

**UCHWAŁA NR VII/IX/62/24
RADY POWIATU WEJHEROWSKIEGO**

z dnia 13 grudnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2025-2040

Na podstawie: art. 226-232 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j. t. Dz. U. z 2024r. poz. 1530ze zm.), art. 9 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (j. t. Dz. U. 2018 poz. 2500 ze zm.),

**Rada Powiatu Wejherowskiego
uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wejherowskiego na lata 2025-2040 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2025 - 2040 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2025 - 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej, o której mowa w ust. 1 stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Zarząd Powiatu Wejherowskiego:

- 1) do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 3.

Upoważnia się Zarząd Powiatu Wejherowskiego do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 2 pkt. 1 i 2 uchwały, klerownikom jednostek organizacyjnych powiatu wejherowskiego.

§ 4.

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Nr VI/XLIV/601/23 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wejherowskiego na lata 2024-2034 wraz ze zmianami.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wejherowskiego.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.



Przewodniczący Rady
Powiatu Wejherowskiego

Krzysztof Bober

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Krzysztof Bober.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2040
Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VII/IX/62/24
Rady Powiatu Wejherowskiego
z dnia 13 grudnia 2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035
1	Wykonanie ogółem	394 093 727,91	415 011 331,00	384 428 765,00	391 542 937,00	400 057 898,00	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00
1.1	Dochody ogółem	354 190 687,91	373 624 197,00	382 596 235,00	391 114 072,00	400 057 898,00	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00
1.1.1	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	85 845 640,00	217 631 107,00	224 377 671,00	230 211 490,00	235 966 777,00	235 966 777,00	235 966 777,00	235 966 777,00	235 966 777,00	235 966 777,00	235 966 777,00	235 966 777,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 435 350,00	21 468 793,00	22 134 326,00	22 709 818,00	23 277 563,00	23 277 563,00	23 277 563,00	23 277 563,00	23 277 563,00	23 277 563,00	23 277 563,00	23 277 563,00
1.1.3	z subwencji ogólnie	187 739 599,00	53 714 092,00	55 379 239,00	56 819 089,00	58 239 566,00	58 239 566,00	58 239 566,00	58 239 566,00	58 239 566,00	58 239 566,00	58 239 566,00	58 239 566,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	41 696 676,91	42 585 159,00	41 694 987,00	40 938 993,00	41 129 443,00	37 026 967,00	37 026 967,00	37 026 967,00	37 026 967,00	37 026 967,00	37 026 967,00	37 026 967,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	35 483 423,00	38 225 046,00	39 410 022,00	40 434 682,00	41 445 549,00	41 445 549,00	41 445 549,00	41 445 549,00	41 445 549,00	41 445 549,00	41 445 549,00	41 445 549,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	39 903 040,00	41 387 134,00	1 432 530,00	428 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 390,00	82 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	39 901 650,00	41 304 334,00	1 432 530,00	428 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	424 966 351,68	459 559 913,00	377 922 965,00	385 037 037,00	393 552 098,00	390 995 622,00	390 995 622,00	390 995 622,00	390 995 622,00	391 395 622,00	392 515 622,00	394 607 622,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	363 320 374,68	374 076 263,00	373 164 417,00	380 897 505,00	389 507 661,00	384 967 200,00	384 967 200,00	384 967 200,00	384 967 200,00	384 967 200,00	384 967 200,00	384 967 200,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	225 650 235,36	233 273 732,00	236 772 738,00	242 928 829,00	249 973 765,00	249 973 765,00	249 973 765,00	249 973 765,00	249 973 765,00	249 973 765,00	249 973 765,00	249 973 765,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	gwarantując poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2 484 000,00	3 350 000,00	3 659 218,00	3 396 432,00	2 918 106,00	2 487 406,00	2 134 891,00	1 775 013,00	1 419 776,00	1 146 841,00	835 197,00	638 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2 484 000,00	3 350 000,00	3 659 218,00	3 396 432,00	2 918 106,00	2 487 406,00	2 134 891,00	1 775 013,00	1 419 776,00	1 146 841,00	835 197,00	638 000,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	61 645 977,00	85 482 650,00	4 758 548,00	4 139 532,00	4 044 437,00	6 028 422,00	6 028 422,00	6 028 422,00	6 028 422,00	6 428 422,00	7 548 422,00	9 640 422,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 235 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	61 645 977,00	85 482 650,00	4 758 548,00	4 139 532,00	4 044 437,00	6 028 422,00	6 028 422,00	6 028 422,00	6 028 422,00	6 428 422,00	7 548 422,00	9 640 422,00
2.2.1.1	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	8 175 884,00	5 300 000,00	1 782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1.1	Wydatki na pokrycie kredytów, pożyczek i wykupu papierów wartościowych	-30 872 623,77	-44 547 582,00	6 505 800,00	6 505 800,00	6 505 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 560 800,00	3 440 800,00	1 348 800,00
3	Wynik budżetu	8 175 884,00	5 300 000,00	1 782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu	0,00	0,00	6 505 800,00	6 505 800,00	6 505 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 560 800,00	3 440 800,00	1 348 800,00
3.1.1	wyłączenia nadwyżki budżetu	0,00	0,00	6 505 800,00	6 505 800,00	6 505 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 560 800,00	3 440 800,00	1 348 800,00
4	Przychody budżetu	63 984 205,77	49 704 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	15 000 000,00	20 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	15 000 000,00	20 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	19 987 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	19 987 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	29 036 999,77	29 464 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 492 656,77	24 307 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wykazanie 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035
4.5	Inne przychody niezwiązane z osiągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	3 657 000,00	6 505 800,00	6 505 800,00	6 505 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 560 800,00	3 440 800,00	1 348 800,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 657 000,00	6 505 800,00	6 505 800,00	6 505 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 960 800,00	4 560 800,00	3 440 800,00	1 348 800,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	40 380 000,00	55 463 000,00	48 957 200,00	42 451 400,00	30 984 800,00	26 024 000,00	21 063 200,00	16 112 400,00	11 541 600,00	8 100 800,00	6 752 000,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-9 129 686,77	-452 066,00	9 831 818,00	10 216 567,00	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	39 864 519,00	29 012 516,00	9 831 818,00	10 216 567,00	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,00%	2,57%	3,04%	2,83%	2,63%	2,68%	1,88%	1,76%	1,59%	-1,19%	0,55%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-2,08%	1,30%	4,18%	4,03%	3,87%	3,75%	3,66%	3,45%	3,38%	3,29%	3,24%
8.3	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)	0,00%	9,54%	7,87%	6,52%	5,44%	3,81%	3,00%	3,46%	3,79%	3,67%	3,57%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	0,00%	10,04%	8,36%	7,01%	5,94%	3,81%	3,49%	3,46%	3,79%	3,67%	3,57%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035
8.4.1	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.	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-9 uofo, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U. 2022.1564)	11,94%	16,49%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 305 206,00	7 752 699,00	5 864 255,00	4 815 123,00	4 101 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 305 206,00	7 752 699,00	5 864 255,00	4 815 123,00	4 101 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	Dotacje określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 255 934,00	7 328 596,00	5 509 399,00	4 521 785,00	3 859 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	750 272,00	4 896 744,00	1 432 530,00	428 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	750 272,00	4 896 744,00	1 432 530,00	428 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	630 228,00	4 896 744,00	1 432 530,00	428 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 465 306,00	9 158 540,00	6 481 647,00	5 319 748,00	4 540 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 465 306,00	9 158 540,00	6 481 647,00	5 319 748,00	4 540 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 333 525,00	7 897 366,00	5 509 399,00	4 521 785,00	3 919 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	821 803,00	7 783 570,00	2 273 858,00	680 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	821 803,00	7 783 570,00	2 273 858,00	680 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	Wydatki finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	634 575,00	4 896 744,00	1 432 530,00	428 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	23 310 972,00	62 163 947,00	9 572 225,00	6 000 327,00	4 540 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	2 090 113,00	9 280 136,00	7 104 027,00	5 519 748,00	4 540 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	21 220 859,00	52 883 811,00	2 468 198,00	680 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejęowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wykazanie 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035
10.5	Wykazanie 2024 Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Wyłącznik z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 657 000,00	5 157 000,00	5 157 000,00	5 157 000,00	3 612 000,00	3 612 000,00	3 612 000,00	3 612 000,00	3 212 000,00	2 092 000,00	0,00
10.7	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	Wydatki zmniejszające dług, w tym: spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym: zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym: dokonywana w formie wplatki bieżącego gwaranci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	Wyłącznik z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	Wyłącznik z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	Wyłącznik z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039	Prognoza 2040
1	Dochody ogółem	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00	395 956 422,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	235 966 777,00	235 966 777,00	235 966 777,00	235 966 777,00	235 966 777,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	23 277 563,00	23 277 563,00	23 277 563,00	23 277 563,00	23 277 563,00
1.1.3	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na z subwencji ogólniej	58 239 566,00	58 239 566,00	58 239 566,00	58 239 566,00	58 239 566,00
1.1.4	cele bieżące	37 026 967,00	37 026 967,00	37 026 967,00	37 026 967,00	37 026 967,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	41 445 549,00	41 445 549,00	41 445 549,00	41 445 549,00	41 445 549,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	za sprzedaż majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	394 607 622,00	394 607 622,00	394 607 622,00	394 607 622,00	394 599 622,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	384 967 200,00	384 967 200,00	384 967 200,00	384 967 200,00	384 967 200,00
2.1.1	na wypracowania i składki od nich należące	249 973 765,00	249 973 765,00	249 973 765,00	249 973 765,00	249 973 765,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1						
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	528 000,00	402 000,00	285 000,00	167 000,00	50 000,00
	odsatki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krótkowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1						
	odsatki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krótkowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2						
	pozostałe odsatki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3						
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	9 640 422,00	9 640 422,00	9 640 422,00	9 640 422,00	9 632 422,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na Wynik budżetu	1 348 800,00	1 348 800,00	1 348 800,00	1 348 800,00	1 356 800,00
3	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 348 800,00	1 348 800,00	1 348 800,00	1 348 800,00	1 356 800,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039	Prognoza 2040
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 348 800,00	1 348 800,00	1 348 800,00	1 348 800,00	1 358 800,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 348 800,00	1 348 800,00	1 348 800,00	1 348 800,00	1 358 800,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot umiarkowanych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 245 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ustawy, z tego:	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych umiarkowanych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	5 403 200,00	4 054 400,00	2 705 600,00	1 356 800,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00	10 989 222,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu umiarkowanych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,52%	0,49%	0,46%	0,42%	0,39%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,21%	3,17%	3,14%	3,11%	3,08%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu umiarkowanych wyłączeń, obliczony o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	3,48%	3,40%	3,39%	3,27%	3,22%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu umiarkowanych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	3,48%	3,40%	3,39%	3,27%	3,22%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu umiarkowanych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2040
	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-3 uofp, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1954)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art7.1	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x
9	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przelimitowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039	Prognoza 2040
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonwana w formie wydatku bieżącego wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	Kwota wzrost(+) / spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	x
10.9	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubyki w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	COVID-19					
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VII/IX/62/24
Rady Powiatu Wejherowskiego
z dnia 13 grudnia 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Powiat Wejherowski w latach 2025-2028

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				103 685 359,00	62 163 947,00	9 572 225,00	6 000 327,00	4 540 461,00	82 276 960,00
1.a	- wydatki bieżące				31 145 047,00	9 280 136,00	7 104 027,00	5 319 748,00	4 540 461,00	26 244 372,00
1.b	- wydatki majątkowe				72 540 312,00	52 883 811,00	2 468 198,00	680 579,00	0,00	56 032 588,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), z tego:				36 633 342,00	16 356 763,00	8 755 505,00	6 000 327,00	4 540 461,00	35 653 086,00
1.1.1	- wydatki bieżące				26 035 065,00	6 573 223,00	6 461 647,00	5 319 748,00	4 540 461,00	24 915 079,00
1.1.1.1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Wejherowie (rozdz. 75020) -	wejherowski	2024	2025	106 400,00	33 600,00	0,00	0,00	0,00	33 600,00
1.1.1.2	Erasmus + 2024-1-PL01-KA121-SCH-000200802 (80195) - Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W WEJHEROWIE	2024	2025	234 403,00	182 691,00	0,00	0,00	0,00	182 691,00
1.1.1.3	Zintegrowany rozwój publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia "Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu - etap II" (80195) -	wejherowski	2024	2028	705 018,00	218 638,00	163 860,00	140 723,00	113 766,00	637 006,00
1.1.1.4	Zintegrowany rozwój publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia "Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu - etap II" - bieżące (80195)	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3 IM. KS. EDMUNDA ROSZCZYŃIAŃSKIEGO W WEJHEROWIE	2024	2028	4 220 008,00	1 394 237,00	1 350 159,00	859 368,00	573 194,00	4 166 948,00

1.1.1.5	Zintegrowany rozwój publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia "Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu - etap II" - bieżące (80195)	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ POLICEALNYCH IM. ZDZISŁAWA KIETURAKISA W WEJHEROWIE	2024	2028	304 071,00	112 594,00	66 023,00	81 782,00	43 672,00	304 071,00
1.1.1.6	Zintegrowany rozwój publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia "Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu - etap II" - bieżące (80195)	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W REDZIE	2024	2028	1 450 674,00	905 340,00	261 088,00	142 123,00	142 123,00	1 450 674,00
1.1.1.7	Zintegrowany rozwój publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia "Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu - etap II" - bieżące (80195)	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 4 IM. JAKUBA WEJHERA W WEJHEROWIE	2024	2028	4 421 984,00	1 138 514,00	1 164 403,00	899 795,00	731 904,00	3 934 616,00
1.1.1.8	Zintegrowany rozwój publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia "Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu - etap II" - bieżące (80195)	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 IM. HIPOLITA ROSCZYŃIAŁSKIEGO W RUMI	2024	2028	5 699 407,00	2 216 211,00	1 966 295,00	1 116 967,00	999 934,00	5 699 407,00
1.1.1.9	Zintegrowany rozwój publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia "Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu - etap II" - bieżące (80195)	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 IM. BOHATERSKIEJ ZAŁOGI ORP "ORZEŁ" W WEJHEROWIE	2024	2028	7 623 890,00	2 074 266,00	1 802 088,00	1 805 505,00	1 785 269,00	7 467 128,00
1.1.1.10	Zdolni z Pomorza - powiat wejherowski (rozdz. 85495) -	POWIATOWY ZESPÓŁ PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNYCH W WEJHEROWIE	2024	2028	1 267 200,00	307 131,00	307 731,00	273 495,00	150 579,00	1 038 936,00
1.1.2	wydatki majątkowe				10 799 277,00	7 783 570,00	2 273 858,00	660 579,00	0,00	10 738 007,00
1.1.2.1	Zintegrowany rozwój infrastruktury publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego "Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu - etap II" (80195-majątkowe) -	wejherowski	2024	2027	28 549,00	12 000,00	5 000,00	11 549,00	0,00	28 549,00
1.1.2.2	Zintegrowany rozwój infrastruktury publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego "Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu - etap II" (80195-majątkowe)	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 IM. HIPOLITA ROSCZYŃIAŁSKIEGO W RUMI	2024	2027	5 449 039,00	4 871 569,00	0,00	517 200,00	0,00	5 368 769,00
1.1.2.3	Zintegrowany rozwój infrastruktury publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego "Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu - etap II" (80195-majątkowe)	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 4 IM. JAKUBA WEJHERA W WEJHEROWIE	2024	2027	5 092 249,00	2 671 561,00	2 268 856,00	151 830,00	0,00	5 092 249,00
1.1.2.4	Zintegrowany rozwój infrastruktury publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego "Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu - etap II" (80195-majątkowe)	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ POLICEALNYCH IM. ZDZISŁAWA KIETURAKISA W WEJHEROWIE	2024	2027	36 080,00	36 080,00	0,00	0,00	0,00	36 080,00
1.1.2.5	Zintegrowany rozwój publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia "Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu - etap II" - majątkowe (80195)	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 IM. BOHATERSKIEJ ZAŁOGI ORP "ORZEŁ" W WEJHEROWIE	2024	2027	179 500,00	179 500,00	0,00	0,00	0,00	179 500,00

1.1.2.6	Zintegrowany rozwój infrastruktury publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego "Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu - etap II" (60195-majątkowe)	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W REDZIE	2024	2027	12 860,00	12 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 860,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	-wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				66 952,017,00	45 807,154,00	916,720,00	0,00	0,00	0,00	46 623 874,00
1.3.1	-wydatki bieżące				5 109 982,00	706 913,00	622 380,00	0,00	0,00	0,00	1 329 293,00
1.3.1.2	"Za Życiem" (60195) - zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno - rehabilitacyjno - opiekuńczego na obszarze powiatu	Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych	2022	2026	2 971 782,00	622 380,00	622 380,00	0,00	0,00	0,00	1 244 780,00
1.3.1.3	Sprawa Administracji Geodezyjna i Kartograficzna (rozdz. 71095) -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2010	2025	2 138 200,00	84 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 533,00
1.3.2	-wydatki majątkowe				61 742 035,00	45 100 241,00	194 340,00	0,00	0,00	0,00	45 294 581,00
1.3.2.1	"Rozbudowa drogi powiatowej nr 1438 G Żelazno - Mierzyno - Koskowo - Bolszewo - na odcinku Rybska Karczma - Góra - dokumentacja projektowa" (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2021	2025	381 615,00	244 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 446,00
1.3.2.2	"Rozbudowa drogi powiatowej nr 1451 G na odcinku Wyszcichno - Rosociny w Gminie Linia - dokumentacja projektowa" (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2023	2025	174 783,00	84 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 993,00
1.3.2.3	"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"(rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2021	2025	207 687,00	99 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 275,00
1.3.2.4	Rozbudowa DP 1455 G w miejscowości Świątlnio (dokumentacja projektowa) (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2023	2025	127 428,00	127 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 428,00
1.3.2.5	Rozbudowa DP 1456 G na odcinku Puzyce - Salino (dokumentacja projektowa) (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2024	2026	480 315,00	285 975,00	184 340,00	0,00	0,00	0,00	480 315,00
1.3.2.6	Rozbudowa DP 1336 G Dąbrówka Młyn - Gowino (dokumentacja projektowa) (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2023	2025	346 122,00	287 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 402,00
1.3.2.7	Budowa kompleksu klaspracowni przy Powiatowym Zespole Szkół w Redzie (rozdz. 80120) -	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W REDZIE	2024	2025	24 958 592,00	21 392 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 392 203,00

1.3.2.8	Rozbudowa Powiatowego Zespołu Szkół nr 4 w Wejherowie o kompleks 14 pracowni zawodowych branży mechanicznej i elektroenergetycznej (80115) -	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 4 IM. JAKUBA WEJHERA W WEJHEROWIE	2024	2025	18 022 800,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00
1.3.2.9	Dokumentacja projektowa dla zadania "Budowa drogi powiatowej nr 1442 G Celbowo - Brudzewo - Wejherowo" (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2016	2025	568 649,00	193 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 908,00
1.3.2.10	Przebudowa DP 1336 G na odcinku Gowino - Pętkowice (dokumentacja projektowa) (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2021	2025	199 556,00	199 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 556,00
1.3.2.11	Przebudowa oraz doświetlenie czterech przejść dla pieszych w ciągu ul. Kamiennej w miejscowości Rumia (60014) - Przebudowa oraz doświetlenie czterech przejść dla pieszych w ciągu ul. Kamiennej w miejscowości Rumia	ZARZĄD DROGOWY DLA POWIATU PUCKIEGO I WEJHEROWSKIEGO	2024	2025	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej nr 1409G w zakresie budowy chodnika w miejscowości Głazica - dokumentacja projektowa (60014) - Przebudowa drogi powiatowej nr 1409G w zakresie budowy chodnika w miejscowości Głazica - dokumentacja projektowa	ZARZĄD DROGOWY DLA POWIATU PUCKIEGO I WEJHEROWSKIEGO	2024	2025	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.13	Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa budynku PZS nr 1 Wejherowo- nadbudowa siłowni - Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa budynku PZS nr 1 Wejherowo- nadbudowa siłowni	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W WEJHEROWIE	2024	2025	3 742 043,00	487 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487 353,00
1.3.2.14	Rozbudowa dróg powiatowych nr 1400G oraz 1476G poprzez budowę rond w miejscowości Reda -	ZARZĄD DROGOWY DLA POWIATU PUCKIEGO I WEJHEROWSKIEGO	2024	2025	4 821 927,00	2 167 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 167 811,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1406G Kielno-Kowalewo etap I -	ZARZĄD DROGOWY DLA POWIATU PUCKIEGO I WEJHEROWSKIEGO	2023	2025	6 960 718,00	4 799 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 799 891,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2025 - 2040 POWIATU WEJHEROWSKIEGO

I. Założenia ogólne do Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2025- 2040

Obowiązek podjęcia uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego został nałożony na powiat ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.), o czym szczegółowo mówią zapisy art. 226 – 232 cytowanej ustawy. Wieloletnia prognoza finansowa jest dokumentem zapewniającym bezpieczeństwo budżetowe i minimalizację ryzyk finansowych oraz determinujący długoterminowy potencjał i możliwości inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego w latach przyszłych.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje dany rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata. Powinna określać dla każdego roku: dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym obsługę długu, gwarancje i poręczenia; dochody majątkowe w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe; wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego; przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu; przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia; kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania spłaty długu; objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana na lata 2025 - 2040 tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia jego nazwę i cel; jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia; okres realizacji i łączne nakłady

finansowe; limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań. Przez przedsięwzięcia należy rozumieć m.in. wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu; umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów, rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego. Opinię do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany, przedstawionego wraz z projektem uchwały budżetowej, regionalna izba obrachunkowa wydaje ze szczególnym uwzględnieniem zapewnienia przestrzegania przepisów ustawy dotyczących uchwalania i wykonywania budżetów w następnych latach, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zmian w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia, dokonuje zarząd jednostki samorządu terytorialnego. Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (lub jej zmiany) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową (art. 226-232 uofp).

Wieloletnia prognoza finansowa powiatu wejherowskiego na lata 2025 – 2040 została utworzona w oparciu o następujące dokumenty:

- projekt ustawy budżetowej na rok 2025 z dnia 28 sierpnia 2024 roku.
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” z dnia 10 października 2024 roku.
- Ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018r. poz. 2500 ze zm.)
- Ustawy z dnia 14 października 2021 o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw (Dz. U. z 2021 poz. 1927 ze zm.),
- Ustawy z dnia 15 września 2022r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw (Dz.U. z 2022 r. poz. 1964).

I.1. Dochody:

Przy konstrukcji wieloletniej prognozy finansowej uwzględniono dochody mające największy udział w strukturze dochodów powiatu:

- dochody własne tj. głównie udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych oraz dochody własne wypracowywane przez jednostki organizacyjne,
- subwencja ogólna otrzymywana z budżetu państwa,
- dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa.

Powiat nie ma wpływu na wysokość powyższych dochodów. Wysokość subwencji ogólnej i dotacji celowych leży w gestii administracji rządowej.

Dochody na 2025 rok zostały wprowadzone w wysokościach wynikających z projektu budżetu powiatu wejherowskiego na rok 2025.

Dochody na lata 2026 – 2040 zostały oszacowane na podstawie dochodów powiatu przyjętych do projektu budżetu powiatu na rok 2025 pomniejszając je o dochody o charakterze jednorazowym.

I.2. Wydatki:

Prezentowane w wieloletniej prognozie finansowej wydatki na rok 2025 oparto na projekcie budżetu na 2025 rok. W planie **wydatków bieżących** (bez odsetek i prowizji od kredytów) mieszczą się wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych wykonujących zadania powiatu oraz wydatki nie inwestycyjne dotyczące bieżącej działalności powiatu.

W grupie wydatków bieżących uwzględniono również środki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, obejmujące projekty, programy lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3.

Wydatki majątkowe obejmują inwestycje planowane do realizacji w poszczególnych latach, niektóre z nich są zadaniami wieloletnimi i wówczas wykazane są również w przedsięwzięciach. Większość z nich to zadania jednoroczne, których dokładne określenie nastąpi przy projektowaniu budżetu na dany rok.

I.3. Wynik budżetu:

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Finansowanie deficytu następuje:

- ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego;
- kredytów;
- pożyczek;
- nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8;
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych;
- spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych;
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

I.4. Przychody budżetu:

Zgodnie z art. 5 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych przychodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być: środki ze sprzedaży papierów wartościowych, z prywatyzacji majątku jednostek samorządu terytorialnego, ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych, z otrzymanych pożyczek i kredytów, z innych operacji finansowych.

I.5. Rozchody budżetu obejmują spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i planowanego do zaciągnięcia w roku 2025 kredytu a ich wysokość wynika z harmonogramów spłat.

I.6. Kwota długu

Kwota wykazana, jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług na ostatni dzień poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

I.7. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Zgodnie z art. 9 Ustawy z dnia 14 grudnia 2018r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 poz. 2500 ze zm.) ustalana na lata 2022 - 2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Od 2026 roku wskaźnik spłaty zobowiązań będzie obliczany na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych na podstawie wzoru:

$$\frac{(R+O)}{Db} \leq 1 \times \sum_{i=1}^7 \frac{(Dbei-Wei)}{Dbi}$$

w którym poszczególne symbole oznaczają:

R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, oraz wykupów papierów wartościowych, z wyłączeniem kwot spłat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych odpowiednio zaciągniętych lub emitowanych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1, i zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1,

O - planowane na rok budżetowy wydatki bieżące na obsługę długu, w tym odsetki od zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

Db - planowane na rok, na który ustalana jest relacja, dochody bieżące budżetu pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,

Dbei - dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2,

Dbi - dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,

Wbei - wydatki bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, wydatki bieżące na obsługę długu oraz wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2.

II. Wyjaśnienia dotyczące 2025 roku

II.1. Dochody na 2025 rok

Prezentowane w projekcie wieloletniej prognozy finansowej **dochody bieżące na rok 2025** zostały sporządzone w oparciu o dane przyjęte do opracowania budżetu powiatu na 2025 rok i wynoszą **373.624.197,00 zł**

w tym:

- dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu **217.631.107,00 zł**
- udział powiatu wejherowskiego w podatku dochodowym od osób prawnych **21.468.793,00 zł**
- subwencje ogólne **53.714.092,00 zł**
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące **42.285.159,00 zł**

z tego:

- dotacje bieżące z budżetu państwa **29.439.200,00 zł**
- dochody bieżące na 2025 rok na realizację projektów realizowanych przy udziale środków z Unii Europejskiej **7.752.699,00 zł**

przeznaczone na:

- *środki na realizację projektu „Erasmus+” realizowanego przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Rumi* **23.467,00 zł**
- *środki na realizację projektu „Erasmus+” realizowanego przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie* **52.634,00 zł**
- *środki na realizację projektu „Erasmus+” realizowanego przez Powiatowy Zespół Szkół nr 3 w Wejherowie* **57.947,00 zł**
- *środki na realizację projektu „Erasmus+” realizowanego przez Powiatowy Zespół Szkół w Redzie* **42.918,00 zł**

- środki na projekt „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Wejherowie” 30.912,00 zł
- środki na „Zintegrowany rozwój publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego „Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu – etap II” – zadania bieżące 7.244.821,00 zł
- środki na realizację projektu „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski” 300.000,00 zł
- środki uzyskane z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych 3.155.570,00 zł
- dotacja z Województwa Pomorskiego na udzielenie rekompensaty z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym 300.000,00 zł
- dotacja z Powiatu Puckiego na pokrycie kosztów przewozów autobusowych 130.000,00 zł
- dotacja z Powiatu Lęborskiego na pokrycie kosztów przewozów autobusowych 21.000,00 zł
- środki z Funduszu Pracy 600.000,00 zł
- dotacje z powiatów województwa pomorskiego na 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 oraz wpłaty z innych powiatów na uczestnictwo ich mieszkańców w warsztatach terapii zajęciowej na terenie powiatu wejherowskiego 1.126.320,00 zł
- pozostałe dochody bieżące powiatu, na które składają się głównie opłaty za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej, opłaty za czynności związane z prowadzeniem zasobu geodezyjnego, najem pomieszczeń, wpływy z opłat komunikacyjnych 38.225.046,00 zł

Dochody majątkowe w budżecie na 2025 rok zostały zaplanowane w kwocie 41.387.134,00 zł

stanowią:

- dotacja z budżetu państwa na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „ Budowa Jednostki Ratowniczo – Gaśniczej nr 2 w Rumi” 14.489.000,00 zł
- dotacja z budżetu państwa na zakup samochodu dla służb Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Wejherowie 160.000,00 zł

- środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na „Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane w zabytkowym pałacu Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko – Pomorskiej”	1.000.000,00 zł
-środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na „Budowę kompleksu klasopracowni przy Powiatowym Zespole Szkół w Redzie”	20.758.590,00 zł
- środki unijne na „Zintegrowany rozwój infrastruktury publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego „Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu – etap II” – zadania majątkowe	4.896.744,00 zł
- wpływy ze sprzedaży na raty majątku	82.800,00 zł
Razem dochody na 2025 rok (suma dochodów bieżących i dochodów majątkowych) zostały zaplanowane ogółem w wysokości	<u>415.011.331,00 zł</u>

II.2. Wydatki budżetu powiatu na 2025 rok

Wydatki bieżące na 2025 rok zostały zaplanowane w wysokości **374.076.263,00 zł**

W wydatkach bieżących mieszczą się:

- | | |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które na rok 2025 wynoszą | 233.273.732,00 zł |
| - wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. | 9.280.136,00 zł |

i składają się na nie następujące przedsięwzięcia:

- | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| - „Erasmus+” realizowane w Powiatowym Zespole nr 1 w Wejherowie | 182.691,00 zł |
| - „Zintegrowany rozwój publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia „Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu – etap II” realizowany przez poszczególne jednostki organizacyjne powiatu Wejherowskiego (umowa na realizację projektu została podpisana w 2024) | 8.049.801,00 zł |
| - „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Wejherowie” | 33.600,00 zł |
| - „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski” | 307.131,00 zł |
| - projekt „Za życiem” realizowany przez Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Wejherowie | 622.380,00 zł |
| - „Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna” | 84.533,00 zł |

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w kwocie **3.350.000,00 zł** które stanowią spłatę odsetek od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz kredytu jaki planuje się zaciągnąć w roku 2025.

Wydatki majątkowe na 2025 rok zaplanowane w wysokości **85.482.650,00 zł**

zostały ustalone w oparciu o zadania wyszczególnione w załączniku nr 2 w wykazie przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2025 - 2028 (52.883.811,00 zł) oraz jednoroczne wydatki majątkowe (32.598.839,00 zł).

Zadania inwestycyjne wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej tj. wydatki majątkowe objęte limitem o którym mowa w art. 226 to:

-„Zintegrowany rozwój infrastruktury publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego „Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu – etap II” realizowany w poszczególnych jednostkach organizacyjnych Powiatu Wejherowskiego	7.783.570,00 zł
-„Rozbudowa drogi powiatowej nr 1438G Żelazno – Mierzyno – Kostkowo – Bolszewo na odcinku Rybska Karczma – Góra, dokumentacja projektowa”	244.446,00 zł
-„Rozbudowa drogi powiatowej nr 1451G na odcinku Wyszecino – Rosochy w Gminie Linia – dokumentacja projektowa”	84.993,00 zł
-„Rozbudowa drogi powiatowej nr 1451G Kniewo – DK nr 6 – Luzino – Łebno na odcinku od przejazdu kolejowego do połączenia z drogą S6 w miejscowości Luzino – dokumentacja projektowa”	99.275,00 zł
-„Rozbudowa DP 1455G w miejscowości Świetlino (dokumentacja projektowa)”	127.428,00 zł
-„Rozbudowa DP 1458G na odcinku Pużyce – Salino (dokumentacja projektowa)”	285.975,00 zł
-„Rozbudowa DP 1336G Dąbrówka Młyn – Gowino (dokumentacja projektowa)”	267.402,00 zł
-„Budowa kompleksu klasopracowni przy Powiatowym Zespole Szkół w Redzie”	21.392.203,00 zł
-„Rozbudowa Powiatowego Zespołu Szkół nr 4 w Wejherowie o kompleks 14 pracowni zawodowych branży mechanicznej i elektroenergetycznej”	14.000.000,00 zł
-„Dokumentacja projektowa dla zadania „Budowa drogi powiatowej nr 1442G Celbowo – Brudzewo – Wejherowo”	193.908,00 zł
-„Przebudowa DP 1336G na odcinku Gownio – Pętkowice (dokumentacja projektowa)”	199.556,00 zł
-„Przebudowa oraz doświetlenie przejść dla pieszych w ciągu ul. Kamiennej w Rumi”	660.000,00 zł
-„Przebudowa drogi powiatowej nr 1409G w zakresie budowy chodnika w miejscowości Głazica – dokumentacja projektowa”	90.000,00 zł

- „Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa budynku PZS nr 1 w Wejherowie – nadbudowa siłowni” 487.353,00 zł
 - „Rozbudowa dróg powiatowych nr 1400G oraz 1476G poprzez budowę rond w miejscowości Reda” 2.167.811,00 zł
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1406G Kielno – Kowalewo etap I” 4.799.891,00 zł
- Jednoroczne wydatki majątkowe na 2025 rok wynikają z projektu budżetu powiatu na 2025 rok.*

Wydatki na 2025 rok razem (suma wydatków bieżących i wydatków majątkowych)
459.558.913,00 zł

II.3. Wynik budżetu

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W 2025 roku zaplanowano:

- dochody w wysokości 415.011.331,00 zł
 - wydatki w wysokości -459.558.913,00 zł
- 44.547.582,00 zł

Różnica w wysokości 44.547.582,00 zł stanowi deficyt budżetu, który zostanie sfinansowany kredytem w kwocie 20.240.000,00 zł, oraz wolnymi środkami w kwocie 24.307.582,00 zł.

II.4. Przychody na 2025 rok

Przychody powiatu na rok 2025 zaplanowano w wysokości **49.704.582,00 zł**

i składają się na nie:

1. wolne środki w kwocie **29.464.582,00 zł**

które wynikają z:

- otrzymania dodatkowych środków z tytułu uzupełnienia udziału w podatku PIT w roku 2024 8.750.585,00 zł
- nie wydatkowania środków na „Rozbudowę drogi powiatowej nr 1438G Żelazno – Mierzyno – Kostkowo – Bolszewo na odcinku Rybska Karczma – Góra , dokumentacja projektowa” 244.446,00 zł
- nie wydatkowania środków na „Przebudowę drogi powiatowej nr 1451G na odcinku Wyszecino – Rosochy w Gminie Linia, dokumentacja projektowa 54.120,00 zł
- nie wydatkowania 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 99.275,00 zł

- nie wydatkowania środków na „Przebudowę drogi nr 1455G w miejscowości Świetlino”, dokumentacja projektowa 127.428,00 zł
- nie wydatkowania środków na „Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania „Budowa drogi nr 1442G Celbowo – Brudzewo – Wejherowo” 193.908,00 zł
- nie wydatkowania środków na „Przebudowę DP 1336G na odcinku Gownio – Pętkowice (dokumentacja projektowa)” 199.556,00 zł
- nie wydatkowania środków na „Przebudowę doświetlenia czterech przejść dla pieszych w ciągu ulicy Kamiennej w miejscowości Rumia” 660.000,00 zł
- nie wydatkowania środków na „Przebudowę drogi powiatowej nr 1409G w zakresie budowy chodnika w miejscowości Głazica”, dokumentacja projektowa 90.000,00 zł
- nie wydatkowania środków do wysokości planu na dotacje dla placówek niepublicznych 1.392.338,00 zł
- nie wydatkowania środków na rozbudowę Powiatowego Zespołu Szkół nr 2 w Rumi 4.737.356,00 zł
- nie wydatkowania środków na „Przebudowę, nadbudowę i rozbudowę budynku Powiatowego Zespołu Szkół nr 1 w Wejherowie – nadbudowa siłowni wraz z robotami wodno – kanalizacyjnymi i nadzorem inwestorskim” 487.353,00 zł
- nie wydatkowania środków na budowę szybu dźwigowego w budynku Powiatowego Zespołu Szkół nr 2 w Wejherowie 333.450,00 zł
- nie wydatkowania środków na „Budowę kompleksu klasopracowni w Powiatowym Zespole Szkół w Redzie” 633.612,00 zł
- wpływu w 2024 roku środków na realizację projektu Erasmus+ w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Wejherowie 130.057,00 zł
- wpływu w 2024 roku środków na realizację projektu Erasmus+ w Powiatowym Zespole Szkół nr 3 w Wejherowie 204.855,00 zł
- wpływu w 2024 roku środków na realizację projektu Erasmus+ w Powiatowym Zespole Szkół w Redzie 171.670,00 zł
- wpływu w 2024 roku środków na realizację projektu Erasmus+ w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Rumi 84.461,00 zł
- nie wydatkowania środków na „Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane w zabytkowym pałacu Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko – Pomorskiej w Wejherowie” 300.000,00 zł
- nie wydatkowania środków na „Przebudowę budynku przy ul. 3 Maja 2 w Wejherowie” 3.000.000,00 zł

- nie wydatkowania środków na "Rozbudowę dróg powiatowych nr 1400G oraz 1476G poprzez budowę rond w miejscowości Reda"	2.167.811,00 zł
- nie wydatkowania środków na "Rozbudowę drogi powiatowej nr 1406G Kielno - Kowalewo etap I"	4.799.891,00, zł
- nie wydatkowania środków na "Dokumentację architektoniczno - budowlaną projektu rozbudowy Powiatowego Zespołu Szkół nr 3 w Wejherowie"	300.000,00 zł
- nie wydatkowania środków na "Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej robót budowlanych w Powiatowym Zespole Szkół nr 3 w Wejherowie"	85.485,00 zł
- nie wydatkowania środków na remont toalet na I piętrze budynku Powiatowego Zespołu Szkół nr 2 w Wejherowie	216.925,00 zł
2. przychody z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	20.240.000,00 zł

II.5. Rozchody na 2025 rok

Na kwotę rozchodów składają się spłaty rat zaciągniętych kredytów w latach poprzednich zgodnie z harmonogramem wynikającym z umów kredytowych

5.157.000,00 zł

II.6. Kwota długu na 2025 rok

Kwota długu na dzień 31.12.2024 r. wynosić będzie	40.380.000,00 zł
spłata długu (spłata rat kredytów)	- 5.157.000,00 zł
planowany kredyt do zaciągnięcia	+20.240.000,00 zł

Kwota długu na dzień 31.12.2025 roku **55.463.000,00 zł**

II.7. Dochody bieżące – wydatki bieżące

Zgodnie z zapisem art. 6 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 r. poz. 1964) organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone nadwyżką budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8, powiększone o niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków oraz powiększone o wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki

samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W 2025 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (373.624.197,00 zł) + wolne środki (29.464.582,00 zł) \geq wydatki bieżące (374.076.263,00 zł)

403.088.779,00 zł \geq 374.076.263,00 zł

co oznacza, że budżet powiatu na 2025 rok spełnia wymagania art. 6 ustawy o ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 r. poz. 1964).

II.8. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Ustalana na lata 2022 - 2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów spłaty rat kredytów i pożyczek (Spłaty rat) wraz z odsetkami do planowanych dochodów bieżących budżetu (Db) nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla siedmiu ostatnich lat realizacji dochodów bieżących (Db) powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku (Dsm) oraz pomniejszonych o wydatki bieżące (Wb) do dochodów bieżących budżetu (Db).

Maksymalny wskaźnik ten został obliczony w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2025 rok w oparciu o plan 3 kwartału 2024 wynosi 9,54%, w oparciu o przewidywanie wykonanie 2024 rok wynosi 10,04 %, natomiast wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 2,57% co oznacza, spełnienie warunków spłaty zobowiązań.

III. Wyjaśnienia dotyczące 2026 roku

W "Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania stóp finansowych projektowanych ustaw" oszacowano średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych szacuje się w wysokości 103,1% w stosunku do roku 2025.

Szacując dochody bieżące na 2026 rok będą brane pod uwagę dochody bieżące na rok 2025 pomniejszone o dochody jednoroczne, uwzględniając wskaźnik wzrostu 103,1%. Planowane wydatki na 2026 rok zostały oszacowane na poziomie roku 2025 pomniejszając je o wydatki jednorazowe i przyjmując wskaźnik wzrostu 101,5%.

III.1. Dochody budżetu powiatu na 2026 rok

Biorąc pod uwagę powyższe zasady przyjęte do prognozy dochody bieżące dla roku 2026 wyniosą

382.996.235,00 zł

w tym :

- udział w podatku PIT	224.377.671,00 zł
- udział w podatku CIT	22.134.326,00 zł
- subwencje ogólne	55.379.229,00 zł
- dotacje i środki na cele bieżące	41.694.987,00 zł

(w tym 5.556.524,00 zł środki unijne na „Zintegrowany rozwój publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego „Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu – etap II”, „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski – 307.731,00 zł)

- pozostałe dochody bieżące	39.410.022,00 zł
-----------------------------	------------------

Dochody majątkowe w budżecie na 2026 rok zostały zaplanowane w kwocie **1.432.530,00 zł**

stanowią środki unijne na „Zintegrowany rozwój infrastruktury publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego „Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu – etap II” – zadania majątkowe

Razem dochody na 2026 rok (suma dochodów bieżących i dochodów majątkowych) zostały zaplanowane ogółem w wysokości **384.428.765,00 zł**

IV.2. Wydatki na 2026 rok

Wydatki bieżące na 2026 rok zaplanowano w wysokości **373.164.417,00 zł**

w wydatkach bieżących zabezpieczono

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	236.772.738,00 zł
- środki na obsługę długu w kwocie	3.859.218,00 zł
a także przedsięwzięcia wieloletnie tj.	7.104.027,00 zł

w tym:

- „Zintegrowany rozwój publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia „Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu – etap II” realizowany przez poszczególne jednostki organizacyjne powiatu Wejherowskiego 6.173.916,00 zł

- „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski” 307.731,00 zł

- „Za życiem” 622.380,00 zł

Wydatki majątkowe na 2026 rok zaplanowano w kwocie **4.758.548,00 zł**

zostały ustalone w oparciu o zadania wyszczególnione w załączniku nr 2 w wykazie przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2025 - 2028 (2.468.198,00 zł) oraz jednoroczne wydatki majątkowe, (2.290.350,00 zł).

Zadania inwestycyjne wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej tj. wydatki majątkowe objęte limitem o którym mowa w art. 226 to:

-„Zintegrowany rozwój infrastruktury publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego „Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu – etap II” realizowany w poszczególnych jednostkach organizacyjnych Powiatu Wejherowskiego 2.273.858,00 zł

-„Rozbudowa DP 1458G na odcinku Puzyce – Salino (dokumentacja projektowa) 194.340,00 zł

Jako jednoroczne wydatki majątkowe zaplanowano składkę członkowską do Wejherowskiego Związku Powiatowo - Gminnego w kwocie 1.782.000,00 zł

która stanowić będzie wkład własny do "Zakupu 6 autobusów hybrydowych do realizacji zadań z zakresu publicznego transportu zbiorowego na obszarze Wejherowskiego Związku Powiatowo - Gminnego".

Ogółem wydatki na 2026 wynosić będą **377.922.965,00 zł**

III.3. Wynik budżetu

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami i wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W 2026 roku zaplanowane:

- dochody w wysokości **384.428.765,00 zł**

- wydatki w wysokości **-377.922.965,00 zł**

Różnica 6.505.800,00 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

III.4. Rozchody na 2026 rok

Spłatę długu na 2026 rok zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramu spłat kredytów wcześniej zaciągniętych 6.505.800,00 zł

III.5. Kwota długu na 2026 rok

Kwota długu na dzień 31.12.2025 roku 55.463.000,00 zł

spłata długu (spłata rat kredytów) -6.505.800,00 zł

Kwota długu na dzień 31.12.2026 roku 48.957.200,00 zł

III.6. Dochody bieżące – wydatki bieżące

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 5, 7 i 8 ustawy o finansach publicznych. W 2026 roku w budżecie powiatu nie planuje się przychodów, w związku z tym relacja ta przedstawia się następująco:

W 2026 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (**382.996.235,00 zł**) \geq wydatki bieżące (**373.164.417,00 zł**)

co oznacza, że budżet powiatu na 2026 rok spełnia wymagania art. ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 r. poz. 1964)

III.7. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty

Maksymalny wskaźnik zadłużenia na 2026 rok określony został w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Obliczony na podstawie tego artykułu maksymalny wskaźnik ustalony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 7,87%, natomiast ustalony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy 8,36%. Wskaźnik zobowiązań na 2026 wynosi 3,04% więc spełnia wymogi art. 243 ustawy o finansach publicznych.

IV. Wyjaśnienia dotyczące 2027 roku.

IV.1. Dochody budżetu powiatu na 2027 rok

W "Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania stóp finansowych projektowanych ustaw" oszacowano średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych szacuje się w wysokości ok.102,6% w stosunku do roku 2026.

Dochody bieżące na 2027 rok zaplanowano w kwocie **391.114.072,00 zł**

w tym :

- udział w podatku PIT	230.211.490,00 zł
- udział w podatku CIT	22.709.818,00 zł
- subwencje ogólne	56.819.089,00 zł
- dotacje i środki na cele bieżące	40.938.993,00 zł
(w tym 4.541.628,00 zł środki unijne na „Zintegrowany rozwój publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego „Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu – etap II”, ”Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski -273.495,00 zł))	
- pozostałe dochody bieżące	40.434.682,00 zł

Dochody majątkowe na 2027 rok zaplanowano w kwocie **428.765,00 zł**
i stanowią one środki unijne na „Zintegrowany rozwój infrastruktury publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego „Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu – etap II” .

Razem dochody na 2027 rok (suma dochodów bieżących i dochodów majątkowych) zostały zaplanowane ogółem w wysokości 391.542.837,00 zł

IV.2. Wydatki na 2027 rok

Wydatki bieżące na 2027 rok zaplanowano w wysokości **380.897.505,00 zł**

które oszacowano biorąc pod uwagę wskaźnik wzrostu wydatków w wysokości 102,5%.

W wydatkach bieżących zabezpieczono

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 242.928.829,00 zł
- środki na obsługę długu w kwocie 3.396.432,00 zł
- a także przedsięwzięcia wieloletnie 5.319.748,00 zł

tj. „Zintegrowany rozwój publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego „Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu – etap II”, „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski” 273.495,00 zł).

Wydatki majątkowe na 2027 rok zaplanowane w kwocie **4.139.532,00 zł**

zostały ustalone w oparciu o zadania wyszczególnione w załączniku nr 2 w wykazie przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2025 - 2028 tj. - „Zintegrowany rozwój infrastruktury publicznej edukacji zawodowej w Powiecie Wejherowskim w ramach przedsięwzięcia strategicznego „Kształtowanie sieci szkół zawodowych na Pomorzu – etap II” realizowany w poszczególnych jednostkach organizacyjnych Powiatu Wejherowskiego (680.579,00 zł) oraz jednoroczne wydatki majątkowe (3.458.953,00 zł), których przeznaczenie zostanie określone przy projektowaniu budżetu na 2027rok.

Ogółem wydatki na 2027 wynosić będą **385.037.037,00 zł**

IV.3. Wynik budżetu

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami i wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W roku 2027 zaplanowano:

- dochody w wysokości **391.542.837,00 zł**
- wydatki w wysokości **-385.037.037,00 zł**

Różnica 6.505.800,00 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

IV.4. Rozchody na 2027 rok

Splata ̋u w 2027 zaplanowano na podstawie harmonogramu splat kredytów w kwocie **6.505.800,00zł**

IV.5. Kwota ̋u na 2027 rok

Kwota ̋u na dzień 31.12.2026 roku 48.957.200,00 zł

spłata ̋u (spłata rat kredytów) -6.505.800,00 zł

Kwota ̋u na dzień 31.12.2027 roku 42.451.400,00 zł

IV.6. Dochody bieżące – wydatki bieżące

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 5, 7 i 8 ustawy o finansach publicznych. W 2026 roku w budżecie powiatu nie planuje się przychodów, w związku z tym relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące **391.114.072,00 zł** ≥ wydatki bieżące (**380.897.505,00 zł**)

Co oznacza, że budżet powiatu na 2027 rok spełnia wymagania art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

IV.7. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik splaty na 2027 rok

Maksymalny wskaźnik zadłużenia na 2027 rok określony został w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Obliczony na podstawie tego artykułu maksymalny wskaźnik ustalony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 6,52%, natomiast ustalony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy 7,01%. Wskaźnik zobowiązań na 2027 wynosi 2,83% więc spełnia wymogi art. 243 ustawy o finansach publicznych.

V. Wyjaśnienia dotyczące 2028 roku.

V.1. Dochody budżetu powiatu na 2028 rok

W "Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania stuków finansowych projektowanych ustaw" oszacowano średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych szacuje się w wysokości 102,5% w stosunku do roku 2027.

Dochody na 2028 rok zaplanowano w kwocie 400.057.898,00 zł

tj. zakładając wskaźnik wzrostu dochodów o ok. 102,5% w stosunku do roku 2027 tj.

w tym :

Splata ̄lugu w 2028 zaplanowano na podstawie harmonogramu splat kredytów w kwocie **6.505.800,00 zł**

V.5. Kwota ̄lugu na 2028 rok

Kwota ̄lugu na dzień 31.12.2027 roku 42.451.400,00 zł

spłata ̄lugu (spłata rat kredytów) -6.505.800,00 zł

Kwota ̄lugu na dzień 31.12.2028 roku 35.945.600,00 zł

V.6. Dochody bieżące – wydatki bieżące

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 5, 7 i 8 ustawy o finansach publicznych. W 2028 roku w budżecie powiatu nie planuje się przychodów, w związku z tym relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące **400.057.898,00 zł** ≥ wydatki bieżące **389.507.661,00 zł**

Co oznacza, że budżet powiatu na 2028 rok spełnia wymagania art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

V.7. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik splaty na 2028 rok

Maksymalny wskaźnik zadłużenia na 2028 rok określony został w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Obliczony na podstawie tego artykułu maksymalny wskaźnik ustalony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 5,44%, natomiast ustalony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy 5,94%. Wskaźnik zobowiązań na 2028 wynosi 2,63% więc spełnia wymogi art. 243 ustawy o finansach publicznych.

VI. Wyjaśnienia na lata 2029-2040

Z uwagi na ̄lugi okres objęty prognozą poszczególne wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2029 -2040 zostały oszacowane jak dla roku 2028 korygując o dochody i wydatki o charakterze jednorocznym. Zmianie ulegać będą jedynie kwoty obsługi ̄lugu, wydatków majątkowych, rozchodów, wyniku budżetu, wskaźnika splaty ̄lugu. Poszczególne wartości zostały wyszczególnione w załączniku nr 1 do uchwały. W latach 2029-2040 nie zaplanowano przedsięwzięć wieloletnich, a wydatki majątkowe będą określane przy projektowaniu budżety na dane lata. W każdym roku objętym prognozą spełnione są wymagania określone w ustawie o finansach publicznych, dotyczące wskaźnika ̄lugu, wysokości wydatków bieżący do dochodów bieżących i nadwyżki z lat ubiegłych.

Biorąc powyższe pod uwagę należy stwierdzić, że wieloletnia prognoza finansowa powiatu wejherowskiego na lata 2025- 2040 została sporządzona prawidłowo, gdyż spełnia wymogi określone w ustawie o finansach publicznych.

Skarbnik Powiatu
Joanna Wojciechowska

