

Druk XII / 3 / 2025

Projekt

z dnia 20 stycznia 2025 r.

Zatwierdzony w dniu **Krzysztof Wiśniewski**

STAROSTA

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU KARKONOSKIEGO**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu karkonoskiego na lata 2025-2034

Na podstawie art.229 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz.1530 z późn.zm.) Rada Powiatu Karkonoskiego uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XI/77/2024 Rady Powiatu Karkonoskiego z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu karkonoskiego na lata 2025-2034 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – wieloletnia prognoza finansowa powiatu karkonoskiego na lata 2025-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik nr 3 - objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej powiatu karkonoskiego stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Karkonoskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Elektronicznie podpisany przez:

Paweł Ryszard Mus

Data:
2025-1-20 13:24:36

SKARBNIK POWIATU
Małgorzata Jarosz-Nowosielska
Małgorzata Jarosz-Nowosielska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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 ... Rady Powiatu Karkonoskiego z dnia ... 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:			w tym:	
			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	
				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 x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	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	
2025	165 088 022,69	121 833 995,88	55 066 533,65	3 462 488,40	4 241 152,96	35 428 534,32	23 635 286,55	0,00	43 254 026,81	8 800 000,00	34 454 026,81		
2026	142 589 307,00	127 589 307,00	59 682 122,00	3 753 337,00	4 587 410,00	33 925 787,00	25 620 651,00	0,00	15 000 000,00	1 000 000,00	14 000 000,00		
2027	145 544 575,00	131 544 575,00	61 542 578,00	3 869 690,00	4 739 930,00	34 977 486,00	28 414 891,00	0,00	14 000 000,00	0,00	14 000 000,00		
2028	149 227 823,00	135 227 823,00	63 265 770,00	3 978 041,00	4 872 648,00	35 956 856,00	27 154 508,00	0,00	14 000 000,00	0,00	14 000 000,00		
2029	147 384 252,97	139 014 202,00	65 037 212,00	4 089 426,00	5 009 082,00	36 963 648,00	27 914 834,00	0,00	8 370 050,97	0,00	8 370 050,97		
2030	142 489 557,00	142 489 557,00	66 663 142,00	4 191 662,00	5 134 309,00	37 887 739,00	28 612 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	146 051 797,00	146 051 797,00	68 329 721,00	4 296 454,00	5 262 667,00	38 834 932,00	29 328 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	149 703 092,00	149 703 092,00	70 037 964,00	4 403 865,00	5 394 234,00	39 805 805,00	30 061 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	153 445 670,00	153 445 670,00	71 788 913,00	4 513 962,00	5 529 090,00	40 800 950,00	30 812 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	157 281 812,00	157 281 812,00	73 583 636,00	4 626 811,00	5 667 317,00	41 820 974,00	31 583 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.
2) 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, wznajający z art. 227 ustawy.
3) 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 wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:						w tym:					
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:						
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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) ^x		2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3				
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	w tym:		
												Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym:
												Wydatki majątkowe ^x		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2025	171 241 648,90	121 408 154,94	72 621 149,42	0,00	0,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	49 833 493,96	49 833 493,96			229 450,50
2026	140 781 811,56	121 998 537,00	76 024 181,00	0,00	0,00	965 908,00	0,00	0,00	0,00	18 783 274,56	18 783 274,56			0,00
2027	143 737 079,56	126 298 946,00	79 312 227,00	0,00	0,00	808 051,00	0,00	0,00	0,00	17 438 133,56	17 438 133,56			0,00
2028	147 427 823,00	130 462 473,00	82 464 888,00	0,00	0,00	664 450,00	0,00	0,00	0,00	16 965 350,00	16 965 350,00			0,00
2029	145 484 252,97	133 720 162,00	84 670 824,00	0,00	0,00	532 875,00	0,00	0,00	0,00	11 764 090,97	11 764 090,97			0,00
2030	140 589 557,00	137 015 515,00	86 872 265,00	0,00	0,00	413 875,00	0,00	0,00	0,00	3 574 042,00	3 574 042,00			0,00
2031	145 651 797,00	140 332 924,00	89 065 790,00	0,00	0,00	294 525,00	0,00	0,00	0,00	5 318 873,00	5 318 873,00			0,00
2032	147 103 092,00	143 697 655,50	91 203 369,00	0,00	0,00	247 362,50	0,00	0,00	0,00	3 405 436,50	3 405 436,50			0,00
2033	150 845 670,00	147 069 808,50	93 369 449,00	0,00	0,00	147 262,50	0,00	0,00	0,00	3 775 861,50	3 775 861,50			0,00
2034	155 081 812,00	150 485 150,50	95 540 289,00	0,00	0,00	52 937,50	0,00	0,00	0,00	4 596 661,50	4 596 661,50			0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:							
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2025		-6 153 626,21	0,00	7 361 121,65	0,00	0,00	3 102 860,00	1 895 364,56	4 258 261,65	4 258 261,65		
2026		1 807 495,44	1 807 495,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027		1 807 495,44	1 807 495,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028		1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029		1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030		1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032		2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033		2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034		2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) 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 x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:			
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207 495,44	1 207 495,44	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 807 495,44	1 807 495,44	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 807 495,44	1 807 495,44	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pożyczki należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 014 990,88	0,00	425 840,94	7 786 962,59
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 207 495,44	0,00	5 590 770,00	5 590 770,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	5 245 629,00	5 245 629,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 600 000,00	0,00	4 765 350,00	4 765 350,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	5 294 040,00	5 294 040,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	5 474 042,00	5 474 042,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	5 718 873,00	5 718 873,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	6 005 436,50	6 005 436,50
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	6 375 861,50	6 375 861,50
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 796 661,50	6 796 661,50

8) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	2,97%	2,04%	8,56%	11,06%	TAK	TAK
2026	2,96%	7,01%	7,66%	10,16%	TAK	TAK
2027	2,71%	6,27%	7,20%	9,70%	TAK	TAK
2028	2,48%	5,47%	6,20%	8,70%	TAK	TAK
2029	2,38%	5,71%	4,78%	7,28%	TAK	TAK
2030	2,21%	5,63%	4,45%	6,95%	TAK	TAK
2031	0,65%	5,61%	5,58%	8,08%	TAK	TAK
2032	2,59%	5,69%	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2033	2,44%	5,79%	5,91%	5,91%	TAK	TAK
2034	1,95%	5,93%	5,74%	5,74%	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						

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 x	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:	
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
2025	244 630,26	244 630,26	225 964,20	803 475,12	803 475,12	803 475,12	303 630,26	303 630,26	225 964,20
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 539,45	9 148,45	9 148,45
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 ^x	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 i 3 ustawy	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				
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
2025	1 961 828,19	1 961 828,19	1 457 339,52	56 942 277,16	9 102 904,28	47 839 372,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	72 299,22	0,00	0,00	14 142 838,67	14 070 539,45	72 299,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	8 370 050,97	8 370 050,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					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 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	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
2025	1 207 495,44	85 000,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 807 495,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 807 495,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 zostają 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. Automatycznie 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.

x - 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 oświadczeniu do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Powiatu Karkonoskiego
z dnia 2025 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				128 895 741,86	56 942 277,16	14 142 838,67	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	56 857 277,16
1.a	- wydatki bieżące				60 485 034,20	9 102 904,28	14 070 539,45	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	9 102 904,28
1.b	- wydatki majątkowe				68 430 707,66	47 839 372,88	72 299,22	0,00	0,00	0,00	47 754 372,88
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:				2 525 012,32	2 265 458,44	142 838,67	0,00	0,00	0,00	2 265 458,44
1.1.1	- wydatki bieżące				465 034,20	303 630,25	70 539,45	0,00	0,00	0,00	303 630,25
1.1.1.1	Akademia Zawodowców - Dostęp do edukacji	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH I LICEALNYCH W PIECHOMICACH	2024	2026	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 000,00
1.1.1.2	Sprawni uczeń - Pomoc uczniom niepełnosprawnym	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W JELENIEJ GÓRZE	2024	2026	122 742,20	60 456,25	9 148,45	0,00	0,00	0,00	60 456,25
1.1.1.3	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II	Starostwo Powiatowe	2023	2025	18 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGIB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II	Starostwo Powiatowe	2023	2025	18 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	STREM edukacja w Szklarskiej Porębie	ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCACYCH I MISTRZOSTWA SPORTOWEGO W SZKLARSKIEJ PORĘBIE	2024	2026	245 565,00	184 174,00	61 391,00	0,00	0,00	0,00	184 174,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 059 978,12	1 961 828,19	72 299,22	0,00	0,00	0,00	1 961 828,19
1.1.2.1	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II	Starostwo Powiatowe	2023	2025	743 072,48	743 072,48	0,00	0,00	0,00	0,00	743 072,48
1.1.2.2	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGIB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II	Starostwo Powiatowe	2023	2025	405 675,64	405 675,64	0,00	0,00	0,00	0,00	405 675,64
1.1.2.3	Cyberbezpieczny samorząd	Starostwo Powiatowe	2024	2026	911 230,00	813 080,07	72 299,22	0,00	0,00	0,00	813 080,07
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	0,00

1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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				126 370 729,54	54 676 818,72	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	54 591 818,72	8 370 050,97	8 370 050,97
1.3.1	- wydatki bieżące				60 000 000,00	8 799 274,03	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	8 799 274,03	8 370 050,97	8 370 050,97
1.3.1.1	Remont drogi powiatowej (dawna droga wojewódzka 366), w km 0+000 do km 3+974 oraz km 7+505 do km 24+176, o łącznej długości 19 505 (z wyłączeniem odcinka km 13+500 do km 14+640)		2029		60 000 000,00	8 799 274,03	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	8 799 274,03	8 370 050,97	8 799 274,03
1.3.2	- wydatki majątkowe				66 370 729,54	45 877 544,69	0,00	0,00	0,00	0,00	45 792 544,69	0,00	45 792 544,69
1.3.2.1	Rozbudowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 367 z drogą powiatową nr 2741D w Łomnicy na skrzyżowanie o ruchu okrężnym - Rozbudowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej 367 z drogą powiatową 2741 D w Łomnicy na skrzyżowanie o ruchu okrężnym		2021	Starostwo Powiatowe	2 906 310,50	2 906 310,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 906 310,50	0,00	2 906 310,50
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie powiatu karkonoskiego - droga powiatowa nr 2735D w km 3+374 do 4+934 w miejscowości Janowice Wielkie - Poprawa bezpieczeństwa na drogach		2025	Starostwo Powiatowe	10 628 077,12	10 094 998,75	0,00	0,00	0,00	0,00	10 094 998,75	0,00	10 094 998,75
1.3.2.3	Remont mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2742D w km 2+003 w Mysiatkowicach (w formule zaprojektuj i wybuduj) - Poprawa stanu powiatowej infrastruktury drogowej		2025	Starostwo Powiatowe	3 950 637,00	1 099 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 099 067,00	0,00	1 099 067,00
1.3.2.4	Umowa leasingu na ciąglik - Realizacja zadań statutowych w zakresie utrzymania dróg powiatowych		2025	Starostwo Powiatowe	662 304,79	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	85 000,00
1.3.2.5	Przebudowa wraz z elementami rozbudowy ul. Górnej w ciągu DP nr 2646D w km 1+605 do 4+141 w miejscowości Siedlecin - Przebudowa wraz z rozbudową ul. Górnej DP nr 2646D w Siedlecin		2023	Starostwo Powiatowe	14 598 846,59	5 225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 225 000,00	0,00	5 225 000,00
1.3.2.6	Nadzór inwestorski nad realizacją zadania pn.: "Przebudowa wraz z elementami rozbudowy ul. Górnej w ciągu DP nr 2646D w km 1+605 do 4+141 w miejscowości Siedlecin"		2023	Starostwo Powiatowe	97 416,00	26 691,98	0,00	0,00	0,00	0,00	26 691,98	0,00	26 691,98
1.3.2.7	Budowa łącznika trzech budynków „Pawilon”, „Senior”, „Zameczek” wraz z rewitalizacją terenu Domu Pomocy Społecznej w Sosnowcu - Budowa łącznika		2023	Starostwo Powiatowe	1 213 391,00	1 097 464,29	0,00	0,00	0,00	0,00	1 097 464,29	0,00	1 097 464,29
1.3.2.8	Rozbudowa skrzyżowania byłej drogi wojewódzkiej nr 366 i drogi wojewódzkiej nr 367 z drogą powiatową nr 2735D w Kowarach na skrzyżowanie o ruchu okrężnym		2025	Starostwo Powiatowe	1 282 000,00	1 282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 282 000,00	0,00	1 282 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej nr 2720D Podgórzyn- Borowice - Sosnowka w km 0+000 do 5+002		2025	Starostwo Powiatowe	12 434 381,69	7 011 538,61	0,00	0,00	0,00	0,00	7 011 538,61	0,00	7 011 538,61
1.3.2.10	Poprawa warunków socjalno-bytowych podopiecznych placówek opiekuńczo - wychowawczych Centrum Opieki nad Dzieckiem w Szklarskiej Porębie - Poprawa warunków socjalno-bytowych		2025	Starostwo Powiatowe	6 380 000,00	5 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 465 000,00	0,00	5 465 000,00
1.3.2.11	Remont z przebudową budynku "Zameczek" Domu Pomocy Społecznej w Sosnowcu		2025	Starostwo Powiatowe	2 710 805,00	2 098 890,71	0,00	0,00	0,00	0,00	2 098 890,71	0,00	2 098 890,71
1.3.2.12	Modernizacja infrastruktury drogowej o długości ok. 1,5 km w powiecie karkonoskim		2025	Starostwo Powiatowe	2 391 485,70	2 391 485,70	0,00	0,00	0,00	0,00	2 391 485,70	0,00	2 391 485,70
1.3.2.13	Modernizacja infrastruktury IT w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Podchorążych		2025	Starostwo Powiatowe	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	510 000,00
1.3.2.14	Remont infrastruktury drogowej o długości ok. 7 km w powiecie karkonoskim		2025	Starostwo Powiatowe	6 525 074,15	6 525 074,15	0,00	0,00	0,00	0,00	6 525 074,15	0,00	6 525 074,15
1.3.2.15	Remont z przebudową budynku "Zameczek" DPS w Sosnowcu - Inspektor nadzoru		2025	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W SOSNOWIE	80 000,00	59 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 023,00	0,00	59 023,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Powiatu Karkonoskiego
z dnia 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Karkonoskiego na lata 2025-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 147 382,50 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 147 382,50 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 282 159,50 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 172 159,50 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 110 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 153 626,21 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	164 940 640,19	+147 382,50	165 088 022,69
Dochody bieżące	121 686 613,38	+147 382,50	121 833 995,88
Dotacje bieżące	35 281 151,82	+147 382,50	35 428 534,32
Wydatki ogółem	170 959 489,40	+282 159,50	171 241 648,90
Wydatki bieżące	121 235 995,44	+172 159,50	121 408 154,94
Wynagrodzenia i pochodne	72 700 121,42	-78 972,00	72 621 149,42
Pozostałe wydatki bieżące	47 260 874,02	+251 131,50	47 512 005,52
Wydatki majątkowe	49 723 493,96	+110 000,00	49 833 493,96
Wynik budżetu	-6 018 849,21	-134 777,00	-6 153 626,21

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 134 777,00 zł i po zmianach wynoszą 7 361 121,65 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 226 344,65	+134 777,00	7 361 121,65
Wolne środki	4 123 484,65	+134 777,00	4 258 261,65

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Karkonoskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Karkonoskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	1 207 495,44
2026	1 807 495,44
2027	1 807 495,44
2028	1 800 000,00
2029	1 900 000,00
2030	1 900 000,00
2031	400 000,00
2032	2 600 000,00
2033	2 600 000,00
2034	2 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego na lata 2025-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	2,97%	8,56%	TAK	11,06%	TAK
2026	2,96%	7,66%	TAK	10,16%	TAK
2027	2,71%	7,20%	TAK	9,70%	TAK
2028	2,48%	6,20%	TAK	8,70%	TAK
2029	2,38%	4,78%	TAK	7,28%	TAK
2030	2,21%	4,45%	TAK	6,95%	TAK
2031	0,65%	5,58%	TAK	8,08%	TAK
2032	2,59%	5,39%	TAK	5,39%	TAK
2033	2,44%	5,91%	TAK	5,91%	TAK
2034	1,95%	5,74%	TAK	5,74%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Karkonoski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Karkonoskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. STREM edukacja w Szklarskiej Porębie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 245 565,00 zł, w tym w 2025 r. – 184 174,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 184 174,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH I MISTRZOSTWA SPORTOWEGO W SZKLARSKIEJ PORĘBIE.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 918 730,28	+184 174,00	9 102 904,28
2026	14 009 148,45	+61 391,00	14 070 539,45

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Uzasadnienie

Na podstawie art.229 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., 1530 z późn.zm.) Rada Powiatu Karkonoskiego uchwała co następuje:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego na lata 2025-2034:

Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 134.777,00 zł i po zmianach wynoszą 7.361.121,65 zł. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Co jest zgodne ze stanem budżetu Powiatu Karkonoskiego na dzień podjęcia uchwały.

Zmiana WPF obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, w którym dodano nowe przedsięwzięcie pn. „STREM edukacja w Szklarskiej Porębie” – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 245.565,00 zł, w tym w 2025 r. – 184.174,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 184 174,00 zł. Jednostką realizującą jest Zespół Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie - zadanie realizowane 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.).

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.