawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych - stan na wrzesień 2023 r., przyjmując 2024 rok jako rok bazowy. W 2024 r. finansowane będą zadania w zakresie zapewnienia opieki i schronienia cudzoziemcom przybywającym z objętej konfliktem wojennym Ukrainy, które planuje się do finansowania do I kwartału 2025 roku i nie planuje się do finansowania w kolejnych latach. Niższe dochody bieżące w 2025 roku wynikają również z wysokiego poziomu planowanego dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na remonty na drogach powiatowych w 2024 r. Natomiast na 2025 rok przewiduje się w większości realizację zadań o charakterze inwestycyjnym na drogach powiatowych, zamiast zadań remontowych. Dochody bieżące budżetu na lata 2026 - 2030 obliczono wykorzystując wskaźnik dynamiki realnej PKB.

W ramach dochodów majątkowych na 2024 rok wykazano w szczególności:

- dotacje celowe oraz środki przeznaczone na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży mienia Powiatu ustalone na podstawie wyceny 2 działek budowlanych w Krynicy - Zdroju, 8 działek budowlanych w Marcinkowicach, 5 działek w Nawojowej oraz 2 działek w Podrzeczu.

Plan dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2024 - 2030 przyjęto następująco: w 2024 roku w kwocie 1.610.000 zł oraz w latach 2025 - 2030 na poziomie 400.000 zł rocznie.

#### **2. Wydatki**

Wydatki bieżące budżetu na rok 2025 ustalono na poziomie niższym niż wynikałoby to z wyliczenia na podstawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych - stan na wrzesień 2023 r., przyjmując 2024 rok jako rok bazowy. W 2024 r. finansowane będą zadania w zakresie zapewnienia opieki i schronienia cudzoziemcom przybywającym z objętej konfliktem wojennym

Ukrainy, które planuje się do finansowania do I kwartału 2025 roku i nie planuje się do finansowania w kolejnych latach. Niższe wydatki bieżące w 2025 roku wynikają również z wysokiego poziomu planowanych na 2024 rok wydatków remontowych na drogach powiatowych z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Natomiast na 2025 rok przewiduje się w większości realizację zadań o charakterze inwestycyjnym na drogach powiatowych, zamiast zadań remontowych. W latach 2026 - 2030 ustalono wydatki bieżące w oparciu o wskaźnik dynamiki średniorocznej CPI. Począwszy od 2026 roku wydatki bieżące wzrastają w tempie średniorocznego wzrostu cen, przyjmując poziom z roku 2025 jako bazowy.

W latach 2025 - 2030 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wzrastają w tempie średniorocznego wzrostu cen.

Wydatki na obsługę zadłużenia, tj. spłatę odsetek od kredytów bankowych zaciągniętych w latach 2015 - 2023 oraz na obsługę kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku zostały zaplanowane dla roku 2024 na podstawie aktualnego poziomu WIBOR 1M oraz poziomów marż wynikających z zawartych umów z bankami. Natomiast od 2025 roku przy szacowaniu wydatków na obsługę zadłużenia uwzględniono poziom WIBOR 1M na poziomie 4% opierając się na scenariuszu makroekonomicznym wynikającym z zatwierdzonych przez Ministra Finansów „Wytucznych dotyczących założeń makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - aktualizacja - październik 2023”, gdzie stopy procentowe w ujęciu nominalnym w szczególności na lata 2025 - 2027 wynoszą średnio 4%.

Poziom wydatków majątkowych w latach 2025 - 2030 obliczono według formuły: dochody ogółem minus wydatki bieżące minus spłata rat kredytów. W planowanych wydatkach majątkowych w latach 2024 - 2025 mieszczą się wydatki wynikające z wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

### **3. Wynik budżetu**

Planowany wynik budżetu Powiatu w 2024 roku, tj. różnica między dochodami i wydatkami stanowi deficyt w kwocie 10.078.588,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 5.151.230,81 zł,
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 4.110.721,46 zł, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na budowę toru saneczkowego w Marcinkowicach 543.567,64 zł, z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na rozbudowę drogi powiatowej nr 1466 K Stroże – Polna – Łużna – 2 706 472,82 zł oraz przebudowę drogi powiatowej nr 1517 K Żegiestów – Szczawnik - Muszyna – 737 893 zł, a także z darowizny z partnerskiego Powiatu Unna w Niemczech otrzymanej na finansowanie pomocy udzielonej uchodźcom z Ukrainy, pozostającym na terenie Powiatu Nowosądeckiego – 105.338,00 zł oraz z opłat na rzecz ochrony środowiska – 17.450,00 zł,
- 3) przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację projektów – 816.635,73 zł (w ramach Erasmus+ na projekty pn.: "Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej", „Praktyki zawodowe kluczem do przyszłości”, „Rozwój zawodowy młodzieży i nauczycieli” oraz „Od Platona do Schumana - filozoficzne, kulturowe i historyczne korzenie Europy i Unii Europejskiej”).

W latach następnych prognozy przewiduje się uzyskanie nadwyżki budżetowej.

### **4. Przychody**

Planowane przychody budżetu w 2024 roku w kwocie 22.167.588,00 zł stanowią:

- kredyt w kwocie 12.000.000 zł przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych oraz na finansowanie planowanego deficytu budżetu,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 5.240.230,81 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 4.110.721,46 zł, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na budowę toru saneczkowego w Marcinkowicach 543.567,64 zł,

z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na rozbudowę drogi powiatowej nr 1466 K Stroże – Polna – Łużna – 2 706 472,82 zł oraz przebudowę drogi powiatowej nr 1517 K Żegiestów – Szczawnik – Muszyna – 737 893 zł, a także z darowizny z partnerskiego Powiatu Unna w Niemczech otrzymanej na finansowanie pomocy udzielonej uchodźcom z Ukrainy, pozostającym na terenie Powiatu Nowosądeckiego – 105.338,00 zł oraz z opłat na rzecz ochrony środowiska – 17.450,00 zł,

- przychody wynikające z rozliczenia dotacji na realizację projektów – 816.635,73 zł (w ramach Erasmus+ na projekty pn.: "Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej", „Praktyki zawodowe kluczem do przyszłości”, „Rozwój zawodowy młodzieży i nauczycieli” oraz „Od Platona do Schumana - filozoficzne, kulturowe i historyczne korzenie Europy i Unii Europejskiej”).

W założeniach do prognozy w kolejnych latach nie przewiduje się zaciągania nowych kredytów długoterminowych.

## **5. Rozchody**

Planowane rozchody budżetu w 2024 roku w kwocie 12.089.000 zł stanowią spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach 2015 - 2023.

W prognozie rozchodów do 2030 roku ujęto spłatę kredytów zaciągniętych w latach 2015 - 2023, zgodnie z harmonogramami wynikającymi z zawartych umów kredytowych oraz spłatę planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku kredytu w kwocie 12.000.000 zł.

## **6. Zadłużenie Powiatu**

Wykazywane kwoty długu na koniec każdego roku prognozy stanowią: dług z roku poprzedniego plus zaciągany dług w roku bieżącym minus spłata długu w roku bieżącym. Planowany poziom zadłużenia Powiatu na koniec 2024 roku wyniesie 68.850.000 zł i zmniejszy się o 89.000 zł w porównaniu z planowanym zadłużeniem na koniec 2023 roku. Planowane na koniec 2024 roku zadłużenie stanowi 25,1 % planowanych dochodów budżetu na 2024 rok.

## **7. Informacja o zachowaniu relacji wynikającej z art. 242 ustawy o finansach publicznych**

Planowane dochody bieżące powiększone o przychody pochodzące w szczególności z: wolnych środków, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Erasmus+ oraz darowizny z partnerskiego Powiatu Unna w Niemczech otrzymanej na finansowanie pomocy udzielonej uchodźcom z Ukrainy, pozostającym na terenie Powiatu Nowosądeckiego są wyższe od planowanych wydatków bieżących, w związku z czym spełniony zostaje wymóg dotyczący możliwości uchwalenia budżetu, określony w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

## **8. Informacja o zachowaniu relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych**

W całym okresie prognozy spełniony zostaje wymóg, wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych, bowiem relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy jest niższa niż dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy.

## **9. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich do prognozy finansowej**

W wykazie ujęto planowane do realizacji projekty wieloletnie finansowane w ramach:

#### 1) Erasmus +:

- „Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej” - realizacja w latach 2023 – 2024 projektu, którego celem jest poprawa jakości edukacji językowej oraz kompetencji społecznych i świadomości uczestnictwa w otwartym społeczeństwie wspólnoty UE,
- „Praktyki zawodowe kluczem do przyszłości” - realizacja w latach 2023 – 2024 projektu w zakresie kształceń i szkoleń zawodowych,
- „Od Platona do Schumana - filozoficzne, kulturowe i historyczne korzenie Europy i Unii Europejskiej” - realizacja w latach 2023 – 2024 projektu w zakresie zagranicznej mobilności zawodowej uczniów i nauczycieli,
- „Rozwój zawodowy młodzieży i nauczycieli” - realizacja w latach 2023 – 2024 projektu, którego celem jest poprawa jakości praktycznego kształcenia zawodowego oraz podniesienie kompetencji językowych uczniów i nauczycieli.

#### 2) Programu Life:

- „LIFE - IP EKOMAŁOPOLSKA – Wdrażanie Regionalnego Planu dla Klimatu i Energii dla województwa małopolskiego” – realizacja w latach 2021 - 2030 projektu w zakresie promocji wykorzystania odnawialnych źródeł energii, poprawy efektywności energetycznej oraz realizacji unijnych celów w zakresie ochrony klimatu.

#### 3) Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014 - 2020:

- „Modernizacja sieci dróg powiatowych poprzez rozbudowę drogi powiatowej nr 1527K w miejscowości: Nawojowa oraz przebudowę drogi powiatowej nr 1576 K w miejscowościach: Florynka i Binczarowa”.

#### 4) Zadania realizowane przy dofinansowaniu z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg:

- „Remont drogi powiatowej nr 1573 K Nowy Sącz – Cieniawa w miejscowościach: Kunów, Mystków, Mszalnica, Cieniawa”,
- „Remont drogi powiatowej 1549 K Biczycze Dolne - Gostwica na odcinku I - w km od 0+015 do km 0+780 na odcinku II – w km od 0+894 do km 1+802, w miejscowościach: Biczycze Dolne, Niskowa”,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1567 K Nowy Sącz - Wojnarowa - Wilczyska w miejscowościach: Naściszowa, Librantowa, Łęka”,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1536 K w km od 0+353,00 do km 0+434,00 wraz ze skrzyżowaniem w km 0+386 z drogą powiatową nr 1537 K w miejscowości Gołkowice Górne”,
- „Przebudowa drogi powiatowej 1542 K Łącko - Naszacowice odcinek I - w km od 0+000 do km 0+082, odcinek II - w km od 1+017 do km1+293 wraz z skrzyżowaniem z drogą powiatową nr 1540 K Łącko – Wola Kosnowa w km 0+320 w miejscowości: Łącko”,
- „Przebudowa drogi powiatowej 1517 K Żegiestów – Szczawnik – Muszyna: ul. Zazamcze w km od 1+618,50 do km 2+023 wraz ze skrzyżowaniem z drogą gminną 292883K w km 1+085 miejscowości: Żegiestów”,
- „Przebudowa drogi powiatowej 1542 K Łącko - Naszacowice w km od 9+947 do km 11+887 w miejscowościach Naszacowice, Olszanka”,
- „Przebudowa drogi powiatowej 1555 K Łososina Dolna - Ujanowice - Młynne na odcinku I - w km od 3+330 do km 4+100, na odcinku II – w km od 4+110 do km 4+497 na odcinku III - w km od 4+510 do km 5+640 w miejscowościach Wronowice i Żbikowice”,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1466 K Stróże - Polna - Łużna w km od 1+725 do km 2+513 w miejscowości: Polna”.

#### 5) Zadania majątkowe w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych:

- „Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1570 K Paszyn - Mogilno - Krużłowa z odbudową elementów drogi uszkodzonych przez klęski żywiołowe”,
- „Rozbudowa i modernizacja DP 1533 K Stary Sącz - Przysietnica - Barcice w miejscowościach Stary Sącz, Moszczenica Niżna i Przysietnica”.

6) Zadania majątkowe w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych:

- „Budowa toru saneczkowego w Marcinkowicach”.

7) Pozostałe przedsięwzięcia:

- Zadania bieżące:

- „Zadania Powiatu w zakresie opieki nad dziećmi pozbawionymi tej opieki (umieszczonymi w rodzinach zastępczych i w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w innych powiatach oraz placówkach opiekuńczo-wychowawczych niepublicznych)”,
- „Dotacja celowa dla Gminy Gródek n/Dunajcem na bieżące utrzymanie odcinka drogi powiatowej Sienna – Siedlce”,
- „Dotacja celowa dla Miasta i Gminy Uzdrowskiej Muszyna w zakresie utrzymania dróg powiatowych na terenie Miasta i Gminy Uzdrowskiej Muszyna”,
- „Zimowe utrzymanie dróg powiatowych”,
- „Zadania Powiatu Nowosądeckiego z zakresu powiatowej biblioteki publicznej”,
- „Badanie sprawozdania finansowego Powiatu Nowosądeckiego za 2023 i 2024 rok”,
- „Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem””,
- „Wykonanie uproszczonych planów urządzenia lasów dla lasów stanowiących własność osób fizycznych i wspólnot gruntowych położonych w obrębach ewidencyjnych: Kąclowa, Ptaszkowa – Gmina Grybów oraz obręb ewidencyjny Złockie - Miasto i Gmina Uzdrowska Muszyna”.

- Zadania majątkowe:

- „Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy, przebudowy i modernizacji infrastruktury drogowej – mostowej”,
- „Budowa, przebudowa lub rozbudowa bezpiecznych przejść dla pieszych na drogach powiatowych”,
- „Rozbudowa budynku Zespołu Szkół im ks. prof. Józefa Tischnera w Starym Sączu zlokalizowanego przy ul. Daszyńskiego 15 o część dydaktyczną”,
- „Środki na wkład własny do przebudowy i rozbudowy budynku Domu Wczasów Dziecięcych w Piwnicznej – Zdroju wraz z zagospodarowaniem terenu”.