

**Plan rzeczowo - finansowy zadań inwestycyjnych i zakupów  
inwestycyjnych na 2024 rok**

Załącznik Nr 12  
do Uchwały nr VI/XLIV/602/23  
Rady Powiatu Wejherowskiego  
z dnia 15 grudnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Treść	Wartość
600		<b>Transport i łączność</b>	<b>10 634 996,00</b>
	60014	Drogi publiczne powiatowe	7 634 996,00
		Budowa przejść dla pieszych oraz budowa i przebudowa dróg dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1480G w miejscowości Wejherowo	923 512,00
		Budowa ronda na skrzyżowaniu dróg powiatowych nr 1336G oraz 1410G wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1336G na odcinku Robakowo - Dąbrówka - dokumentacja projektowa	67 601,00
		Przebudowa DP 1336G na odcinku Gowino - Pętkowice, dokumentacja projektowa	199 556,00
		Przebudowa dróg powiatowych nr 1400G oraz 1476G poprzez budowę rond w miejscowości Reda	1 248 233,00
		Przebudowa drogi powiatowej nr 1406G Kielno - Kowalewo - Etap I	1 628 623,00
		Przebudowa drogi powiatowej nr 1409G w zakresie budowy chodnika w miejscowości Głazica, dokumentacja projektowa	100 000,00
		Przebudowa drogi powiatowej nr 1431G w zakresie budowy chodnika na odcinku 1854mb relacji Linia Niepoczołowice oraz Przebudowa drogi powiatowej 1419G w zakresie budowy chodnika na odcinku 1268mb realizacji Strzecz - Miłoszewo	30 000,00
		Przebudowa drogi powiatowej nr 1439G ulicy Pomorskiej w miejscowości Gniewino	45 000,00
		Przebudowa drogi powiatowej nr 1439G w miejscowości Strzebielinko (Thai Union Poland)	180 000,00
		Przebudowa drogi powiatowej nr 1455G w miejscowości Kostkowo	100 000,00
		Przebudowa dwóch przejść dla pieszych poprzez budowę sygnalizacji świetlnej wraz z doświetleniem oraz budową doświetlenia trzech przejść dla pieszych w ciągu ul. Kamiennej w miejscowości Rumia	480 000,00
		Przebudowa przejść dla pieszych na skrzyżowaniu drogi powiatowej nr 1488G (2 zadania)	135 000,00
		Rozbudowa DP 1455G w miejscowości Świetlino, dokumentacja projektowa	127 428,00
		Rozbudowa DP 1458G na odcinku Pużyce Salino, dokumentacja projektowa	300 000,00
		Rozbudowa drogi powiatowej nr 1336G na odcinku Dąbrówka - Młyn - Gowino - dokumentacja projektowa	78 720,00
		Rozbudowa drogi powiatowej nr 1410G Luzino - Sopieszyno - Dąbrówka na odcinku Luzino - Robakowo- etap II - dojazd do trasy S6	425 000,00
		Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420G na odcinku Osiek - Tłuczewo, dokumentacja projektowa	65 190,00
		Rozbudowa drogi powiatowej nr 1438 G Żelazno - Mierzyno - Kostkowo - Bolszewo na odcinku Rybska Karczma - Góra (dokumentacja projektowa)	89 446,00
		Rozbudowa drogi powiatowej nr 1451 G Kniewo - DK nr 6 - Luzino - Łebno na odcinku od przejazdu kolejowego do połączenia z drogą S6 w miejscowości Luzino (dokumentacja projektowa)	79 275,00
		Rozbudowa drogi powiatowej nr 1451G na odcinku Wyszecino - Rosochy w Gminie Linia - dokumentacja projektowa	54 120,00

		Rozbudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 1404G z ul. Wierzbową w miejscowości Łężyce	954 384,00
		Rozbudowa skrzyżownia drogi powiatowej nr 1404G z ul. Wierzbową w miejscowości Łężyce, dokumentacja projektowa	130 000,00
		Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania: "Budowa drogi powiatowej nr 1442G Celbowo - Brudzewo - Wejherowo"	193 908,00
	60016	Drogi publiczne gminne	3 000 000,00
		Węzeł Śmiechowo - (Zryw)	3 000 000,00
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>20 000,00</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	20 000,00
		Wykup działki pod drogę powiatową	20 000,00
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>9 715 000,00</b>
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	9 715 000,00
		Budowa Jednostki Ratowniczo - Gaśniczej nr 2 w Rumi	9 715 000,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>25 862 153,00</b>
	80115	Technika	4 521 318,00
		Adaptacja pomieszczeń poddasza Powiatowego Zespołu Szkół nr 2 w Wejherowie na Powiatowe Centrum Promocji Energetyki	165 968,00
		Dokumentacja architektoniczno - budowlana projektu rozbudowy Powiatowego Zespołu Szkół nr 3 w Wejherowie	300 000,00
		Rozbudowa Powiatowego Zespołu Szkół nr 4 w Wejherowie o kompleks 14 pracowni zawodowych branży mechanicznej i elektroenergetycznej	4 000 000,00
		Zakup wyposażenia Powiatowego Centrum Promocji Energetyki w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 w Wejherowie	55 350,00
	80116	Szkoły policealne	348 335,00
		Modernizacja budynku Powiatowego Zespołu Szkół Policealnych w Wejherowie	348 335,00
	80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	4 892 500,00
		Rozbudowa Powiatowego Zespołu Szkół nr 2 w Rumi o kompleks 9 pracowni zawodowych branży mechanicznej, spedycyjno-logistycznej i branży hotelarsko-gastronomiczno-turystycznej z nadzorem inwestorskim	4 892 500,00
	80120	Licea ogólnokształcące	16 100 000,00
		Budowa kompleksu klasopracowni przy Powiatowym Zespole Szkół w Redzie	16 100 000,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>70 000,00</b>
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	70 000,00
		Zakup systemu EZD na potrzeby Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wejherowie	70 000,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>59 932,00</b>
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	59 932,00
		Dostawa samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych	59 932,00

<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>300 000,00</b>
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	300 000,00
		Zadania wynikające z ustawy Prawo Ochrony Środowiska	300 000,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 351 500,00</b>
	92118	Muzea	871 500,00
		Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane w zabytkowym pałacu Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko - Pomorskiej w Wejherowie	871 500,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	480 000,00
		Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkowym kościele pw. Św. Wawrzyńca w Luzinie	480 000,00
<b>Razem</b>			<b>48 013 581,00</b>

## *Uzasadnienie budżetu Powiatu Wejherowskiego na 2024 rok*

Uchwalenie budżetu jednostki samorządu terytorialnego reguluje ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.). Zgodnie z zapisami cytowanej ustawy budżet jednostki samorządu terytorialnego jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. Budżet uchwalany jest w formie uchwały budżetowej na dany rok budżetowy, który jest równoznaczny z rokiem kalendarzowym. Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego. Zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza i przedkłada projekt uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego oraz regionalnej izbie obrachunkowej wraz z uzasadnieniem do projektu uchwały.

Bez zgody zarządu jednostki samorządu terytorialnego organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może wprowadzić w projekcie uchwały budżetowej jednostki samorządu terytorialnego zmian powodujących zmniejszenie dochodów lub zwiększenie wydatków i jednocześnie zwiększenie deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego, o czym mówi art. 240 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Przedłożony projekt budżetu powiatu na 2024 rok został sporządzony w oparciu o przepisy ustawy o finansach publicznych oraz uchwałę Nr III/XLV/391/10 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 27 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Uwzględniono także przepisy Ustawy z dnia 15 września 2022r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022r. poz. 2267 ze zm.). Zgodnie z regulacjami art. 239 ustawy o finansach publicznych uchwałę budżetową organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje przed rozpoczęciem roku budżetowego, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach – nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego. Zamieszczenie w budżecie jednostki samorządu terytorialnego dochodów z określonych źródeł lub wydatków na określone cele nie stanowi podstawy roszczeń ani zobowiązań wobec osób trzecich, ani roszczeń tych osób wobec powiatu, o czym mówi art. 51 ustawy o finansach publicznych.

Ujęte w budżecie jednostki samorządu terytorialnego i planach finansowych jednostek budżetowych:

- 1) dochody oraz przychody – stanowią prognozy ich wielkości;
- 2) wydatki oraz łączne rozchody – stanowią nieprzekraczalny limit, co zawarte jest w art. 52 ustawy o finansach publicznych.

Przyjęte w projekcie budżetu wartości opracowano na podstawie:

1. założeń budżetowych podjętych Uchwałą Nr VI/828/23 Zarządu Powiatu Wejherowskiego z dnia 29.08.2023 r. w sprawie określenia założeń budżetowych oraz organizacji prac nad projektem uchwały budżetowej powiatu wejherowskiego na 2024 rok oraz nad projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2024 rok oraz lata następne, która zakładała m.in. średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w wysokości **120,00%**,
2. pisma z Ministerstwa Finansów ST3.4750.20.2023 z dnia 13 października 2023 r. przekazującego informację o ujętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024:
  - a) dochodu powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu,
  - b) dochodu powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
  - c) dochodu powiatu części oświatowej subwencji ogólnej,
  - d) dochodu powiatu części wyrównawczej subwencji ogólnej,
  - e) dochodu powiatu części równoważącej subwencji ogólnej;
3. pisma z Ministerstwa Finansów ST3.4751.1.8.2023 z dnia 18 sierpnia 2022r.. dotyczące przyznania dodatkowych dochodów na rok 2023 z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej.
4. pisma Wojewody Pomorskiego FB-I.3110.9.9.2023.EP z dnia 25 października 2023 r. informującego o wysokości dochodów Skarbu Państwa i dotacji celowych ujętych w projekcie ustawy budżetowej na 2024 rok;
5. obowiązujących umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego dotyczące przede wszystkim utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie innych powiatów, a także dzieci z innych powiatów na terenie powiatu wejherowskiego, porozumień podpisanych z gminami na zadania drogowe;
6. dochodów z najmu pomieszczeń będących własnością powiatu wejherowskiego ustalonych w oparciu o zawarte umowy;
7. pozostałych dochodów własnych (głównie z opłat komunikacyjnych i innych dochodów).

Na podstawie w/w przepisów oraz wytycznych budżet powiatu wejherowskiego na 2024 rok przedstawia się następująco:

<b>– dochody budżetu w wysokości</b>	<b>330.576.760,00 zł</b>
w tym: dochody bieżące	307.733.895,00 zł
dochody majątkowe	22.842.865,00 zł
<b>– wydatki budżetu w wysokości</b>	<b>366.592.726,00 zł</b>
w tym: wydatki bieżące	318.579.145,00 zł
wydatki, majątkowe	48.013.581,00 zł
<b>– przychody budżetu w wysokości</b>	<b>39.672.966,00 zł</b>
w tym:	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	24.672.966,00zł
przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	15.000.000,00 zł
<b>– rozchody budżetu w wysokości</b>	<b>3.657.000,00 zł</b>

## ***I. DOCHODY***

Dochody powiatu wejherowskiego na rok 2024 zostały zaplanowane w wysokości 330.576.760,00 zł. Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 2267 ze zm.) dochodami jednostek samorządu terytorialnego są:

- dochody własne,
- subwencja ogólna,
- dotacje celowe z budżetu państwa.

W rozumieniu ustawy dochodami własnymi jednostek samorządu terytorialnego są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych.

Ponadto dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być:

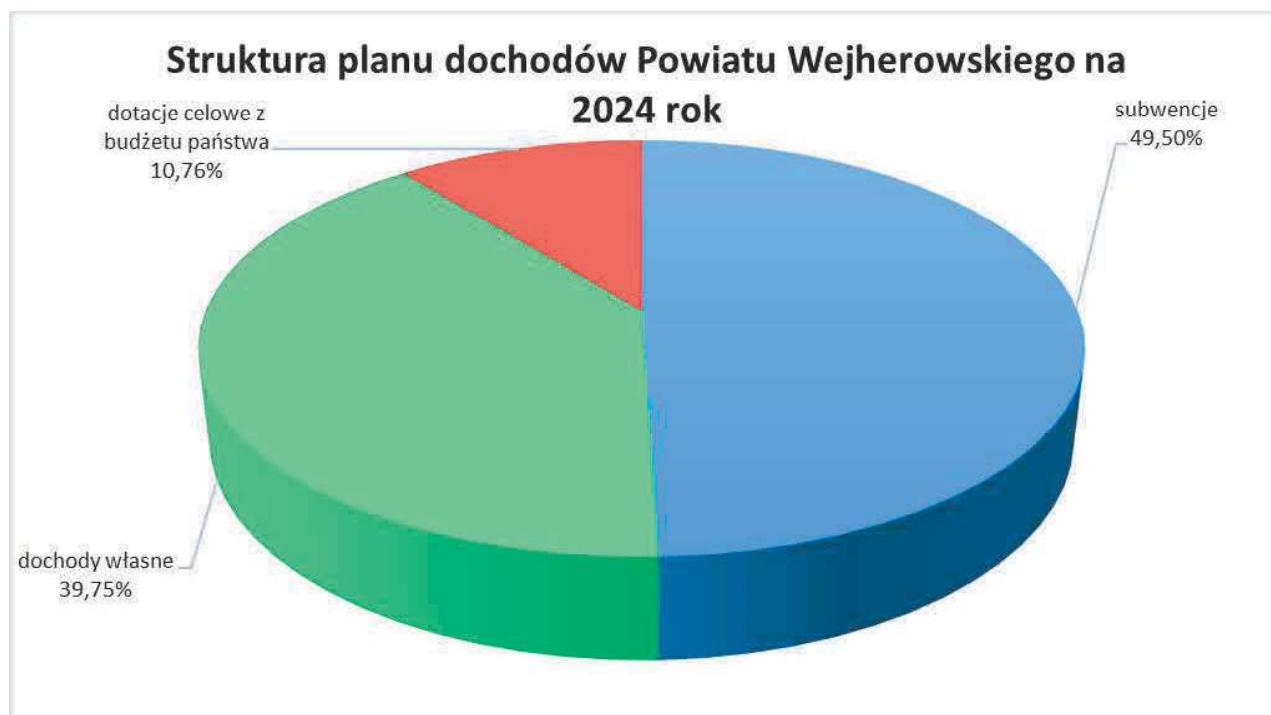
- środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi,
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
- inne środki określone w odrębnych przepisach.

Kwoty poszczególnych rodzajów dochodów powiatu na 2024 rok w porównaniu z rokiem 2023 przedstawiają się następująco:

Rodzaj dochodu	Plan na dzień 30.09.2023r. (w zł)	Plan na 2024 rok (w zł)
<b>Subwencja ogólne:</b>		
część oświatowa	124.719.039,00	144.019.506,00
część równoważąca	1.460.951,00	2.933.163,00
część wyrównawcza	10.683.082,00	16.680.230,00
uzupełnienie subwencji ogólnej w tym na zadania inwestycyjne:	4.945.058,00 4.945.058,00	
<b>Razem subwencje</b>	<b>141.808.130,00</b>	<b>163.632.899,00</b>
<b>Dochody własne:</b>		
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	54.556.389,00	77.095.055,00
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	2.531.799,00	3.435.350,00
pomoc finansowa z gmin	5.082.270,00	0,00
w tym: pomoc finansowa na zadania inwestycyjne	5.082.270,00	0,00
dotacje oraz wpływy otrzymane z innych powiatów, gmin, województw	2.534.405,00 1.700.000,00	1.499.154,00 0,00
w tym dotacje na zadania inwestycyjne		
pozostałe dochody własne	83.303.721,5	49.107.093,00
w tym: dochody majątkowe	38.052.448,00	13.127.865,00
środki w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	2.099.707,00	251.364,00
w tym: dochody majątkowe	1.043.155,00	0,00
<b>Razem dochody własne</b>	<b>150.108.391,50</b>	<b>131.388.016,00</b>
<b>Dotacje celowe z budżetu państwa</b>		
na zadania z zakresu administracji rządowej	21.834.799,83	30.258.641,00

Rodzaj dochodu	Plan na dzień 30.09.2023r. (w zł)	Plan na 2024 rok (w zł)
w tym: na zadania inwestycyjne	1.758.500,00	9.715.000,00
na zadania własne powiatu w tym: na zadania inwestycyjne	4.729.618,00 160.000,00	4.526.864,00
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	728.306,00	770.340,00
<b>Razem dotacje celowe z budżetu państwa:</b>	<b>27.292.723,83</b>	<b>35.555.845,00</b>
<b>Ogółem dochody</b>	<b>319.209.245,33</b>	<b>330.576.760,00</b>

Strukturę planu dochodów powiatu na 2024 rok prezentuje poniższy wykres:



Jak wynika z powyższego subwencje ogólne stanowią 49,50%, dochody własne 39,57% oraz dotacje celowe z budżetu państwa wynoszą 10,76%.

Poszczególne rodzaje dochodów przedstawiają się następująco:

#### Subwencje ogólne



**Część oświatowa w wysokości****144.019.506,00 zł**

Zgodnie z art. 27 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wielkość części oświatowej subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego ustala corocznie ustawa budżetowa. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2024 r. określony został na podstawie danych zgromadzonych w systemie informacji oświatowej wg. stanu na dzień 30 września 2023 r. z wyjątkiem danych średniorocznych za poprzedni rok szkolny. W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych w tym m.in.:

- zmiany liczby etatów nauczycieli i struktury awansu zawodowego
- planowanego wzrostu zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych – kontynuacja zmian wprowadzonych od 1 września 2022r.
- wzrostu o 12,3% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024r,
- wzrostu liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- wzrostu kwoty dotacji udzielanych z budżetów jednostek samorządu terytorialnego w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których jednostka samorządu terytorialnego jest organem prowadzącym,
- wzrostu odpisu na ZFŚS dla nauczycieli,.

**Część równoważąca w wysokości****2.933.163,00 zł**

przyznawana jest zgodnie z art. 23a Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

**Część wyrównawcza w wysokości****16.680.230,00 zł**

przyznana jest zgodnie z art. 22 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej przyjęto planowane na rok 2024 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych (z uwzględnieniem korekt za 2022 rok), a także dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r. ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny. Wysokość należnej powiatowi kwoty podstawowej obliczono mnożąc liczbę mieszkańców powiatu przez liczbę

stanowiącą 90% różnicy między wskaźnikiem dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów, a wskaźnikiem dochodów podatkowych powiatu.

### **Dochody własne**

W ramach dochodów własnych wyróżniamy:

**- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) w wysokości 77.095.055,00 zł**

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze powiatu w ogólnej kwocie należnego podatku, został ustalony, jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok 2022, rok 2021 i rok 2020, odpowiednio wagami 0,5, 0,33, i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez płatników.

**- udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) w wysokości 3.435.350,00 zł**

Wskaźnik udziału dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych powiatu został ustalony, jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących lata 2021, 2020 i 2019, odpowiednio wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu i należnego podatku dochodowego od osób prawnych.

Zgodnie z art. 5 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego źródłami dochodów własnych są ponadto:

**- dotacje oraz wpływy otrzymane z innych powiatów, gmin 1.499.154,00 zł**

- dotacja z Województwa Pomorskiego na udzielenie rekompensaty z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym 250.000,00 zł

- dotacja z Powiatu Puckiego na pokrycie kosztów przewozów autobusowych 126.432,00 zł

- dotacja z Powiatu Lęborskiego na pokrycie kosztów przewozów autobusowych 8.752,00 zł

- dotacje z powiatów województwa pomorskiego na wspólna realizację programu „Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna” 60.370,00 zł

- utrzymanie dzieci pochodzących z innych powiatów w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na terenie powiatu wejherowskiego 1.053.600,00 zł

**Na pozostałe dochody własne, które wynoszą 49.107.093,00 zł**

składają się z:

- środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na „Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkowym kościele pw. Św. Wawrzyńca w Luzinie 470.400,00 zł
  - środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na „Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane w zabytkowym pałacu Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko – Pomorskiej w Wejherowie” 500.000,00 zł
  - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na „Budowę kompleksu klasopracowni przy Powiatowym Zespole Szkół w Redzie” 11.900.000,00 zł
  - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na „Modernizacja budynku Powiatowego Zespołu Szkół Policealnych w Wejherowie” 257.465,00 zł
  - wpływu z usług 16.255.703,00 zł
- stanowią głównie wpłaty za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej,
- wpływy z opłat stanowiących dochody powiatu 8.914.151,00 zł
- opłaty za czynności związane z prowadzeniem zasobu geodezyjnego, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów (wpływy z opłat komunikacyjnych, wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska, wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność, opłaty egzaminacyjne, zezwolenia, wpływy za zajęcie pasa drogowego, wpłaty z gmin za umieszczenie dzieci w pieczy zastępczej)
- środki uzyskane z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych 2.327.434,00 zł
  - środki z Funduszu Pracy 600.000,00 zł
  - środki przekazywane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych 186.214,00 zł
  - wpływy z różnych dochodów 5.936.884,00 zł
  - dochody należne powiatowi 809.400,00 zł
- stanowiące 25% wpływów osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa, a także od wpływów osiągniętych z opłat z tytułu użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa, odsetek za nieterminowe wnoszenie tych należności – art. 23 ust. 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 344 ze zm.) oraz 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz

budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Dochody te zostały przyjęte do budżetu powiatu wejherowskiego na podstawie informacji otrzymanej z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego dotyczącej planowanych na 2024 rok dochodów Skarbu Państwa z tego tytułu,

- pozostałe dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe 221.721,00 zł

- odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych powiatu wejherowskiego oraz jednostek organizacyjnych 727.721,00 zł

zostały oszacowane na podstawie aktualnego oprocentowania rachunków bankowych.

Zgodnie z art. 3 ust. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dochodami powiatu mogą być **środki pochodzące ze źródeł zagranicznych 251.364,00 zł**

niepodlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach. Na 2024 rok zaplanowano następujące dochody:

- środki na realizację projektu „Erasmus+2023.2” realizowanego przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 Wejherowie 37.553,00 zł

- środki na realizację projektu „Mobilność w kształceniu zawodowym uczniów drogą do ich sukcesu na europejskim rynku pracy. Edycja II” realizowanego w Powiatowym Zespole Szkół nr 4 w Wejherowie 67.559,00 zł

- środki na realizację projektu „Polsko – Niemiecka wymiana młodzieży” realizowanego w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Rumi 40.000,00 zł

- środki na realizacji projektu „Mobilność edukacyjna osób” realizowanego w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 w Rumi 61.795,00 zł

- środki na realizację projektu „Mobilność edukacyjna uczniów i kadry edukacji szkolnej” realizowanego w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Rumi 44.457,00 zł

#### **Dotacje celowe z budżetu państwa**

Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa w wysokości **35.555.845,00zł**

zostały przekazane przez Wojewodę Pomorskiego w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2024 rok przeznaczone na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami jednostkom samorządu terytorialnego. Ujęta jest tu również dotacja Ministerstwa Edukacji i Nauki na realizację programu „Za życiem” (622.380,00 zł).

## **II. WYDATKI**

Wydatki jednostek samorządu terytorialnego – zgodnie z art. 216 ust. 2 ustawy o finansach publicznych są przeznaczane na realizację zadań publicznych określonych w odrębnych przepisach, a w szczególności na:

- zadania własne jednostek samorządu terytorialnego;
- zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami jednostkom samorządu terytorialnego;
- zadania przejęte przez jednostki samorządu terytorialnego do realizacji w drodze umowy lub porozumienia;
- zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego;
- pomoc rzeczową lub finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego, określoną odrębną uchwałą przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego;
- programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

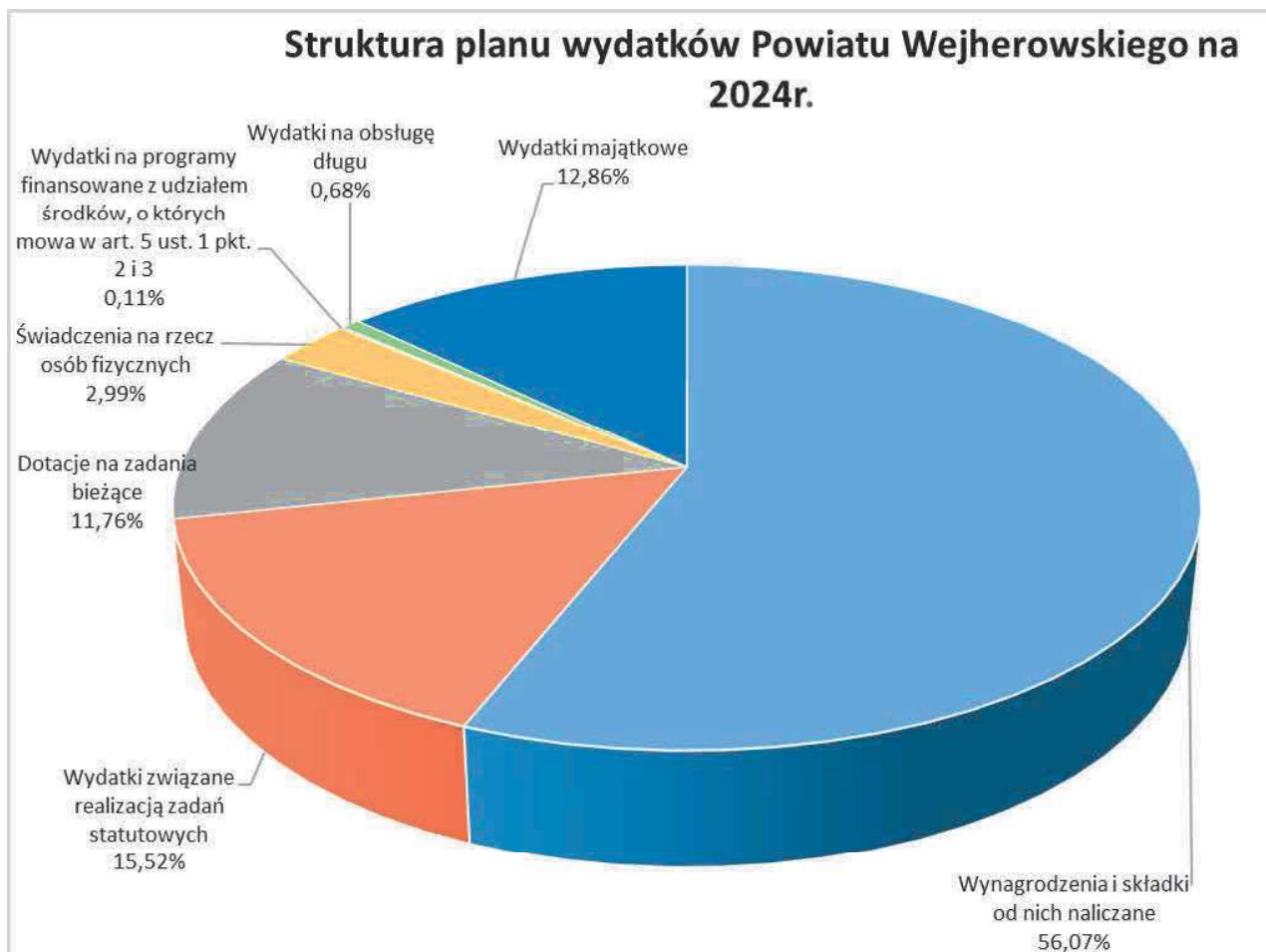
Poszczególne zadania publiczne realizowane przez powiat przyporządkowane są odpowiednim działom i rozdziałom klasyfikacji budżetowej. art. 236 ustawy o finansach publicznych mówi o wyszczególnieniu wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, planowanych kwot wydatków bieżących i majątkowych.

Planowane wydatki budżetu powiatu na 2024 rok wynoszą 366.592.726,00 zł  
a ich zwiększenia lub zmniejszenia w stosunku do planu na dzień 30.09.2023 r. przedstawiają się następująco:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan na dzień 30.09.2023 r. (w zł)</b>	<b>Plan na 2024 r. (w zł)</b>
<i>I. Wydatki bieżące jednostek budżetowych</i>		
w tym:	236.329.515,50	258.059.719,00
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	165.027.077,00	204.122.270,00
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	71.302.438,50	53.937.449,00
<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	34.933.815,00	46.749.444,00

Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.09.2023 r. (w zł)	Plan na 2024 r. (w zł)
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.340.313,93	10.876.390,00
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	4.287.056,00	409.592,00
Wydatki na obsługę długu	1.860.000,00	2.484.000,00
II. Wydatki inwestycyjne / majątkowe	84.044.345,00	48.013.581,00
w tym: -wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	617.502,00	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>371.795.045,43</b>	<b>366.592.726,00</b>

Strukturę planu wydatków na 2024 rok przedstawia poniższy wykres:



Najwyższy udział w wydatkach stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, bo aż 56,07%, następnie wydatki związane z realizacją zadań statutowych 15,52%, dotacje na zadania bieżące 11,76%, świadczenia na rzecz osób fizycznych 2,99%, wydatki na obsługę długu 0,68% oraz wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 0,11%.

***W poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej wydatki kształtują się następująco:***

### **Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo**

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt 14 ustawy o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 ze zm.) do powiatu należy realizacja zadań w zakresie m.in. rolnictwa. W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

***Rozdział 01005 Prace geodezyjno – urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa*** ***5.000,00zł***

W rozdziale tym środki finansowe zostaną przeznaczone na kontrolę projektów ustalenia gleboznawczej klasyfikacji gruntów lub sporządzenie opinii w tym zakresie. Zadanie to będzie realizowane ze środków dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.

***Rozdział 01095 Pozostała działalność*** ***59.026,00 zł***

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na organizację imprez z zakresu rolnictwa w tym m.in. dożynki powiatowe, konkurs piękna wieś (33.000,00 zł). Kwota 26.026,00 zł stanowi środki pochodzące z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej na pokrycie kosztów utrzymania stanowisk realizujących zdania zlecone powiatowi z zakresu rolnictwa tj. m.in. wydawanie decyzji w sprawach rekultywacji i zagospodarowania, decyzji zezwalających na włączenie gruntów z produkcji rolnej pod planowaną budowę budynku mieszkalnego, garażowego lub gospodarczego, zatwierdzane projektów prac geologicznych.

### **Dział 020 Leśnictwo**

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 14 ustawy o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 ze zm.) do powiatu należy realizacja zadań w zakresie m.in. leśnictwa. W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

***Rozdział 02001 Gospodarka leśna*** ***286.214,00 zł***

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z wypłatą ekwiwalentu za wyłączenie gruntów

z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Środki na ten cel przekazywane są przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. Wpłaty dotyczą ekwiwalentu za „zalesione grunty rolne” w 2002 i w 2003 roku. Natomiast kwota 100.000,00 zł przeznaczona jest na wypłatę odszkodowań za zniszczone lasy w wyniku nawałnicy jaka miała miejsce w sierpniu 2017r.

***Rozdział 02002 Nadzór nad gospodarką leśną*** **227.272,00 zł**

Zgodnie z art. 5 ust. 3 ustawy o lasach (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1356 ze zm.) Starosta może, w drodze porozumienia, powierzyć prowadzenie w jego imieniu spraw z zakresu nadzoru w lasach niestanowiących własności Skarbu Państwa, nadleśniczemu Lasów Państwowych. W takim przypadku Starosta przekazuje środki do nadleśnictw na realizację tego zadania. Na nadzór nad lasami niestanowiącymi własności Skarbu Państwa to około 7.478 ha – przekazany porozumieniami nadleśniczemu 5 nadleśnictw położonych na terenie powiatu wejherowskiego przeznaczono kwotę 222.272,00 zł. Natomiast kwota 5.000,00 zł zostanie przeznaczona na ekspertyzy dotyczące spraw związanych m.in. z zalesionymi gruntami rolnymi w latach 2002 - 2003, wyceny wartości wyciętych drzew z lasu w przypadku pozyskiwania drewna niezgodnie z uproszczonym planem urządzenia lasu.

**Dział 600 Transport i łączność**

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 6 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należy realizacja zadań w zakresie transportu zbiorowego i dróg publicznych. W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

***Rozdział 60003 Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe*** **250.000,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wypłatę rekompensat dla przewoźnika z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów. Środki na ten cel pochodzą z dotacji przekazywanej przez Marszałka Województwa Pomorskiego.

***Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy*** **2.888.012,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wypłatę rekompensat dla przewoźnika autobusowego realizującego przewozy o charakterze użyteczności publicznej. Środki na to zadanie w kwocie 2.327.434,00 zł pochodzą z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, kwota 126.432,00 zł stanowi dotację z Powiatu puckiego, kwota 8.752,00 zł dotację z Powiatu Lęborskiego zaś 110.339,00 zł stanowi wkład własny powiatu. W rozdziale tym kwota 315.055,00 zł przeznaczona jest na wkład własny do Wejherowskiego Związku Powiatowo – Gminnego na dofinansowanie linii użyteczności publicznej.



**Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe****17.816.227,00zł**

Zgodnie z art. 19 ust. 2 pkt. 3 ustawy o drogach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 645 ze zm.) zarządcą dróg powiatowych jest zarząd powiatu. Natomiast art. 21 ust. 1 ww. ustawy mówi o tym, że zarządca drogi może wykonywać swoje obowiązki przy pomocy jednostki organizacyjnej utworzonej przez radę powiatu. W Powiecie Wejherowskim funkcję zarządcy dróg pełni Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego z siedzibą w Wejherowie.

W rozdziale tym zabezpieczono środki związane bezpośrednio z inwestycjami i remontami na drogach powiatowych oraz wydatki na bieżące utrzymanie dróg powiatowych.

Ogólną kwotę wydatków dzielimy na:

- a) dotacje dla miast i gmin na bieżące i zimowe utrzymanie dróg** **1.265.791,00 zł**  
w tym:
- Miasto Rumia 737.000,00 zł  
(w tym kwota 80.000,00 zł stanowi zwrot uzyskanych przez Miasto Rumia wpływów za zajęcie pasa drogowego)
  - Miasto Reda 296.557,00 zł  
(w tym kwota 112.000,00 zł stanowi zwrot uzyskanych przez Miasto Reda wpływów za zajęcie pasa drogowego)
  - Gmina Linia 232.234,00 zł
- b) wydatki na bieżące utrzymanie dróg i bieżące remonty na drogach** **8.915.440,00 zł**  
tym „Remont drogi powiatowej nr 1451G na odcinku Rębiska – Leśno” 2.293.210,00 zł  
z czego kwota 1.146.605,00 zł stanowi dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
- c) wydatki inwestycyjne na drogach** **7.634.996,00zł**
- dotacja dla Gminy Linia na wykonanie dokumentacji projektowej: „Przebudowy drogi powiatowej nr 1431G w zakresie budowy chodnika na odcinku 1854mb relacji Linia – Niepoczołowice” oraz „Przebudowy drogi powiatowej nr 1419G w zakresie budowy chodnika na odcinku 1268mb, realizacji Strzecz – Miłoszewo” 30.000,00 zł
  - „Budowa ronda na skrzyżowaniu dróg powiatowych nr 1336G oraz 1410G wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1336G na odcinku Robakowo – Dąbrówka”- dokumentacja projektowa 67.601,00 zł
  - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1438G Żelazno – Mierzyno – Kostkowo – Bolszewo na odcinku Rybska Karczma – Góra, dokumentacja projektowa” 89.446,00 zł

- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1451G Kniewo – DK nr 6- Luzino – Łebno na odcinku od przejazdu kolejowego do połączenia z projektowaną drogą S6 w miejscowości Luzino, dokumentacja projektowa”	79.275,00 zł
-„Przebudowa drogi powiatowej nr 1451G na odcinku Wyszecino – Rosochy w Gminie Linia , dokumentacja projektowa”	54.120,00 zł
-„Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420G na odcinku Osiek – Tłuczewo, dokumentacja projektowa”	65.190,00 zł
-„Przebudowa DP 1455G w miejscowości Świetlino , dokumentacja projektowa”	127.428,00 zł
-„Rozbudowa DP 1458G na odcinku Pużyce – Salino, dokumentacja projektowa”	300.000,00 zł
-„Rozbudowa drogi powiatowej nr 1336G na odcinku Dąbrówka – Młyn- Gowino – dokumentacja projektowa”	78.720,00 zł
-„Przebudowa DP 1336G na odcinku Gowino – Pętkowice, dokumentacja projektowa”	199.556,00 zł
-„Rozbudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 1404G z ul. Wierzbową w miejscowości Łężyce, dokumentacja projektowa”	130.000,00 zł
-„Budowa przejść dla pieszych oraz budowa i przebudowa dróg dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1480G w miejscowości Wejherowo”	923.512,00 zł
(w tym 461.756,00 zł środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z 2023 roku)	
-„Przebudowa drogi powiatowej nr 1439G w miejscowości Strzebielinko (Thai Union Poland)”	180.000,00 zł
-„Przebudowa drogi powiatowej nr 1409G w zakresie budowy chodnika w miejscowości Głazica, dokumentacja projektowa”	100.000,00 zł
-„Przebudowa drogi powiatowej nr 1455G w miejscowości Kostkowo”	100.000,00 zł
-„Przebudowa przejść dla pieszych na skrzyżowaniu drogi powiatowej nr 1488G (2 zadania)”	135.000,00 zł
-„Przebudowa dwóch przejść dla pieszych poprzez budowę sygnalizacji świetlnej wraz z doświetleniem oraz budowa doświetlenia trzech przejść dla pieszych w ciągu ul. Kamiennej w miejscowości Rumia”	480.000,00 zł
-„Przebudowa dróg powiatowych nr 1400G oraz 1476G poprzez budowę rond w miejscowości Reda”	1.248.233,00 zł
-„Przebudowa drogi powiatowej nr 1406G Kielno – Kowalewo – Etap I”	1.628.623,00 zł

- „Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania –„Budowa drogi nr 1442G Celbowo – Brudzewo – Wejherowo” 193.908,00 zł

Powiat przekaże również środki do Wejherowskiego Związku Powiatowo – Gminnego na realizację następujących zadań:

-„Przebudowa drogi powiatowej nr 1439G ulicy Pomorskiej w miejscowości Gniewino” 45.000,00 zł

-„Rozbudowa drogi powiatowej r 1410G Luzino – Sopieszyno – Dąbrówka na odcinku Luzino – Robakowo – etap II – dojazd do trasy S6” 425.000,00 zł

- „Rozbudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 1404G z ul. Wierzbową w miejscowości Łężyce” 954.384,00 zł

**Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne 3.000.000,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano pomoc finansową dla Miasta Wejherowa na dofinansowanie inwestycji pn. „Węzeł Śmiechowo (Zryw)”.

**Rozdział 60095 Pozostała działalność 3.838.854,00 zł**

Zgodnie z art. 130a Prawa o ruchu drogowym (tj. Dz. U. 2023 r. poz.1047 ze zm.) usuwanie pojazdów z drogi oraz prowadzenie parkingu strzeżonego dla tych pojazdów należy do zadań powiatu.

W rozdziale tym zaplanowano w kwocie 630.000,00 zł wydatki na pokrycie kosztów związanych z holowaniem i postojem na parkingu strzeżonym oraz pokrycie kosztów sądowych związanych z opłatą wniosków o przepadek pojazdu na rzecz powiatu wejherowskiego w przypadku, gdy prawidłowo powiadomiony właściciel nie odebrał pojazdu w terminie 3 miesięcy od dnia jego usunięcia oraz w przypadku niemożliwości ustalenia właściciela pojazdu w terminie 4 miesięcy od jego usunięcia.

Zaplanowano kwotę 180.000,00 zł na rejestrację jednostek pływających także jachtów zgodnie ustawą z dnia 12 kwietnia 2018 r. o rejestracji jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 1500 ze zm.).

Środki w wysokości 3.632.313,00 zł zostaną przeznaczone na zadania dotyczące zakupu druków komunikacyjnych, tablic rejestracyjnych, tłumaczeń dokumentów komunikacyjnych, analizy rynku transportowego.

Ponadto zaplanowano kwotę w wysokości 5.541,00zł, która stanowi środki pochodzące z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej na pokrycie kosztów utrzymania stanowisk realizujących

zdania zlecone powiatowi z zakresu transportu to jest prowadzenie rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców oraz realizacja nadzoru nad ośrodkami szkolenia kierowców, prowadzenie rejestru przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów oraz realizacja nadzoru na stacjach kontroli pojazdów, wydawanie, zmiana odmowa wydania zezwolenia wykonywania przewozów regularnych i regularnych specjalnych.

## **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 10 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należy realizacja zadań w zakresie gospodarki nieruchomościami. W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

### ***Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami* 4.056.584,00 zł**

W rozdziale tym ustalono wydatki **na zadania z zakresu administracji rządowej** w wysokości 734.000,000 zł dotacji przekazywanej przez Wojewodę Pomorskiego. Na prawidłowe funkcjonowanie i wykonanie zadań zleconych, w szczególności: sporządzanie operatów szacunkowych nieruchomości dla potrzeb ustalania odszkodowania za przejmowanie pod drogi, prowadzenie postępowań w zakresie zwrotu wywłaszczonych nieruchomości, wywłaszczeń i odszkodowań za nieruchomości przejęte z innych tytułów, w tym podziały geodezyjne dla potrzeb zwrotu wywłaszczonych nieruchomości, podziały nieruchomości dla potrzeb ich zagospodarowania zaplanowano 80.000,00 zł. Natomiast kwota 654.000,00 zł stanowi koszty utrzymania stanowisk związanych z realizacją utrzymania nieruchomości Skarbu Państwa, m.in. prowadzenie spraw związanych z: przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości, regulacją stanu prawnego nieruchomości, obsługą spraw związanych z użytkowaniem wieczystym, obsługą spraw związanych z trwałym zarządem, zarządzeniem zasobem nieruchomości Skarbu Państwa, wywłaszczeniem nieruchomości.

Na **nieruchomości będących własnością powiatu** przeznaczono kwotę w wysokości 3.210.554,00 zł Środki te zostaną przeznaczone m.in. na wypłatę odszkodowań dla osób fizycznych i prawnych za przejęcie przez powiat wejherowski nieruchomości, na remonty bieżące nieruchomości powiatu oraz inne wydatki związane z bieżącym utrzymaniem budynków.

W rozdziale tym zaplanowano również kwotę 62.030,00 zł która zostanie przeznaczona na koszty utrzymania pomieszczeń Powiatu w budynku przy ul. Krasińskiego 2 w Wejherowie będącego siedzibą Środowiskowego Domu Samopomocy

Wejherowie. Dotyczy to kondygnacji, które nie są wykorzystywane na działalność ŚDS lecz innych zadań powiatowych.

Kwota 50.000,00 zł

zostanie przeznaczona na przygotowanie dokumentacji do wniosku aplikacyjnego, niezbędnego do pozyskania środków w ramach projektów ZIT z Funduszy Europejskich dla Pomorza.

### **Dział 710 Działalność usługowa**

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 9 i 11 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należy realizacja zadań w zakresie m.in. geodezji, kartografii, administracji architektoniczno – budowlanej.

W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

### ***Rozdział 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii* 1.098.871,00 zł**

Ustawa Prawo geodezyjne i kartograficzne z dnia 17 maja 1989 r. (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1752 ze zm.) w art. 6a ust. 1 pkt 2 i ust 3 reguluje, że organem administracji geodezyjnej i kartograficznej w powiecie jest starosta, które wykonuje zadania z zakresu administracji rządowej przy pomocy geodety powiatowego.

Dotację na zadania z zakresu administracji rządowej przekazywanej przez Wojewodę Pomorskiego zaplanowano na kwotę 750.240,00 zł,

z której na prace mające na celu wektoryzację mapy zasadniczej wybranych obszarów powiatu wejherowskiego zostanie przeznaczona kwota 118.000,00 zł.

Natomiast 632.240,00 zł stanowią koszty utrzymania stanowisk związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej tj. m. in: prowadzenie powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, zakładanie osnów szczegółowych, ochrona znaków geodezyjnych, grawimetrycznych i magnetycznych, prowadzenie prac związanych ze scalaniem i wymianą gruntów.

Kwota 348.631,00 zł

zostanie przeznaczona na pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań z zakresu geodezji systemów informatycznych obsługujących numeryczną mapę zasadniczą i ewidencyjną, prowadzenia ewidencji gruntów i budynków, Systemu Obsługi Interesantów, ewidencji dokumentów elektronicznych.

***Rozdział 71015 Nadzór budowlany*** **1.659.000,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na bieżące funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Wejherowie tj. głównie wynagrodzenia i składki od nich naliczane, odpisy na ZFŚS, energia, materiały biurowe itp. Środki na ten cel pochodzą z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej przekazywanej przez Wojewodę Pomorskiego.

***Rozdział 71095 Pozostała działalność*** **84.533,00 zł**

W rozdziale tym realizowane będą wydatki dotyczące wspólnej z innymi powiatami realizacji programu „Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna”.

**Dział 730 Szkolnictwo wyższe i nauka**

***Rozdział 73016 Pomoc materialna dla studentów i doktorantów*** **50.000,00 zł**

Zgodnie z art. 96 ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 742 ze zm.) stypendium może być przyznawane studentowi przez jednostkę samorządu terytorialnego. Zasady przyznawania pomocy zostały określone w Uchwale nr III/XLIII/379/10 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 28 maja 2010 r. w sprawie określenia zasad przyznawania pomocy materialnej studentom z powiatu wejherowskiego.

**Dział 750 Administracja publiczna**

***Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie*** **158.239,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na pokrycie części wynagrodzeń dla pracowników Starostwa Powiatowego w Wejherowie realizujących zadania z zakresu administracji rządowej m.in.: wydawanie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowych na wniosek zarządcy drogi.

***Rozdział 75019 Rady powiatów*** **971.835,00 zł**

Zgodnie z art.8 ust. 2 pkt. 1 ustawy o samorządzie powiatowym organem powiatu jest rada powiatu. W rozdziale tym zabezpieczono środki na funkcjonowanie Rady Powiatu Wejherowskiego tj. delegacje, diety radnych oraz pozostałe wydatki bieżące związane z obsługą Rady Powiatu.

***Rozdział 75020 Starostwa powiatowe*** **30.722.890,00 zł**

Zgodnie z art. 33 ustawy o samorządzie powiatowym zarząd powiatu realizuje swoje zadania przy pomocy starostwa powiatowego.

W rozdziale tym zabezpieczono środki wyłącznie związane z utrzymaniem stanowisk pracy Starostwa (26.021.348,00 zł) oraz jednostki organizacyjnej tj. Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego

i Wejherowskiego z siedzibą w Wejherowie (4.701.542,00 zł). Wydatki bieżące zostaną przeznaczone głównie na wynagrodzenia pracowników, utrzymanie stanowisk pracy oraz remont budynku przy ul. 3 Maja 2 w Wejherowie na potrzeby Zarządu Drogowego dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego.

***Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego*** **672.000,00**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na wydatki związane z promocją powiatu (zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 21 ustawy o samorządzie powiatowym) w tym zakup materiałów promocyjnych, druk książek, kalendarzy, ogłoszenia i reklamy w mediach, umowy z klubami sportowymi.

***Rozdział 75095 Pozostała działalność*** **357.336,00 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na opłacenie składek członkowskich w Związku Powiatów Polskich (59.600,00 zł), Stowarzyszeniu „Obszar Metropolitalny Gdańsk–Gdynia-Sopot” (38.051,00 zł), Stowarzyszeniu „Pomorska Regionalna Organizacja Turystyczna PROT” (4.000,00 zł) oraz Stowarzyszeniu „Konwent Współpracy Samorządowej Polska - Ukraina” (10.000,00 zł), składki na Wejherowski Związek Powiatowo – Gminny (84.945,00 zł).

Zaplanowano 160.740,00 zł na realizację zadań niezwiązanych bezpośrednio ze świadczeniem usług publicznych ani utrzymaniem stanowisk pracy ( m.in.: badanie bilansu, ogłoszenia prasowe).

**Dział 752 Obrona narodowa**

***Rozdział 75224 Kwalifikacja wojskowa*** **214.960,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano środki na przeprowadzenie określenia zdolności do czynnej służby wojskowej osób stawiających się do kwalifikacji wojskowej. Zgodnie z art. 57 ust. 4 ustawy z dnia 11 marca 2022r. o obronie Ojczyzny (Dz.U. z 2022r. poz. 2305 ze zm.) za przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej na terenie powiatu odpowiada starosta. Środki finansowe na ten cel pochodzą z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (64.000,00 zł) oraz dotacji na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (147.960,00 zł), które przekazywane są przez Wojewodę Pomorskiego.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 16 i 20 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należą zadania z zakresu obronności, ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego i przeciwpożarowego, zapobiegania innym nadzwyczajnym

zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska; przeciwdziałaniu bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy; ochrony praw konsumenta; utrzymaniu powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych.

***Rozdział 75404 Komendy wojewódzkie Policji*** **7.000,00 zł**

Zgodnie z art. 13 ust. 4a ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 171 ze zm.) Rada powiatu może przekazać na warunkach określonych w porozumieniu zawartym między organem wykonawczym powiatu a właściwym komendantem powiatowym Policji, środki finansowe stanowiące dochody własne powiatu, dla Policji z przeznaczeniem na nagrody za osiągnięcia w służbie, dla policjantów właściwych miejscowo komend powiatowych i komisariatów, którzy realizują zadania z zakresu służby prewencyjnej (7.000,00 zł).

***Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej*** **23.311.000,00 zł**

Art. 33a i 33b ustawy o samorządzie powiatowym mówi o tym, że jednostka organizacyjna, jaką jest Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej jest powiatową jednostką budżetową i wchodzi w skład powiatowej administracji zespolonej. Zgodnie z art. 19a ust. 2 ustawy o Państwowej Straży Pożarnej (tj. Dz.U. z 2022 r. poz. 1969 ze zm.) koszty funkcjonowania Państwowej Straży Pożarnej są ponoszone z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej. Kwota 9.715.000,00 zł przeznaczona jest na „Budowę Jednostki Ratowniczo – Gaśniczej nr 2 w Rumi”.

***Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe*** **21.500,00 zł**

W tym rozdziale zabezpieczono środki na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym w powiecie wejherowskim w tym: konserwacja sprzętu oraz wyposażenia znajdującego się w schronie Starostwa Powiatowego w Wejherowie, zakup wyposażenia powiatowego magazynu przeciwpowodziowego.

***Rozdział 75495 Pozostała działalność*** **60.000,00 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na nagrody dla laureatów konkursów z zakresu bezpieczeństwa w tym m.in. „Najlepszy Strażak OSP i PSP”, „Powiatowe zawody w sporcie pożarniczym”, „Młodzi razem dla bezpieczeństwa.

**Dział 755 Wymiar sprawiedliwości**

***Rozdział 75515 Nieodpłatna pomoc prawna*** **633.204,00zł**



W rozdziale tym zaplanowano środki na pokrycie kosztów realizacji zadania w zakresie nieodpłatnej pomocy prawnej – zgodnie z ustawą o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 945). Środki finansowe na ten cel pochodzą z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, które przekazywane są przez Wojewodę Pomorskiego.

### **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

#### ***Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki***

**2.484.000,00 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na spłatę odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów w wysokości wynikającej z oprocentowania zgodnego z podpisaną umową kredytową oraz na zapłatę odsetek od kredytu, który planuje się zaciągnąć w 2024 r. w wysokości 15.000.000,00 zł.

### ***Dział 758 Różne rozliczenia***

#### ***Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe***

**1.858.573,00 zł**

Zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu. Natomiast na wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowania budżetu jednostka samorządu terytorialnego może utworzyć rezerwy celowe, jednak ich suma nie może przekroczyć 5% wydatków budżetu (art. 222 ust. 2 pkt. 1, ust. 3 ustawy o finansach publicznych).

Stosując powyższe przepisy w budżecie powiatu wejherowskiego zaplanowano następujące rezerwy:

**rezerwę ogólną** **467.126,00 zł**

która stanowi 0,13% wydatków budżetu powiatu na 2024 r., tj.  $0,1\% < 0,13\% < 1\%$  wobec czego spełnia wymagania stawiane art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

**rezerwy celowe**

**1.391.447,00 zł**

które stanowią 0,5 % wydatków budżetu powiatu na 2024 r. tj.  $0,38\% < 5\%$  wobec czego spełnia wymagania stawiane art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

w tym na:

- opłatę mediów w oświacie **162.447,00 zł**
- remonty i zakupy pomocy dydaktycznych w oświacie **100.000,00 zł**

-wynagrodzenia i odprawy emerytalne w oświacie 120.000,00 zł

- dotacje dla organizacji pozarządowych niezaliczanych do sektora finansów publicznych 250.000,00 zł

- dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych 200.000,00 zł

Zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym z dnia 26 kwietnia 2007r. (tj. Dz. U. z 2023r. poz. 122.) w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się **rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego** w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego (366.592.726,00 zł) pomniejszonych o wydatki inwestycyjne 48.013.581,00 zł), wydatki na wynagrodzenia i pochodne (204.122.270,00zł) oraz obsługę długu (2.484.000,00 zł) tj.

$366.592.726,00 \text{ zł} - 48.013.581,00\text{zł} - 204.122.270,00 - 2.484.000,00\text{zł} = 111.972.875,00 \text{ zł}$

$111.972.875,00 \text{ zł} \times 0,5\% = 559.864,00 \text{ zł}$

**Rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego** została zaplanowana w wysokości 563.000,00 zł

wobec czego spełnia zapis ustawy o zarządzaniu kryzysowym.

### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Realizacja zadań z zakresu edukacji publicznej przez powiat wynika z art. 4 ust. 1 pkt 1 ustawy o samorządzie powiatowym. W budżetach jednostek oświatowych zabezpieczono środki na:

- 1) wydatki bieżące w tym wynagrodzenia i pochodne z uwzględnieniem struktury awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) dotacje dla niepublicznych szkół / placówek o uprawnieniach szkół publicznych na terenie powiatu, udzielane zgodnie ustawą o finansowaniu zadań oświatowych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1400ze zm),
- 3) finansowanie zadań z zakresu kształcenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli, który tworzy się zgodnie z art. 70a ust.1 Karty Nauczyciela (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 984 ze zm.)
- 4) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zgodnie z Kartą Nauczyciela,
- 5) finansowanie wydatków związanych z indywidualnym nauczaniem,
- 6) finansowanie wydatków związanych z urlopami nauczycieli dla poratowania zdrowia,
- 7) finansowanie kursów teoretycznej nauki zawodu dla uczniów branżowych szkół I stopnia,

8) nagrody dla nauczycieli i dyrektorów szkół.

**Rozdział 80105 Przedszkola specjalne** **2.999.424,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano środki na działalność przedszkola specjalnego funkcjonującego w strukturach Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego w Wejherowie. Przedszkole to jest przeznaczone dla dzieci z niepełnosprawnością ruchową, niepełnosprawnością intelektualną, niedowidzących i niedosłyszących oraz autyzmem i niepełnosprawnościami sprzężonymi.

**Rozdział 80115 Technika** **45.166.558,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano środki na bieżące funkcjonowanie techników działających na terenie powiatu wejherowskiego. Plany finansowe na 2024 rok dla poszczególnych placówek przedstawiają się następująco:

- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Rumi 7.232.687,00 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Wejherowie 11.243.458,00 zł

W ramach wydatków majątkowych kwota 55.350,00 zł zostanie przeznaczona na zakup wyposażenia Powiatowego Centrum promocji Energetyki natomiast 165.968,00 zł na kontynuację „Adaptacji pomieszczeń poddasza w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 w Wejherowie na potrzeby Powiatowego Centrum Promocji Energetyki”.

- Powiatowy Zespół Szkół nr 3 w Wejherowie 12.436.771,00 zł  
w tym 300.000,00 zł przeznaczone jest na „Dokumentację architektoniczno – budowlaną projektu rozbudowy Powiatowego Zespołu Szkół nr 3 w Wejherowie”.

- Powiatowy Zespół Szkół nr 4 w Wejherowie 8.643.824,00 zł

W placówce tej w roku 2024r. planowana jest realizacja „Rozbudowy Powiatowego Zespołu Szkół nr 4 w Wejherowie o kompleks 14 pracowni zawodowych branży mechanicznej i elektroenergetycznej” w wysokości 4.000.000,00 zł

- Powiatowy Zespół Szkół w Redzie 5.609.818,00 zł

**Rozdział 80116 Szkoły policealne** **4.092.947,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano środki na bieżące funkcjonowanie Powiatowego Zespołu Szkół Policealnych w Wejherowie .

Ponadto kwota 348.335,00 zł

została zaplanowana na „Modernizację budynku Powiatowego Zespołu Szkół Policealnych w

Wejherowie”, gdzie 257.465,00 zł stanowi dofinansowanie z Polskiego Ładu, natomiast 90.870,00 zł to wkład własny Powiatu.

**Rozdział 80117 Branżowe szkoły I i II stopnia** **36.114.523,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano środki na bieżące funkcjonowanie szkół branżowych działających na terenie powiatu wejherowskiego. Plany finansowe na 2024 rok dla poszczególnych placówek przedstawiają się następująco:

- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Rumi 10.714.262,00 zł  
w tym kwota 4.892.500,00 zł

przeznaczona jest na „Rozbudowę Powiatowego Zespołu Szkół nr 2 w Rumi o kompleks 9 pracowni zawodowych branży mechanicznej, spedycyjno – logistycznej i branży hotelarsko – gastronomiczno – turystycznej z nadzorem inwestorskim”

- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Wejherowie 2.447.157,00 zł

- Powiatowy Zespół Szkół nr 3 w Wejherowie 1.638.479,00 zł

- Powiatowy Zespół Szkół nr 4 w Wejherowie 3.677.754,00 zł

Na dotacje dla niepublicznych szkół branżowych przeznaczono środki w wysokości 17.501.871,00 zł

Zabezpieczono także środki na kursy teoretycznej nauki zawodu 135.000,00 zł

**Rozdział 80120 Licea ogólnokształcące** **56.867.850,00**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie liceów działających na terenie powiatu wejherowskiego.

Plany finansowe na 2024 r. poszczególnych placówek przedstawiają się następująco:

- Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Rumi 9.624.953,00 zł

- Powiatowy Zespół Szkół w Redzie 21.027.593,00 zł

w tym kwota wydatków majątkowych w wysokości 16.100.000,00 zł

przeznaczona jest na „Budowę kompleksu klasopracowni przy Powiatowym Zespole Szkół w Redzie” gdzie 11.900.000,00 zł stanowi dofinansowanie z Polskiego Ładu,, natomiast 4.200.000,00 zł to wkład własny Powiatu.

- Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie 10.715.924,00 zł  
w tym 73.912,00 zł przeznaczone jest na remont parkietu w sali gimnastycznej i auli.

- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Wejherowie 1.498.253,00 zł

- Powiatowy Zespół Szkół nr 3 w Wejherowie 2.293.870,00 zł

- Powiatowy Zespół Szkół nr 4 w Wejherowie 9.800.786,00zł
- Ponadto zabezpieczono środki na dotacje dla liceów niepublicznych w wysokości 1.906.471,00zł

***Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 441.731,00 zł***

W rozdziale tym zabezpieczono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego (art. 70 a ust. 1 Karty Nauczyciela).

***Rozdział 80151 Kwalifikacyjne kursy zawodowe 3.737,00 zł***

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane kwalifikacyjnymi kursami zawodowymi w Powiatowym Zespole Szkół Policealnych w Wejherowie.

***Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych***

***2.440.434,00 zł***

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży uczęszczających szkół ogólnodostępnych prowadzonych przez powiat wejherowski. Plany finansowe poszczególnych placówek przedstawiają się następująco:

- Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Rumi 494.829,00 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Rumi 530.479,00 zł
- Powiatowy Zespół Szkół w Redzie 119.267,00 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie 149.558,00 zł  
w tym 1.008,00 zł przeznaczone jest na remont parkietu w sali gimnastycznej i auli.
- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Wejherowie 310.602,00 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 3 w Wejherowie 268.711,00 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 4 w Wejherowie 143.765,00 zł
- Zabezpieczono również środki na dotacje dla szkół niepublicznych w wysokości 423.223,00 zł

***Rozdział 80195 Pozostała działalność 1.704.174,00 zł***

W rozdziale tym zabezpieczono środki na:

- specjalny fundusz nagród dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno – wychowawcze 115.000,00 zł

- przeprowadzenie awansu dla nauczycieli mianowanych 12.000,00 zł
- organizację imprez, olimpiad i konkursów w ramach Kalendarza Imprez Oświatowo – Kulturalnych oraz innych uroczystości oświatowych, Targów Zawodowych, sporządzenie folderu rekrutacyjnego do szkół 130.000,00 zł
- współfinansowanie Międzyszkolnego Punktu Katechetycznego Kościoła adwentystów Dnia siódmego 800,00 zł
- ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów 360.567,00zł
- działalność koła modelarni „Bliza” 17.000,00 zł
- pokrycie różnic kursowych projektów unijnych 17.000,00 zł
- realizacja programu „Za życiem” realizowanego przez Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Wejherowie 622.380,00 zł
- realizacja kursu praktycznego opiekuna medycznego 19.835,00 zł
- realizacja projektu „Erasmus+2023.2” realizowanego przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 Wejherowie 84.087,00 zł
- realizacja projektu „Mobilność w kształceniu zawodowym uczniów drogą do ich sukcesu na europejskim rynku pracy. Edycja II” realizowanego w Powiatowym Zespole Szkół nr 4 w Wejherowie 175.390,00 zł
- projektu „Polsko – Niemiecka wymiana młodzieży” realizowanego w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Rumi 40.000,00 zł
- realizacja projektu „Mobilność edukacyjna osób” realizowanego w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 w Rumi 65.658,00 zł
- realizacja projektu „Mobilność edukacyjna uczniów i kadry edukacji szkolnej” realizowanego w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Rumi 44.457,00 zł

## **Dział 851 Ochrona zdrowia**

***Rozdział 85195 Pozostałą działalność*** 200.000,00 zł

Wydatki w tym rozdziale zostaną przeznaczone na świadczenie usług medycznych z zakresu stwierdzenia zgonu w dniu ustawowo wolnym od pracy.

## **Dział 852 Pomoc społeczna**

***Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej*** 23.747.898,00 zł

Art. 19 pkt. 10 ustawy o pomocy społecznej (tj. Dz. U. z 2023 r. poz.901 ze zm.) nakłada na powiat

obowiązek prowadzenia i rozwoju infrastruktury domów pomocy społecznej o zasięgu ponadgimnym oraz umieszczanie w nich skierowanych osób. Realizując powyższy zapis w budżecie na 2024 rok zabezpieczono środki na funkcjonowanie następujących placówek:

- Dom Pomocy Społecznej w Wejherowie 6.415.199,00 zł  
w placówce tej przebywa 75 mieszkańców.

- Dom Pomocy Społecznej w Strzebielinku, 16.320.347,00 zł  
w placówce tej przebywa 182 mieszkańców

- Dom Pomocy Społecznej przy ul. Św. Jacka w Wejherowie 1.012.352,00 zł  
na którego Powiat otrzymuje dotację celową z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku na 21 mieszkańców.

***Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia*** 1.534.548,00 zł

Zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy o pomocy społecznej do zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych przez powiat należy m.in. prowadzenie i rozwój infrastruktury ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Art. 20 ust. 2 cytowanej ustawy mówi o tym, że środki na realizację tego zadania zapewnia budżet państwa (w formie dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej). W Powiecie Wejherowskim realizacja tego zadania odbywa się przez Środowiskowy Dom Samopomocy, który jest jednostką organizacyjną Powiatu Wejherowskiego.

***Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie*** 76.600,00 zł

W rozdziale tym w 2024 roku realizowany będzie program osłonowy „Wspieranie Jednostek Samorządu Terytorialnego w Tworzeniu Systemu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie”, na które Powiat otrzymał dofinansowanie w formie dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 8.500,00 zł.

***Rozdział 85218 Powiatowe centra pomocy*** 3.660.702,00 zł

Zgodnie z art. 112 ustawy o pomocy społecznej zadania pomocy społecznej w powiecie wykonują jednostki organizacyjne – powiatowe centra pomocy rodzinie. Również art. 182. ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1426 ze zm.) mówi o tym, że zadania powiatu w zakresie pieczy zastępczej wykonuje starosta za pośrednictwem powiatowego centrum pomocy rodzinie. W rozdziale tym zaplanowano kwotę 70.000,00 zakup systemu EZD.

***Rozdział 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej*** **469.756,00 zł**

Zgodnie z art. 19 pkt. 12 ustawy o pomocy społecznej do zadań powiatu należy prowadzenie ośrodków interwencji kryzysowej. Realizując to zadanie w rozdziale tym zabezpieczono środki na finansowanie działalności Centrum Interwencji Kryzysowej tj. udzielanie pomocy psychologicznej i prawnej osobom i rodzinom doznającym przemocy, a także będących w kryzysach psychospołecznych.

***Rozdział 85231 Pomoc dla cudzoziemców*** **2.747,00 zł**

Zgodnie z art. 195 ust. 1 pkt 9 i 10 ustawy z dnia 12 grudnia 2013 r. o cudzoziemcach (tj. Dz. U. z 2023 r. poz..519 ze zm.) w związku z art.8b ustawy z dnia 7 września 2007 o Karcie Polaka (tj. Dz.U. z 2023 poz.192) cudzoziemcy posiadający ważną Kartę Polaka i zamierzający osiedlić się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej można przyznać świadczenie pieniężne na częściowe pokrycie kosztów zagospodarowania i bieżące utrzymanie. Świadczenia te pokrywane są z budżetu państwa (w ramach dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej).

***Rozdział 85295 Pozostała działalność*** **3.596,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowane wydatki przeznaczone są na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.

**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

***Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych*** **447.060,00 zł**

Rehabilitacja osób niepełnosprawnych zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (tj. Dz. U. z 2023r. poz. 100 ze zm.) to zespół działań, w szczególności organizacyjnych, leczniczych, psychologicznych, technicznych, szkoleniowych, edukacyjnych i społecznych, zmierzających do osiągnięcia, przy aktywnym uczestnictwie tych osób, możliwie najwyższego poziomu ich funkcjonowania, jakości życia i integracji społecznej. Art. 10 cytowanej ustawy mówi o tym, że do podstawowych form aktywności wspomagającej proces rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych jest ich uczestnictwo w warsztatach terapii zajęciowej. Art. 10a ustawy definiuje warsztaty terapii zajęciowej, jako wyodrębnioną organizacyjnie i finansowo placówkę stwarzającą osobom niepełnosprawnym niezdolnym do podjęcia pracy możliwość rehabilitacji społecznej i zawodowej



w zakresie pozyskiwania lub przywracania umiejętności niezbędnych do podjęcia zatrudnienia. Warsztaty mogą być organizowane przez fundacje, stowarzyszenia lub przez inne podmioty, a koszty ich działalności są finansowane ze środków samorządu powiatowego w wysokości, co najmniej 10% tych kosztów (art. 10b ustawy).

Realizując powyższe zapisy z budżetu powiatu wejherowskiego na 2024 rok zaplanowano następujące środki finansowe na dofinansowanie działalności warsztatów terapii zajęciowej prowadzonych przez:

- Caritas Archidiecezji Gdańskiej – Centrum im. Siostry Faustyny w Rumi dla 25 uczestników 93.750,00 zł
- Fundację Zdrowia „Esco” dla 20 uczestników w Wejherowie 75.000,00zł
- Fundację „Szczęśliwa Rodzina” im Św. Siostry Faustyny Kowalskiej w Bojanie 180.000,00 zł
- Fundację „Mimo Wszystko” w Lubiatowie dla 25 uczestników 93.750,00 zł

Ponadto kwota 4.560,00 zł przeznaczona jest dla Powiatu Kartuskiego na uczestnictwo mieszkańca powiatu wejherowskiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej na terenie Powiatu Kartuskiego.

***Rozdział 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności*** **1.260.000,00 zł**

Art. 6 ust. ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych powołuje powiatowe zespoły o orzekaniu niepełnosprawności, a wydatki związane z ich tworzeniem i działalnością pokrywane są z budżetu państwa (w ramach dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej).

W rozdziale tym środki finansowe przeznaczone są przede wszystkim na umowy zlecenia dla członków komisji orzekających o stopniu niepełnosprawności (lekarzy, psychologów i pracowników socjalnych) oraz pozostałe wydatki związane z bieżącą obsługą prac komisji tj. wynagrodzenia pracowników obsługujących zespoły, materiały biurowe, usługi pocztowe, opłaty za media.

***Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy*** **6.919.941,00 zł**

Zgodnie z art.9 ust. 2 ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (tj. Dz. U. z 2023r. poz. 735 ze zm.) zadania samorządu powiatu w zakresie polityki rynku pracy realizowane są przez powiatowe urzędy pracy. W związku z powyższym w rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie i realizację zadań Powiatowego Urzędu Pracy w Wejherowie.

## **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Przy planowaniu wydatków na zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej zastosowano zasady opisane jak przy dziale 801 – oświata i wychowanie.

### ***Rozdział 85403 Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze*** **23.564.832,00 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego nr 1 w Wejherowie funkcjonującego w strukturach Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego w Wejherowie, w tym 291.214,00 zł na doposażenie nowych sal dydaktycznych w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego. Natomiast w ramach wydatków majątkowych kwota 59.932,00 zł zostanie przeznaczona na „Dostawę samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych na wózkach inwalidzkich”.

### ***Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka*** **5.497.735,00 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na realizację zadań z zakresu wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka przez:

- Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno – Pedagogicznych Wejherowie 254.806,00 zł
- Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie 613.714,00 zł

Ponadto powiat będzie przekazywał dotację dla placówek niepublicznych. Wysokość dotacji wynika z liczby dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju i na 2024 r. została zaplanowana w kwocie 4.629.215,00 zł

### ***Rozdział 85406 Poradnie psychologiczno - pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne*** **6.212.904,00 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno – Pedagogicznych w Wejherowie w skład, którego wchodzi Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Wejherowie i Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Rumi. Głównym zadaniem tej placówki jest wspomaganie rozwoju dzieci i młodzieży oraz udzielanie pomocy rodzicom i nauczycielom w procesie dydaktyczno - wychowawczym.

### ***Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym*** **50.000,00 zł**

Zgodnie z art. 90b, art. 90c ust. 3 pkt. 1 ustawy o systemie oświaty (tj. Dz. U. z 2022r. poz. 2230 ze zm.) uczniowi przysługuje prawo do pomocy materialnej ze środków przeznaczonych na ten cel

w budżecie właściwej jednostki samorządu terytorialnego. Zgodnie z art. 90c ust. 3 pkt. 1 cytowanej ustawy stypendia w Powiecie Wejherowskim przyznawane są za wyniki w nauce lub za osiągnięcia sportowe i artystyczne. Zasady przyznawania pomocy zostały określone w uchwale Nr III/XLIII/380/10 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 28.05.2010 r. w sprawie przyjęcia lokalnego programu wspierania edukacji uczniów szkół ponadgimnazjalnych z terenu powiatu wejherowskiego.

***Rozdział 85419 Ośrodki rewalidacyjno - wychowawcze*** **10.667.918,00 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie Ośrodka Rewalidacyjno - Wychowawczego w Rumi funkcjonującego w strukturach Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego w Wejherowie 3.831.534,00 zł  
oraz dotacje dla niepublicznych placówek 6.836.384,00 zł

***Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli*** **168.080,00 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego (art. 70 a ust. 1 Karty Nauczyciela).

***Rozdział 85495 Pozostała działalność*** **252.984,00 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na:

- specjalny fundusz nagród dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno – wychowawcze 45.000,00 zł
- współfinansowanie z Miastem Gdynia Międzyszkolnego Punktu Katechetycznego Kościoła Adwentystów Dnia Siódmego 800,00 zł
- organizację imprez oświatowych 10.000,00 zł
- środki na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów 197.184,00 zł

**Dział 855 Rodzina**

***Rozdział 85508 Rodziny zastępcze*** **16.123.847,00 zł**

Ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w art. 180 (tj. Dz. U. z 2023r. poz. 1426 ze zm.) nakłada na powiat m.in. obowiązek organizowania opieki w rodzinach zastępczych w przypadku niemożności zapewnienia dziecku opieki i wychowania przez rodziców – art. 32 ust. 1 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej), organizowanie wsparcia osobom usamodzielnianym opuszczającym rodziny zastępcze, tworzenie warunków do powstawania

i działania rodzin zastępczych, organizowanie szkoleń dla rodzin zastępczych, finansowanie świadczeń pieniężnych dotyczących dzieci z terenu powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych na jego terenie lub na terenie innego powiatu, finansowanie pomocy osobom usamodzielniającym się, opuszczającym rodziny zastępcze, finansowanie szkoleń dla kandydatów do pełnienia funkcji rodziny zastępczej.

Realizując te zadania głównymi pozycjami wydatkowymi na 2024 rok są środki m.in. na: comiesięczną pomoc na pokrycie kosztów utrzymania 460 dzieci w rodzinach zastępczych, pomoc na kontynuację nauki dla dzieci, dofinansowanie do wypoczynku dla dzieci, jednorazową pomocą z tytułu przyjęcia dzieci do rodzin zastępczych, pomoc pieniężną na usamodzielnienie i zagospodarowanie dla wychowanków, środki na utrzymanie lokalu mieszkalnego dla prowadzących rodzinne domy dziecka oraz dla zawodowych rodzin zastępczych, świadczenia związane z remontem lokalu mieszkalnego, wynagrodzenia bezosobowe głównie dla: 10 zawodowych rodzin zastępczych, 2 pogotowi rodzinnych, 12 rodzinnych domów dziecka, pomoce przy sprawowaniu opieki.

Ustawa nakłada na powiat również obowiązek pokrywania kosztów utrzymania dzieci z terenu powiatu umieszczanych w rodzinach zastępczych na terenie innego powiatu. Na to zadanie, zgodnie z porozumieniami podpisanymi z innymi powiatami zabezpieczono środki w wysokości 1.601.400,00 zł.

***Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych*** ***13.054.806,00 zł***

Zgodnie z art. 180 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej z dnia 9 czerwca 2011r. do zadań powiatu należy m.in. zapewnienie dzieciom w przypadku niemożności zapewnienia dziecku opieki i wychowania przez rodziców – (art. 32 ust. 1 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej) pieczy zastępczej w rodzinach zastępczych, rodzinnych domach dziecka oraz placówkach opiekuńczo – wychowawczych, a także prowadzenie placówek opiekuńczo – wychowawczych oraz placówek wsparcia dziennego o zasięgu ponadgminnym.

W rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie placówki opiekuńczo – wychowawczej prowadzonej przez powiat wejherowski tj. Ogniska Wychowawczego im. K. Lisieckiego „Dziadka” w Rumi, która obejmuje swoją opieką 42 wychowanków. W rozdziale tym zaplanowano również środki na pomoc na kontynuację nauki, pomoc pieniężną na usamodzielnienie się osób opuszczających placówki opiekuńczo – wychowawcze, pomoc finansową

na zagospodarowanie dla osób opuszczających placówki opiekuńczo – wychowawcze  
Zaplanowano również comiesięczną dotację na utrzymanie dzieci z terenu powiatu wejherowskiego  
umieszczonych w placówkach niepublicznych 5.738.201,00 zł.

Ta sama ustawa w art. 180 pkt 13 lit. a nakłada na powiat obowiązek finansowania świadczeń  
pieniężnych dotyczących dzieci z terenu powiatu wejherowskiego, umieszczonych m.in.  
w rodzinnych domach dziecka, w placówkach opiekuńczo – wychowawczych znajdujących się na  
terenie innego powiatu. Na to zadanie, zgodnie z porozumieniami podpisanymi z innymi powiatami  
zabezpieczono środki w wysokości 1.320.000,00 zł

## **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

***Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie  
ze środowiska 600.000,00 zł***

W rozdziale tym zabezpieczono wydatki na zadania wynikające z ustawy Prawo Ochrony  
Środowiska, w tym m.in. z zakresu gospodarki odpadami, ochrony wód i gospodarki wodnej,  
ochrony powietrza, oszczędzania energii, edukacji ekologicznej.

## **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Zgodnie z art. 4 ust. 7 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należy również wykonywanie  
zadań z zakresu kultury.

***Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury 268.000,00 zł***

W rozdziale tym zabezpieczono środki na działalność w zakresie krzewienia kultury, a także  
organizację imprez kulturalnych.

***Rozdział 92116 Biblioteki 1.272.764,00 zł***

Zgodnie z art. 19 ust. 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o bibliotekach (tj. Dz. U. z 2022 r. poz.  
2393) powiat organizuje i prowadzi co najmniej jedną powiatową bibliotekę. W rozdziale tym  
zabezpieczono środki na dotację dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wejherowie.

***Rozdział 92118 Muzea 3.171.500,00 zł***

Zgodnie z art. 9 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2020 r.  
poz. 194 ze zm.) jednostki samorządu terytorialnego organizują działalność kulturalną, tworząc  
samorządowe instytucje kultury, dla których prowadzenie takiej działalności jest podstawowym

celem statutowym. W związku z powyższym zabezpieczono środki na dotację dla samorządowej instytucji kultury, jaką jest Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko – Pomorskiej w Wejherowie. Działalność merytoryczna Muzeum dotyczy gromadzenia i opracowywania zbiorów z zakresu piśmiennictwa i muzyki Kaszub i Pomorza.

W rozdziale tym zaplanowano również dotację na dofinansowanie obiektów zabytkowych na „Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane w zabytkowym pałacu Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko – Pomorskiej w Wejherowie” w kwocie 871.500,00 zł gdzie 500.000,00 zł stanowi dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, natomiast 371.500,00 zł stanowi wkład własny Powiatu (w tym 71.500,00 zł to dokumentacja techniczna).

***Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami*** **480.000,00 zł**

W rozdziale tym środki przeznaczone są na dotację na dofinansowanie obiektów zabytkowych na „Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkowym kościele pw. Św. Wawrzyńca w Luzinie” gdzie 470.400,00 zł stanowi dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, natomiast 9.600,00 zł to wkład własny Powiatu.

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

***Rozdział 92695 Pozostała działalność*** **261.000,00 zł**

W rozdziale tym środki przeznaczone są na organizację imprez w zakresie kultury fizycznej i sportu.

### ***III. PRZYCHODY***

Przychody powiatu na rok 2024 zaplanowano w wysokości **39.672.966,00 zł**

i składają się na nie:

1. wolne środki w kwocie **24.672.966,00 zł**

które wynikają z:

- otrzymania dodatkowych środków z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2023r. 16.033.082,00 zł

- nie wydatkowania w całości zaliczki na realizację projektu „Erasmus+2023.2” realizowanego przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 Wejherowie 46.534,00 zł

- nie wydatkowania w całości zaliczki na realizację projektu „Mobilność w kształceniu zawodowym uczniów drogą do ich sukcesu na europejskim rynku pracy. Edycja II” realizowanego w Powiatowym Zespole Szkół nr 4 w Wejherowie 107.831,00 zł
  - nie wydatkowania w 2023r. środków na realizację zadania „Rozbudowa Powiatowego Zespołu nr 2 w Rumi o kompleks 9 pracowni zawodowych” 4.000.000,00 zł
  - uzyskania wyższych wpływów w 2023r. na projekt „Mobilność edukacyjna osób” realizowany przez Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Rumi 3.863,00 zł
  - nie wydatkowania w 2023 r. środków na „Budowę ronda na skrzyżowaniu dróg powiatowych nr 1336G oraz 1410G wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1336G na odcinku Robakowo – Dąbrówka” 67.601,00 zł
  - nie wydatkowania w 2023r. środków na "Rozbudowę drogi powiatowej nr 1438G Żelazno - Mierzyno - Kostkowo- Bolszewo na odcinku Rybska Karczma - Góra" dokumentacja projektowa 89.446,00 zł
  - nie wydatkowania w 2023r. środków na „Rozbudowę drogi powiatowej nr 1451G Kniewo – DK nr 6- Luzino-Łebno na odcinku od przejazdu kolejowego do połączenia z projektowaną drogą S6 w miejscowości Luzino” – dokumentacja projektowa 79.275,00 zł
  - nie wydatkowania w 2023r. środków na "Rozbudowę drogi powiatowej nr 1420G na odcinku Osiek - Tłuczewo" dokumentacja projektowa 65.190,00 zł
  - nie wydatkowania środków na "Przebudowę DP nr 1336G na odcinku Gowino - Pętkowice"- dokumentacja projektowa 199.556,00 zł
  - nie wydatkowania środków na „Rozbudowę skrzyżowania drogi powiatowej nr 1404G z ul. Wierzbową w miejscowości Łężyce” – dokumentacja projektowa 130.000,00 zł
  - nie wydatkowania środków na „Remont drogi powiatowej nr 1451G na odcinku Rębiska – Leśno” 2.293.210,00 zł
- (w tym 1.146.605,00 zł środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg)
- nie wydatkowania dotacji na „Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkowym kościele pw. Św. Wawrzyńca w Luzinie” 9.600,00 zł
  - nie wydatkowana w 2023 r. środków na "Adaptację pomieszczeń poddasza w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 w Wejherowie na potrzeby Powiatowego Centrum Promocji Energetyki” 165.968,00 zł

- otrzymania w 2023r. dodatkowych środków z rezerwy subwencji	726.146,00 zł
- otrzymania w 2023r. dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pn. "Budowa przejść dla pieszych oraz budowa i przebudowa dróg dla pieszych w ciągu drogi nr 1480G w miejscowości Wejherowo"	461.756,00 zł
- nie wydatkowania w 2023r. środków na "Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania - "Budowa drogi nr 1442G Celbowo - Brudzewo - Wejherowo"	193.908,00 zł
2. przychody z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	15.000.000,00 zł

#### ***IV. ROZCHODY***

W budżecie powiatu zaplanowano rozchody w kwocie **3.657.000,00 zł**  
na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

#### ***V. ZADŁUŻENIE POWIATU***

Zadłużenie powiatu na dzień 31.12.2024 roku wynosić będzie **40.380.000,00 zł**  
w wyniku:

- pozostałego do spłaty kredytu zaciągniętego w 2019 roku w wysokości 10.000.000,00 zł	6.640.000,00 zł
- pozostałego do spłaty kredytu zaciągniętego w 2018 roku w wysokości 15.450.000 zł	6.180.000,00 zł
- pozostałego do spłaty kredytu zaciągniętego w 2023 roku	12.560.000,00 zł
- pozostałego do spłaty kredytu zaciągniętego w 2024 roku	15.000.000,00 zł

Mając powyższe na uwadze należy przyjąć, że przedstawiony projekt budżetu na rok 2024 jest budżetem, w którym zapewniono zakończenie inwestycji rozpoczętych w latach poprzednich, a ponadto budżetem otwartym, który będzie zmieniany w zależności od dodatkowych źródeł dochodów, bądź racjonalnych oszczędności w planowanych wydatkach.