

**Uchwała Nr V/XXXVI/373/17
Rady Powiatu Wejherowskiego
z dnia 15 grudnia 2017r.**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2018-2028.

Na podstawie art.226-232 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j. t. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870ze zm.).

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

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową powiatu wejherowskiego na lata 2018-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2018-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2018-2022 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 do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
2. 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

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

§ 4

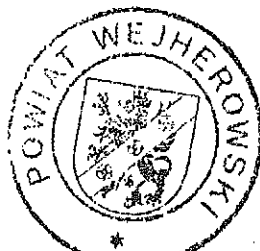
Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Nr V/XXVI/255/16 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 16 grudnia 2016r w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2017-2021 wraz ze zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wejherowskiego.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018r.



Przewodniczący Rady
[Signature]
Ryszard Czarniecki

Wieloletnia prognoza powiatu wejherowskiego na lata 2018-2028

Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												
Wykazanie													Wykonanie												

Wyszczególnienie Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2017	2018	2019	2020	2021
9	Wskaznik spłaty zobowiązań								
9.1	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia zobowiązań wynikających z tytułu przysługujących na dany rok	3,02%	1,92%	0,35%	0,35%	1,31%	2,51%	2,42%	2,33%
9.2	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń przysługujących na dany rok	3,02%	1,92%	0,35%	0,35%	1,31%	2,51%	2,42%	2,32%
9.3	Kwota zobowiązań z tytułu 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
9.4	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń przysługujących na dany rok	3,02%	1,92%	0,35%	0,35%	1,31%	2,51%	2,42%	2,32%
9.5	Wskaznik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednolity)	9,96%	8,59%	0,83%	1,47%	3,44%	4,95%	4,22%	3,39%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	6,46%	4,29%	3,07%	4,20%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	6,46%	4,29%	3,07%	4,20%
9.7	Informacja o spełnieniu wskazanego spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	6,67%	4,50%	3,29%	4,20%
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskazanego spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	6,67%	4,50%	3,29%	4,20%
10	Przeznaczenie prognozowanej subdyktu budżetowej, w tym m:								
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 225 000,00	3 225 000,00	3 225 000,00
11	Informacje napędzające i wyznaczające rodzajem wydatków budżetowych								
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	74 434 616,47	77 954 468,02	82 611 476,00	82 611 476,00	86 795 586,00	86 795 586,00	88 965 475,00	91 189 617,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	10 182 020,19	15 340 748,54	16 637 983,00	16 637 983,00	17 221 893,00	17 221 893,00	17 652 440,00	18 093 751,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	1 468 391,60	1 505 991,56	32 891 348,00	32 891 348,00	48 352 194,00	7 864 543,00	1 696 396,00	675 693,00
11.3.1	bieżące	382 596,28	772 357,93	12 484 494,00	12 484 494,00	12 484 494,00	3 698 543,00	1 696 396,00	207 041,00
11.3.2	majątkowe	1 085 795,32	733 633,63	20 406 854,00	19 701 542,00	35 867 700,00	4 166 000,00	0,00	468 652,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 045 202,32	794 887,63	17 667 674,00	17 667 674,00	33 346 272,00	4 166 000,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	11 011 348,15	10 467 535,67	28 201 479,00	26 496 167,00	8 699 001,00	867 955,00	3 839 618,00	2 490 059,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 196 773,00	1 461 120,84	3 125 069,00	3 125 069,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	534 324,25	2 006 882,69	9 361 638,00	9 592 442,00	10 597 868,00	3 369 712,00	1 534 847,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	494 372,44	1 971 868,08	8 153 539,00	8 384 343,00	9 283 322,00	3 112 687,00	1 448 231,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programów, projektów lub zadań	494 372,44	1 971 868,08	8 153 539,00	8 384 343,00	9 283 322,00	3 112 687,00	1 448 231,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 496 037,96	1 455 693,39	11 452 380,00	11 452 380,00	15 042 747,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 496 037,96	1 455 693,39	11 452 380,00	11 452 380,00	14 297 162,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programów, projektów lub zadań	2 496 037,96	1 455 693,39	11 452 380,00	11 452 380,00	14 297 162,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	436 064,04	772 267,16	11 212 226,00	11 212 226,00	11 332 021,00	3 586 509,00	1 695 396,00	206 041,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	399 676,69	710 157,52	9 760 495,00	9 760 495,00	9 741 121,00	3 112 687,00	1 448 231,00	135 437,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programów, projektów lub zadań wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	399 676,69	710 157,52	11 212 226,00	11 212 226,00	11 332 021,00	3 586 509,00	1 695 396,00	206 041,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 045 202,32	793 633,63	14 629 024,00	13 923 712,00	24 103 369,00	0,00	0,00	468 652,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	875 024,93	537 557,58	11 515 218,00	11 451 588,00	14 297 162,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programów, projektów lub zadań wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	875 024,93	537 557,58	14 629 024,00	13 923 712,00	24 103 369,00	0,00	0,00	468 652,00

Handwritten signature

Lp.	Wykazanie	Wykazanie					Wykazanie				
		Plan 3 kw.					Wykazanie				
		2015	2016	2017	2017	2017	2018	2019	2020	2021	
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na sposób finansowania tymi środkami	0,00	258 199,30	4 565 537,00	3 923 855,00	11 397 107,90	473 822,00	247 165,00	489 262,00		
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	258 199,30	4 565 537,00	3 923 855,00	11 397 107,90	473 822,00	247 165,00	489 262,00		
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	258 199,30	4 565 537,00	3 923 855,00	11 397 107,90	473 822,00	247 165,00	489 262,00		
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	258 199,30	4 565 537,00	3 923 855,00	11 397 107,90	473 822,00	247 165,00	489 262,00		
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na sposób finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Kwoty dotyczące przebiegu i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej oraz pokrycia ulennego wydatku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przebiegu przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.4	Wydatki na spłatę przebiegu zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach, o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.5	Wydatki na spłatę przebiegu zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach, o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ulennego wydatku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Dane stanowiące o długu i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
14.1	Spłaty na: kapitałowy oraz wydatki papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.3., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zrealizowanych	4 506 770,00	3 094 984,00	499 520,00	499 520,00	2 000 160,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	11 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:										
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	11 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczonych do podstawowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.4	Wynik operacji niedostawnych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Dane dotyczące emfiteutowych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	

[Podpis]

Wieloletnia prognoza powiatu wejherowskiego na lata 2018-2028

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Dochody ogółem	168 347 769,00	168 347 769,00	168 347 769,00	168 347 769,00	168 347 769,00	168 347 769,00	168 347 769,00
1.1	Dochody bieżące	168 347 769,00	168 347 769,00	168 347 769,00	168 347 769,00	168 347 769,00	168 347 769,00	168 347 769,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	45 666 805,00	45 666 805,00	45 666 805,00	45 666 805,00	45 666 805,00	45 666 805,00	45 666 805,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	6 267 495,00	6 267 495,00	6 267 495,00	6 267 495,00	6 267 495,00	6 267 495,00	6 267 495,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	79 859 960,00	79 859 960,00	79 859 960,00	79 859 960,00	79 859 960,00	79 859 960,00	79 859 960,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	23 445 916,00	23 445 916,00	23 445 916,00	23 445 916,00	23 445 916,00	23 445 916,00	23 445 916,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	166 622 769,00	166 622 769,00	166 622 769,00	166 622 769,00	166 622 769,00	166 622 769,00	166 622 769,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	162 309 609,00	162 221 782,00	162 221 782,00	162 221 782,00	162 221 782,00	162 221 782,00	162 221 782,00
2.1.1	z tytułu poszerzeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: 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	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają zainwestowaniu dotacji z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	564 887,00	478 000,00	392 000,00	306 000,00	219 000,00	133 000,00	47 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	564 887,00	478 000,00	392 000,00	306 000,00	219 000,00	133 000,00	47 000,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonta 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 uzyskaniu refundacji z tych środków bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wyład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wyład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wyniki budżetu	4 313 100,00	4 400 987,00	4 400 987,00	4 400 987,00	4 400 987,00	4 400 987,00	4 400 987,00
4	Przebieg budżetu	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przebiegody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Różnice budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00
5.1.1	w tym kwota kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne różnice niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	10 350 000,00	8 625 000,00	6 900 000,00	5 175 000,00	3 450 000,00	1 725 000,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształceniu jednostek publicznych do celów finansowania publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 038 100,00	6 125 987,00	6 125 987,00	6 125 987,00	6 125 987,00	6 125 987,00	6 125 987,00
8.2	wydatki	6 038 100,00	6 125 987,00	6 125 987,00	6 125 987,00	6 125 987,00	6 125 987,00	6 125 987,00

Dani

Wyszczególnienie								
Lp.	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
9	Wkładnik spłaty zobowiązań							
9.1	Wkładnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,36%	1,31%	1,26%	1,21%	1,15%	1,10%	1,05%
9.2	Wkładnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,36%	1,31%	1,26%	1,21%	1,15%	1,10%	1,05%
9.3	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
9.4	Wkładnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,36%	1,31%	1,26%	1,21%	1,15%	1,10%	1,05%
9.5	Wkładnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wkładnik jednostkowy)	3,59%	3,64%	3,64%	3,64%	3,64%	3,64%	3,64%
9.6	Dopuszczalny wkładnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wkładnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	4,19%	3,73%	3,54%	3,62%	3,64%	3,64%	3,64%
9.6.1	Dopuszczalny wkładnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wkładnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	4,19%	3,73%	3,54%	3,62%	3,64%	3,64%	3,64%
9.7	Informacja o spełnieniu wkładnika 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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wkładnika 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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym:	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00
11	Informacja uzupełniająca i wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wyprzedaż i składki od nich naliczane	91 189 612,00	91 189 612,00	91 189 612,00	91 189 612,00	91 189 612,00	91 189 612,00	91 189 612,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	18 093 751,00	18 093 751,00	18 093 751,00	18 093 751,00	18 093 751,00	18 093 751,00	18 093 751,00
11.3	Wydatki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	11 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	10 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne realizowane	10 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	10 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	4 302 761,00	4 400 987,00	4 400 987,00	4 400 987,00	4 400 987,00	4 400 987,00	4 400 987,00
12	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
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	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	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	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	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	10 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie								
Lp.	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tytułu środków	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
12.5		10 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	10 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	10 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tytułu środków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz zobowiązań ulęgowego wydatku	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego z na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ulęgowego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długości i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dobiega się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w pkt. 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zlecanymi do tytułów dłużnych wliczanych do planowanego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekoszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przyszłych	x	x	x	x	x	x	x

Podpis

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2018-2022

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr V/XXXVI/373/17
Rady Powiatu Wejherowskiego
z dnia 15 grudnia 2017r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.1.1.2	Erasmus+ Młodsi na europejskim rynku pracy - praktyka zawodowa i doświadczenie szansą na znalezienie pracy. Praktyka zawodowa uczniów ZSP nr 2 w Rumii w Irlandii	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Rumii	2016	2018	500 192,00	238 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 130,00
1.1.1.3	Praktyka czyni mistrza - zdobywamy doświadczenie na hiszpańskim rynku pracy	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Wejherowie	2016	2018	451 473,00	2 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 294,00
1.1.1.6	Zdolni z Pomorza - powiat wejherowski	Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych	2016	2021	1 466 386,00	354 833,00	288 833,00	317 212,00	206 041,00	0,00	1 165 919,00
1.1.1.7	Wsparcie przedsiębiorczości na Kaszubach -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2016	2019	10 450 150,00	5 878 655,00	821 150,00	0,00	0,00	0,00	6 699 805,00
1.1.1.8	System Aktywizacji Społeczno-Zawodowej w Powiecie Wejherowskim I -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2016	2018	3 355 382,00	1 297 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 297 745,00
1.1.1.9	System Aktywizacji Społeczno-Zawodowej w Powiecie Wejherowskim II -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2016	2018	1 127 682,00	414 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414 611,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.1.1.10	Projekt 4.1. Infrastruktura ponadgimnazjalnych szkół zawodowych: Zintegrowany rozwój szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez rozbudowę i doposażanie infrastruktury publicznych ponadgimnazjalnych szkół zawodowych w ramach przedsięwzięcia strategicznego - Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół zawodowych uwzględniającej potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy - Infrastruktura ponadgimnazjalnych szkół zawodowych	wejherowski	2016	2019	348 321,00	128 413,00	109 150,00	0,00	0,00	0,00	237 563,00
1.1.1.11	3.3.1 Jakość edukacji zawodowej: Zintegrowany rozwój publicznego szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez wzrost jakości edukacji zawodowej w ramach przedsięwzięcia strategicznego - Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnej szkół zawodowych uwzględniającej potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy - Wzrost jakości edukacji zawodowej	wejherowski	2016	2020	8 952 350,00	2 458 872,00	2 348 345,00	1 376 184,00	0,00	0,00	6 185 400,00
1.1.1.12	Working in Europe - European ways into the future - Europolitan ways into the future	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1w Wejherowie	2017	2018	90 153,00	53 749,00	18 031,00	0,00	0,00	0,00	71 780,00
1.1.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420G Godętowo - Nawcz - Truczewo na odcinku Nawcz - Osiek - Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420G Godętowo - Nawcz - Truczewo na odcinku Nawcz - Osiek	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2017	2018	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00
1.1.2.3	Utworzenie Książnicy prof. Gerarda Labudy jako unikatowego zbioru dziedzictwa kulturowego Pomorza poprzez adaptację budynków przy Muzeum Płmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie na potrzeby obsługi ruchu turystycznego regionu	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2015	2018	3 746 305,00	2 424 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 424 070,00
1.1.2.4	Projekt 4.1. Infrastruktura ponadgimnazjalnych szkół zawodowych: Zintegrowany rozwój szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez rozbudowę i doposażanie infrastruktury publicznych ponadgimnazjalnych szkół zawodowych w ramach przedsięwzięcia strategicznego - Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół zawodowych uwzględniającej potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy - Infrastruktura ponadgimnazjalnych szkół zawodowych	wejherowski	2016	2019	24 256 071,00	14 033 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 033 695,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.1.2.5	Kompleksowa modernizacja energetyczna trzech budynków w Wejherowie będących własnością Powiatu Wejherowskiego – budynek Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego oraz Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2017	2018	1 335 484,00	1 311 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 416 749,00
1.1.2.6	Kompleksowa modernizacja energetyczna trzech budynków w Wejherowie będących własnością Powiatu Wejherowskiego – budynek Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego oraz Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej -	Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie	2017	2018	2 234 120,00	2 234 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 234 120,00
1.1.2.7	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Powiatu Wejherowskiego - część użytkowana na przedszkola i biura oraz budynku Gminy Miasta Wejherowa - obiektu sportowego z kładą pływacką przy Zespole Szkół nr 3 w Wejherowie -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2021	2022	478 997,00	0,00	0,00	0,00	468 656,00	10 339,00	478 997,00
1.3.1.1	Język u wagi. Opowieści o Kaszubach nieznanych	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2016	2018	7 500,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.3	Sprawnia Administracja Geodezyjna i Kartograficzna - Sprawnia Administracja Geodezyjna i Kartograficzna Województwa Pomorskiego	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2010	2019	1 777 984,00	111 034,00	111 034,00	0,00	0,00	0,00	222 068,00
1.3.1.4	Remont budynku przystosowujący do potrzeb wychowanków Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego - Remont budynku przystosowujący do potrzeb wychowanków Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego	Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie	2017	2018	2 260 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 000,00
1.3.1.5	Sporządzenie uproszczonego planu urządzenia lasu dla lasów osób fizycznych i wspólnot gruntowych z terenu powiatu wejherowskiego na lata 2019-2029 -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2017	2018	246 115,00	184 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 596,00
1.3.1.6	Utrzymanie operacyjności projektu termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Wejherowie - Utrzymanie operacyjności projektu termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Wejherowie	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2018	2023	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	5 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.2.1	Budowa hali sportowej z zapleczem i trybuną przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych nr 4 w Wejherowie -	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 4 w Wejherowie	2016	2018	9 277 888,00	4 842 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 396 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Redzie o kompleks 10 pracowni zawodowych -	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Redzie	2016	2019	5 337 340,00	4 100 000,00	1 168 000,00	0,00	0,00	0,00	5 286 000,00
1.3.2.4	Roboty budowlane związane z utworzeniem Książnicy prof. Gerarda Łabudy w Wejherowie -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2017	2018	520 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.5	Budowa nowej siedziby Ogniska Wychowawczego im. K. Lisieckiego "Działka" w Rumi - Budowa nowej siedziby Ogniska Wychowawczego im. K. Lisieckiego "Działka" w Rumi	Ognisko Wychowawcze im. Kazimierza Lisieckiego DZIAŁKA	2018	2019	5 300 000,00	2 300 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr V/XXXVI/373/17
Rady Powiatu Wejherowskiego
z dnia 15 grudnia 2017r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2018 – 2028 POWIATU WEJHEROWSKIEGO

I. Założenia ogólne do Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2018-2028

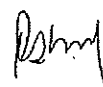
Obowiązek podjęcia uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego został nałożony na powiat ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz.U. z 2016r. poz. 1870 j.t. ze zmianami), o czym szczegółowo mówią zapisy art. 226 do art. 232 cytowanej ustawy. Wieloletnia prognoza finansowa jest dokumentem zapewniającym bezpieczeństwo budżetowe i minimalizację ryzyk finansowych oraz determinującym długoterminowy potencjał i możliwości inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego w przyszłych latach.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Powinna określać dla każdego roku nią objętego, co najmniej: dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia; dochody majątkowe w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego; 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 2018-2028 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. **Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowano na lata 2018-2022 tj. na okres realizacji przedsięwzięć wieloletnich.**

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 i 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 ufp).

Wieloletnia prognoza finansowa powiatu wejherowskiego na lata 2018-2028 została utworzona w oparciu o następujące dokumenty:

- projekt ustawy budżetowej na rok 2018 z dnia 24 sierpnia 2017r.
- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, Aktualizacja – październik 2017r”.

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,
- subwencje ogólne otrzymywane z budżetu państwa,
- dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa.

Powiat nie ma wpływu na wysokość powyższych dochodów. Wysokość subwencji ogólnych i dotacji celowych leży w gestii administracji rządowej. Na wysokość udziału w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych ma wpływ poziom PKB oraz stopa bezrobocia.

Dochody na 2018 rok zostały wprowadzone w wysokościach wynikających z projektu budżetu powiatu wejherowskiego na 2018 rok.

Dochody na lata 2019 -2028 zostały oszacowane na podstawie dochodów powiatu przyjętych do projektu budżetu powiatu na 2018. rok pomniejszając je o dochody o charakterze jednorazowym, uwzględniając wskaźniki makroekonomiczne zawarte w „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, Aktualizacja – październik 2017r.”

I.2.Wydatki:

Prezentowane w wieloletniej prognozie finansowej wydatki na 2018 rok oparto na projekcie budżetu na 2018r. zapewniając prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych powiatu wejherowskiego, kontynuację rozpoczętych zadań inwestycyjnych oraz projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej. Wydatki na lata 2019-2028 oparto na „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja - październik 2017r.” opracowanych przez Ministerstwo Finansów.

W planie **wydatków bieżących** (bez odsetek i prowizji od kredytów) mieszczą się wszystkie wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych wykonujących zadania powiatu oraz z innymi wydatkami nieinwestycyjnymi dotyczącymi bieżącej działalności powiatu. Zgodnie z art. 226 ust. 2 ustawy o finansach publicznych w wydatkach objętych wieloletnią prognozą finansową należy wyszczególnić:

- kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
- kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art. 8 ust. 2 ustawy o samorządzie powiatowym, organami powiatu są rada powiatu i zarząd powiatu. Ponadto zgodnie z art. 33 ww. ustawy zarząd powiatu wykonuje swoje zadania przy pomocy m.in. starostwa powiatowego. W związku z tym, aby organy powiatu mogły prawidłowo funkcjonować należy zabezpieczyć bieżące funkcjonowanie Rady Powiatu oraz Starostwa Powiatowego. Dlatego też **do wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego** przyjęto wydatki z rozdziału 75019 – Rady powiatów oraz 75020 – Starostwa powiatowe.

W grupie wydatków bieżących uwzględniono również środki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, które obejmują 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 kilkuletnimi i wówczas wykazane są również w przedsięwzięciach wieloletnich. 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 i wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

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 nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

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. W roku 2018 na wysokość przychodów składa się kwota zaciągniętych kredytów oraz wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W roku 2018 przychody wynoszą 20.186.116 zł i stanowią wolne środki (2.936.116 zł) oraz planowany kredyt (17.250.000 zł). Wolne środki wynikają z:

- otrzymania zaliczki w 2017 roku na realizację projektu „Młodzi kucharze na rynku pracy – praktyki zagraniczne doskonałą formą dokształcania młodzieży i szansą na lepszą pracę” realizowanego przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Rumi 177.055 zł
- otrzymania zaliczki w 2017r. na realizację projektu „Working in Europe – European Ways into the Future” realizowanego przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Wejherowie 53.749 zł
- otrzymania w 2017 roku środków ze sprzedaży nieruchomości położonej w Rumi przy ulicy Gdańskiej 1.000.000 zł
- niewykorzystania w 2017 roku środków na budowę ronda na skrzyżowaniu ulic Judyckiego i 12 Marca w Wejherowie 1.000.000 zł

(zadanie to będzie realizowane w 2018 roku)

- niewykorzystania środków (wkładu własnego) na projekt „Kompleksowa modernizacja energetyczna trzech budynków w Wejherowie będących własnością Powiatu Wejherowskiego – budynek Powiatowego Inspektoratu Budowlanego, Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego oraz Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej” 605.312 zł

(zadanie to będzie realizowane 2018 roku)

- niewykorzystania środków na „Rozbudowę drogi powiatowej nr 1420 G Godętowo – Nawcz – Tłuczewo na odcinku Nawcz – Osiek” 100.000 zł

(zadanie to będzie realizowane w 2018 roku)

Ponadto planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości

17.250.000 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

I.5. Rozchody budżetu obejmują spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i planowanego do zaciągnięcia w roku 2018, 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.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganim długiem.

I.7. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych tj. suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Relację tą wylicza się wg następującego wzoru:

$$\left[\frac{R+O}{D} \right] \leq \frac{1}{3} \left[\frac{Db_{n-1}+S_{m-1}-W_{b-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2}+S_{m-2}-W_{b-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3}+S_{m-3}-W_{b-3}}{D_{n-3}} \right]$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R- planowaną na dany rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów,

O- planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów,

D- dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym

Db- dochody bieżące

Sm – dochody ze sprzedaży majątku

Wb- wydatki bieżące

n – rok budżetowy, na który ustalana jest relacja

n-1- rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja

n-2 – rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata

n-3 – rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

II. Wyjaśnienia dotyczące 2018 roku

II.1. Dochody na 2018 rok

Prezentowane w projekcie wieloletniej prognozy finansowej dochody bieżące na 2018 rok zostały sporządzone w oparciu o dane przyjęte do opracowania budżetu powiatu na 2018 rok i wynoszą

172.527.234 zł

w tym:

- dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu **45.666.805 zł**
- prognozowany udział powiatu wejherowskiego w podatku dochodowym od osób prawnych (oszacowany na podstawie wpływów w latach 2015 -2017) **900.000 zł**
- opłaty stanowiące głównie wpływy z opłat komunikacyjnych, wpływy za korzystanie ze środowiska, wpływy za zajęcie pasa drogowego **6.267.495 zł**
(oszacowane na podstawie wpływów osiąganych w 2017r.)
- subwencje ogólne przyjęte do budżetu na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów ST8.4750.11.2017z dnia 12.10.2017r. **74.302.895 zł**
z tego:
 - dochód powiatu części oświatowej subwencji ogólnej **65.467.587 zł**
 - dochód powiatu części wyrównawczej subwencji ogólnej **7.755.784 zł**
 - dochód powiatu części równoważącej subwencji ogólnej **1.079.524 zł**
 - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące **33.182.446 zł**
z tego:
 - dotacje bieżące z budżetu państwa przyjęte na podstawie pisma Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.17.2017.E.P z dnia 25.10.2017r określające wysokość dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowane na podstawie

- porozumień oraz własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego 20.722.310 zł
- dochody bieżące na 2018 rok na realizację projektów realizowanych przy udziale środków z Unii Europejskiej 10.346.558 zł
- przeznaczone na:
- projekt pn. „Lokalny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w Wejherowie dla powiatów kartuskiego, puckiego i wejherowskiego” 283.400 zł
 - projekt „Wsparcie Przedsiębiorczości na Kaszubach” 5.878.655 zł
 - projekt pn. „System Aktywizacji Społeczno – Zawodowej w Powiecie I” 1.092.769 zł
 - projekt pn. „System Aktywizacji Społeczno – Zawodowej w Powiecie II” 368.277 zł
 - projekt pn. Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski 274.391 zł
 - projekt „Młodzi na Europejskim rynku pracy – praktyka zawodowa uczniów ZSP nr 2 w Rumi w Irlandii” 99.352 zł
 - projekt pn. „Jakość edukacji zawodowej: Zintegrowany rozwój publicznego szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez wzrost jakości edukacji zawodowej w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół zawodowych uwzględniający potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy” 2.240.563 zł
 - projekt pn. „Infrastruktura ponadgimnazjalnych szkół zawodowych: Zintegrowany rozwój publicznego szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez rozbudowę i wyposażenie infrastruktury publicznych ponadgimnazjalnych szkół zawodowych w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół zawodowych uwzględniających potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy” 109.151 zł
 - środki z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na wsparcie finansowania kosztów wynagrodzeń zasadniczych oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy, w szczególności pełniących funkcję doradców klienta. Środki te przekazywane są na podstawie art. 108a ustawy z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2017 poz. 1065 ze zm.) 500.000 zł
 - środki z gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących 1.147.582 zł
- w tym:
- środki na utrzymanie dzieci z innych powiatów umieszczone w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie powiatu wejherowskiego 808.886 zł
 - środki z powiatów województwa pomorskiego na realizację programu Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna 87.386 zł
 - środki z gmin na współfinansowanie programu „System Aktywizacji Społeczno – Zawodowej I” 204.976 zł
 - środki z gmin na współfinansowanie programu „System Aktywizacji Społeczno – Zawodowej II” 46.334 zł
 - środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłącznie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych 339.520 zł
 - środki z Generalnej Dyrekcji Lasów Państwowych na dofinansowanie sporządzenia uproszczonego planu urządzania lasu 126.476 zł

- pozostałe dochody powiatu, na które składają się głównie opłaty za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej, opłaty za czynności związane z prowadzeniem zasobu geodezyjnego, najem pomieszczeń **12.207.593 zł**

Dochody majątkowe w budżecie na 2018 rok zostały zaplanowane w kwocie 18.360.247 zł

w tym:

- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje **18.360.247 zł**

z tego:

- dofinansowanie projekt pn. „Infrastruktura ponadgimnazjalnych szkół zawodowych: Zintegrowany rozwój publicznego szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez rozbudowę i doposażenie infrastruktury publicznych ponadgimnazjalnych szkół zawodowych w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół zawodowych uwzględniających potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy” **8.230.008 zł**
- środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na dofinansowanie projektu: „Utworzenie Książnicy prof. Gerarda Labudy jako unikatowego zbioru dziedzictwa kulturowego Pomorza poprzez adaptację budynków Zespołu Pałacowo – Ogrodowo- Parkowego przy Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko – Pomorskiej w Wejherowie na potrzeby obsługi turystycznej regionu” **883.224 zł**
- pomoc finansowa z Gminy Szemud na „Rozbudowę drogi 1418G Łebieńska Huta – Będargowo” **1.289.600 zł**
- pomoc finansowa na „Rozbudowę drogi 1420 Godętowo – Nawcz – Tłuczewo” z gminy Linia **253.499 zł**
- z gminy Łęczyce **492.086 zł**
- dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na „Rozbudowę drogi 1420 Godętowo – Nawcz – Tłuczewo” **2.608.830 zł**
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach na realizację projektu „Kompleksowa modernizacja energetyczna trzech budynków w Wejherowie będących własnością Powiatu Wejherowskiego – budynek Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego oraz Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej” **2.575.100 zł**
- dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej budowy hali sportowej przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych nr 4 w Wejherowie **1.727.900 zł**
- dofinansowanie ze środków finansowych Funduszu Promocji Kultury na realizację zadania pn. „Roboty budowlane związane z utworzeniem Książnicy prof. Gerarda Labudy w Wejherowie” **300.000 zł**

Razem dochody na 2018 rok (suma dochodów bieżących i dochodów majątkowych)

zostały zaplanowane ogółem w wysokości

190.887.481 zł

II.2. Wydatki budżetu powiatu na 2018r.

Wydatki	bieżące	na	2018r.	zostały	zaplanowane
					165.967.564 zł

w wysokości

Przy konstruowaniu wydatków uwzględniono przede wszystkim zabezpieczenie bieżącej realizacji zadań powiatu.

W wydatkach bieżących mieszczą się:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które na 2018 rok wyniosą **86.795.586 zł**
 - wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (wydatki w ramach zadań własnych) **17.221.893 zł**
- obejmują wydatki bieżące zaplanowane w rozdziale 75019 – Rady Powiatu oraz 75020 – Starostwa Powiatowe. Kwota 17.221.893 zł obejmuje również wydatki majątkowe (poz.11.2 Wieloletniej Prognozy Finansowej).

- wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust.
i składają się na nie następujące przedsięwzięcia:

12.685.922 zł

- „Erasmus+ Młodzi na europejskim rynku pracy – praktyka zawodowa i doświadczenie szansą na znalezienie pracy. Praktyka zawodowa uczniów ZSP nr 2 w Rumi w Irlandii” realizowane przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Rumi 238.130 zł
- „Praktyka czyni mistrza – zdobywamy doświadczenie na hiszpańskim rynku pracy” realizowane przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 3 w Wejherowie 2.294 zł
- „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski” realizowane przez Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno – Pedagogicznych w Wejherowie 354.833 zł
- „Wsparcie Przedsiębiorczości na Kaszubach” realizowane przez Starostwo Powiatowe w Wejherowie 5.878.655 zł
- „System Aktywizacji Społeczno – Zawodowej w Powiecie –I” realizowane przez Starostwo Powiatowe w Wejherowie 1.297.745 zł
- „System Aktywizacji Społeczno – Zawodowej w Powiecie – II” realizowany przez Starostwo Powiatowe w Wejherowie 414.611 zł
- „Jakość edukacji zawodowej: Zintegrowany rozwój publicznego szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez wzrost jakości edukacji zawodowej w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół zawodowych uwzględniający potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy” 2.458.872 zł
- „Infrastruktura ponadgimnazjalnych szkół zawodowych: Zintegrowany rozwój publicznego szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez rozbudowę i doposażenie infrastruktury publicznych ponadgimnazjalnych szkół zawodowych w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół zawodowych uwzględniających potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy” 128.413 zł
- „Working in Europe – Europolitan ways into the future” realizowany przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Wejherowie 53.749 zł
- „Język u wagi. Opowieści o Kaszubach nieznanymi” stanowiący udział Powiatu Wejherowskiego w projekcie realizowanym przez Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko – Pomorskiej w Wejherowie 2.000 zł
- „Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna Województwa Pomorskiego” realizowany przez Starostwo Powiatowe w Wejherowie 111.034 zł
- „Remont budynku przystosowujący do potrzeb wychowanków Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego” 1.560.000 zł
- „Sporządzenie uproszczonego planu urządzenia lasu dla lasów osób fizycznych i wspólnot gruntowych z terenu powiatu wejherowskiego na lata 2019-2029” 184.586 zł
- „Utrzymanie operacyjności projektu termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Wejherowie” 1.000 zł

Wydatki bieżące na obsługę długu planowane w kwocie

500.000 zł

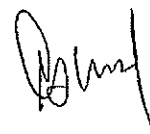
stanowią spłatę odsetek od kredytu zaciągniętego w latach poprzednich oraz kredytu jaki planuje się zaciągnąć w roku 2018r. Wysokość oprocentowania zaciągniętych kredytów obliczana na podstawie stawki WIBOR 1m (stopa procentowa, po jakiej banki udzielają pożyczek innym bankom), która na potrzeby opracowania planu na 2018r. została ustalona w wysokości 3,00% powiększona o stałą marżę banku.

Wydatki majątkowe na 2018r. zaplanowane w wysokości

43.105.873 zł

zostały ustalone w oparciu o zadania wyszczególnione w Załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu wejherowskiego (35.646.272 zł) oraz jednoroczne wydatki majątkowe (7.459.601 zł).

Zadania inwestycyjne wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej to:



- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420G Godętowo – Nawcz – Tłuczewo na odcinku Nawcz – Osiek” 4.100.000 zł
 - „Utworzenie Książnicy prof. Gerarda Labudy jako unikatowego zbioru dziedzictwa kulturowego Pomorza poprzez adaptację budynków przy Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko – Pomorskiej w Wejherowie na potrzeby obsługi ruchu turystycznego regionu” 2.424.070 zł
 - Budowa hali sportowej wraz z zapleczem i trybuną przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych nr 4 w Wejherowie 4.842.903 zł
 - budowa nowej siedziby Ogniska Wychowawczego im.K.Lisieckiego „Dziadka” w Rumi 2.300.000 zł
 - projekt pn. „Infrastruktura ponadgimnazjalnych szkół zawodowych: Zintegrowany rozwój publicznego szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez rozbudowę i doposażenie infrastruktury publicznych ponadgimnazjalnych szkół zawodowych w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół zawodowych uwzględniających potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy” 14.033.695 zł
 - „Kompleksowa modernizacja energetyczna trzech budynków w Wejherowie będących własnością Powiatu Wejherowskiego – budynek Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego oraz Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej” 3.545.604 zł
 - „Rozbudowa ZSP w Redzie o kompleks 10 pracowni” 4.100.000 zł
 - „Roboty budowlane związane z utworzeniem Książnicy prof. Gerarda Labudy w Wejherowie” 300.000 zł
- Jednoroczne wydatki majątkowe na 2018 rok wynikają z projektu budżetu powiatu na 2018 rok.

Wydatki na 2018 rok razem (suma wydatków bieżących i wydatków majątkowych) 209.073.437 zł

II.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 2018 roku zaplanowane:

- dochody w wysokości 190.887.481 zł
- wydatki w wysokości - 209.073.437 zł
- 18.185.956 zł

Różnica w wysokości -18.185.956 zł stanowi deficyt budżetu, który zostanie sfinansowany kredytem w wysokości 17.250.000 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 935.956 zł

II.4 Przychody na 2018r.

W budżecie powiatu na 2018 rok zaplanowane przychody wynoszą **20.186.116 zł** i stanowią:

- planowany do zaciągnięcia kredyt 17.250.000 zł
 - wolne środki 2.936.116 zł
- które wynikają z:
- otrzymania zaliczki w 2017 roku na realizację projektu „Młodzi kucharze na rynku pracy – praktyki zagraniczne doskonałą formą dokształcania młodzieży i szansą na lepszą pracę” realizowanego przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Rumi 177.055 zł
 - otrzymania zaliczki w 2017r. na realizację projektu „Working in Europe – Europolitan Ways into the Future” realizowanego przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Wejherowie 53.749 zł
 - otrzymania w 2017 roku środków ze sprzedaży nieruchomości położonej w Rumi przy ulicy Gdańskiej 1.000.000 zł
 - niewykorzystania w 2017 roku środków na budowę ronda na skrzyżowaniu ulic Judyckiego i 12 Marca w Wejherowie 1.000.000 zł
- (zadanie to będzie realizowane w 2018 roku)

- niewykorzystania środków (wkładu własnego) na projekt „Kompleksowa modernizacja energetyczna trzech budynków w Wejherowie będących własnością Powiatu Wejherowskiego – budynek Powiatowego Inspektoratu Budowlanego, Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego oraz Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej” 605.312 zł
(zadanie to będzie realizowane 2018 roku)
- niewykorzystania środków na „Rozbudowę drogi powiatowej nr 1420 G Godętowo – Nawcz – Tłuczewo na odcinku Nawcz – Osiek” 100.000 zł
(zadanie to będzie realizowane w 2018 roku)

II.5 Rozchody na 2018 rok

Na kwotę rozchodów składają się spłaty rat zaciągniętych kredytów w latach poprzednich zgodnie z harmonogramem wynikającym z umów kredytowych 2.000.160 zł

II.6 Kwota długu na 2018r.

Kwota długu na 31.12.2018r.	6.500.160 zł
spłata długu (spłata rat kredytów)	-2.000.160 zł
planowany kredyt do zaciągnięcia	+ 17.250.000 zł

Kwota długu na 31.12.2018r. 21.750.000 zł

II.7 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 nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W 2018 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące(172.527.234)+wolne środki (2.936.116) ≥ wydatki bieżące(165.967.564 zł)
175.463.350 zł > 165.967.564 zł

co oznacza, że budżet powiatu na 2018 r. spełnia wymagania art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

II.8 Wskaźnik spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych i spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych tj. suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że relacja ta na 2018r. kształtuje się następująco:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku 2017 wynosi 6,46%
natomiast obliczony w oparciu o planowane wykonanie roku 2017 wynosi 6,67%

- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 1,31%

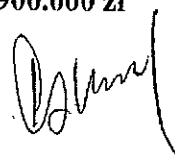
co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia, zarówno opierając się na planie za 3 kwartały roku 2017r jak i planowanego wykonania za 2017r.

III. Wyjaśnienia dotyczące 2019 roku.

III.1. Dochody budżetu powiatu na 2019 rok:

Z uwagi na ostrożną wycenę wysokość udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) jak i podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) oraz wpływy z opłat przyjmujemy w następujących wysokościach jak dla roku 2018:

- | | |
|------------------------|---------------|
| - udział w podatku PIT | 45.666.805 zł |
| - udział w podatku CIT | 900.000 zł |



- opłaty stanowiące głównie wpływy z opłat komunikacyjnych, wpływy za korzystanie ze środowiska, z zacięcia pasa drogowego **6.267.495 zł**

W „Wytocznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja - październik 2017r” przewiduje się średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2019 rok w wysokości 102,3% w stosunku do roku 2018. Dotacje celowe z budżetu państwa przeznaczane są na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań własnych bądź zleconych powiatowi. Na pokrycie wydatków powiat wejherowski otrzymuje również środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Dlatego też przyjmuje się, że kwoty tych dochodów na 2019 rok zostaną zwiększone o prognozowany wskaźnik inflacji w stosunku do roku 2018 tj. 102,3%. Subwencje ogólne, które dla samorządu terytorialnego stanowią dochód, w budżecie państwa (z którego są przekazywane) stanowią wydatek. W wieloletniej prognozie finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2018-2028 przyjęto, że subwencje na 2019 rok zostaną również powiększone w stosunku do roku 2018 o prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych tj. 102,3% . Przyjmując powyższe założenia poszczególne pozycje dochodów prezentują się następująco:

- subwencje ogólne na 2018 rok zwiększamy o 102,3%:

$74.302.895 \text{ zł} \times 102,3\% = 76.011.861 \text{ zł}$

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczone na cele bieżące **25.812.236 zł**
w tym:

- dotacje celowe z budżetu państwa na 2019 rok (bieżące) zwiększamy o 102,3% w stosunku do 2018 roku:

$20.722.310 \text{ zł} \times 102,3\% = 21.198.923 \text{ zł}$

- środki na realizację projektu „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski” **301.352 zł**

- środki na realizację projektu „Wsparcie Przedsiębiorczości na Kaszubach” **821.150 zł**

- dofinansowanie projektu pn. „Jakość edukacji zawodowej: Zintegrowany rozwój publicznego szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez wzrost jakości edukacji zawodowej w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół zawodowych uwzględniający potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy” **2.136.402 zł**

- dofinansowanie projektu pn. „ Infrastruktura ponadgimnazjalnych szkół zawodowych: Zintegrowany rozwój publicznego szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez rozbudowę i doposażenie infrastruktury publicznych ponadgimnazjalnych szkół zawodowych w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół zawodowych uwzględniających potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy” **92.777 zł**

- „Working in Europe – Europolitan ways into the future” realizowany przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Wejherowie **18.031 zł**

- środki na utrzymanie dzieci z innych powiatów umieszczone w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie powiatu wejherowskiego zaplanowano na poziomie z roku 2018 **808.886 zł**

- środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych zwiększamy o 102,3%: $339.520 \times 102,3\% = 347.329 \text{ zł}$

- środki z powiatów województwa pomorskiego na Sprawną Administrację Geodezyjną i Kartograficzną **87.386 zł**

Pozostałe bieżące dochody własne powiatu na 2019 rok ujęto w wieloletniej prognozie finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2018-2028 w wysokości zaplanowanej na 2018 rok tj. w wysokości **12.207.593 zł**

W kwocie tej mieszczą się głównie wpływy z gmin z tytułu umieszczenia dziecka w pieczy zastępczej, wpływy z tytułu pobytu mieszkańców w domach pomocy społecznej, udział w dochodach Skarbu Państwa, wpływy z najmu pomieszczeń, wpływy z tytułu korzystania ze środowiska.

Sumując powyższe dochody otrzymujemy kwotę dochodów bieżących na 2019 rok w wysokości **166.865.990 zł**

Kwotę dochodów majątkowych na 2019 rok ustalono w wysokości **0 zł**

Dochody na 2019 rok stanowiące sumę dochodów bieżących i majątkowych wynoszą 166.865.990 zł

III.2. Wydatki na 2019 rok

Wydatki bieżące na 2019 rok (bez odsetek od kredytów) zaplanowano w oparciu o plan wydatków bieżących na 2018r. pomniejszony o kwotę wydatków na przedsięwzięcia realizowane w roku 2018 (12.685.922 zł), które są zaprezentowane w wykazie przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2018-2023 kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych 86.795.586 zł) oraz kwotę wydatków na obsługę długu tj. zaplanowanych na 2018r. spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów (500.000 zł) oraz wydatki na zadania jednoroczne, na które powiat otrzymuje dotację (tj. „Lokalny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w Wejherowie dla powiatów kartuskiego, puckiego i wejherowskiego”-341.000 zł)

Wydatki bieżące na 2018 rok 165.967.564 zł

Kwota wydatków bieżących na przedsięwzięcia realizowane w 2018r. -12.685.922 zł

Kwota wydatków na realizację zadania pn. „Lokalnego Punktu Informacyjnego

Funduszy Europejskich w Wejherowie dla powiatów kartuskiego, puckiego

i wejherowskiego”

-341.000 zł

Kwota wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

- 86.795.586

Kwota wydatków na obsługę długu

-500.000 zł

=65.645.056 zł

W „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja - październik 2017” przewiduje się średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2019 rok w wysokości 102,3% w stosunku do roku 2018. W związku z tym wydatki bieżące na 2019 rok zostaną ustalone w następującej wysokości:

$$65.645.056 \text{ zł} \times 102,3\% = 67.154.892 \text{ zł}$$

Wydatki bieżące na 2019 r. powiększamy o:

-przedsięwzięcia wynikające z wykazu przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2018-2022r. **3.698.543 zł**

tj.

- „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski” realizowany przez Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno – Pedagogicznych w Wejherowie 288.833 zł

- „wsparcie Przedsiębiorczości na Kaszubach”

821.150 zł

- „Jakość edukacji zawodowej: Zintegrowany rozwój publicznego szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez wzrost jakości edukacji zawodowej w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół zawodowych uwzględniający potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy” 2.349.345 zł

- „Infrastruktura ponadgimnazjalnych szkół zawodowych: Zintegrowany rozwój publicznego szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez rozbudowę i wyposażenie

infrastruktury publicznych ponadgimnazjalnych szkół zawodowych w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół

zawodowych uwzględniających

potrzeby

subregionalnych

i regionalnego rynku pracy”

109.150 zł

- „Working in Europe – Europolitan Ways into the future” realizowany przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Wejherowie 18.031 zł
- Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna 111.034 zł
- Utrzymanie operacyjności projektu termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Wejherowie 1.000 zł

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalamy jak dla roku 2018 tj. 86.795.586 zł
- odsetki od zaciągniętych kredytów przypadających do spłaty w roku 2019 958.010 zł
(oszacowane tożsamo jak dla roku 2018)

Sumując poszczególne kwoty wydatki bieżące na 2019 rok zostały zaplanowane na kwotę

158.607.031 zł

W kwocie wydatków bieżących mieszczą się wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego, które zostały ustalone jak dla roku 2018 tj. w wysokości

17.221.893 zł

Wydatki majątkowe na 2019r. zaplanowane w kwocie

5.033.959 zł

w tym:

- wydatki majątkowe wynikające z Załącznika nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu wejherowskiego 4.166.000 zł
tj.

- „Rozbudowa Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Redzie o kompleks 10 pracowników” 1.166.000 zł

- budowa nowej siedziby Ogniska Wychowawczego im. K.Lisieckiego „Dziadka” w Rumi 3.000.000 zł

- jednoroczne wydatki majątkowe, których przeznaczenie zostanie określone przy projektowaniu budżetu na 2019r. 867.959 zł,

które oszacowano biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na 2019 rok (166.865.990 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących (158.607.031 zł), pomniejszone o wydatki majątkowe wynikające z wieloletniej prognozy finansowej (4.166.000 zł) oraz pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2019 rat od zaciągniętych kredytów (3.225.000 zł).

Ogółem wydatki budżetu na 2019 rok stanowią sumę wydatków bieżących i majątkowych

158.607.031 zł + 5.033.959 zł = **163.640.990 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 2019 roku zaplanowano:

- dochody w wysokości 166.865.990 zł

- wydatki w wysokości -163.640.990 zł

Różnica 3.225.000 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

III.4. Rozchody na 2019 rok

Spłatę długu na 2019r. zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętego kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2018r. w wysokości 3.225.000 zł

III.5. Kwota długu na 2019 rok

Kwota długu na 31.12.2018r. 21.750.000 zł

spłata długu (spłata rat kredytów) -3.225.000 zł

Kwota długu na 31.12.2019r. 18.525.000 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 nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W 2019 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (166.865.990 zł) ≥ wydatki bieżące (158.607.031 zł)

co oznacza, że budżet powiatu na 2019 r. spełnia wymagania art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

III.7. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych i spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych tj. suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że relacja ta na 2019r. kształtuje się następująco:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku 2017 wynosi 4,29%
 - natomiast obliczony w oparciu o planowane wykonanie roku 2017 wynosi 4,50%
 - relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 2,51%
- co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia, zarówno opierając się na planie za 3 kwartały roku 2017r jak i planowanego wykonania za 2017r.

IV. Wyjaśnienia dotyczące 2020 roku

IV.1 Dochody budżetu powiatu na 2020 rok

Z uwagi na ostrożną wycenę dochody powiatu wejherowskiego z tytułu udziału w podatku osób fizycznych (PIT) i od osób prawnych (CIT) na 2020 rok przyjęto w wysokościach zaplanowanych na 2019r.tj.

- udział w podatku PIT 45.666.805 zł
- udział w podatku CIT 900.000 zł
- opłaty stanowiące głównie wpływy z opłat komunikacyjnych, wpływy za korzystanie ze środowiska, za zajęcie pasa drogowego 6.267.495 zł

W „Wytocznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja - październik 2017r.” przewiduje się średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2020 rok w wysokości 102,5% w stosunku do roku 2019. Dotacje celowe z budżetu państwa przeznaczone są na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań własnych bądź zleconych powiatowi. Na pokrycie wydatków powiat wejherowski otrzymuje również środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Dlatego też przyjmuje się, że kwoty tych dochodów na 2020 rok zostaną zwiększone o prognozowany wskaźnik inflacji w stosunku do roku 2019r. tj. 102,5%. Subwencje ogólne, które dla samorządu terytorialnego stanowią dochód, w budżecie państwa (z którego są przekazywane) stanowią wydatek. W wieloletniej prognozie finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2018-2028 przyjęto, że subwencje na 2020 rok zostaną również powiększone w stosunku do roku 2019 o prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych tj. 102,5% . Przyjmując powyższe założenia poszczególne pozycje dochodów prezentują się następująco:

- subwencje ogólne na 2020 rok zwiększamy o 102,5%:

$$76.011.861 \text{ zł} \times 102,5\% = 77.912.157 \text{ zł}$$

- dochody z tytułu dotacji i środków na cele bieżące **24.425.641 zł**
w tym:

- dotacje celowe z budżetu państwa ustalone na 2019 rok zwiększamy o 102,5%:
 $21.198.923 \text{ zł} \times 102,5\% = 21.728.896 \text{ zł}$
- środki na utrzymanie dzieci z innych powiatów umieszczone w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie powiatu wejherowskiego **808.886 zł**
- środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych zwiększamy o 102,5%:
 $347.329 \text{ zł} \times 102,5\% = 356.012 \text{ zł}$
- środki na realizację projektu „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski” **277.700 zł**
- dofinansowanie projektu pn. „Jakość edukacji zawodowej: Zintegrowany rozwój publicznego szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez wzrost jakości edukacji zawodowej w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół zawodowych uwzględniający potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy” **1.254.147 zł**

Pozostałe dochody własne powiatu na 2020 rok zaplanowano w wysokości
z roku 2019 tj. w kwocie **12.207.593 zł**

W kwocie tej mieszczą się głównie wpływy z gmin z tytułu umieszczenia dziecka w pieczy zastępczej, wpływy z tytułu pobytu mieszkańców w domach pomocy społecznej, udział w dochodach Skarbu Państwa, wpływy z najmu pomieszczeń, wpływy z tytułu korzystania ze środowiska.

Sumując powyższe dochody otrzymujemy kwotę dochodów bieżących na 2020 rok
w wysokości **167.379.691 zł**

Kwotę dochodów majątkowych na 2020 rok ustalono w wysokości **0 zł**

Dochody na 2020 rok stanowiące sumę dochodów bieżących i majątkowych wynoszą 167.379.691 zł

IV.2. Wydatki na 2020 rok

Wydatki bieżące na 2020 rok (bez odsetek od kredytów) zaplanowano w oparciu o plan wydatków bieżących na 2019 rok **158.607.031 zł**

pomniejszony o kwotę wydatków na przedsięwzięcia realizowane w roku 2019r. **-3.698.543 zł**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane **-86.795.586 zł**

oraz kwotę wydatków na obsługę długu czyli zaplanowanych na 2019 spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów **-958.427 zł**

= 67.154.475 zł

W „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja - październik 2017r.” przewiduje się na 2020 rok średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 102,5% w stosunku do roku 2019. W związku z tym zakładamy, że wydatki bieżące powiatu wejherowskiego na 2020 rok zwiększamy o 102,5% w stosunku do 2019 roku tj.

$67.154.475 \text{ zł} \times 102,5\% = 68.833.337 \text{ zł}$

Wydatki bieżące na 2020r. powiększamy o:

-przedsięwzięcia wynikające z wykazu przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2018-2022r. **1.696.396 zł**

tj.

- projekt „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski” **317.212 zł**
- projekt pn. „Jakość edukacji zawodowej: Zintegrowany rozwój publicznego szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez wzrost jakości edukacji zawodowej w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół

- zawodowych uwzględniający potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy" 1.378.184 zł
- „Utrzymanie operacyjności projektu termomodernizacji budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Wejherowie” 1.000 zł
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększone o 102,5% w stosunku do roku 2019 tj. o średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2020 rok $86.795.586 \times 102,5\% = 88.965.475$ zł
 - odsetki od zaciągniętych kredytów przypadających do spłaty w roku 2020 (oszacowane tożsamo jak dla roku 2019) 819.865 zł

Sumując poszczególne kwoty wydatki bieżące na 2020 rok zostały zaplanowane na kwotę **160.315.073 zł**

W kwocie wydatków bieżących mieszczą się wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego, które zostaną oszacowane w następujący sposób:

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego na 2019 rok 17.221.893 zł
- zwiększamy o 102,5% (tj. prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych): $17.221.893 \text{ zł} \times 102,5\% = 17.652.440$ zł

Wydatki majątkowe na 2020r zaplanowane w kwocie 3.839.618 zł

Oszacowano je biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na 2020 rok (167.379.691 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących (160.315.073 zł), pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2020 rat od zaciągniętych kredytów (3.225.000 zł).

Ogółem wydatki budżetu na 2020 rok stanowią sumę wydatków bieżących i majątkowych $160.315.073 \text{ zł} + 3.839.618 \text{ zł} = \underline{\underline{164.154.691 \text{ zł}}}$

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 2020 roku zaplanowane:

- dochody w wysokości 167.379.691 zł
- wydatki w wysokości - 164.154.691 zł

Różnica 3.225.000 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

IV.4 Rozchody na 2020 rok

Spłatę długu na 2020 rok zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramu spłat kredytu zaciąganego w 2018r. oraz wcześniej zaciągniętych kredytów 3.225.000 zł

IV.5. Kwota długu na 2020 rok

Kwota długu na 31.12.2019r.	18.525.000 zł
<u>spłata długu (spłata rat kredytów)</u>	<u>-3.225.000 zł</u>
Kwota długu na 31.12.2020r.	15.300.000 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 nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W 2020 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (167.379.691 zł) ≥ wydatki bieżące (160.315.073 zł)

co oznacza, że budżet powiatu na 2020 r. spełnia wymagania art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

IV.7 Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych i spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych tj. suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że relacja ta na 2019r. kształtuje się następująco:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku 2017 wynosi 3,07%
 - natomiast obliczony w oparciu o planowane wykonanie roku 2017 wynosi 3,29%
 - relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 2,42%
- co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia, zarówno opierając się na planie za 3 kwartały roku 2017r jak i planowanego wykonania za 2017r.

V. Wyjaśnienia dotyczące 2021 roku

V.1. Dochody budżetu powiatu na 2021 rok

Z uwagi na ostrożną wycenę dochody powiatu wejherowskiego z tytułu udziału w podatku osób fizycznych (PIT) i od osób prawnych (CIT) na 2021 rok przyjęto w wysokościach zaplanowanych na 2020r.tj.

- udział w podatku PIT 45.666.805 zł
- udział w podatku CIT 900.000 zł
- opłaty stanowiące głównie wpływy z opłat komunikacyjnych, wpływy za korzystanie ze środowiska, za zajęcie pasa drogowego 6.267.495 zł

W „Wytocznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja - październik 2017r.” przewiduje się średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2021 rok w wysokości 102,5% w stosunku do roku 2020. Dotacje celowe z budżetu państwa przeznaczane są na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań własnych bądź zleconych powiatowi. Na pokrycie wydatków powiat wejherowski otrzymuje również środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Dlatego też przyjmuje się, że kwoty tych dochodów na 2021 rok zostaną zwiększone o prognozowany wskaźnik inflacji w stosunku do roku 2020r. tj. 102,5%. Subwencje ogólne, które dla samorządu terytorialnego stanowią dochód, w budżecie państwa (z którego są przekazywane) stanowią wydatek. W wieloletniej prognozie finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2018-2028 przyjęto, że subwencje na 2021 rok zostaną również powiększone w stosunku do roku 2020 o prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych tj. 102,5% . Przyjmując powyższe założenia poszczególne pozycje dochodów prezentują się następująco:

- subwencje ogólne na 2021 rok zwiększamy o 102,5%:
77.912.157 zł x 102,5% = 79.859.960 zł
- dochody z tytułu dotacji i środków na cele bieżące 23.445.916 zł
w tym:
 - dotacje celowe z budżetu państwa ustalone na 2020 rok zwiększamy o 102,5%:
21.728.896 zł x 102,5% = 22.272.118 zł
 - środki na utrzymanie dzieci z innych powiatów umieszczone w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie powiatu wejherowskiego 808.886 zł
 - środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych zwiększamy o 102,5%:
356.012 zł x 102,5% = 364.912 zł

Pozostałe dochody własne powiatu na 2021 rok zaplanowano w wysokości z roku 2020 tj. w kwocie

12.207.593 zł

W kwocie tej mieszczą się głównie wpływy z gmin z tytułu umieszczenia dziecka w pieczy zastępczej, wpływy z tytułu pobytu mieszkańców w domach pomocy społecznej, udział w dochodach Skarbu Państwa, wpływy z najmu pomieszczeń, wpływy z tytułu korzystania ze środowiska.

Sumując powyższe dochody otrzymujemy kwotę dochodów bieżących na 2021 rok w wysokości

168.347.769 zł

Kwotę dochodów majątkowych na 2021 rok ustalono w wysokości

0 zł

Dochody na 2021 rok stanowiące sumę dochodów bieżących i majątkowych wynoszą

168.347.769 zł

IV.2. Wydatki na 2021 rok

Wydatki bieżące na 2021 rok (bez odsetek od kredytów) zaplanowano w oparciu o plan wydatków bieżących na 2020 rok

160.315.073 zł

pomniejszony o kwotę wydatków na przedsięwzięcia realizowane w roku 2020r. -1.696.396 zł
wynagrodzenia i składki od nich naliczane

-88.965.475 zł

oraz kwotę wydatków na obsługę długu czyli zaplanowanych na 2019 spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów

-819.865 zł

= 68.833.337 zł

W „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja - październik 2017r.” przewiduje się na 2021rok średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 102,5% w stosunku do roku 2020. W związku z tym zakładamy, że wydatki bieżące powiatu wejherowskiego na 2021 rok zwiększamy o 102,5% w stosunku do 2020 roku tj.

68.833.337 zł x 102,5% = 70.554.170 zł

Wydatki bieżące na 2021r. powiększamy o:

-przedsięwzięcia wynikające z wykazu przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2018-2022r.

207.041 zł

tj.

- projekt „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski”

206.041 zł

- „Utrzymanie operacyjności projektu termomodernizacji budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Wejherowie”

1.000 zł

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększone o 102,5% w stosunku do roku 2019 tj. o średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2021 rok

88.965.475 zł x 102,5% = 91.189.612 zł

- odsetki od zaciągniętych kredytów przypadających do spłaty w roku 2021 (oszacowane tożsamo jak dla roku 2020)

681.887 zł

Sumując poszczególne kwoty wydatki bieżące na 2021 rok zostały zaplanowane na kwotę

162.632.710 zł

W kwocie wydatków bieżących mieszczą się wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego, które zostaną oszacowane w następujący sposób:

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego na 2020 rok

17.652.440 zł

zwiększamy o 102,5% (tj. prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych):

17.652.440 zł x 102,5% = 18.093.751 zł

Wydatki majątkowe na 2021r zaplanowane w kwocie

2.490.059 zł

- wydatki majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć na lata 2018 -2022

468.658 zł

tj. „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Powiatu Wejherowskiego – część użytkowana na przedszkola, biura oraz budynku Gminy Miasta Wejherowa – obiektu sportowego z krytą pływalnią przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych nr 3 w Wejherowie”

- jednoroczne wydatki majątkowe 2.021.401 zł
oszacowane biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na 2021 rok (168.347.769 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących (162.632.710 zł), pomniejszone o wydatki majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć na lata 2018 -2023 (468.658 zł) pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2021 rat od zaciągniętych kredytów (3.225.000 zł).

Ogółem wydatki budżetu na 2021 rok stanowią sumę wydatków bieżących i majątkowych.....
162.632.710 zł+2.490.059 zł =**165.122.769 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 2021 roku zaplanowane:

- dochody w wysokości 168.347.769 zł

- wydatki w wysokości - 165.122.769 zł

Różnica 3.225.000 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

IV.4 Rozchody na 2021 rok

Spłatę długu na 2021 rok zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramu spłat kredytu zaciąganego w 2018r. oraz wcześniej zaciągniętych kredytów 3.225.000 zł

IV.5. Kwota długu na 2021 rok

Kwota długu na 31.12.2020r. 15.300.000 zł

spłata długu (spłata rat kredytów) -3.225.000 zł

Kwota długu na 31.12.2021r. 12.075.000 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 nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W 2021 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (168.347.769 zł) ≥ wydatki bieżące (162.632.710 zł)

co oznacza, że budżet powiatu na 2021 r. spełnia wymagania art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

IV.7 Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych i spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych tj. suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że relacja ta na 2021r. kształtuje się następująco:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 4,20%

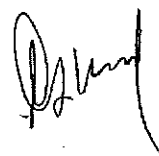
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 2,32%

co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

Wyjaśnienia dotyczące 2022 roku

VI.1. Dochody budżetu powiatu na 2022 rok

Z uwagi na ostrożną wycenę dochody bieżące na 2022 rok zostały zaplanowane w wysokości jak dla roku 2021. 168.347.769 zł



Dochody majątkowe na 2022r. nie zostaną zaplanowane z uwagi na to, że na dzień sporządzania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2028 powiat nie posiada informacji, aby mógł takie dochody osiągnąć.

VI.2. Wydatki na 2022 rok

Z uwagi na ostrożną wycenę wydatki bieżące na 2022r. zaplanowano w wysokości przyjętej na 2021rok 162.632.710 zł

pomniejszone o kwotę wydatków:

- na obsługę długu na 2021r. -681.887 zł

-przedsięwzięcia na 2021r. wynikające z wykazu przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2018-2022r. -207.041 zł

powiększone o:

- przedsięwzięcia na 2022r. wynikające z wykazu przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2018-2023r. tj. „Utrzymanie operacyjności projektu termomodernizacji budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Wejherowie” +1.000 zł

- obsługę długu na 2022r. +564.887 zł

=162.309.669 zł

W kwocie wydatków bieżących mieszczą się wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego, które zostały ustalone w wysokości jak dla roku 2021 tj. 18.093.751 zł

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały również ustalone w wysokości jak dla roku 2021 tj. 91.189.612 zł

Wydatki majątkowe w 2022 roku zaplanowano w wysokości 4.313.100 zł

- wydatki majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć na lata 2018-2022 10.339 zł

tj. „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Powiatu Wejherowskiego – część użytkowana na przedszkola, biura oraz budynku Gminy Miasta Wejherowa – obiektu sportowego z krytą pływalnią przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych nr 3 w Wejherowie”

- jednoroczne wydatki majątkowe 4.302.761 zł

Oszacowano je biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na 2020 rok (168.347.769. zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących (162.309.669 zł), pomniejszone o kwotę wydatków majątkowych wynikających z wykazu przedsięwzięć (10.339zł) i pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2022 rat od zaciągniętych kredytów (1.725.000 zł). Przeznaczenie wydatków majątkowych zostanie określone przy projektowaniu budżetu na 2022r.

Ogółem wydatki budżetu na 2020 rok stanowią sumę wydatków bieżących i majątkowych:

162.309.669 zł+4.313.100 zł=166.622.769 zł

VI.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 2022 roku zaplanowane:

- dochody w wysokości 168.347.769 zł

- wydatki w wysokości - 166.622.769 zł

Różnica 1.725.000 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich

VI.4. Rozchody na 2022 rok

Spłatę długu na 2022 rok zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramu spłat

kredytu zaciąganego w 2018r. 1.725.000 zł

VI.5. Kwota długu na 2022 rok

Kwota długu na 31.12.2021r. 12.075.000 zł

spłata długu (spłata rat kredytów) -1.725.000 zł

Kwota długu na 31.12.2022r. 10.350.000 zł



VI.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 nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W 2022 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (168.347.769 zł) ≥ wydatki bieżące (162.309.669 zł)

Co oznacza, że budżet powiatu na 2022 r. spełnia wymagania art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

VI.7. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych i spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych tj. suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że relacja ta na 2022r. kształtuje się następująco:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 4,19%
 - relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 1,36%
- co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

Wyjaśnienia dotyczące 2023 roku

VII.1. Dochody budżetu powiatu na 2023 rok

Z uwagi na ostrożną wycenę dochody bieżące na 2023 rok zostały zaplanowane w wysokości jak dla roku 2022.

168.347.769 zł

Dochody majątkowe na 2022r. nie zostaną zaplanowane z uwagi na to, że na dzień sporządzania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2028 powiat nie posiada informacji, aby mógł takie dochody osiągnąć.

VII.2. Wydatki na 2023 rok

Z uwagi na ostrożną wycenę wydatki bieżące na 2023r. zaplanowano w wysokości przyjętej na 2022 rok

162.309.669 zł

pomniejszone o kwotę wydatków:

- na obsługę długu na 2019r. **-564.887 zł**

- przedsięwzięcia na 2020r. wynikające z wykazu przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2018-2023r. **-1.000 zł**

powiększone o:

- obsługę długu na 2023r. **+478.000 zł**

=162.221.782 zł

W kwocie wydatków bieżących mieszczą się wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego, które zostały ustalone w wysokości jak dla roku 2022 tj.

18.093.751 zł

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały również ustalone w wysokości jak dla roku 2022 tj.

91.189.612 zł

Wydatki majątkowe w 2023 roku zaplanowano w wysokości

4.400.987 zł

Oszacowano je biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na 2020 rok (168.347.769 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących (162.221.782 zł), i pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2023 rat od zaciągniętych kredytów (1.725.000 zł). Przeznaczenie wydatków majątkowych zostanie określone przy projektowaniu budżetu na 2022r.

Ogółem wydatki budżetu na 2020 rok stanowią sumę wydatków bieżących i majątkowych:

162.221.782 zł+4.400.987 zł=166.622.769 zł

VII.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 2019 roku zaplanowane:

- dochody w wysokości 168.347.769 zł

- wydatki w wysokości - 166.622.769 zł

Różnica 1.725.000 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich

VII.4. Rozchody na 2023 rok

Spłatę długu na 2023 rok zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramu spłat kredytu zaciąganego w 2018r.

1.725.000 zł

VII.5. Kwota długu na 2023 rok

Kwota długu na 31.12.2019r. 10.350.000 zł

spłata długu (spłata rat kredytów) -1.725.000 zł

Kwota długu na 31.12.2023r. 8.625.000 zł

VII.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 nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W 2023 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (168.347.769 zł) ≥ wydatki bieżące (162.221.782 zł)

Co oznacza, że budżet powiatu na 2023 r. spełnia wymagania art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

VII.7. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych i spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych tj. suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że relacja ta na 2023r. kształtuje się następująco:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 3,73%

- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 1,31%
co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

Wyjaśnienia dotyczące lat 2024-2028

VIII.1. Dochody budżetu powiatu na lata 2024-2028

Z uwagi na ostrożną wycenę jak i odległy horyzont czasowy dochody bieżące, jak i poszczególne ich elementy na lata 2024 -2028 zostały zaplanowane w wysokości jak dla roku 2023.

168.347.769 zł

Dochody majątkowe na lata 2024-2028 nie zostaną zaplanowane z uwagi na to, że na dzień sporządzania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2028 powiat nie posiada informacji, aby mógł takie dochody osiągnąć.

VIII.2. Wydatki na lata 2024-2028

Z uwagi na ostrożną wycenę wydatki bieżące na lata 2024-2028r. zaplanowano w wysokości przyjętej na 2023rok 162.221.782 zł

Z uwagi na odległy horyzont czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjmuje się, że dla lat 2024-2028 wysokość wydatków bieżących będzie niezmienna i obejmować będzie

kwotę wydatków na obsługę długu, która w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- rok 2024	392.000 zł
- rok 2025	306.000 zł
- rok 2026	219.000 zł
- rok 2027	133.000 zł
- rok 2028	47.000 zł

W kwocie wydatków bieżących mieszczą się wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego, które na lata 2024-2028 zostały ustalone w wysokości jak dla roku 2023 tj.

18.093.751 zł

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane na lata 2024-2028 zostały również ustalone w wysokości jak dla roku 2023 tj.

91.189.612 zł

Wydatki majątkowe w latach 2024-2028 roku zaplanowano w wysokości

4.400.987 zł

Oszacowano je biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na lata 2024-2028 (168.347.769 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących na lata 2024-2028 (162.221.782 zł), i pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2024-2028 rat od zaciągniętych kredytów (1.725.000 zł). Przeznaczenie wydatków majątkowych zostanie określone przy projektowaniu budżetów na kolejne lata.

Ogółem wydatki budżetu na lata 2024-2028 rok stanowią sumę wydatków bieżących i majątkowych:

162.221.782 zł + 4.400.987 zł = 166.622.769 zł

VIII.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 latach 2024-2028 zaplanowane:

- dochody w wysokości 168.347.769 zł

- wydatki w wysokości - 166.622.769 zł

Różnica 1.725.000 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich

VIII.4. Rozchody na lata 2024-2028

Spłatę długu w latach 2024 -2028 rok zaplanowano w kwocie na podstawie planowanego harmonogramu spłat kredytu zaciąganego w 2018r.

1.725.000 zł

VIII.5. Kwota długu na lata 2024-2028

Kwota długu na 31.12.2023r. 8.625.000 zł

spłata długu w 2024 r. (spłata rat kredytów) -1.725.000 zł

Kwota długu na 31.12.2024r. 6.900.000 zł

Kwota długu na 31.12.2024r. 6.900.000 zł

spłata długu w 2025r. (spłata rat kredytów) -1.725.000 zł

Kwota długu na 31.12.2025r. 5.175.000 zł

Kwota długu na 31.12.2025r. 5.175.000 zł

spłata długu w 2026r. (spłata rat kredytów) -1.725.000 zł

Kwota długu na 31.12.2026r. 3.450.000 zł

Kwota długu na 31.12.2026r. 3.450.000 zł

spłata długu w 2027r. (spłata rat kredytów) -1.725.000 zł

Kwota długu na 31.12.2027r. 1.725.000 zł

Kwota długu na 31.12.2027r. 1.725.000 zł

spłata długu w 2028r. (spłata rat kredytów)	-1.725.000 zł
Kwota długu na 31.12.2028r.	0 zł

VIII.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 nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W latach 2024-2028 relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (168.347.769 zł) ≥ wydatki bieżące (162.545.710 zł)

Co oznacza, że budżet powiatu na lata 2024-2028 r. spełnia wymagania art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

VIII.7. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych i spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych tj. suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że relacja ta na lata 2024-2028 kształtuje się następująco rok:

- | | |
|---|-------|
| -2024r.: | |
| - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi | 3,54% |
| - relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi | 1,26% |
| co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia. | |
| -2025r.: | |
| - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi | 3,62% |
| - relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi | 1,21% |
| co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia. | |
| -2026r.: | |
| - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi | 3,64% |
| - relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi | 1,15% |
| co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia. | |
| -2027r.: | |
| - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi | 3,64% |
| - relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi | 1,10% |
| co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia. | |
| -2028r.: | |
| - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi | 3,64% |
| - relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi | 1,05% |
| co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia. | |

Biorąc powyższe pod uwagę należy stwierdzić, że wieloletnia prognoza finansowa powiatu wejherowskiego na lata 2018-2028 została sporządzona prawidłowo, gdyż spełnia wymogi określone w ustawie o finansach publicznych. Zaplanowane wydatki bieżące zapewniają prawidłowe funkcjonowanie, a maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań nie jest w żadnym roku przekroczony, co oznacza, że powiat wejherowski prawidłowo zarządza długiem.

