

Druk nr XXXII/7/2026

**Projekt**

z dnia 3 czerwca 2026 r.

Zatwierdzony w dniu .....

08 CZE 2026

**STAROSTA**  
Miroslaw Gorecki

**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 uchwała 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: 2026.06.05 13:20:33 CEST  
Powód: Pod względem formalno-prawnym - bez zastrzeżeń  
R.pr. Paweł Gozera

**SKARBNIK POWIATU**

*Małgorzata Jarosz-Nowosielska*  
**Małgorzata Jarosz-Nowosielska**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustosowana na lata 2022–2025 w odniesieniu do art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Powiatu Karkonoskiego z dnia ..2026 r.

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:						z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2				
		dochody z tytułu ubczalu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu ubczalu 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:				ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2026	168 460 346,97	60 093 342,00	3 725 087,00	1 704 387,00	55 787 944,78	26 003 059,52	0,00	21 146 486,67	7 502 684,76	13 643 801,91			
2027	168 736 873,48	63 698 943,00	3 948 592,00	1 806 650,00	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	65 546 212,00	4 053 101,00	1 859 043,00	58 849 526,00	27 917 203,00	0,00	14 000 000,00	0,00	14 000 000,00			
2029	168 979 718,97	67 381 506,00	4 176 868,00	1 911 095,00	58 441 313,00	28 698 885,00	0,00	8 370 050,57	0,00	8 370 050,57			
2030	164 946 129,00	68 200 807,00	4 289 643,00	1 962 695,00	60 079 228,00	28 473 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	169 069 782,00	70 930 827,00	4 356 864,00	2 011 763,00	61 579 708,00	30 210 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	173 296 527,00	72 704 098,00	4 506 805,00	2 062 057,00	63 057 702,00	30 965 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	177 628 940,00	74 521 700,00	4 619 476,00	2 113 600,00	64 534 145,00	31 740 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	182 069 663,00	76 384 742,00	4 734 953,00	2 166 448,00	66 249 999,00	32 533 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

1) Wzrost może być spowodowany także w układzie pieniężnym, w którym poszczególne pozycje są przeszacowane w kosztach, a nie w wartościach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego weter stosuje się dla lat wykazywanych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycjach wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. Wyszczególnienie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z budżetem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycjach wykazuje się natomiast dochody zwijających ze szczególnym wykorzystała budżeta jednostki wynajmującym z odrębnych ustów, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycjach wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem *	z tego:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
								w tym:	2.1.3.1	2.1.3.2			
			Wydanki bieżące *	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji *	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu kredytowego w art. 243 ustawy *	wysokości na obsłudze długu *	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu kredytowego w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zacięciu i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) *	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu kredytowego w art. 243 ustawy, w tym: spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy *	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu kredytowego w art. 243 ustawy *	Wydanki majątkowe *	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dobowym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2026	180 780 198,39	157 442 390,63	81 709 875,87	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	23 337 807,76	23 337 807,76	255 245,50	
2027	186 938 373,24	146 912 086,54	84 627 323,00	0,00	0,00	634 359,00	0,00	0,00	0,00	20 025 276,70	20 025 276,70	0,00	
2028	186 444 060,20	151 071 683,00	98 097 043,00	0,00	0,00	553 595,00	0,00	0,00	0,00	17 372 397,20	17 372 397,20	0,00	
2029	157 086 714,17	155 601 060,00	91 595 686,00	0,00	0,00	470 750,00	0,00	0,00	0,00	11 487 654,17	11 487 654,17	0,00	
2030	163 055 124,20	159 778 682,00	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	186 676 777,20	164 014 000,00	95 918 120,00	0,00	0,00	334 309,00	0,00	0,00	0,00	4 664 777,20	4 664 777,20	0,00	
2032	170 754 995,84	168 253 230,00	99 554 253,00	0,00	0,00	268 327,00	0,00	0,00	0,00	2 501 765,84	2 501 765,84	0,00	
2033	175 087 408,94	172 428 082,00	102 132 749,00	0,00	0,00	153 958,00	0,00	0,00	0,00	2 659 326,84	2 659 326,84	0,00	
2034	179 919 136,68	176 660 430,00	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	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu *	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych *	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:
						4.1	4.1.1	4.2	4.2.1			
2026		-12 319 851,42	0,00	14 118 351,66	0,00	0,00	5 539 635,50	5 539 635,50	8 578 716,16	8 578 716,16	6 780 215,92	
2027		1 798 500,24	1 798 500,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		1 791 004,80	1 791 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		1 891 004,80	1 891 004,80	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		1 891 004,80	1 891 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		391 004,80	391 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		2 541 531,16	2 541 531,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		2 541 531,16	2 541 531,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		2 150 526,32	2 150 526,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

6) W podsumowaniu należy uwzględnić zmiany wynikające z nadwyżek poprzednich budżetów, tj. z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszaczkównienie	z tego:			z tego:			z tego:			
	w tym:			w tym:			w tym:			
	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>7)</sup> x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem iaciem dlugu x 7)	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu	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		
2026	0,00	0,00	0,00	1 798 500,24	1 798 500,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 798 500,24	1 798 500,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 791 004,80	1 791 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 891 004,80	1 891 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 891 004,80	1 891 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	391 004,80	391 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 541 531,16	2 541 531,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 541 531,16	2 541 531,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	2 150 526,32	2 150 526,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Roczny budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o charakterze wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Izba kwota przychodząca na dany rok, w tym ustawowych wydatków z limitu selekty zobowiązania, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata pokrywa się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o charakterze wydatków bieżących*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o charakterze wydatków bieżących*		
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		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 956 108,08	0,00	-10 128 530,33	3 827 577,75		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 197 607,84	0,00	7 824 776,94	7 824 776,94		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 406 603,04	0,00	5 163 402,00	5 163 402,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 515 598,24	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	7 233 598,64	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	5 043 297,00	5 043 297,00		
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	5 385 233,00	5 385 233,00		

B) Stwierdzenie o środki określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy, Shuki finansowe wyliczeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawiesz w innych ustawach należy być w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 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 współpracownego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypodległych 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego planowy rok	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego planowy rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracownego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracownego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Wyszczególnienie			8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
14		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026		-8,83%	9,80%	11,53%	TAK	TAK
2027		12,06%	7,08%	8,81%	TAK	TAK
2028		5,75%	6,90%	8,63%	TAK	TAK
2029		5,36%	5,52%	7,25%	TAK	TAK
2030		5,29%	5,14%	6,87%	TAK	TAK
2031		5,01%	5,22%	7,39%	TAK	TAK
2032		4,82%	3,47%	5,21%	TAK	TAK
2033		4,74%	4,21%	4,21%	TAK	TAK
2034		4,69%	6,15%	6,15%	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

Lp	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:		
	Dotychczasowe	Dotychczasowe	Dochody majątkowe 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>	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	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	
2025	4 185 082,25	4 185 082,25	124 070,10	124 070,10	124 070,10	124 070,10	124 070,10	124 070,10	5 210 291,59	5 210 291,59	3 982 743,99
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 192 804,74	3 192 804,74	108 000,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	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	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:				Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwiázków współpracujących przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2026	1 362 392,29	1 362 392,29	1 083 303,66	24 222 399,44	18 240 550,76	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	17 192 804,74	224 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	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	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	10.5	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x					
spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	spłata zobowiązań, wliczona z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wysiłków budżetowych	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)spadek spłaty zobowiązań, wliczona z tytułu dokonywania w formie wysiłków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z małymi odciskami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciętych do równowartości kwoty ubylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki zwiększające dług x zmniejszające dług x	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wliczanie z tytułu zobowiązań już zaciętych x					
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	0,00
2027	1 798 500,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 791 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 891 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 891 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	391 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 541 531,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 541 531,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 150 526,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B) W pozycji należy wpisać kwoty wyliczone z budżetu, o której mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy uwzględnić wydatki z budżetu przy wliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nieobecności we wstępie, a którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy uwzględnić wydatki z budżetu przy wliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nieobecności we wstępie, a którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu.

\* Informacje zawarte w tej części tabeli stanowią prognozy finansowej, w tym o spekulacji relacji określonej w art. 243 ustawy zostają skorygowane wyliczenia przez Ministerstwo Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także paragrafów 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Określa on podległe wyliczeniu w sytuacji sformułowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, w oparciu o dane historyczne wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągano oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dane, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykazujących przez wspomniany okres, należy zamieścić w tabeli stanowiącej załącznik do wniosku o udzielenie informacji o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji.

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

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

Lp.	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)				99 100 464,19	17 417 669,74	14 000 000,00	8 370 050,97	23 853 551,46	
1.a	- wydatki bieżące				66 224 386,66	17 192 804,74	14 000 000,00	8 370 050,97	23 692 166,46	
1.b	- wydatki majątkowe				32 876 077,53	224 865,00	0,00	0,00	161 385,00	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. 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	3 192 804,74	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	STREM edukacja w Szklarskiej Porębie	ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCY 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	Chrońmy 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 - Poglębianie 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 więzienia 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	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	
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	
1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				91 665 077,53		38 831 848,52		14 224 865,00		14 000 000,00		8 370 050,97	
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	
1.3.1.1		Starostwo Powiatowe		2024		2029		14 000 000,00		14 000 000,00		8 370 050,97	
1.3.1.1		Remont drogi powiatowej (dawna droga wojewódzka 366), w km 0+000 do km 3+974 oraz km 7+505 do km 24+176, o łącznej długości 19 505 (z wyłączeniem odcinka km 13+500 do km 14+640)						21 776 447,05		14 000 000,00		8 370 050,97	
1.3.2 - wydatki majątkowe				31 665 077,53		17 055 401,47		224 865,00		0,00		161 385,00	
1.3.2.1		Starostwo Powiatowe		2023		2026		1 097 464,29		0,00		0,00	
1.3.2.1		Budowa łącznika trzech budynków „Pawilon”, „Senior”, „Zameczek” wraz z rewitalizacją terenu Domu Pomocy Społecznej w Sosnowcu - Budowa łącznika						1 215 236,00		0,00		0,00	
1.3.2.2		Starostwo Powiatowe		2022		2026		4 743 965,73		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						4 959 160,45		0,00		0,00	
1.3.2.3		Starostwo Powiatowe		2024		2026		4 720 000,00		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 Szklarskiej Porębie						7 114 965,22		0,00		0,00	
1.3.2.4		Starostwo Powiatowe		2024		2026		2 901 073,94		0,00		0,00	
1.3.2.4		Remont infrastruktury drogowej o długości ok. 7 km w powiecie karkonoskim						8 038 397,75		0,00		0,00	
1.3.2.5		Starostwo Powiatowe		2025		2026		519 121,08		0,00		0,00	
1.3.2.5		Poprawa efektywności energetycznej w budynkach Starostwa Powiatowego						519 121,08		0,00		0,00	
1.3.2.6		Starostwo Powiatowe		2025		2026		1 589 010,00		0,00		0,00	
1.3.2.6		Przebudowa drogi w zakresie chodnika w m. Kowary						1 589 010,00		0,00		0,00	
1.3.2.7		Starostwo Powiatowe		2025		2027		57 810,00		0,00		57 810,00	
1.3.2.7		"Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania pn.: "Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2654D w Karpnikach w km 9+960"						115 620,00		57 810,00		57 810,00	
1.3.2.8		Starostwo Powiatowe		2025		2026		1 239 225,93		0,00		0,00	
1.3.2.8		Wielofunkcyjne boisko sportowe w Piechowicach						1 600 000,00		1 239 225,93		0,00	
1.3.2.9		Centrum Opieki Nad Dzieckiem		2025		2026		22 765,00		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						92 530,00		22 765,00		0,00	
1.3.2.10		Starostwo Powiatowe		2021		2026		61 450,50		0,00		0,00	
1.3.2.10		Rozbudowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 367 z drogą powiatową 2741 D w Łomnicy na skrzyżowanie o ruchu okrężnym						6 150 407,03		0,00		0,00	
1.3.2.11		Starostwo Powiatowe		2026		2027		55 965,00		55 965,00		55 965,00	
1.3.2.11		Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania pn.: "Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2763D Kromnów"						111 930,00		55 965,00		55 965,00	
1.3.2.12		Starostwo Powiatowe		2026		2027		47 610,00		111 090,00		47 610,00	
1.3.2.12		"Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2654D w km 3+795 w Łomnicy"						158 700,00		111 090,00		47 610,00	

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 23 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 698 730,97 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 402 292,25 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 296 438,72 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 160 305,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 876 257,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 284 048,72 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -12 319 851,42 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>166 761 616,00</b>	<b>+1 698 730,97</b>	<b>168 460 346,97</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>146 911 568,05</b>	<b>+402 292,25</b>	<b>147 313 860,30</b>
Dotacje bieżące	55 584 812,53	+203 132,25	55 787 944,78
Pozostałe	25 803 939,52	+199 160,00	26 003 099,52
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>19 850 047,95</b>	<b>+1 296 438,72</b>	<b>21 146 486,67</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>178 619 892,67</b>	<b>+2 160 305,72</b>	<b>180 780 198,39</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>156 566 133,63</b>	<b>+876 257,00</b>	<b>157 442 390,63</b>
Wynagrodzenia i pochodne	81 519 004,15	+190 871,72	81 709 875,87
Pozostałe wydatki bieżące	74 027 129,48	+685 385,28	74 712 514,76
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>22 053 759,04</b>	<b>+1 284 048,72</b>	<b>23 337 807,76</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-11 858 276,67</b>	<b>-461 574,75</b>	<b>-12 319 851,42</b>

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 zwiększono o 461 574,75 zł i po zmianach wynoszą 14 118 351,66 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>13 656 776,91</b>	<b>+461 574,75</b>	<b>14 118 351,66</b>

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wolne środki	8 117 141,41	+461 574,75	8 578 716,16

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 na 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	3,08%	9,80%	TAK	11,53%	TAK
2027	2,52%	7,08%	TAK	8,81%	TAK
2028	2,36%	6,90%	TAK	8,63%	TAK
2029	2,31%	5,52%	TAK	7,25%	TAK
2030	2,17%	5,14%	TAK	6,87%	TAK
2031	0,67%	6,22%	TAK	7,95%	TAK
2032	2,55%	3,47%	TAK	5,21%	TAK
2033	2,39%	4,21%	TAK	4,21%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - a) Remont infrastruktury drogowej o długości ok. 7 km w powiecie karkonoskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 253 561,28 zł;
  - b) Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania pn.: "Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2654D w km 3+795 w Łomnicy" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 12 390,00 zł;
    - zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 41 300,00 zł;
    - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 28 910,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	18 506 502,04	-265 951,28	18 240 550,76
2027	253 775,00	-28 910,00	224 865,00

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 461.574,75 zł i po zmianach wynoszą 14.118.351,66 zł.

2.Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

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

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

1) Remont infrastruktury drogowej o długości ok. 7 km w powiecie karkonoskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 253.561,28 zł;

2) Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania pn.: "Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2654D w km 3+795 w Łomnicy" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 12.390,00 zł;

b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 41.300,00 zł;

c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 28.910,00 zł.

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.