

Projekt

z dnia 18 maja 2026 r.

Zatwierdzony w dniu .....

18 MAJ 2026  
STAROSTA  
Miroslaw Górecki

**UCHWAŁA NR .....  
RADY POWIATU KARKONOSKIEGO**

z dnia 18 maja 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: 2026.05.18 11:48 CEST  
Powód: Podwzrost formalno-prawny  
- bez zastrzeżeń  
R.pr. Paweł Gonera

SKARBNIK POWIATU  
*Małgorzata Jarosz-Nowosielska*  
Małgorzata Jarosz-Nowosielska

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 roboczo 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 Karłkonoskiego z dnia ... 2026 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				12.1	12.2
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:					
Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podziału dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podziału dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>4)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podziału nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątków <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2026	166 761 816,00	145 911 558,05	60 053 342,00	3 725 087,00	1 704 387,00	55 584 872,55	25 803 939,52	0,00	19 850 047,95	7 502 684,76	12 347 363,19	
2027	168 736 873,48	154 736 873,48	63 658 543,00	3 946 592,00	1 605 655,00	58 152 267,48	27 130 421,00	0,00	14 000 000,00	0,00	14 000 000,00	
2028	170 235 085,00	156 235 085,00	65 545 212,00	4 053 101,00	1 659 043,00	56 849 526,00	27 917 203,00	0,00	14 000 000,00	0,00	14 000 000,00	
2029	168 579 718,97	160 609 568,00	67 381 505,00	4 176 868,00	1 911 095,00	56 441 313,00	28 698 885,00	0,00	8 370 050,57	0,00	8 370 050,57	
2030	164 946 125,00	164 946 125,00	69 200 807,00	4 289 843,00	1 952 656,00	60 019 228,00	29 473 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	169 659 782,00	169 069 782,00	70 930 627,00	4 396 684,00	2 011 763,00	61 519 709,00	30 210 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	173 296 527,00	173 296 527,00	72 704 098,00	4 506 805,00	2 062 057,00	63 057 702,00	30 965 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	177 628 940,00	177 628 940,00	74 521 700,00	4 619 455,00	2 113 808,00	64 634 145,00	31 740 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	182 089 653,00	182 089 653,00	76 384 742,00	4 734 963,00	2 166 448,00	66 249 959,00	32 553 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzrost może być spowodowany także w ustawie planowej, w którym określone przepisy są przewidziane w budżetach, a także w wycenach

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 809, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji obrotowego okresu prognozowania finansowego wzrósł abstrakcyjnie się dał lat

<sup>3)</sup> Wykazano poza minimalny (liczący okres prognozy, wyrażający z art. 227 ustawy

<sup>4)</sup> W porównaniu do dochodów o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pojęcia obejmują 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 przypadku nie wykazania się salami dochodów związanych ze szczególnymi zadaniem wyemerywna budżetu jednostki wyliczającym z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy

<sup>5)</sup> W rozdział wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp.	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		Wydávki bieżące x					w tym:					w tym:	
		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	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczenia i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydávki na obsługę długu x	odsávki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsávki i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsávki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsávki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydávki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydávki o charakterze oświatowym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2025		156 556 133,63	81 519 004,15	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	22 053 759,04	22 053 759,04	255 245,50	
2027		145 912 056,54	84 627 323,00	0,00	0,00	534 359,00	0,00	0,00	0,00	20 026 216,70	20 026 216,70	0,00	
2028		151 071 883,00	88 097 043,00	0,00	0,00	553 595,00	0,00	0,00	0,00	17 372 397,20	17 372 397,20	0,00	
2029		155 601 060,00	91 586 686,00	0,00	0,00	470 750,00	0,00	0,00	0,00	11 487 654,17	11 487 654,17	0,00	
2030		159 778 862,00	94 259 986,00	0,00	0,00	385 654,00	0,00	0,00	0,00	3 276 242,20	3 276 242,20	0,00	
2031		164 014 000,00	96 519 120,00	0,00	0,00	324 309,00	0,00	0,00	0,00	4 664 777,20	4 664 777,20	0,00	
2032		168 253 230,00	99 554 293,00	0,00	0,00	268 327,00	0,00	0,00	0,00	2 501 765,94	2 501 765,94	0,00	
2033		172 428 082,00	102 132 749,00	0,00	0,00	153 958,00	0,00	0,00	0,00	2 659 326,94	2 659 326,94	0,00	
2034		176 580 435,00	104 737 134,00	0,00	0,00	48 387,00	0,00	0,00	0,00	3 238 706,68	3 238 706,68	0,00	

Wyszczególnienie	Wzrost budżetu x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu naliczonej na przeznaczenia na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4 1)	4 2)	4 3)	z tego:			w tym:
								w tym:	w tym:	w tym:	
	3	3 1)	4	4 1)	4 2)	4 3)	4 3 1)				
2025	-11 858 276,67	0,00	13 658 776,91	0,00	5 539 635,50	8 117 141,41	6 318 641,17				
2027	1 798 500,24	1 798 500,24	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				
2029	1 891 004,80	1 891 004,80	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				
2031	391 004,80	391 004,80	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				
2033	2 541 531,16	2 541 531,16	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				

5) Jaka prognozowana nadwyżka budżetowa wymaga określenia w objętościach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzący z niewykorzystanych budżetów, zgodnie z niewykorzystanymi środkami, a których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		w tym:			w tym:		w tym:	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wyszczególnienie	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem z długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rezerwy budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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	391 004,90	391 004,90	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

T) W pozycji należy uwzględnić w szczególności przychody, pochodzące z dywersyfikacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Różnica znowelizacja wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>3)</sup> a wydatkami bieżącymi *
	liczba kwota przypadająca na dany rok kwota uszczególniona wyliczenia z limitu spłaty zobowiązań, z tego								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwota pozostałych ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *			
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	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 654 565,58	4 002 211,33
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 824 776,94	7 824 776,94
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 163 402,00	5 163 402,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 008 608,00	5 008 608,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 167 247,00	5 167 247,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 055 782,00	5 055 782,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 043 297,00	5 043 297,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 200 868,00	5 200 868,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 389 233,00	5 389 233,00

3) Skorygowanie o środki dotychczas określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 3 ustawy, Sułki finansowe wyliczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarto w innych ułamkach następująco w otwartej formie do wzięcia (wynik) zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współliczonego przez jednostkę terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń przypisanych na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego przewidywany rok prognostyczny (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego przewidywany rok prognostyczny (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współliczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współliczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
LP	R1	R2	R3	R4	R5	R6
2025	3,05%	-8,33%	9,80%	11,53%	TAK	TAK
2027	2,52%	12,06%	7,15%	6,86%	TAK	TAK
2028	2,38%	5,75%	6,97%	8,70%	TAK	TAK
2029	2,31%	5,36%	5,55%	7,33%	TAK	TAK
2030	2,17%	5,29%	5,21%	6,95%	TAK	TAK
2031	0,67%	5,01%	6,25%	6,02%	TAK	TAK
2032	2,55%	4,82%	3,55%	5,26%	TAK	TAK
2033	2,39%	4,74%	4,26%	4,26%	TAK	TAK
2034	1,90%	4,69%	6,15%	6,15%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (pcz. 6.3, 8.3, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	3.1	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	9.3.1.1
	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Dobrych i środki o charakterze budżetowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 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 i 3 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	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>
LE	4 185 062,25	4 185 062,25	3 729 113,06	124 070,10	124 070,10	124 070,10	5 210 291,59	5 210 291,59	3 982 743,89	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00
2028	0,00	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	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 kategoriech finansowych										
lp	Wyszczególnienie	w tym:		Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	z tego:		Kwota zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	
		Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				beżące	majątkowe		Wydania będące na pokrycie ulamnego wyniku finansowego samorządu publicznego zakładu opieki zdrowotnej
1p		5.4	9.4.1	9.4.1.1	95.1	10.1.1	15.2	15.3	10.4	10.5
2026		1 362 392,29	1 362 392,29	1 063 303,68	42 728 901,48	24 222 309,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	17 446 579,74	17 192 804,74	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
2029		0,00	0,00	0,00	8 370 050,97	8 370 050,97	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



Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....  
Rady Powiatu Karkonoskiego  
z dnia 18 maja 2026 r.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

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)				59 395 325,47	17 446 579,74	14 000 000,00	8 370 050,97	23 865 941,46	
1.a	- wydatki bieżące				66 224 386,66	17 192 804,74	14 000 000,00	8 370 050,97	23 892 166,46	
1.b	- wydatki majątkowe				33 170 938,81	253 775,00	0,00	0,00	173 775,00	
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:				7 435 386,66	3 192 804,74	0,00	0,00	1 915 719,41	
1.1.1	- wydatki bieżące				6 224 386,66	2 445 952,39	0,00	0,00	1 915 719,41	
1.1.1.1	Sprawy uczeń - Pomoc uczniom niepełnosprawnym	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W JELENIEJ GÓRZE	2024	2026	145 731,27	48 345,73	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	STREM edukacja w Szklarskiej Porębie	ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCACY CH I MISTRZOSTWA SPORTOWEGO W SZKLARSKIEJ PORĘBIE	2024	2026	190 485,00	61 391,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Chronimy Was Razem - Usuwanie administracyjnych barier (dotyczących służb ratowniczych) i realizacja działań systemowych	Starostwo Powiatowe	2025	2027	373 000,00	132 000,00	0,00	0,00	132 000,00	
1.1.1.4	Premia społeczna - Wsparcie Mieszkańców Powiatu Karkonoskiego	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W JELENIEJ GÓRZE	2025	2026	556 930,00	303 780,01	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	Muzycznie-Noworocznie-Transgranicznie - Pogłębianie więzi transgranicznych mieszkańców i instytucji pogranicza czesko-	Starostwo Powiatowe	2025	2026	116 716,24	116 716,24	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.6	Wsparcie włączenia społecznego poprzez usługi dla rodzin, pieczy zastępczej i przeciwdziałania przemocy domowej realizowane przez Powiat Karkonoski	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W JELENIEJ GÓRZE	2026	2027	4 841 524,15	1 783 719,41	0,00	0,00	1 783 719,41	
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 211 000,00	1 185 149,29	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	
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	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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 1.1.1.1.2), z tego		91 959 938,81	39 097 799,80	14 253 775,00	14 000 000,00	8 370 050,97	21 950 222,05	0,00
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	0,00
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	60 000 000,00	21 776 447,05	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	21 776 447,05	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe		31 959 938,81	17 321 352,75	253 775,00	0,00	0,00	173 775,00	0,00
1.3.2.1	Budowa łącznika trzech budynków „Pawilon”, „Senior”, „Zameczek” wraz z rewitalizacją terenu Domu Pomocy Społecznej w Sosnowce - Budowa łącznika	Starostwo Powiatowe	1 215 236,00	1 097 464,29	0,00	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	4 959 160,45	4 743 905,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa warunków socjalno-bytowych podopiecznych placówek opiekuńczo - wychowawczych Centrum Opieki nad Dzieckiem w Szklarskiej Porębie - Poprawa warunków socjalno-bytowych	Starostwo Powiatowe	7 114 965,22	4 720 000,00	0,00	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	8 291 959,03	3 154 635,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa efektywności energetycznej w budynkach Starostwa Powiatowego	Starostwo Powiatowe	519 121,08	519 121,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi w zakresie chodnika w m. Kowary	Starostwo Powiatowe	1 589 010,00	1 589 010,00	0,00	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	115 620,00	57 810,00	57 810,00	0,00	0,00	57 810,00	0,00
1.3.2.8	Wielofunkcyjne boisko sportowe w Piechowicach	Starostwo Powiatowe	1 600 000,00	1 239 225,93	0,00	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	92 530,00	22 765,00	0,00	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	6 150 407,03	61 450,50	0,00	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 Kromnow"	Starostwo Powiatowe	111 930,00	55 965,00	55 965,00	0,00	0,00	55 965,00	0,00
1.3.2.12	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania pn.: "Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2654D w km 3+795 w Łomnicy"	Starostwo Powiatowe	200 000,00	60 000,00	140 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr .....  
Rady Powiatu Karkonoskiego  
z dnia 18 maja 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 zwiększono o 2 277 278,54 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 003 208,44 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 274 070,10 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 805 142,29 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 580 899,29 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 224 243,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -11 858 276,67 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>164 484 337,46</b>	<b>+2 277 278,54</b>	<b>166 761 616,00</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>144 908 359,61</b>	<b>+2 003 208,44</b>	<b>146 911 568,05</b>
Dotacje bieżące	53 581 604,09	+2 003 208,44	55 584 812,53
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>19 575 977,85</b>	<b>+274 070,10</b>	<b>19 850 047,95</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>175 814 750,38</b>	<b>+2 805 142,29</b>	<b>178 619 892,67</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>153 985 234,34</b>	<b>+2 580 899,29</b>	<b>156 566 133,63</b>
Wynagrodzenia i pochodne	80 909 279,15	+609 725,00	81 519 004,15
Pozostałe wydatki bieżące	72 055 955,19	+1 971 174,29	74 027 129,48
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>21 829 516,04</b>	<b>+224 243,00</b>	<b>22 053 759,04</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-11 330 412,92</b>	<b>-527 863,75</b>	<b>-11 858 276,67</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	151 831 959,00	+2 904 914,48	154 736 873,48

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	17 121 362,22	+2 904 914,48	20 026 276,70

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 527 863,75 zł i po zmianach wynoszą 13 656 776,91 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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>13 128 913,16</b>	<b>+527 863,75</b>	<b>13 656 776,91</b>
Wolne środki	7 589 277,66	+527 863,75	8 117 141,41

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%	7,15%	TAK	8,88%	TAK
2028	2,36%	6,97%	TAK	8,70%	TAK
2029	2,31%	5,59%	TAK	7,33%	TAK
2030	2,17%	5,21%	TAK	6,95%	TAK
2031	0,67%	6,29%	TAK	8,02%	TAK
2032	2,55%	3,55%	TAK	5,28%	TAK
2033	2,39%	4,28%	TAK	4,28%	TAK
2034	1,90%	6,15%	TAK	6,15%	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. Wsparcie włączenia społecznego poprzez usługi dla rodzin, pieczy zastępczej i przeciwdziałania przemocy domowej realizowane przez Powiat Karkonoski – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 841 524,15 zł, w tym w 2026 r. – 1 783 719,41 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 783 719,41 zł. Jednostką realizującą jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Jeleniej Górze.
2. Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania pn.: "Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2654D w km 3+795 w Łomnicy" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 200 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 60 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 60 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe.

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	22 438 680,03	+1 783 719,41	24 222 399,44
2027	14 135 000,00	+3 057 804,74	17 192 804,74

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	18 446 502,04	+60 000,00	18 506 502,04
2027	113 775,00	+140 000,00	253 775,00

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 uchwała co następuje:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 527 863,75 zł i po zmianach wynoszą 13 656 776,91 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano dwa przedsięwzięcia:

1. Wsparcie włączenia społecznego poprzez usługi dla rodzin, pieczy zastępczej i przeciwdziałania przemocy domowej realizowane przez Powiat Karkonoski – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4.841.524,15 zł, w tym w 2026 r. – 1.783.719,41 zł. Jednostką realizującą jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Jeleniej Górze.

2. Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania pn.: "Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2654D w km 3+795 w Łomnicy" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 200.000,00 zł, w tym w 2026 r. – 60.000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe.

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

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