

DRUK M XVII/3/2025

Projekt

STAROSTA

z dnia 10 czerwca 2025 r.

Zatwierdzony w dniu
Krzysztof Wiśniewski

**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.

SKARBNIK POWIATU
Małgorzata Jaroż-Nowosielska
Małgorzata Jaroż-Nowosielska

RADCA PRAWNY
mgr Małgorzata Pływacz
mgr Małgorzata Pływacz

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 Karłonoskiego z dnia ... 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^x			
			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:						
								z podatku od nieruchomości						
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			
2025	175 713 355,54	128 058 478,46	55 066 533,65	3 462 488,40	4 433 637,96	41 193 352,55	23 902 465,90	0,00	47 654 877,08	8 800 000,00	38 854 877,08			
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	4 628 811,00	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, 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:															
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:				w tym:				w tym:	
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
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		190 021 767,50	132 733 050,45	77 493 443,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 288 717,05	57 288 717,05	1 455 507,22			
2026		140 790 806,76	122 167 059,00	76 024 181,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	4 609 492,68	4 609 492,68	0,00			

Wyszczególnienie	Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:						w tym:	
						w tym:	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		
						</							

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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x						z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x
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	1 202 997,84	1 202 997,84	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 798 500,24	1 798 500,24	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 798 500,24	1 798 500,24	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 791 004,80	1 791 004,80	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 891 004,80	1 891 004,80	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 891 004,80	1 891 004,80	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	391 004,80	391 004,80	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 541 531,16	2 541 531,16	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 541 531,16	2 541 531,16	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 526,32	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 zrównowazona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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 dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	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								
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	-4 674 571,99	10 836 837,81		
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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie 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 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	2,95%	-3,82%	8,56%	11,04%	TAK	TAK
2026	3,13%	7,15%	6,83%	9,30%	TAK	TAK
2027	2,91%	6,41%	6,39%	8,86%	TAK	TAK
2028	2,70%	5,47%	5,40%	7,87%	TAK	TAK
2029	2,60%	5,71%	3,99%	6,46%	TAK	TAK
2030	2,41%	5,63%	3,66%	6,13%	TAK	TAK
2031	0,83%	5,61%	4,78%	7,25%	TAK	TAK
2032	2,69%	5,69%	4,59%	4,59%	TAK	TAK
2033	2,48%	5,79%	5,95%	5,95%	TAK	TAK
2034	1,94%	5,93%	5,76%	5,76%	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:		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:		
			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
2025	335 333,02	335 333,02	237 392,75	803 475,12	803 475,12	803 475,12	420 630,33	420 630,33	320 138,12
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 539,45	141 148,45	141 148,45
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	108 000,00
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:			Wydzielone na cele określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone na cele określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	z tego:				Wydzielone na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samorządowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu przejęcia 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 likwidacji i przekształcaniu samorządowych osobach prawnych	
	Wydzielone na cele określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone na cele określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone na cele określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			z tego:		bieżące	majątkowe				Wydzielone na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
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	61 405 018,32	9 219 904,35	52 185 113,97	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	72 299,22	0,00	0,00	14 274 838,67	14 202 539,45	72 299,22	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	14 135 000,00	14 135 000,00	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			

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)				133 611 211,94	61 405 018,32	14 274 838,67	14 135 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	61 320 018,32
1.a	- wydatki bieżące				60 838 034,20	9 219 904,35	14 202 539,45	14 135 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	9 219 904,35
1.b	- wydatki majątkowe				72 773 177,74	52 185 113,97	72 299,22	0,00	0,00	0,00	52 100 113,97
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:				2 898 012,32	2 382 458,51	274 838,67	135 000,00	0,00	0,00	2 382 458,51
1.1.1	- wydatki bieżące				838 034,20	420 630,32	202 539,45	135 000,00	0,00	0,00	420 630,32
1.1.1.1	Akademia Zawodowców - Dostęp do edukacji	ZESPÓŁ SZKÓŁ 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	POWIATOWE 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 SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH 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
1.1.1.6	Chrońmy Was Razem - Usuwanie administracyjnych barier (dotyczących służb ratowniczych) i realizacja działań systemowych	Starostwo Powiatowe	2025	2027	373 000,00	106 000,00	132 000,00	135 000,00	0,00	0,00	106 000,00
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 dziedzicznych 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				130 713 199,62	59 022 559,81	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	58 937 559,81
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				70 713 199,62	50 223 285,78	0,00	0,00	0,00	0,00	50 138 285,78
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 Mysiakowicach (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 2646D do 4+141 w miejscowości Siedlecin - Przebudowa wraz z rozbudową ul. Górnej DP nr 2646D w Siedlecin	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 2646D w km 1+605 do 4+141 w miejscowości Siedlecin"	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	1 329 254,72	1 329 254,72	0,00	0,00	0,00	0,00	1 329 254,72
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	2 879 004,04	2 879 004,04	0,00	0,00	0,00	0,00	2 879 004,04
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 Sosnowce - inspektor nadzoru	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W SOSNOWCE	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 25 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 776 275,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 641 268,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 135 007,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 263 793,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 648 563,27 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 615 230,07 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 308 411,96 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	172 937 080,54	+2 776 275,00	175 713 355,54
Dochody bieżące	126 417 210,46	+1 641 268,00	128 058 478,46
Dotacje bieżące	39 669 318,55	+1 524 034,00	41 193 352,55
Pozostałe	23 785 231,90	+117 234,00	23 902 465,90
Dochody majątkowe	46 519 870,08	+1 135 007,00	47 654 877,08
Wydatki ogółem	186 757 974,16	+3 263 793,34	190 021 767,50
Wydatki bieżące	131 084 487,18	+1 648 563,27	132 733 050,45
Wynagrodzenia i pochodne	77 454 649,43	+38 793,87	77 493 443,30
Pozostałe wydatki bieżące	52 354 837,75	+1 609 769,40	53 964 607,15
Wydatki majątkowe	55 673 486,98	+1 615 230,07	57 288 717,05
Wynik budżetu	-13 820 893,62	-487 518,34	-14 308 411,96

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 487 518,34 zł i po zmianach wynoszą 15 511 409,80 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	15 023 891,46	+487 518,34	15 511 409,80
Wolne środki	5 283 757,17	+487 518,34	5 771 275,51

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%	6,83%	TAK	9,30%	TAK
2027	2,91%	6,37%	TAK	8,84%	TAK
2028	2,70%	5,36%	TAK	7,83%	TAK
2029	2,60%	3,95%	TAK	6,42%	TAK
2030	2,41%	3,62%	TAK	6,09%	TAK
2031	0,83%	4,74%	TAK	7,21%	TAK
2032	2,69%	4,55%	TAK	4,55%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Chronimy Was Razem – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 373 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 106 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 106 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - a) Rozbudowa skrzyżowania byłej drogi wojewódzkiej nr 366 i drogi wojewódzkiej nr 367 z drogą powiatową nr 2735D w Kowarach 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 47 254,72 zł;
 - b) Modernizacja infrastruktury drogowej o długości ok.1,5 km w powiecie karkonoskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 487 518,34 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 113 904,35	+106 000,00	9 219 904,35
2026	14 070 539,45	+132 000,00	14 202 539,45
2027	14 000 000,00	+135 000,00	14 135 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	51 650 340,91	+534 773,06	52 185 113,97

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:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 487 518,34 zł i po zmianach wynoszą 15 511 409,80 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego obejmują załącznik nr 2, które szczegółowo opisano poniżej:

Do załącznika przedsięwzięć dodano nowe zadanie w zakresie wydatków 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, pn.:

1. Chronimy Was Razem – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 373 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 106 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 106 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe.

Dokonano dwóch zmian w zakresie przedsięwzięć programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1. Rozbudowa skrzyżowania byłej drogi wojewódzkiej nr 366 i drogi wojewódzkiej nr 367 z drogą powiatową nr 2735D w Kowarach 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 47 254,72 zł.

2.Modernizacja infrastruktury drogowej o długości ok.1,5 km w powiecie karkonoskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 487 518,34 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.