

Druk nr XV/6/2025

Projekt

z dnia 19 maja 2025 r.

Zatwierdzony w dniu

STAROSTA

Krzysztof Wisniewski

**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:
2025-5-19 12:48:36

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.

	Lp	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
			Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
				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⁾	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		
	2025	172 937 080,54	126 417 210,46	55 066 533,65	3 462 488,40	4 433 637,96	39 669 318,55	23 785 231,90	0,00	46 519 870,08	8 800 000,00	37 719 870,08		
	2026	142 589 307,00	127 589 307,00	59 692 122,00	3 753 337,00	4 597 410,00	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	26 414 891,00	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. 868, z późn. zm.), zwaną 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.

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 wynikającymi 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	w tym:					w tym:					
		Wydatki bieżące ^x	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		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2025	186 757 974,16	131 084 487,18	77 454 649,43	0,00	0,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	55 673 486,98	55 673 486,98	273 245,50
2026	140 790 806,76	122 167 059,00	76 024 181,00	0,00	0,00	1 134 430,00	0,00	0,00	0,00	18 623 747,76	18 623 747,76	0,00
2027	143 746 074,76	126 501 285,00	79 312 227,00	0,00	0,00	1 010 390,00	0,00	0,00	0,00	17 244 789,76	17 244 789,76	0,00
2028	147 436 818,20	130 684 393,00	82 464 888,00	0,00	0,00	886 370,00	0,00	0,00	0,00	16 752 425,20	16 752 425,20	0,00
2029	145 493 248,17	133 949 577,00	84 670 824,00	0,00	0,00	762 290,00	0,00	0,00	0,00	11 543 671,17	11 543 671,17	0,00
2030	140 598 552,20	137 232 900,00	86 872 265,00	0,00	0,00	631 260,00	0,00	0,00	0,00	3 365 652,20	3 365 652,20	0,00
2031	145 660 792,20	140 538 619,00	89 065 790,00	0,00	0,00	500 220,00	0,00	0,00	0,00	5 122 173,20	5 122 173,20	0,00
2032	147 161 560,84	143 870 233,00	91 203 369,00	0,00	0,00	419 940,00	0,00	0,00	0,00	3 291 327,84	3 291 327,84	0,00
2033	150 904 138,84	147 172 276,00	93 369 449,00	0,00	0,00	249 730,00	0,00	0,00	0,00	3 731 862,84	3 731 862,84	0,00
2034	155 131 285,68	150 521 793,00	95 540 289,00	0,00	0,00	89 580,00	0,00	0,00	0,00	4 609 492,68	4 609 492,68	0,00

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)	3		4	4,1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:			
							na pokrycie deficytu budżetu x	4,1,1		na pokrycie deficytu budżetu x	4,2,1		
Lp													
2025	-13 820 893,62	0,00		15 023 891,46	0,00	0,00	9 740 134,29	5 283 757,17	5 283 757,17	8 537 136,45	0,00	0,00	4,3,1
2026	1 798 500,24	1 798 500,24		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 283 757,17
2027	1 798 500,24	1 798 500,24		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 791 004,80	1 791 004,80		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 891 004,80	1 891 004,80		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 891 004,80	1 891 004,80		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	391 004,80	391 004,80		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 541 531,16	2 541 531,16		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 541 531,16	2 541 531,16		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 150 526,32	2 150 526,32		0,00	0,00	0,00	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:				5	z tego:			
	Spłaty 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:		w tym:	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 202 997,84	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 798 500,24	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 798 500,24	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 791 004,80	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 891 004,80	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 891 004,80	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391 004,80	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 541 531,16	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 541 531,16	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 526,32	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	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:												
	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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		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 *								
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	16 794 608,32	0,00	-4 667 276,72	10 356 614,74			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 996 108,08	0,00	5 422 248,00	5 422 248,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 197 607,84	0,00	5 043 290,00	5 043 290,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 406 603,04	0,00	4 543 430,00	4 543 430,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 515 598,24	0,00	5 064 625,00	5 064 625,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 624 593,44	0,00	5 256 657,00	5 256 657,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 233 588,64	0,00	5 513 178,00	5 513 178,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 692 057,48	0,00	5 832 859,00	5 832 859,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 150 526,32	0,00	6 273 394,00	6 273 394,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 760 019,00	6 760 019,00			

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.

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 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 ustawowych wyłączeń, obliczony 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 ustawowych wyłączeń, obliczony 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2025	2,95%	-3,93%	8,56%	11,04%	TAK
2026	3,13%	7,01%	6,81%	9,28%	TAK
2027	2,91%	6,27%	6,35%	8,82%	TAK
2028	2,70%	5,47%	5,34%	7,82%	TAK
2029	2,60%	5,71%	3,93%	6,40%	TAK
2030	2,41%	5,63%	3,60%	6,07%	TAK
2031	0,83%	5,61%	4,73%	7,20%	TAK
2032	2,69%	5,69%	4,54%	4,54%	TAK
2033	2,48%	5,79%	5,91%	5,91%	TAK
2034	1,94%	5,93%	5,74%	5,74%	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:		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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		
			środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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
2025	335 333,02	335 333,02	237 392,75	803 475,12	803 475,12	803 475,12	314 630,33	314 630,33	235 589,20
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

[illegible]

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
							w tym:		Wydatki zmniejszające dług x wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x						
							splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x							zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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 wyliczeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach 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)				132 703 438,88	60 764 245,26	14 142 838,67	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	60 679 245,26
1.a	- wydatki bieżące				60 465 034,20	9 113 904,35	14 070 539,45	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	9 113 904,35
1.b	- wydatki majątkowe				72 238 404,68	51 650 340,91	72 299,22	0,00	0,00	0,00	51 565 340,91
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	2 276 458,51	142 838,67	0,00	0,00	0,00	2 276 458,51
1.1.1	- wydatki bieżące				465 034,20	314 630,32	70 539,45	0,00	0,00	0,00	314 630,32
1.1.1.1	Akademia Zawodowców - Dostęp do edukacji	ZESPÓŁ SZKOŁ TECHNICZNYCH I LICEALNYCH W PIECHOWICACH	2024	2026	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 000,00
1.1.1.2	Sprawny uczeń - Pomoc uczniom niepełnosprawnym	POWATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W JELENIEJ GÓRZE	2024	2026	122 742,20	71 456,32	9 148,45	0,00	0,00	0,00	71 456,32
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 SZKOŁ OGÓLNOKSZTAŁCACYCH IMI STRZOSTWA 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
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				130 178 426,56	58 487 786,75	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	58 402 786,75
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
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)	Starostwo Powiatowe	2024	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				70 178 426,56	49 688 512,72	0,00	0,00	0,00	0,00	49 603 512,72
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	Starostwo Powiatowe	2021	2025	6 150 407,03	6 150 407,03	0,00	0,00	0,00	0,00	6 150 407,03
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 - Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie powiatu karkonoskiego - droga powiatowa nr 2735D w km 3+374 do 4+934 w miejscowości Janowice Wielkie	Starostwo Powiatowe	2023	2025	10 552 077,12	10 018 998,75	0,00	0,00	0,00	0,00	10 018 998,75
1.3.2.3	Remont mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2742D w km 2+003 w Mysłakowicach (w formule zaprojektuj i wybuduj) - Poprawa stanu powiatowej infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2022	2025	3 950 637,00	1 099 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 099 417,00
1.3.2.4	Umowa leasingu na ciągnik - Realizacja zadań statutowych w zakresie utrzymania dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe	2020	2025	662 304,79	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa wraz z elementami rozbudowy ul. Górnej w ciągu DP nr 2846D w km 1+605 do 4+141 w miejscowości Siedlęcin - Przebudowa wraz z rozbudową ul. Górnej DP nr 2846D w Siedlęcin	Starostwo Powiatowe	2023	2025	14 598 846,59	5 225 000,00	0,00	0,00	0,00	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 2846D w km 1+605 do 4+141 w miejscowości Siedlęcin"	Starostwo Powiatowe	2023	2025	97 416,00	26 691,98	0,00	0,00	0,00	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	Starostwo Powiatowe	2023	2025	1 213 391,00	1 097 464,29	0,00	0,00	0,00	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	Starostwo Powiatowe	2022	2025	1 282 000,00	1 282 000,00	0,00	0,00	0,00	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	Starostwo Powiatowe	2023	2025	12 434 381,69	7 011 538,62	0,00	0,00	0,00	0,00	7 011 538,62
1.3.2.10	Poprawa warunków socjalno-bytowych podopiecznych placówek opiekuńczo - wychowawczych Centrum Opieki nad Dzieckiem w Szklarskiej Porębie - Poprawa warunków socjalno-bytowych	Starostwo Powiatowe	2024	2025	6 556 280,00	5 641 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 641 280,00
1.3.2.11	Remont z przebudową budynku "Zameczek" Domu Pomocy Społecznej w Sosnowcu	Starostwo Powiatowe	2024	2025	3 153 025,49	2 541 111,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 541 111,20
1.3.2.12	Modernizacja infrastruktury drogowej o długości ok. 1,5 km w powiecie karkonoskim	Starostwo Powiatowe	2024	2025	2 391 485,70	2 391 485,70	0,00	0,00	0,00	0,00	2 391 485,70
1.3.2.13	Modernizacja infrastruktury IT w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Podchorążych	Starostwo Powiatowe	2024	2025	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.14	Remont infrastruktury drogowej o długości ok. 7 km w powiecie karkonoskim	Starostwo Powiatowe	2024	2025	6 546 174,15	6 546 174,15	0,00	0,00	0,00	0,00	6 546 174,15
1.3.2.15	Remont z przebudową budynku "Zameczek" DPS w Sosnowcu - inspektor nadzoru	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W SOSNOWCU	2024	2025	80 000,00	61 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 944,00

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 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 402 891,68 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 180 843,41 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 222 048,27 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 486 811,27 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 62 483,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 424 328,27 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -13 820 893,62 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	169 534 188,86	+3 402 891,68	172 937 080,54
Dochody bieżące	126 236 367,05	+180 843,41	126 417 210,46
Dotacje bieżące	39 580 132,79	+89 185,76	39 669 318,55
Pozostałe	23 693 574,25	+91 657,65	23 785 231,90
Dochody majątkowe	43 297 821,81	+3 222 048,27	46 519 870,08
Wydatki ogółem	183 271 162,89	+3 486 811,27	186 757 974,16
Wydatki bieżące	131 022 004,18	+62 483,00	131 084 487,18
Wynagrodzenia i pochodne	76 754 649,43	+700 000,00	77 454 649,43
Pozostałe wydatki bieżące	52 992 354,75	-637 517,00	52 354 837,75
Wydatki majątkowe	52 249 158,71	+3 424 328,27	55 673 486,98
Wynik budżetu	-13 736 974,03	-83 919,59	-13 820 893,62

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 83 919,59 zł i po zmianach wynoszą 15 023 891,46 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	14 939 971,87	+83 919,59	15 023 891,46

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wolne środki	5 199 837,58	+83 919,59	5 283 757,17

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 spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Karkonoskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	1 202 997,84
2026	1 798 500,24
2027	1 798 500,24
2028	1 791 004,80
2029	1 891 004,80
2030	1 891 004,80
2031	391 004,80
2032	2 541 531,16
2033	2 541 531,16
2034	2 150 526,32

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.

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	2,95%	8,56%	TAK	11,04%	TAK
2026	3,13%	6,81%	TAK	9,28%	TAK
2027	2,91%	6,35%	TAK	8,82%	TAK
2028	2,70%	5,34%	TAK	7,82%	TAK
2029	2,60%	3,93%	TAK	6,40%	TAK
2030	2,41%	3,60%	TAK	6,07%	TAK
2031	0,83%	4,73%	TAK	7,20%	TAK
2032	2,69%	4,54%	TAK	4,54%	TAK
2033	2,48%	5,91%	TAK	5,91%	TAK
2034	1,94%	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 dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - a) Rozbudowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 367 z drogą powiatową nr 2741D w Łomnicy na skrzyżowanie o ruchu okrężnym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 622 048,27 zł;
 - b) Poprawa warunków socjalno-bytowych podopiecznych placówek opiekuńczo - wychowawczych Centrum Opieki nad Dzieckiem w Szklarskiej Porębie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 176 280,00 zł.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	49 852 012,64	+1 798 328,27	51 650 340,91

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:

Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 83.919,59 zł i po zmianach wynoszą 15.023.891,46 zł. Co jest zgodne ze stanem budżetu Powiatu Karkonoskiego na dzień podjęcia uchwały.

Zmiana WPF obejmuje również zmiany w załączniku nr 2 przedsięwzięcia:

w zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1.Rozbudowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 367 z drogą powiatową nr 2741D w Łomnicy na skrzyżowanie o ruchu okrężnym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 622 048,27 zł;

2.Poprawa warunków socjalno-bytowych podopiecznych placówek opiekuńczo - wychowawczych Centrum Opieki nad Dzieckiem w Szklarskiej Porębie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 176 280,00 zł.

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.

