

UCHWAŁA NR LX/417/2023
RADY POWIATU KARKONOSKIEGO

z dnia 24 lipca 2023 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 2023 r., poz.1270) Rada Powiatu Karkonoskiego uchwala co następuje:

§ 1. 1. W uchwale Nr LII/358/2022 Rady Powiatu Karkonoskiego z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu karkonoskiego załącznik nr 1, określający wieloletnią prognozę finansową powiatu karkonoskiego, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. W uchwale Nr LII/358/2022 Rady Powiatu Karkonoskiego z dnia 28 grudnia 2022 r. załącznik nr 2, określający wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. W uchwale Nr LII/358/2022 Rady Powiatu Karkonoskiego z dnia 28 grudnia 2022 r. załącznik nr 3, określający objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej powiatu karkonoskiego otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Karkonoskiego

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Powiatu

Edyta Bielecka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LX/417/2023 Rady Powiatu Karkonoskiego z dnia 24.07.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	110 829 845,64	85 888 189,76	14 367 599,00	542 620,00	26 502 888,00	25 435 582,00	19 039 500,76	0,00	24 941 655,88	1 716 934,96	23 224 720,92
2024	111 995 614,84	90 164 872,00	15 195 173,00	573 875,00	28 034 912,00	26 577 813,00	19 783 099,00	0,00	21 830 742,84	2 717 902,30	19 112 840,54
2025	96 131 864,88	90 804 982,00	15 666 223,00	591 665,00	28 903 994,00	25 762 225,00	19 880 875,00	0,00	5 326 882,88	5 000 000,00	326 882,88
2026	92 000 108,00	92 000 108,00	16 057 879,00	606 457,00	29 626 594,00	25 331 281,00	20 377 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	92 610 110,00	92 610 110,00	16 523 557,00	624 044,00	30 485 765,00	24 007 888,00	20 968 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	95 295 803,00	95 295 803,00	17 002 740,00	642 141,00	31 369 852,00	24 704 117,00	21 576 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	97 964 086,00	97 964 086,00	17 478 817,00	660 121,00	32 248 208,00	25 395 832,00	22 181 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	100 609 116,00	100 609 116,00	17 950 745,00	677 944,00	33 118 910,00	26 081 519,00	22 779 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	103 426 171,00	103 426 171,00	18 453 366,00	696 926,00	34 046 239,00	26 811 802,00	23 417 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	106 218 678,00	106 218 678,00	18 951 607,00	715 743,00	34 965 487,00	27 535 721,00	24 050 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	109 086 581,00	109 086 581,00	19 463 300,00	735 068,00	35 909 555,00	28 279 185,00	24 699 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	111 922 832,00	111 922 832,00	19 969 346,00	754 180,00	36 843 203,00	29 014 444,00	25 341 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	114 720 902,00	114 720 902,00	20 468 580,00	773 034,00	37 764 283,00	29 739 805,00	25 975 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	117 474 204,00	117 474 204,00	20 959 826,00	791 587,00	38 670 626,00	30 453 560,00	26 598 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	120 176 111,00	120 176 111,00	21 441 902,00	809 794,00	39 560 050,00	31 153 992,00	27 210 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	122 699 810,00	122 699 810,00	21 892 182,00	826 800,00	40 390 811,00	31 808 226,00	27 781 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	------------	---------------	---------------	---------------	------	------	------	------

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	146 255 232,95	94 583 202,06	54 719 382,58	0,00	0,00	937 000,00	0,00	0,00	0,00	51 672 030,89	51 672 030,89	1 525 000,00
2024	115 688 119,40	90 155 242,10	55 061 583,00	0,00	0,00	1 949 505,00	0,00	0,00	0,00	25 532 877,30	25 532 877,30	0,00
2025	95 124 369,44	89 042 374,00	56 080 222,00	0,00	0,00	1 933 234,00	0,00	0,00	0,00	6 081 995,44	6 081 995,44	0,00
2026	90 292 612,56	88 224 881,50	57 061 626,00	0,00	0,00	986 476,50	0,00	0,00	0,00	2 067 731,06	2 067 731,06	0,00
2027	90 802 614,56	88 446 796,96	58 687 882,00	0,00	0,00	877 716,96	0,00	0,00	0,00	2 355 817,60	2 355 817,60	0,00
2028	93 495 803,00	90 725 295,96	60 331 143,00	0,00	0,00	790 924,96	0,00	0,00	0,00	2 770 507,04	2 770 507,04	0,00
2029	96 064 086,00	93 093 015,96	62 005 332,00	0,00	0,00	744 374,96	0,00	0,00	0,00	2 971 070,04	2 971 070,04	0,00
2030	98 709 116,00	95 526 345,99	63 710 479,00	0,00	0,00	713 974,99	0,00	0,00	0,00	3 182 770,01	3 182 770,01	0,00
2031	103 026 171,00	98 048 958,96	65 478 445,00	0,00	0,00	691 074,96	0,00	0,00	0,00	4 977 212,04	4 977 212,04	0,00
2032	103 618 678,00	100 566 700,46	67 246 363,00	0,00	0,00	643 912,46	0,00	0,00	0,00	3 051 977,54	3 051 977,54	0,00
2033	106 486 581,00	103 099 164,46	69 062 015,00	0,00	0,00	543 813,46	0,00	0,00	0,00	3 387 416,54	3 387 416,54	0,00
2034	109 422 832,00	105 685 249,24	70 909 424,00	0,00	0,00	445 156,24	0,00	0,00	0,00	3 737 582,76	3 737 582,76	0,00
2035	111 720 902,00	108 319 147,50	72 788 524,00	0,00	0,00	341 687,50	0,00	0,00	0,00	3 401 754,50	3 401 754,50	0,00
2036	114 474 204,00	110 994 069,50	74 699 223,00	0,00	0,00	226 187,50	0,00	0,00	0,00	3 480 134,50	3 480 134,50	0,00
2037	118 176 111,00	113 736 903,00	76 641 403,00	0,00	0,00	125 125,00	0,00	0,00	0,00	4 439 208,00	4 439 208,00	0,00
2038	120 699 810,00	116 500 197,00	78 557 438,00	0,00	0,00	48 125,00	0,00	0,00	0,00	4 199 613,00	4 199 613,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-35 425 387,31	0,00	36 432 882,75	15 000 000,00	13 992 504,56	7 435 404,22	7 435 404,22	13 997 478,53	13 997 478,53
2024	-3 692 504,56	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	3 692 504,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 007 495,44	1 007 495,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 707 495,44	1 707 495,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 807 495,44	1 807 495,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 007 495,44	1 007 495,44	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 307 495,44	1 307 495,44	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 007 495,44	1 007 495,44	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 707 495,44	1 707 495,44	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 807 495,44	1 807 495,44	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 736 124,70	206 142,94	-8 695 012,30	12 737 870,45	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	28 303 629,26	81 142,94	9 629,90	9 629,90	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	27 214 990,88	0,00	1 762 608,00	1 762 608,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 507 495,44	0,00	3 775 226,50	3 775 226,50	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 700 000,00	0,00	4 163 313,04	4 163 313,04	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 900 000,00	0,00	4 570 507,04	4 570 507,04	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	4 871 070,04	4 871 070,04	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 100 000,00	0,00	5 082 770,01	5 082 770,01	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 700 000,00	0,00	5 377 212,04	5 377 212,04	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 100 000,00	0,00	5 651 977,54	5 651 977,54	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 500 000,00	0,00	5 987 416,54	5 987 416,54	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	6 237 582,76	6 237 582,76	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	6 401 754,50	6 401 754,50	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	6 480 134,50	6 480 134,50	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	6 439 208,00	6 439 208,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 199 613,00	6 199 613,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,42%	-12,70%	-9,86%	9,86%	10,45%	TAK	TAK
2024	5,32%	3,08%	7,36%	7,08%	7,66%	TAK	TAK
2025	4,65%	5,68%	x	6,96%	7,54%	TAK	TAK
2026	4,04%	7,14%	x	3,05%	5,18%	NIE	TAK
2027	3,91%	7,35%	x	2,80%	4,94%	NIE	TAK
2028	3,67%	7,59%	x	2,36%	4,49%	NIE	TAK
2029	3,64%	7,74%	x	1,60%	3,73%	NIE	TAK
2030	3,51%	7,78%	x	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2031	1,42%	7,92%	x	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2032	4,12%	8,00%	x	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2033	3,89%	8,08%	x	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2034	3,55%	8,06%	x	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2035	3,93%	7,94%	x	7,88%	7,88%	TAK	TAK
2036	3,71%	7,71%	x	7,93%	7,93%	TAK	TAK
2037	2,39%	7,37%	x	7,93%	7,93%	TAK	TAK
2038	2,25%	6,87%	x	7,87%	7,87%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	158 320,00	158 320,00	158 320,00	0,00	0,00	0,00	239 838,00	239 838,00	235 330,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	139 360,00	139 360,00	139 360,00	29 889 286,71	31 018,00	29 858 268,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	25 532 877,30	0,00	25 532 877,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 671 745,44	0,00	2 671 745,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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 należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
						w tym:							
Lp	10.6	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		
2023	1 007 495,44	125 000,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 307 495,44	125 000,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	1 007 495,44	81 142,94	0,00	81 142,94	81 142,94	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 407 495,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 407 495,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LX/417/2023
Rady Powiatu Karkonoskiego
z dnia 24 lipca 2023 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				58 517 339,43	29 889 286,71	25 532 877,30	2 671 745,44	0,00	58 093 909,45
1.a	- wydatki bieżące				124 886,13	31 018,00	0,00	0,00	0,00	31 018,00
1.b	- wydatki majątkowe				58 392 453,30	29 858 268,71	25 532 877,30	2 671 745,44	0,00	58 062 891,45
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:				124 886,13	31 018,00	0,00	0,00	0,00	31 018,00
1.1.1	- wydatki bieżące				124 886,13	31 018,00	0,00	0,00	0,00	31 018,00
1.1.1.1	KOMUNIKACJA BEZ GRANIC - Stworzenie cyfrowej platformy komunikacyjnej do komunikacji transgranicznej w czasie, gdy bezpośrednie spotkania nie są możliwe	karkonoski	2021	2023	124 886,13	31 018,00	0,00	0,00	0,00	31 018,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				58 392 453,30	29 858 268,71	25 532 877,30	2 671 745,44	0,00	58 062 891,45
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				58 392 453,30	29 858 268,71	25 532 877,30	2 671 745,44	0,00	58 062 891,45
1.3.2.1	Umowa leasingu na ciągnik - Realizacja zadań statutowych w zakresie utrzymania dróg powiatowych	karkonoski	2020	2025	660 704,79	125 000,00	125 000,00	81 142,94	0,00	331 142,94
1.3.2.2	Remont drogi powiatowej nr 2735D Janowice Wielkie- Trzcińsko - Karpniki w km 3+374 do 9+772 - Etap II i III - Poprawa stanu powiatowej infrastruktury drogowej	karkonoski	2022	2024	10 700 000,00	6 450 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	10 700 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ul.1-go Maja na odcinku od ul.Jedności Narodowej do ul.Kilińskiego w Szklarskiej Porębie (w km 0+000 do 0+561) - Poprawa stanu powiatowej infrastruktury drogowej	karkonoski	2022	2024	14 736 000,00	9 863 852,00	4 872 148,00	0,00	0,00	14 736 000,00
1.3.2.4	Przebudowa wraz z elementami rozbudowy ul. Górnej w ciągu DP nr 2646D w km 1+605 do 4+141 w miejscowości Siedlęcin - Przebudowa wraz rozbudową ul. Górnej DP nr 2646D w Siedlęcin	karkonoski	2023	2024	14 598 846,59	3 861 694,29	10 737 152,30	0,00	0,00	14 598 846,59
1.3.2.5	Remont mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2742D w km 2+003 w Mysłakowicach (w formule zaprojektuj i wybuduj) - Poprawa stanu powiatowej infrastruktury drogowej	karkonoski	2023	2025	3 930 465,00	1 161 735,00	2 049 180,00	719 550,00	0,00	3 930 465,00

1.3.2.6	Rozbudowa skrzyżowania dróg wojewódzkich nr 366 i 367 z drogą powiatową nr 2735D w Kowarach na skrzyżowanie o ruchu okrężnym	karkonoski	2022	2023	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 2755D w Miłkowie w km 0+000 do 2+465 - Przebudowa drogi powiatowej nr 2755D w Miłkowie w km 0+000 do 2+465	karkonoski	2022	2023	5 108 713,42	5 108 713,42	0,00	0,00	0,00	5 108 713,42
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na rozbudowę skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 367 z drogą powiatową nr 2741D w Łomnicy na skrzyżowanie o ruchu okrężnym - Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na rozbudowę skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 367 z drogą powiatową nr 2741D w Łomnicy na skrzyżowanie o ruchu okrężnym	karkonoski	2022	2023	122 140,00	122 140,00	0,00	0,00	0,00	122 140,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na rozbudowę skrzyżowania dróg wojewódzkich nr 366 i 367 z drogą powiatową nr 2735D w Kowarach na skrzyżowanie o ruchu okrężnym - Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na rozbudowę skrzyżowania dróg wojewódzkich nr 366 i 367 z drogą powiatową nr 2735D w Kowarach na skrzyżowanie o ruchu okrężnym	karkonoski	2022	2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
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	karkonoski	2021	2024	1 422 430,00	417 767,00	1 004 663,00	0,00	0,00	1 422 430,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi powiatowej nr 2720D Podgórzyn- Borowice - Sosnówka w km 0+000 do 5+002	karkonoski	2023	2025	5 613 153,50	1 247 367,00	2 494 734,00	1 871 052,50	0,00	5 613 153,50

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Karkonoskiego na lata 2023-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 16 693 396,54 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 455 603,46 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 17 149 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 457 702,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 455 603,46 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 913 305,71 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -35 425 387,31 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	127 523 242,18	-16 693 396,54	110 829 845,64
Dochody bieżące	85 432 586,30	+455 603,46	85 888 189,76
Dotacje bieżące	25 004 261,50	+431 320,50	25 435 582,00
Pozostałe	19 015 217,80	+24 282,96	19 039 500,76
Dochody majątkowe	42 090 655,88	-17 149 000,00	24 941 655,88
Sprzedaż majątku	13 640 934,96	-11 924 000,00	1 716 934,96
Wydatki ogółem	147 712 935,20	-1 457 702,25	146 255 232,95
Wydatki bieżące	94 127 598,60	+455 603,46	94 583 202,06
Wynagrodzenia i pochodne	54 723 078,84	-3 696,26	54 719 382,58
Pozostałe wydatki bieżące	38 467 519,76	+459 299,72	38 926 819,48
Wydatki majątkowe	53 585 336,60	-1 913 305,71	51 672 030,89
Wynik budżetu	-20 189 693,02	-15 235 694,29	-35 425 387,31

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	85 164 872,00	+5 000 000,00	90 164 872,00
2025	87 804 982,00	+3 000 000,00	90 804 982,00
2026	90 000 108,00	+2 000 000,00	92 000 108,00
2027	92 610 110,00	-	92 610 110,00
2028	95 295 803,00	-	95 295 803,00
2029	97 964 086,00	-	97 964 086,00
2030	100 609 116,00	-	100 609 116,00
2031	-	+103 426 171,00	103 426 171,00
2032	-	+106 218 678,00	106 218 678,00
2033	-	+109 086 581,00	109 086 581,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	-	+111 922 832,00	111 922 832,00
2035	-	+114 720 902,00	114 720 902,00
2036	-	+117 474 204,00	117 474 204,00
2037	-	+120 176 111,00	120 176 111,00
2038	-	+122 699 810,00	122 699 810,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	19 112 840,54	+2 717 902,30	21 830 742,84
2025	126 882,88	+5 200 000,00	5 326 882,88

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	82 949 492,10	+7 205 750,00	90 155 242,10
2025	84 252 624,00	+4 789 750,00	89 042 374,00
2026	85 463 043,00	+2 761 838,50	88 224 881,50
2027	87 694 122,00	+752 674,96	88 446 796,96
2028	89 988 021,00	+737 274,96	90 725 295,96
2029	92 371 141,00	+721 874,96	93 093 015,96
2030	94 819 871,00	+706 474,99	95 526 345,99
2031	-	+98 048 958,96	98 048 958,96
2032	-	+100 566 700,46	100 566 700,46
2033	-	+103 099 164,46	103 099 164,46
2034	-	+105 685 249,24	105 685 249,24
2035	-	+108 319 147,50	108 319 147,50
2036	-	+110 994 069,50	110 994 069,50
2037	-	+113 736 903,00	113 736 903,00
2038	-	+116 500 197,00	116 500 197,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	20 020 725,00	+5 512 152,30	25 532 877,30
2025	2 671 745,44	+3 410 250,00	6 081 995,44
2026	3 129 569,56	-1 061 838,50	2 067 731,06
2027	3 508 492,56	-1 152 674,96	2 355 817,60
2028	3 907 782,00	-1 137 274,96	2 770 507,04
2029	4 092 945,00	-1 121 874,96	2 971 070,04
2030	4 289 245,00	-1 106 474,99	3 182 770,01
2031	-	+4 977 212,04	4 977 212,04
2032	-	+3 051 977,54	3 051 977,54
2033	-	+3 387 416,54	3 387 416,54
2034	-	+3 737 582,76	3 737 582,76
2035	-	+3 401 754,50	3 401 754,50
2036	-	+3 480 134,50	3 480 134,50
2037	-	+4 439 208,00	4 439 208,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2038	-	+4 199 613,00	4 199 613,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	483 755,00	+1 465 750,00	1 949 505,00
2025	343 484,00	+1 589 750,00	1 933 234,00
2026	224 638,00	+761 838,50	986 476,50
2027	125 042,00	+752 674,96	877 716,96
2028	53 650,00	+737 274,96	790 924,96
2029	22 500,00	+721 874,96	744 374,96
2030	7 500,00	+706 474,99	713 974,99
2031	-	+691 074,96	691 074,96
2032	-	+643 912,46	643 912,46
2033	-	+543 813,46	543 813,46
2034	-	+445 156,24	445 156,24
2035	-	+341 687,50	341 687,50
2036	-	+226 187,50	226 187,50
2037	-	+125 125,00	125 125,00
2038	-	+48 125,00	48 125,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego:

1. Przychody zwiększono o 15 235 694,29 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 15 000 000,00 zł oraz z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 235 694,29 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	21 197 188,46	+15 235 694,29	36 432 882,75
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+15 000 000,00	15 000 000,00
Wolne środki	13 761 784,24	+235 694,29	13 997 478,53

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Karkonoskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 8. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Karkonoskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 007 495,44	0,00	1 007 495,44

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 307 495,44	0,00	1 307 495,44
2025	1 007 495,44	0,00	1 007 495,44
2026	1 407 495,44	300 000,00	1 707 495,44
2027	1 407 495,44	400 000,00	1 807 495,44
2028	1 400 000,00	400 000,00	1 800 000,00
2029	1 500 000,00	400 000,00	1 900 000,00
2030	1 500 000,00	400 000,00	1 900 000,00
2031	0,00	400 000,00	400 000,00
2032	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2033	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2034	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2035	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2036	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2037	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2038	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne, wartości netto.

W roku budżetowym zaplanowano środki długoterminowego kredytu lub pożyczki w wysokości 15 000 000,00 zł, a w roku 2024 5 000 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 9. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2023	0,00	15 000 000,00	0,00	15 000 000,00
2024	15 000 000,00	5 000 000,00	0,00	20 000 000,00
2025	20 000 000,00	-	0,00	20 000 000,00
2026	20 000 000,00	-	300 000,00	19 700 000,00
2027	19 700 000,00	-	400 000,00	19 300 000,00
2028	19 300 000,00	-	400 000,00	18 900 000,00
2029	18 900 000,00	-	400 000,00	18 500 000,00
2030	18 500 000,00	-	400 000,00	18 100 000,00
2031	18 100 000,00	-	400 000,00	17 700 000,00
2032	17 700 000,00	-	2 600 000,00	15 100 000,00
2033	15 100 000,00	-	2 600 000,00	12 500 000,00
2034	12 500 000,00	-	2 500 000,00	10 000 000,00
2035	10 000 000,00	-	3 000 000,00	7 000 000,00
2036	7 000 000,00	-	3 000 000,00	4 000 000,00
2037	4 000 000,00	-	2 000 000,00	2 000 000,00
2038	2 000 000,00	-	2 000 000,00	0

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego na lata 2023-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 10. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,42%	9,86%	TAK	10,45%	TAK
2024	5,32%	7,08%	TAK	7,66%	TAK
2025	4,65%	6,96%	TAK	7,54%	TAK
2026	4,04%	3,05%	NIE	5,18%	TAK
2027	3,91%	2,80%	NIE	4,94%	TAK
2028	3,67%	2,36%	NIE	4,49%	TAK
2029	3,64%	1,60%	NIE	3,73%	TAK
2030	3,51%	3,70%	TAK	3,70%	TAK
2031	1,42%	6,62%	TAK	6,62%	TAK
2032	4,12%	7,31%	TAK	7,31%	TAK
2033	3,89%	7,65%	TAK	7,65%	TAK
2034	3,55%	7,78%	TAK	7,78%	TAK
2035	3,93%	7,88%	TAK	7,88%	TAK
2036	3,71%	7,93%	TAK	7,93%	TAK
2037	2,39%	7,93%	TAK	7,93%	TAK
2038	2,25%	7,87%	TAK	7,87%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2026, 2027, 2028, 2029 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Karkonoskiego obejmuje również zmianę w załączniku nr 2, w zakresie przedsięwzięć zadania pn.:

1. Przebudowa wraz z elementami rozbudowy ul. Górnej w ciągu DP nr 2646D w km 1+605 do 4+141 w miejscowości Siedlęcín.

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

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2038 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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.

Planowane wydatki bieżące w kolejnych latach są niższe od roku bazowego, różnica spowodowana jest między innymi, iż Powiat w roku 2023 zobowiązany był do wypłaty środków z dotacji dla Niepublicznych Domów Wczasów Dziecięcych za lata ubiegłe, ponadto od 1 września

2023 roku nie będzie naboru do Szkoły Podstawowej w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Szklarskiej Porębie, co znacznie ograniczy wydatki bieżące.

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 2023 r., poz.1270) Rada Powiatu Karkonoskiego uchwala co następuje:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano następujących zmian:

1)Dochody ogółem zmniejszono o 16.693.396,54 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 455.603,46 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 17.149.000,00 zł.

2)Wydatki ogółem zmniejszono o 1.457.702,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 455.603,46 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1.913.305,71 zł.

3)Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -35.425.387,31 zł.

4)Przychody zwiększono o 15.235.694,29 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 15.000.000,00 zł oraz z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 235.694,29 zł.

5)Rozchody nie uległy zmianie.

W roku budżetowym zaplanowano środki z długoterminowego kredytu lub pożyczki w wysokości 15.000.000,00 zł, a w roku 2024 5.000.000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2038.

W załączniku nr 2 dokonano zmian w zakresie przedsięwzięcia zadania pn.:

„Przebudowa wraz z elementami rozbudowy ul. Górnej w ciągu DP nr 2646D w km 1+605 do 4+141 w miejscowości Siedlęcin”, na lata 2023-2024, całkowity koszt zadania wynosi 14.598.846,59 zł (w rozbiciu: 2023 r. kwota 3.861.694,29 zł; 2024 r. kwota 10.737.152,30 zł (w tym środki z Polskiego Ładu 10.450.000,00 zł).

Wprowadzone zmiany są zgodne ze stanem budżetu Powiatu Karkonoskiego na dzień podjęcia uchwały.

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