

Projekt

z dnia 6 marca 2026 r.

Zatwierdzony w dniu

09 MAR 2026

STAROSTA
Miroslaw Górecki

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU KARKONOSKIEGO**

z dnia 2026 r.

w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu karkonoskiego

Na podstawie art.229 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz.1483 z późn.zm.) Rada Powiatu Karkonoskiego uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXV/164/2025 Rady Powiatu Karkonoskiego z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu karkonoskiego wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – wieloletnia prognoza finansowa powiatu karkonoskiego 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.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez: PAWEŁ
GONERA
Data: 2026.03.06 13:20 CET
Powód: Pod względem formalno-prawnym -
bez zastrzeżeń
R.pr. Paweł Gonera

SKARBNIK POWIATU
Małgorzata Jarosz-Nowosielska
Małgorzata Jarosz-Nowosielska

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

Id: ED1B7423-98EE-4004-866A-6A0FC38897AE. Projekt

Wzrost może być stosowany także w urzędzie planowym, w którym dochodziłoby po prostu do przeliczania w kolejności, a nie w wierszach.

wyniki badań podsumowuje tabelę prognozy, w której z art. 227 ustawy.

[illegible]

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczonej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu *	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych *	z tego:				Wzrost środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy *	w tym:	w tym:
						na pokrycie deficytu budżetu *	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu *	Wzrost środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy *			
4	5	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2026	-10 755 204,96	0,00	0,00	12 553 705,20	0,00	0,00	5 539 635,50	5 539 635,50	7 014 069,70	5 215 569,46		
2027	1 798 500,24	1 798 500,24	1 798 500,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 791 004,80	1 791 004,80	1 791 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 891 004,80	1 891 004,80	1 891 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 891 004,80	1 891 004,80	1 891 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	391 004,80	391 004,80	391 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 541 531,16	2 541 531,16	2 541 531,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	2 541 531,16	2 541 531,16	2 541 531,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	2 150 526,32	2 150 526,32	2 150 526,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Iżne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga odwołania w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W powyższej tabeli środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, liczone z nieuwzględnianymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem budżetu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 798 500,24	1 798 500,24	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	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 791 004,80	1 791 004,80	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 891 004,80	1 891 004,80	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	391 004,80	391 004,80	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 541 531,16	2 541 531,16	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	

7) W pozycji należy wpisać w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostek samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami budżetowymi, o których mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi o charakterze inwestycyjnym w art. 242 ustawy
	Izba kwota przypisanych na dany rok bez uwzględnienia wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	Z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wyłączeń x	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi o charakterze inwestycyjnym w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi o charakterze inwestycyjnym w art. 242 ustawy			
	kwota wyłączeń z tytułu wstępnego spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	dotychczasowymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwoty pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *								
Łp	5.1.1.9	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			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 996 109,09	0,00	-8 518 992,01	4 034 723,19			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 197 607,84	0,00	4 919 862,46	4 919 862,46			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 405 603,04	0,00	5 163 402,00	5 163 402,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 515 599,24	0,00	5 008 608,00	5 008 608,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 624 593,44	0,00	5 167 247,00	5 167 247,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 233 569,64	0,00	5 055 782,00	5 055 782,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 692 057,48	0,00	5 043 257,00	5 043 257,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 150 526,32	0,00	5 200 858,00	5 200 858,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 389 233,00	5 389 233,00			

8) Skorygowane o środki dotychczas określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odwołanie dla roku przyszły przychody wyłączone w art. 217 ust. 2 ustawy. Składy finansowe wyłączone ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy. Zarząd w innych ustawach należy ust. w objaśnieniach dołączonych do wiodowej prognozy finansowej zgodnie z art. 238 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 związanych z wykonaniem przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, uśredniona 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik uśredniony w oparciu o 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik uśredniony w oparciu o arytmetyczną z poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wykonaniem przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wykonaniem przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
2025	3,09%	-7,81%	9,80%	11,53%	TAK	TAK
2027	2,52%	5,69%	7,22%	8,95%	TAK	TAK
2028	2,35%	5,75%	6,16%	7,89%	TAK	TAK
2029	2,31%	5,36%	4,75%	6,52%	TAK	TAK
2030	2,17%	5,29%	4,41%	6,14%	TAK	TAK
2031	0,67%	5,01%	5,48%	7,22%	TAK	TAK
2032	2,55%	4,82%	2,74%	4,47%	TAK	TAK
2033	2,35%	4,74%	3,47%	3,47%	TAK	TAK
2034	1,90%	4,69%	5,27%	5,27%	TAK	TAK
Uśredniona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (proz. 8.3. 8.3.1, 8.4.1 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	Dodaje 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaje bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaje bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	
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
2026	279 084,92	279 084,92	269 045,58	0,00	0,00	0,00	662 232,98	662 232,98	522 676,41
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:			Wydawki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	beżące	majątkowe	Wydawki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydawki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w całym 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
	Wydawki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydawki majątkowo na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:							
	3.4	3.4.1	3.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	1 185 149,29	1 185 149,29	559 233,58	40 835 182,07	22 438 680,03	18 446 502,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	14 248 775,00	14 135 000,00	113 775,00	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	8 370 650,97	8 370 650,97	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												
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zrzeszające dług x zaciągających x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu długiego – kredyty i pożyczki x	w tym:			wydaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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 niekaszowymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciąganych do równowartości emisji ubyciu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wysparzenia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
					w tym:							
					zobowiązań zaciąganych po dnia 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązania w formie wydatku bieżącego x						
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągających x	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	
2026	1 798 500,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 798 500,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 791 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 891 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 891 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	391 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 541 531,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 541 531,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 450 526,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

Wzrost wydatków na cele realizowane w ramach budżetu państwa w 2020 r. w stosunku do budżetu państwa w 2019 r. w tym:

Informacje zawarte w tej części wojewódzkiej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu lub nie 240 ustawy rządzącej automatyzacją wypracowania przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyकरणe wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności: kwoty pozycji 8.3 – 0.3.11 pozycji 2 sekcji 12.

Współczesne zarządzanie jest przede wszystkim sztuką wyważenia interesów różnych grup interesariuszy. W tym celu należy przede wszystkim zidentyfikować interesariuszy, którzy mogą mieć wpływ na realizację strategii organizacji, a następnie ocenić ich znaczenie i priorytety. W tym celu należy przede wszystkim zidentyfikować interesariuszy, którzy mogą mieć wpływ na realizację strategii organizacji, a następnie ocenić ich znaczenie i priorytety.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Powiatu Karkonoskiego
z dnia 2026 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				94 353 801,32	40 885 182,07	14 248 775,00	14 000 000,00	8 370 050,97	22 022 222,05
1.a	- wydatki bieżące				61 382 862,51	22 438 680,03	14 135 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	21 908 447,05
1.b	- wydatki majątkowe				32 970 938,81	18 446 502,04	113 775,00	0,00	0,00	113 775,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 593 862,51	1 847 382,27	135 000,00	0,00	0,00	132 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 382 862,51	662 232,98	135 000,00	0,00	0,00	132 000,00
1.1.1.1	Sprawy uczeń - Pomoc uczniom niepełnosprawnym	POMIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W JELENIEJ GÓRZE	2024	2026	145 731,27	48 345,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	STREM edukacja w Szklarskiej Porębie	ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH I MISTRZOSTWA SPORTOWEGO W SZKLARSKIEJ PORĘBIE	2024	2026	190 485,00	61 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Chrońmy Was Razem - Usuwanie administracyjnych barier (dotyczących służb ratowniczych) i realizacja działań systemowych	Starostwo Powiatowe	2025	2027	373 000,00	132 000,00	135 000,00	0,00	0,00	132 000,00
1.1.1.4	Premia społeczna - Wsparcie Mieszkańców Powiatu Karkonoskiego	POMIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W JELENIEJ GÓRZE	2025	2026	556 930,00	303 780,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Muzycznie-Noworocznie-Transgranicznie - Poglębianie więzi transgranicznych mieszkańców i instytucji pogranicza czesko-	Starostwo Powiatowe	2025	2026	116 716,24	116 716,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 211 000,00	1 185 149,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd	Starostwo Powiatowe	2024	2026	911 000,00	885 149,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Dostępny samorząd 2.0 - Poprawa dostępności obiektów, przestrzeni, lub usług publicznych dla osób ze szczególnymi potrzebami	Starostwo Powiatowe	2025	2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				91 759 938,81	39 037 799,80	14 113 775,00	14 000 000,00	8 370 050,97	21 890 222,05

1.3.1	- wydatki bieżące				60 000 000,00	21 776 447,05	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	21 776 447,05
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	21 776 447,05	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	21 776 447,05
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 759 938,81	17 261 352,75	113 775,00	0,00	0,00	113 775,00
1.3.2.1	Budowa łącznika trzech budynków „Pawilon”, „Senior”, „Zameczek” wraz z rewitalizacją terenu Domu Pomocy Społecznej w Sosnowce - Budowa łącznika	Starostwo Powiatowe	2023	2026	1 215 236,00	1 057 464,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	2026	4 959 160,45	4 743 905,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa warunków społeczno-bytowych podopiecznych placówek opiekuńczo - wychowawczych Centrum Opieki nad Dzieckiem w Szklarskiej Porębie - Poprawa warunków społeczno-bytowych	Starostwo Powiatowe	2024	2026	7 114 985,22	4 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Remont infrastruktury drogowej o długości ok. 7 km w powiecie karkonoskim	Starostwo Powiatowe	2024	2026	8 291 959,03	3 154 635,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa efektywności energetycznej w budynkach Starostwa Powiatowego	Starostwo Powiatowe	2025	2026	519 121,08	519 121,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi w zakresie chodnika w m. Kowary	Starostwo Powiatowe	2025	2026	1 589 010,00	1 589 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania pn.: "Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2654D w Karpnikach w km 9+960"	Starostwo Powiatowe	2025	2027	115 620,00	57 810,00	57 810,00	0,00	0,00	57 810,00
1.3.2.8	Wielofunkcyjne boisko sportowe w Piechowicach	Starostwo Powiatowe	2025	2026	1 600 000,00	1 239 225,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Remont budynku Centrum Opieki nad Dzieckiem w Szklarskiej Porębie i budowa budynku garażowo-gospodarczego wraz z zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą uzupełniającą – inspektorzy nadzoru	Centrum Opieki Nad Dzieckiem	2025	2026	92 530,00	22 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	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	2026	6 150 407,03	61 450,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania pn: "Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2763D Kromków"	Starostwo Powiatowe	2026	2027	111 930,00	55 965,00	55 965,00	0,00	0,00	55 965,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Powiatu Karkonoskiego
z dnia 2026 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Karkonoskiego na lata 2026-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień podjęcia uchwały dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 841 336,54 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 1 141 336,54 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 700 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 849 206,78 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 1 149 206,78 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 700 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 755 204,96 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	164 808 587,18	-2 841 336,54	161 967 250,64
Dochody bieżące	143 535 294,09	-1 141 336,54	142 393 957,55
Dotacje bieżące	52 417 741,09	-1 147 836,54	51 269 904,55
Pozostałe	25 594 737,00	+6 500,00	25 601 237,00
Dochody majątkowe	21 273 293,09	-1 700 000,00	19 573 293,09
Wydatki ogółem	175 571 662,38	-2 849 206,78	172 722 455,60
Wydatki bieżące	152 062 146,34	-1 149 206,78	150 912 939,56
Wynagrodzenia i pochodne	81 694 995,53	-812 877,43	80 882 118,10
Pozostałe wydatki bieżące	69 347 150,81	-336 329,35	69 010 821,46
Wydatki majątkowe	23 509 516,04	-1 700 000,00	21 809 516,04
Wynik budżetu	-10 763 075,20	+7 870,24	-10 755 204,96

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 7 870,24 zł i po zmianach wynoszą 12 553 705,20 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 561 575,44	-7 870,24	12 553 705,20
Wolne środki	7 021 939,94	-7 870,24	7 014 069,70

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.
Od 2027 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”.

Splata zaciągniętych zobowiązań Powiatu Karkonoskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 2026-2034 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)
2026	3,09%	9,80%	TAK	11,53%	TAK
2027	2,52%	7,22%	TAK	8,95%	TAK
2028	2,36%	6,16%	TAK	7,89%	TAK
2029	2,31%	4,79%	TAK	6,52%	TAK
2030	2,17%	4,41%	TAK	6,14%	TAK
2031	0,67%	5,48%	TAK	7,22%	TAK
2032	2,55%	2,74%	TAK	4,47%	TAK
2033	2,39%	3,47%	TAK	3,47%	TAK
2034	1,90%	5,27%	TAK	5,27%	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 30.09.2025 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. Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania pn.: "Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2763D Kromnów" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 111 930,00 zł, w tym w 2026 r. – 55 965,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 55 965,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - a) Sprawny uczeń – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 22 989,07 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 39 197,29 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - a) Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania pn.: "Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2654D w Karpnikach w km 9+960" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 35 620,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 22 190,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 57 810,00 zł;
 - zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 57 810,00 zł;
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

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]
2026	22 399 482,74	+39 197,29	22 438 680,03

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]
2026	18 412 727,04	+33 775,00	18 446 502,04
2027	0,00	+113 775,00	113 775,00

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 2025 r., 1483 z późn.zm.) Rada Powiatu Karkonoskiego uchwala co następuje:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 7 870,24 zł i po zmianach wynoszą 12 553 705,20 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 również załącznik nr 2 - Przedsięwzięcia, które szczegółowo opisano poniżej:

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania pn.: "Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2763D Kromnów" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 111 930,00 zł, w tym w 2026 r. – 55 965,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 55 965,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - a) Sprawny uczeń – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 22 989,07 zł, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 39 197,29 zł.
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - a) Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania pn.: "Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2654D w Karpnikach w km 9+960" – zadanie majątkowe, zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 35 620,00 zł, zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 22 190,00 zł, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 57 810,00 zł, zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 57 810,00 zł, wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

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