

**UCHWAŁA NR IX/68/2024
RADY POWIATU KARKONOSKIEGO**

z dnia 27 listopada 2024 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 2024 r., poz.1530 z późn.zm.) Rada Powiatu Karkonoskiego uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LXV/455/2023 Rady Powiatu Karkonoskiego z dnia 27 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu karkonoskiego wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – wieloletnia prognoza finansowa powiatu karkonoskiego na lata 2024-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik nr 3 - objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej powiatu karkonoskiego stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Karkonoskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Powiatu

Edyta Bielecka

z tego:																
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:											w tym:			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:			
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie 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				w tym:			
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				
2024	154 839 495,55	118 263 745,60	67 831 387,19	0,00	0,00	914 705,00	0,00	0,00	0,00	36 575 749,95	36 575 749,95	273 245,50				
2025	143 975 547,10	95 566 075,10	62 846 131,00	0,00	0,00	1 055 106,50	0,00	0,00	0,00	48 409 472,00	48 409 472,00	0,00				
2026	105 921 193,56	96 477 783,00	63 725 977,00	0,00	0,00	596 163,00	0,00	0,00	0,00	9 443 410,56	9 443 410,56	0,00				
2027	108 643 337,56	97 561 317,00	64 522 552,00	0,00	0,00	481 176,00	0,00	0,00	0,00	11 082 020,56	11 082 020,56	0,00				
2028	111 520 251,00	99 375 173,00	65 609 269,00	0,00	0,00	394 375,00	0,00	0,00	0,00	12 145 078,00	12 145 078,00	0,00				
2029	111 140 211,00	102 090 980,00	67 537 338,00	0,00	0,00	347 825,00	0,00	0,00	0,00	9 049 231,00	9 049 231,00	0,00				
2030	109 539 215,00	105 031 719,00	69 653 332,00	0,00	0,00	317 425,00	0,00	0,00	0,00	4 507 496,00	4 507 496,00	0,00				
2031	113 713 757,00	107 609 263,00	71 377 252,00	0,00	0,00	294 525,00	0,00	0,00	0,00	6 104 494,00	6 104 494,00	0,00				
2032	114 136 374,00	110 209 280,50	73 125 995,00	0,00	0,00	247 362,50	0,00	0,00	0,00	3 929 093,50	3 929 093,50	0,00				
2033	116 823 357,00	112 821 665,50	74 917 582,00	0,00	0,00	147 262,50	0,00	0,00	0,00	4 001 691,50	4 001 691,50	0,00				
2034	119 970 085,00	115 506 742,50	76 753 063,00	0,00	0,00	52 937,50	0,00	0,00	0,00	4 463 352,50	4 463 352,50	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)	3,1		4	4,1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
							na pokrycie deficytu budżetu x			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	
2024	-16 359 614,99		0,00	17 667 110,43	10 000 000,00	10 000 000,00	2 508 600,00		2 508 600,00	5 158 510,43		3 851 014,99	
2025	-526 688,11		0,00	1 734 183,55	0,00	0,00	0,00		0,00	1 734 183,55		526 688,11	
2026	1 807 495,44		1 807 495,44	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	2 200 000,00		2 200 000,00	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:	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		Splaty rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	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
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	1 207 495,44	1 207 495,44	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 807 495,44	1 807 495,44	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	2 200 000,00	2 200 000,00	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:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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								
	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		Kwota długu x Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota 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
Lp								6,1	7,1			7,2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 291 552,82	69 066,50	-1 947 064,29			5 720 046,14
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 014 990,88	0,00	7 031 831,47			8 766 015,02
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 207 495,44	0,00	11 250 906,00			11 250 906,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	12 889 516,00			12 889 516,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 600 000,00	0,00	13 945 078,00			13 945 078,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	10 949 231,00			10 949 231,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	6 407 496,00			6 407 496,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	6 504 494,00			6 504 494,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	6 529 093,50			6 529 093,50
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	6 601 691,50			6 601 691,50
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 663 352,50			6 663 352,50

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 terytorialnego oraz po uwzględnieniu samorządu terytorialnego oraz wyłączeń ustawowych 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok	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	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
2024	2,90%	-1,27%	8,49%	8,75%	TAK	TAK
2025	3,16%	11,11%	7,41%	7,68%	TAK	TAK
2026	3,15%	15,54%	6,18%	6,45%	TAK	TAK
2027	2,92%	17,06%	7,14%	7,41%	TAK	TAK
2028	2,72%	17,79%	8,08%	8,35%	TAK	TAK
2029	2,73%	13,70%	8,78%	9,05%	TAK	TAK
2030	2,63%	7,97%	9,59%	9,86%	TAK	TAK
2031	0,80%	7,87%	11,70%	11,70%	TAK	TAK
2032	3,22%	7,67%	13,01%	13,01%	TAK	TAK
2033	3,04%	7,46%	12,51%	12,51%	TAK	TAK
2034	2,44%	7,26%	11,36%	11,36%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	w tym:		Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	506 651,30	506 651,30	409 625,96	0,00	0,00	0,00	506 651,30	506 651,30	409 626,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 456,25	119 456,25	119 456,25
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 148,45	9 148,45	9 148,45
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, 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⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
						dokonywana w formie wydatku bieżącego 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	
2024	1 307 495,44	130 600,00	0,00	130 600,00	130 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 007 495,44	69 066,50	0,00	69 066,50	69 066,50	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	

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 zostają 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. Automatycznie 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 poreczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poreczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poreczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IX/68/2024
Rady Powiatu Karkonoskiego
z dnia 27 listopada 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)											
1.a	- wydatki bieżące				159 263 008,77	42 746 364,90	52 359 052,66	14 081 447,67	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	49 140 839,66
1.b	- wydatki majątkowe				62 671 606,91	7 357 977,21	4 934 430,28	14 009 148,45	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	7 357 977,21
					96 591 401,86	35 388 387,69	47 424 622,38	72 299,22	0,00	0,00	0,00	41 782 862,45
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:				2 279 447,32	116 715,21	2 081 284,44	81 447,67	0,00	0,00	0,00	116 715,21
1.1.1	- wydatki bieżące				181 742,20	53 137,50	119 456,25	9 148,45	0,00	0,00	0,00	53 137,50
1.1.1.1	Akademia Zawodowców - Dostęp do edukacji	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH I LICEALNYCH W PIECHOWICACH	2024	2026	59 000,00	0,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Sprawni uczeń - Pomoc uczniom niepełnosprawnym	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W JELENIEJ GÓRZE	2024	2026	122 742,20	53 137,50	60 456,25	9 148,45	0,00	0,00	0,00	53 137,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 097 705,12	63 577,71	1 961 828,19	72 299,22	0,00	0,00	0,00	63 577,71
1.1.2.1	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług	Starostwo Powiatowe	2023	2025	761 941,48	18 869,00	743 072,48	0,00	0,00	0,00	0,00	18 869,00
1.1.2.2	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGIB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług	Starostwo Powiatowe	2023	2025	424 533,64	18 858,00	405 675,64	0,00	0,00	0,00	0,00	18 858,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny samorząd	Starostwo Powiatowe	2024	2026	911 230,00	25 850,71	813 080,07	72 299,22	0,00	0,00	0,00	25 850,71
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				156 983 561,45	42 629 649,69	50 277 768,22	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	49 024 124,45
1.3.1	- wydatki bieżące				62 489 864,71	7 304 839,71	4 814 974,03	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	7 304 839,71
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	Starostwo Powiatowe	2024	2029	60 000 000,00	4 814 975,00	4 814 974,03	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	8 370 050,97	4 814 975,00

1.3.1.2	Remont drogi powiatowej nr 2653D w km 11+635 do km 12+740 (Sosnowka -Karpacz, etap I)	Starostwo Powiatowe	2023	2024	2 489 864,71	2 489 864,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 489 864,71
1.3.2	- wydatki majątkowe				94 493 696,74	35 324 809,98	45 462 794,19	0,00	0,00	0,00	0,00	41 719 284,74
1.3.2.1	Rozbudowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 367 z drogą powiatową nr 2741D w Lomnicy na skrzyżowanie o ruchu okrężnym - Rozbudowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej 367 z drogą powiatową 2741 D w Lomnicy na skrzyżowanie o	Starostwo Powiatowe	2021	2025	2 844 860,00	0,00	2 844 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie powiatu karkonoskiego - droga powiatowa nr 2735D w km 3+374 do 4+934 w miejscowości Janowice Wielkie - Poprawa	Starostwo Powiatowe	2023	2025	10 628 077,12	533 078,37	10 094 998,75	0,00	0,00	0,00	0,00	533 078,37
1.3.2.3	Remont mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2742D w km 2+003 w Mysiakowicach (w formule zaprojektuj i wybuduj) - Poprawa stanu powiatowej infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2022	2025	3 950 637,00	1 875 750,00	913 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 750,00
1.3.2.4	Przebudowa ul.1-go Maja na odcinku od ul.Jedności Narodowej do ul.Kilńskiego w Szklarskiej Porębie (w km 0+000 do 0+561) - Poprawa stanu powiatowej infrastruktury	Starostwo Powiatowe	2022	2024	16 738 407,40	8 853 056,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 853 056,05
1.3.2.5	Umowa leasingu na ciągnik - Realizacja zadań statutowych w zakresie utrzymania dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe	2020	2025	662 304,79	130 600,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 2755D w Młikowie w km 0+000 do 2+465 - Przebudowa drogi powiatowej nr 2755D w Młikowie w km 0+000 do 2+465	Starostwo Powiatowe	2023	2024	5 160 249,44	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00
1.3.2.7	Przebudowa wraz z elementami rozbudowy ul. Górnej w ciągu DP nr 2646D w km 1+605 do 4+141 w miejscowości Siedlecin - Przebudowa wraz rozbudową ul. Górnej DP nr 2646D w	Starostwo Powiatowe	2023	2025	14 598 846,59	7 184 019,60	5 225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 184 019,60
1.3.2.8	Remont drogi powiatowej nr 2654D w km 2+900 do 4+445 w miejscowości Lomnica	Starostwo Powiatowe	2023	2024	2 420 928,70	2 420 928,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 420 928,70
1.3.2.9	Nadzór Inwestorski nad realizacją zadania pn.: "Przebudowa wraz z elementami rozbudowy ul.Górnej w ciągu DP nr 2646D w km 1+605 do 4+141 w miejscowości Siedlecin"	Starostwo Powiatowe	2023	2025	97 416,00	70 724,02	26 691,98	0,00	0,00	0,00	0,00	70 724,02
1.3.2.10	Wymiana instalacji PPOŻ Starostwie Powiatowym przy ul. Podchorążych 15	Starostwo Powiatowe	2023	2024	426 810,00	426 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 810,00
1.3.2.11	Budowa łącznika trzech budynków „Pawilon”, „Senior”, „Zameczek” wraz z rewitalizacją terenu Domu Pomocy Społecznej w Sosnowce - Budowa łącznika	Starostwo Powiatowe	2023	2025	1 213 391,00	17 036,00	1 196 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 036,00
1.3.2.12	Przebudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Domu Pomocy Społecznej w Janowicach Wielkich wraz z budową mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków	Starostwo Powiatowe	2023	2024	1 569 384,00	1 469 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 469 784,00
1.3.2.13	Zwiększenie dostępności architektonicznej oraz informacyjno-komunikacyjnej dla osób z niepełnosprawnościami w budynkach Starostwa Powiatowego w Jeleniej Górze	Starostwo Powiatowe	2023	2024	40 561,98	40 561,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 561,98
1.3.2.14	Rozbudowa skrzyżowania byłej drogi wojewódzkiej nr 366 i drogi wojewódzkiej nr 367 z drogą powiatową nr 2735D w Kowarach na skrzyżowanie o ruchu okrężnym	Starostwo Powiatowe	2022	2025	1 114 000,00	0,00	1 114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na rozbudowę skrzyżowania byłej drogi wojewódzkiej nr 366 i drogi wojewódzkiej nr 367 z drogą powiatową nr 2735D w Kowarach na skrzyżowanie o ruchu okrężnym	Starostwo Powiatowe	2022	2024	195 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
1.3.2.16	Remont mostu w Barcinu w ciągu drogi powiatowej nr 2763D w km 7+252	Starostwo Powiatowe	2023	2024	1 801 076,18	443 836,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 836,18
1.3.2.17	Przebudowa drogi powiatowej nr 2720D Podgórzyn- Borowice - Sosnowka w km 0+000 do 5+002	Starostwo Powiatowe	2023	2025	12 434 381,69	5 422 843,08	7 011 538,61	0,00	0,00	0,00	0,00	5 422 843,69
1.3.2.18	Poprawa warunków socjalno-bytowych podopiecznych placówek opiekuńczo - wychowawczych Centrum Opieki nad Dzieckiem w Szklarskiej Porębie - Poprawa warunków	Starostwo Powiatowe	2024	2025	6 380 000,00	915 000,00	5 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	915 000,00

1.3.2.19	Remont z przebudową budynku "Zameczek" Domu Pomocy Społecznej w Sosnowce	Starostwo Powiatowe	2024	2025	2 710 805,00	710 805,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710 805,00
1.3.2.20	Modernizacja infrastruktury drogowej o długości ok. 1,5 km w powiecie karkonoskim	Starostwo Powiatowe	2024	2025	2 391 485,70	0,00	2 391 485,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Modernizacja infrastruktury IT w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Podchorążych	Starostwo Powiatowe	2024	2025	510 000,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Remont infrastruktury drogowej o długości ok. 7 km w powiecie karkonoskim	Starostwo Powiatowe	2024	2025	6 525 074,15	0,00	6 525 074,15	0,00	0,00	0,00	0,00	6 525 074,15
1.3.2.23	Remont z przebudową budynku "Zameczek" DPS w Sosnowce - Inspektor nadzoru	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W SOSNOWIE	2024	2025	80 000,00	20 977,00	59 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 977,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Karkonoskiego na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 056 496,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 4 056 496,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 000 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 135 986,07 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 174 135,36 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 38 149,29 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -16 359 614,99 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	137 423 384,56	+1 056 496,00	138 479 880,56
Dochody bieżące	112 260 185,31	+4 056 496,00	116 316 681,31
Udział we wpływach z PIT	19 791 243,00	+2 246 382,00	22 037 625,00
Subwencja ogólna	34 623 699,00	+753 618,00	35 377 317,00
Dotacje bieżące	34 364 069,82	+900 364,18	35 264 434,00
Pozostałe	22 920 148,49	+156 131,82	23 076 280,31
Dochody majątkowe	25 163 199,25	-3 000 000,00	22 163 199,25
Sprzedaż majątku	4 625 222,91	-3 000 000,00	1 625 222,91
Wydatki ogółem	153 703 509,48	+1 135 986,07	154 839 495,55
Wydatki bieżące	117 089 610,24	+1 174 135,36	118 263 745,60
Wynagrodzenia i pochodne	67 476 399,84	+354 987,35	67 831 387,19
Pozostałe wydatki bieżące	48 698 505,40	+819 148,01	49 517 653,41
Wydatki majątkowe	36 613 899,24	-38 149,29	36 575 749,95
Wynik budżetu	-16 280 124,92	-79 490,07	-16 359 614,99

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 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 79 490,07 zł i po zmianach wynoszą 17 667 110,43 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	17 587 620,36	+79 490,07	17 667 110,43
Wolne środki	5 079 020,36	+79 490,07	5 158 510,43

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Karkonoskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Karkonoskiego

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	200 000,00	1 207 495,44
2026	1 407 495,44	400 000,00	1 807 495,44
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	2 200 000,00	2 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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)
2024	2,90%	8,49%	TAK	8,75%	TAK
2025	3,16%	7,41%	TAK	7,68%	TAK
2026	3,15%	6,18%	TAK	6,45%	TAK
2027	2,92%	7,14%	TAK	7,41%	TAK
2028	2,72%	8,08%	TAK	8,35%	TAK
2029	2,73%	8,78%	TAK	9,05%	TAK
2030	2,63%	9,59%	TAK	9,86%	TAK
2031	0,80%	11,70%	TAK	11,70%	TAK
2032	3,22%	13,01%	TAK	13,01%	TAK
2033	3,04%	12,51%	TAK	12,51%	TAK
2034	2,44%	11,36%	TAK	11,36%	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 30.09.2023 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. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 911 230,00 zł, w tym w 2024 r. –

25 850,71 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 25 850,71 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rozbudowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 367 z drogą powiatową nr 2741D w Łomnicy na skrzyżowanie o ruchu okrężnym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 844 860,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 2 844 860,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
 - 2) Remont mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2742D w km 2+003 w Mysłakowicach (w formule zaprojektuj i wybuduj) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 828,00 zł;
 - e. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 828,00 zł;
 - 3) Umowa leasingu na ciągnik – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 15 933,50 zł;
 - 4) Modernizacja infrastruktury IT w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Podchorążych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - g. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 98 578,86 zł;
 - h. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 98 578,86 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.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	35 362 536,98	+25 850,71	35 388 387,69
2025	43 652 997,95	+3 771 624,43	47 424 622,38
2026	0,00	+72 299,22	72 299,22

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

Uzasadnienie

Na podstawie art.229 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., 1530 z późn.zm.) Rada Powiatu Karkonoskiego uchwala co następuje:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoskiego:

Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 79.490,07 zł i po zmianach wynoszą 17.667.110,43 zł. 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.

Do załącznika nr 2 dodano przedsięwzięcie:

1.Cyberbezpieczny samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 911.230,00 zł, w tym w 2024 r. – 25.850,71 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 25.850,71 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1.W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

a)Rozbudowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 367 z drogą powiatową nr 2741D w Łomnicy na skrzyżowanie o ruchu okrężnym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2.844.860,00 zł;
- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 2.844.860,00 zł;
- wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;

b)Remont mostu w ciągu drogi powiatowej nr 2742D w km 2+003 w Mysłakowicach (w formule zaprojektuj i wybuduj) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 828,00 zł;
- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 828,00 zł;

c)Umowa leasingu na ciągnik – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 15.933,50 zł;

d)Modernizacja infrastruktury IT w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Podchorążych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 98.578,86 zł;
- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 98.578,86 zł.

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

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