

Uzasadnienie do projektu budżetu powiatu wejherowskiego na 2019 rok.

Uchwalenie budżetu jednostki samorządu terytorialnego reguluje ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2017r. poz. 2077 ze zm.). Zgodnie z zapisami cytowanej ustawy budżet jednostki samorządu terytorialnego jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. Budżet uchwalany jest w formie uchwały budżetowej na dany rok budżetowy, który jest równoznaczny z rokiem kalendarzowym. Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego. Zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza i przedkłada projekt uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego oraz regionalnej izbie obrachunkowej wraz z uzasadnieniem do projektu uchwały.

Bez zgody zarządu jednostki samorządu terytorialnego organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może wprowadzić w projekcie uchwały budżetowej jednostki samorządu terytorialnego zmian powodujących zmniejszenie dochodów lub zwiększenie wydatków i jednocześnie zwiększenie deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Przedłożony projekt budżetu powiatu na 2019 rok został sporządzony w oparciu o przepisy ustawy o finansach publicznych oraz uchwałę Nr III/XLV/391/10 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 27 sierpnia 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Zgodnie z regulacjami art. 239 ustawy o finansach publicznych uchwałę budżetową organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje przed rozpoczęciem roku budżetowego, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach – nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego. Zamieszczenie w budżecie jednostki samorządu terytorialnego dochodów z określonych źródeł lub wydatków na określone cele nie stanowi podstawy roszczeń ani zobowiązań wobec osób trzecich, ani roszczeń tych osób wobec powiatu, o czym mówi art. 51 ustawy o finansach publicznych. Ujęte w budżecie jednostki samorządu terytorialnego i planach finansowych jednostek budżetowych:

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

Przyjęte w projekcie budżetu wartości opracowano na podstawie:

1. założeń budżetowych podjętych Uchwałą Nr V/567/18 Zarządu Powiatu Wejherowskiego z dnia 04 września 2018r. w sprawie określenia założeń budżetowych oraz organizacji prac nad

projektem uchwały budżetowej powiatu wejherowskiego na 2019 rok oraz nad projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2019 rok oraz lata następne;

2. pisma z Ministerstwa Finansów i Rozwoju ST8.4750.8.2018 z dnia 12 października 2018r. przekazującego informację o ujętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019:
 - a) dochodu powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu,
 - b) dochodu powiatu części oświatowej subwencji ogólnej,
 - c) dochodu powiatu części wyrównawczej subwencji ogólnej,
 - d) dochodu powiatu części równoważącej subwencji ogólnej;
3. pisma Wojewody Pomorskiego FB-I.3110.12.2018.EP z dnia 25 października 2018r. informującego o wysokości dochodów Skarbu Państwa i dotacji celowych ujętych w projekcie ustawy budżetowej na 2019 rok;
4. obowiązujących umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego dotyczące przede wszystkim utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie innych powiatów, a także dzieci z innych powiatów na terenie powiatu wejherowskiego, porozumień podpisanych z gminami na zadania drogowe;
5. dochodów z najmu pomieszczeń będących własnością powiatu wejherowskiego ustalonych w oparciu o zawarte umowy;
7. pozostałych dochodów własnych (głównie z opłat komunikacyjnych i innych dochodów).

Na podstawie w/w przepisów oraz wytycznych budżet powiatu wejherowskiego na 2019 rok przedstawia się następująco:

– dochody budżetu w wysokości	190.196.416 zł
w tym: dochody bieżące	186.954.039 zł
dochody majątkowe	3.242.377 zł
– wydatki budżetu w wysokości -	198.630.747 zł
w tym: wydatki bieżące	175.893.585 zł
wydatki majątkowe	22.737.162 zł
– przychody budżetu w wysokości	11.479.331 zł
w tym: wolne środki	1.479.331 zł

przychody z zaciągniętych pożyczek 10.000.000 zł
i kredytów na rynku krajowym

– **rozchody budżetu w wysokości 3.045.000 zł**

Zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. W budżecie powiatu na 2019r. relacja ta prezentuje się następująco:

Dochody bieżące (186.954.039 zł) + wolne środki (1.479.331 zł) ≥ wydatki bieżące (175.893.585 zł)
188.433.370 zł > 175.893.585 zł

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

I. DOCHODY

Dochody powiatu wejherowskiego na rok 2019 zostały zaplanowane w wysokości **190.196.416 zł.**

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (j.t. Dz. U. z 2018r, poz. 1530.) dochodami jednostek samorządu terytorialnego są:

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

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

Ponadto dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być:

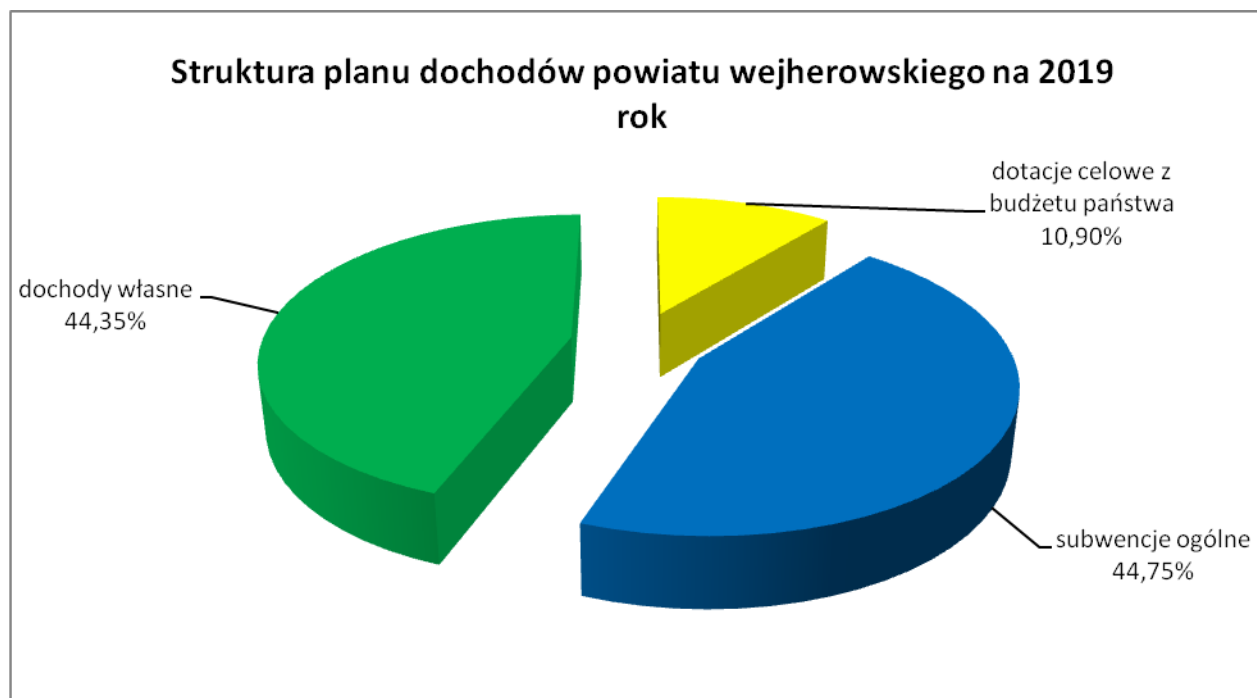
- środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi,
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
- inne środki określone w odrębnych przepisach.

Kwoty poszczególnych rodzajów dochodów powiatu na 2019 rok w porównaniu z rokiem 2018 przedstawiają się następująco:

Rodzaj dochodu	Plan na dzień 30.09.2018r. (w zł)	Plan na 2019 rok (w zł)
Subwencja ogólne:		
część oświatowa	66.535.626,00	76.053.507,00
część równoważąca	1.079.524,00	1.242.155,00
część wyrównawcza	7.755.784,00	7.818.134,00
uzupełnienie subwencji ogólnej	2.227.600,00	0,00
Razem subwencje	77.598.534,00	85.113.796,00
Dochody własne:		
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	45.666.805,00	55.174.777,00
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	900.000,00	1.000.000,00
pomoc finansowa z gmin	7.046.531,00	1.327.794,00
w tym: pomoc finansowa na zadania inwestycyjne	6.391.642,00	1.327.794,00
dotacje oraz wpływy otrzymane z innych powiatów, gmin	534.035,00	87.982,00
w tym: na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	442.463,00	0,00
pozostałe dochody własne	24.620.243,00	21.166.757,00
w tym: dochody majątkowe	2.746.513,00	0,00
środki w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	25.452.321,00	5.597.632,00
w tym: na zadania inwestycyjne	13.970.658,00	1.914.583,00
Razem dochody własne	104.219.935,00	84.354.942,00
Dotacje celowe z budżetu państwa		
na zadania z zakresu administracji rządowej	16.877.455,00	15.502.342,00
na zadania własne powiatu	7.648.304,00	4.636.136,00

Rodzaj dochodu	Plan na dzień 30.09.2018r. (w zł)	Plan na 2019 rok (w zł)
w tym: na zadania inwestycyjne	2.978.356,00	0,00
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	527.800,00	589.200,00
Razem dotacje celowe z budżetu państwa:	25.053.559,00	20.727.678,00
Ogółem dochody	206.872.028,00	190.196.416,00

Strukturę planu dochodów powiatu na 2019 rok prezentuje poniższy wykres:



Jak wynika z powyższego subwencje ogólne stanowią 44,75% budżetu ogółem, następnie dochody własne – 44,35 % oraz dotacje celowe z budżetu państwa 10,90 %.

Poszczególne rodzaje dochodów przedstawiają się następująco:

Subwencje ogólne

Część oświatowa w wysokości

76.053.507 zł

Zgodnie z art. 27 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wielkość części oświatowej subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego ustala corocznie

ustawa budżetowa. Kwota części oświatowej subwencji ogólnej dla powiatu wejherowskiego została określona na podstawie: danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego wg stanu dzień 30 września 2018 i dzień 10 października 2018 danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2018/2019 wg stanu na dzień 10 września 2018r, danych dotyczących uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2017/2018 wg stanu na dzień 30 września 2018 i dzień 10 października 2018 w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty tej części subwencji ogólnej na realizację zadań pozaszkolnych.

Wyliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2019r. dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Część równoważąca w wysokości 1.242.155 zł

zgodnie z art. 23a ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ustalona została z uwzględnieniem wydatków na rodziny zastępcze dla powiatów, które w roku poprzedzającym rok bazowy nie były objęte obowiązkiem dokonywania wpłat do budżetu państwa.

Część wyrównawcza w wysokości 7.818.134 zł

zgodnie z art. 22 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, przyznawana jest przez Ministerstwo Finansów, gdy wskaźnik dochodów podatkowych (tj. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych) na jednego mieszkańca w powiecie jest mniejszy niż wskaźnik dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów.

Dochody własne

W ramach dochodów własnych rodzaje dochodów przedstawiają się następująco:

- **udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) w wysokości 55.174.777 zł**

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowi 29,01% wpływów od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu, co reguluje art. 5 ust.2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Przekazywana przez Ministerstwo Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może, więc ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu.

- **udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)** w wysokości **1.000.000 zł**

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wynosi 0,53% wpływów z tego podatku od podatników posiadających siedzibę na obszarze powiatu, co reguluje art. 5 ust. 3 ustawy o dochodach samorządu terytorialnego. Kwotę na 2019r. oszacowano na podstawie uśrednionych wpływów z tego tytułu z lat 2016-2018.

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

- dotacje z innych jednostek samorządu terytorialnego wynikające z podpisanych umów, udzielone w formie **pomocy finansowej** **1.327.794 zł**

na którą w 2019 roku składa się:

- pomoc finansowa z Gminy Łęczyce w wysokości 350.000 zł
na realizację projektu „Przebudowa drogi powiatowej nr 1322G Kisewo – Żelazno –DW 213 na odcinku przez miejscowość Świchowo” realizowanego w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019”.

- pomoc finansowa z Gminy Łęczyce 645.344 zł
i z Gminy Linia 332.450 zł

na dofinansowanie „Rozbudowy drogi powiatowej nr 1420G Godętowo – Nawcz – Osiek – Tłuczewo na odcinku Nawcz – Osiek” realizowanego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

- **dotacje z innych powiatów i gmin** stanowią wpływy na realizację zadania pn.: „Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna Województwa Pomorskiego” 87.386 zł

Na pozostałe dochody własne, które wynoszą **21.166.757 zł**

składają się:

- wpływy z usług 9.758.232 zł,

na które składają się głównie: wpłaty za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej oraz opłaty za czynności związane z prowadzeniem zasobu geodezyjnego. Wpływy z tego tytułu zostały oszacowane na podstawie wpływów z lat ubiegłych związanych z prowadzeniem zasobu geodezyjnego oraz w oparciu o liczbę mieszkańców domów pomocy społecznej i obowiązujące stawki za ich pobyt opłacane przez gminy, z których pochodzą mieszkańcy, jak również stawki za pobyt, którymi obciążani są sami mieszkańcy,

- wpływy z opłat stanowiących dochody powiatu 6.502.374 zł
uiszczane na podstawie odrębnych przepisów (m.in. wpływy z opłat komunikacyjnych, wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska, wpływy za zajęcie pasa drogowego), które oszacowano na podstawie wpływów z roku 2018
- środki z Funduszu Pracy 400.000 zł
otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na wsparcie finansowania kosztów wynagrodzeń zasadniczych pracowników powiatowego urzędu pracy, w szczególności. Środki te przekazywane będą (zgodnie z projektem ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2019) na podstawie art. 108b ustawy z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy
- wpływy z różnych dochodów 2.216.211 zł,
na które składają się głównie zaplanowane na podstawie obowiązujących przepisów o pieczy zastępczej wpływy z tytułu umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej lub placówce opiekuńczo – wychowawczej otrzymane od gmin właściwych ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go w pieczy zastępczej,
- wpłaty z gmin i powiatów dotyczące głównie utrzymania dzieci z innych powiatów w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych na terenie powiatu wejherowskiego 698.086 zł
- dochody należne powiatowi 720.865 zł
stanowiące 25% wpływów osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa, a także od wpływów osiągniętych z opłat z tytułu użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa, odsetek za nieterminowe wnoszenie tych należności – art. 23 ust. 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami (j.t. Dz. U. z 2018r. poz. 121 ze zm.) oraz 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Dochody te zostały przyjęte do budżetu powiatu wejherowskiego na podstawie informacji otrzymanej z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego dotyczącej planowanych na 2019 rok dochodów Skarbu Państwa z tego tytułu,
- środki przekazywane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa 350.431 zł
na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych,

- pozostałe dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe 426.683 zł
w tym głównie z najmu pomieszczeń oszacowane na podstawie zawartych umów.

- odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych powiatu wejherowskiego oraz jednostek organizacyjnych 93.875 zł
zostały oszacowane na podstawie aktualnego oprocentowania rachunków bankowych.

Zgodnie z art. 3 ust. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dochodami powiatu mogą być **środki pochodzące ze źródeł zagranicznych** niepodlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach.

Na 2019 rok zaplanowano następujące dochody :

- na realizację projektu pn. „ Wsparcie przedsiębiorczości na Kaszubach ” 821.150 zł

- na realizację projektu pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420G Godętowo – Nawcz – Tłuczewo na odcinku Nawcz – Osiek” 1.914.583 zł

- na realizację projektu pn. „Lokalny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w Wejherowie dla powiatów kartuskiego, puckiego i wejherowskiego” 252.000 zł

- na realizację projektu pn. „Zdolni z Pomorza - Powiat Wejherowski”. Projekt realizowany przez Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wejherowie 274.814 zł

- na realizację projektu „Erasmus+ Sobieski In Europe” przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie 1.502 zł

- na realizację projektu „POWER – Profesjonalne praktyki drogą do Europy, czyli efektywne kształcenie na potrzeby rynku pracy” przez Powiatowy Zespół Szkół w Redzie 63.028 zł

- na realizację projektu „Erasmus + Unique Notes of the Same Song” przez Powiatowy Zespół Szkół w Redzie 22.978 zł

- na realizację projektu przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie projektu „Erasmus+ Working in Europe – Europolitan Ways into the Future” 18.031 zł

- na realizację projektów:

3.3.1 „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” 2.136.769 zł,

4.1. „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” 92.777 zł

Dotacje celowe z budżetu państwa

Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa w wysokości **20.727.678 zł** zostały przekazane przez Wojewodę Pomorskiego w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2019 rok przeznaczone na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami jednostkom samorządu terytorialnego. W tej pozycji ujęta jest również dotacja z Ministerstwa Edukacji Narodowej na realizację zadania wynikającego z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” w wysokości 577.200 zł.

II. WYDATKI

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

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

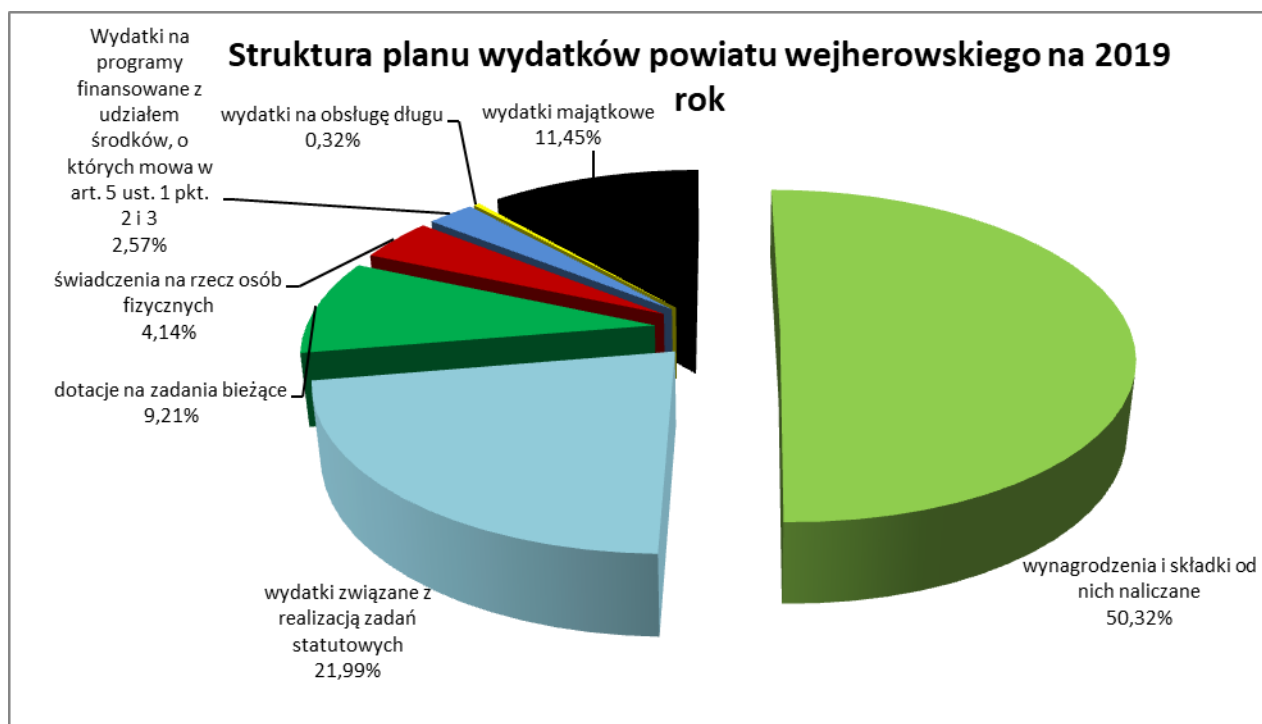
Poszczególne zadania publiczne realizowane przez powiat przyporządkowane są odpowiednim działom i rozdziałom klasyfikacji budżetowej. art. 236 ustawy o finansach publicznych mówi

o wyszczególnieniu wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, planowanych kwot wydatków bieżących i majątkowych.

Planowane wydatki budżetu powiatu na 2019 rok wynoszą **198.630.747 zł** a ich zwiększenia lub zmniejszenia w stosunku do planu na dzień 30.09.2018r. przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.09.2018 r. (w zł)	Plan na 2019 r. (w zł)
<i>1. Wydatki bieżące jednostek budżetowych</i> w tym:	<i>135.923.289,00</i>	<i>143.652.106,00</i>
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	90.797.606,00	99.966.003,00
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	45.125.683,00	43.686.103,00
<i>2. Dotacje na zadania bieżące</i>	<i>17.265.157,00</i>	<i>18.288.134,00</i>
<i>3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>8.478.543,00</i>	<i>8.223.889,00</i>
<i>4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3</i>	<i>15.800.272,00</i>	<i>5.097.456,00</i>
<i>5. Wydatki na obsługę długu</i>	<i>500.000,00</i>	<i>632.000,00</i>
<i>6. Wydatki inwestycyjne / majątkowe</i> w tym:	<i>66.520.265,00</i>	<i>22.737.162,00</i>
-wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	27.968.720,00	5.336.867,00
Ogółem	244.487.526,00	198.630.747,00

Strukturę planu wydatków na 2019 rok przedstawia poniższy wykres:



Najwyższy udział w wydatkach ogółem stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 50,32%, następnie wydatki związane z realizacją zadań statutowych 21,99%, wydatki majątkowe stanowiące 11,45%. Kolejną mniejszą już pozycję stanowią dotacje na zadania bieżące 9,21%, świadczenia na rzecz osób fizycznych 4,14%, wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 2,57%, oraz wydatki na obsługę długu 0,32%.

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

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt 14 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należy realizacja zadań w zakresie m.in. rolnictwa. W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

Rozdział 010 95 – Pozostała działalność

37.000 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na organizację imprez z zakresu rolnictwa w tym m.in. dożynki powiatowe, konkurs piękna wieś. Kwota 9.000 zł stanowi środki pochodzące z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej na pokrycie kosztów utrzymania stanowisk realizujących

zдания zlecone powiatowi z zakresu rolnictwa tj. m.in. wydawanie decyzji w sprawach rekultywacji i zagospodarowania, decyzji zezwalających na włączenie gruntów z produkcji rolnej pod planowaną budowę budynku mieszkalnego, garażowego lub gospodarczego, zatwierdzane projektów prac geologicznych.

Dział 020 – Leśnictwo

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 14 ustawy o samorządzie powiatowym (tj. Dz.U. z 2018 poz. 995 ze zmianami) do powiatu należy realizacja zadań w zakresie m.in. leśnictwa. W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

Rozdział 020 01 Gospodarka leśna* **350.431 zł*

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z wypłatą ekwiwalentu za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Środki na ten cel przekazywane są przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. Wypłaty dotyczą ekwiwalentu za „zalesione grunty rolne” w 2002 i w 2003 roku.

Rozdział 020 02 – Nadzór nad gospodarką leśną* **179.303 zł*

Zgodnie z art. 5 ust. 3 ustawy o lasach (j.t. Dz. U. z 2017r. poz. 788 ze zm.) Starosta może, w drodze porozumienia, powierzyć prowadzenie w jego imieniu spraw z zakresu nadzoru w lasach niestanowiących własności Skarbu Państwa, nadleśniczemu Lasów Państwowych. W takim przypadku Starosta przekazuje środki do nadleśnictw na realizację tego zadania. Na nadzór nad lasami niestanowiącymi własności Skarbu Państwa (około 7.474 ha) – przekazany porozumieniami nadleśniczemu 5 nadleśnictw położonych na terenie powiatu wejherowskiego przeznaczono kwotę 175.303 zł. Natomiast kwota 4.000 zł zostanie przeznaczona na ekspertyzy dotyczące spraw związanych m.in. z zalesionymi gruntami rolnymi w latach 2002 i 2003, wyceny wartości wyciętych drzew z lasu w przypadku pozyskiwania drewna niezgodnie z uproszczonym planem urządzenia lasu.

Dział 150 Przetwórstwo przemysłowe

Rozdział 15013 Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości* **821.150 zł*

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na kontynuację projektu realizowanego przy udziale środków unijnych pn. „Wsparcie przedsiębiorczości na Kaszubach”. Projekt skierowany jest do osób pozostających bez pracy należących do co najmniej jednej z grup: osoby w wieku 50 lat i więcej, kobiety, osoby z niepełnosprawnościami, osoby długotrwale bezrobotne, osoby o niskich

kwalifikacjach. Celem projektu jest utworzenie i zwiększenie trwałości nowopowstałych mikroprzedsiębiorstw na terenie 3 powiatów: wejherowskiego, puckiego i kartuskiego.

Dział 600 – Transport i łączność

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

***Rozdział 600 14 - Drogi publiczne powiatowe* 20.516.379 zł**

Zgodnie z art. 19 ust. 2 pkt. 3 ustawy o drogach publicznych (t.j. Dz. U. z 2018r. poz. 2068) zarządcą dróg powiatowych jest zarząd powiatu. Natomiast art. 21 ust. 1 ww. ustawy mówi o tym, że zarządca drogi może wykonywać swoje obowiązki przy pomocy jednostki organizacyjnej utworzonej przez radę powiatu. W Powiecie Wejherowskim funkcję zarządcy dróg pełni Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego z siedzibą w Wejherowie.

W rozdziale tym zabezpieczono wydatki związane z funkcjonowaniem Zarządu Drogowego dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego, wydatki związane z inwestycjami i remontami na drogach powiatowych oraz wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych.

Z kwoty ogółem planowanych wydatków przypada na:

- a) bieżącą działalność Zarządu Drogowego dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego z siedzibą w Wejherowie (tj. głównie wynagrodzenia i składki od nich naliczane, odpis na ZFŚS, opłaty za media, materiały biurowe itp.) **2.303.563 zł**
- b) dotacje dla miast i gmin na bieżące i zimowe utrzymanie dróg **750.044 zł**
w tym:
 - Miasto Rumia 387.031 zł
(w tym kwota 85.000 zł stanowi zwrot uzyskanych przez Miasto Rumia wpływów za zajęcie pasa drogowego)
 - Miasto Reda 251.284 zł
(w tym kwota 105.000 zł stanowi zwrot uzyskanych przez Miasto Reda wpływów za zajęcie pasa drogowego)
 - Gmina Linia 111.729 zł
- c) wydatki na bieżące utrzymanie dróg (łącznie z cząstkowymi remontami dróg) **8.587.500 zł**

d) wydatki inwestycyjne na drogach, które będą realizowane pod warunkiem uzyskania dofinansowania z programu pn. „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” **2.277.500 zł**

w tym:

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1322G Kisewo – Żelazno – DW 213 na odcinku przez miejscowość Świchowo” **700.000 zł**

(w tym 350.000 zł udział Gminy Łęczyce)

- „Rozbudowa skrzyżowania dróg powiatowych 1487G oraz 1488G w Wejherowie na terenie Gminy Miasta Wejherowo (skrzyżowanie ulic 12 – Marca i Sikorskiego) **1.577.500 zł**

e) wydatek inwestycyjny realizowany z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich to „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420 G Godętowo – Nawcz – Tłuczewo na odcinku Nawcz – Osiek” **3.870.172 zł**

(w tym. 332.450 zł udział Gminy Linia, 645.344 zł udział Gminy Łęczyce, 1.914.583 zł dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich)

d) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1479G ulica Przemysłowa w Wejherowie **2.227.600 zł**

e) dotacja dla Miasta Rumia na współfinansowanie modernizacji ulicy Dębogórskiej w Rumi **500.000 zł**

Rozdział 60095 Pozostała działalność **325.500 zł**

Zgodnie z art. 130a Prawa o ruchu drogowym (j.t. Dz. U. z 2018r. poz. 1990 ze zm.) usuwanie pojazdów z drogi oraz prowadzenie parkingu strzeżonego dla tych pojazdów należy do zadań powiatu.

W rozdziale tym zaplanowano w kwocie 307.500 zł wydatki na pokrycie kosztów związanych z holowaniem i postojem na parkingu strzeżonym oraz pokrycie kosztów sądowych związanych z opłatą wniosków o przepadek pojazdu na rzecz powiatu wejherowskiego w przypadku, gdy prawidłowo powiadomiony właściciel nie odebrał pojazdu w terminie 3 miesięcy od dnia jego usunięcia oraz w przypadku niemożności ustalenia właściciela pojazdu w terminie 4 miesięcy od jego usunięcia.

Kwota 18.000 zł stanowi środki pochodzące z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej na pokrycie kosztów utrzymania stanowisk realizujących zdania zlecone powiatowi z zakresu transportu

tj.m.in. prowadzenie rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców oraz realizacja nadzoru nad ośrodkami szkolenia kierowców, prowadzenie rejestru przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów oraz realizacja nadzoru na stacjach kontroli pojazdów, wydawanie, zmiana odmowa wydania zezwolenia wykonywania przewozów regularnych i regularnych specjalnych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

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

Rozdział 700 05 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami **2.894.020 zł**

W rozdziale tym wydatki **na zadania z zakresu administracji rządowej** ustalono w wysokości otrzymanej na ten cel dotacji przekazywanej przez Wojewodę Pomorskiego tj. 251.000 zł.

Na prawidłowe funkcjonowanie i wykonanie zadań zleconych, w szczególności: sporządzanie operatów szacunkowych nieruchomości dla potrzeb ustalania odszkodowania za przejmowanie ich pod drogi, prowadzenie postępowań w zakresie zwrotu wywłaszczonych nieruchomości, wywłaszczeń i odszkodowań za nieruchomości wywłaszczone oraz przejęte z innych tytułów, w tym podziały geodezyjne dla potrzeb zwrotu wywłaszczonych nieruchomości, podziały nieruchomości dla potrzeb ich zagospodarowania 80.000 zł. Natomiast kwota 171.000 zł przeznaczona jest na koszty utrzymania stanowisk związanych z realizacją utrzymania nieruchomości Skarbu Państwa tj. m.in. prowadzenie spraw związanych z: przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości, regulacją stanu prawnego nieruchomości, obsługą spraw związanych z użytkowaniem wieczystym, obsługą spraw związanych z trwałym zarządem, zarządzeniem zasobem nieruchomości Skarbu Państwa, wywłaszczeniem nieruchomości.

Na **nieruchomości będących własnością powiatu** przeznaczono kwotę w wysokości

1.176.325 zł.

Środki te przeznaczone zostaną m.in. na wypłatę odszkodowań dla osób fizycznych i prawnych za przejęcie przez powiat wejherowski nieruchomości, na remonty bieżące nieruchomości powiatu oraz inne wydatki związane z bieżącym utrzymaniem budynków.

Ponadto zaplanowano środki na kontynuację projektów realizowanych przy udziale środków unijnych:

- „Utworzenie Książnicy prof. Gerarda Labudy jako unikatowego zbioru dziedzictwa kulturowego Pomorza poprzez adaptację budynków Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie na potrzeby obsługi ruchu turystycznego regionu 553.695 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” 913.000 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 9 i 11 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należy realizacja zadań w zakresie m.in. geodezji, kartografii, administracji architektoniczno – budowlanej. W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

Rozdział 710 12- Zadania z zakresu geodezji i kartografii 1.227.436 zł

Ustawa Prawo geodezyjne i kartograficzne z dnia 17 maja 1989 roku (tj. Dz.U. z 2018 poz. 2101) w art. 6a ust. 1 pkt 2 i ust 3 reguluje, że organem administracji geodezyjnej i kartograficznej w powiecie jest starosta, które wykonuje zadania z zakresu administracji rządowej przy pomocy geodety powiatowego.

Dotację na zadania z zakresu administracji rządowej przekazywanej przez Wojewodę Pomorskiego zaplanowano kwotę 542.000 zł

z której na informatyzację materiałów Powiatowego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego zostanie przeznaczona kwota 120.000 zł

natomiast 422.000 zł

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

Kwota 574.402 zł

zostanie przeznaczona na pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań z zakresu geodezji i kartografii.

Natomiast kwota 111.034 zł jest przeznaczona na kontynuację programu „Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna Województwa Pomorskiego”.

Rozdział 710 15 – Nadzór budowlany **830.000 zł**

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

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011- Urzędy Wojewódzkie **82.000 zł**

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

Rozdział 750 19 – Rady powiatów **486.000 zł**

Zgodnie z art.8 ust. 2 pkt. 1 ustawy o samorządzie powiatowym organem powiatu jest rada powiatu. W tym rozdziale zabezpieczono środki na funkcjonowanie Rady Powiatu Wejherowskiego w tym na delegacje oraz diety radnych w wysokości 442.000 zł (w oparciu o półtora krotność kwoty bazowej określonej w ustawie budżetowej na 2019r. dla osób zajmujących kierownicze stanowiska) oraz pozostałe wydatki bieżące związane z obsługą Rady Powiatu.

Rozdział 750 20 - Starostwa powiatowe **18.675.531 zł**

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

W rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie Starostwa Powiatowego tj. głównie na wynagrodzenia pracowników i związane z nimi pochodne, odpis na ZFŚS, media, materiały biurowe obejmujące również akcesoria komputerowe itp. W rozdziale tym ujęty jest również zakup druków komunikacyjnych i tablic rejestracyjnych oraz inne wydatki związane z bieżącą działalnością urzędu m.in. ubezpieczenie OC pojazdów przejętych przez powiat wejherowski zgodnie z art. 130 ustawy „prawo o ruchu drogowym”, ubezpieczenie mienia Starostwa Powiatowego, dostęp do elektronicznych aktów prawnych, aktualizacje oprogramowań niezbędnych

do bieżącej pracy urzędu. Zgodnie z przepisami BHP zapewniono także środki na dopłatę do szkielek korekcyjnych dla pracowników, zakup wody dla pracowników oraz zakup odzieży roboczej, ekwiwalenty za pranie odzieży.

Wydatki inwestycyjne zaplanowano na kwotę 254.000 zł w tym wykonanie i montaż regału przesuwnego w archiwum Starostwa Powiatowego znajdującego się przy ulicy I Brygady Pancerniej WP. 32 w Wejherowie, projekt przebudowy i przebudowa pomieszczeń w budynku przy ulicy I Brygady Pancerniej WP, wykonanie instalacji klimatyzacji w pomieszczeniach archiwum przy ulicy 3 Maja 4 w Wejherowie, zakup serwera SQL niezbędnego do wdrożenia systemu elektronicznego zarządzania dokumentacją.

Rozdział 750 45- Kwalifikacja wojskowa 44.000 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki na przeprowadzenie określenia zdolności do czynnej służby wojskowej osób stawiających się do kwalifikacji wojskowej. Zgodnie z art. 26 ust. 1 ustawy o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej (j.t. Dz. U. z 2018r. poz. 1459 ze zm.) realizacja tego zadania należy do powiatowej komisji lekarskiej. Środki finansowe na ten cel pochodzą z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (32.000 zł) oraz dotacji na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (12.000 zł), które przekazywane są przez Wojewodę Pomorskiego.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego 400.000 zł

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

Rozdział 750 95- Pozostała działalność 339.000 zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki na opłacenie składek członkowskich w Związku Powiatów Polskich (34.392 zł), Stowarzyszeniu Turystycznym „Kaszuby Północne” (10.000 zł), Stowarzyszeniu „Obszar Metropolitalny Gdańsk–Gdynia-Sopot” (5.608 zł), Stowarzyszeniu „Pomorskie w Unii Europejskiej” (23.000 zł), Stowarzyszeniu „Pomorska Regionalna Organizacja Turystyczna PROT” (4.000 zł) oraz Stowarzyszeniu „Konwent Współpracy Samorządowej Polska - Ukraina” (10.000 zł).

W rozdziale tym zaplanowano również funkcjonowanie w siedzibie Starostwa Powiatowego w Wejherowie „Lokalnego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich w Wejherowie” 252.000 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 16 i 20 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należą zadania z zakresu obronności, ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego i przeciwpożarowego, zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska; przeciwdziałaniu bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy; ochrony praw konsumenta; utrzymaniu powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych.

Rozdział 754 11 - Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej* **8.295.000 zł*

Art. 33a i 33b ustawy o samorządzie powiatowym mówi o tym, że jednostka organizacyjna, jaką jest Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej jest powiatową jednostką budżetową i wchodzi w skład powiatowej administracji zespolonej. Zgodnie z art. 19a ust. 2 ustawy o Państwowej Straży Pożarnej (j.t Dz.U. z 2018r. poz. 1313 ze zm.) koszty funkcjonowania Państwowej Straży Pożarnej na obszarze powiatu pokrywane są z dotacji celowej budżetu państwa.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe* **8.300 zł*

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

Rozdział 754 95 - Pozostała działalność* **28.000 zł*

W rozdziale tym zabezpieczono środki na organizację imprez i konkursów z zakresu bezpieczeństwa publicznego oraz ochrony przeciwpożarowej m.in. „Młodzi dla bezpieczeństwa”, „Bezpieczne życie – program profilaktyczny”.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości

Rozdział 75515 Nieodpłatna pomoc prawna **594.000 zł**

W rozdziale tym zaplanowano środki na pokrycie kosztów realizacji zadania w zakresie nieodpłatnej pomocy prawnej – zgodnie z ustawą o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej (t.j. Dz.U.z 2017r. poz. 2030 ze zm.). Środki finansowe na ten cel pochodzą z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, które przekazywane są przez Wojewodę Pomorskiego.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział 757 02 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek

jednostek samorządu terytorialnego **632.000 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na spłatę odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów w wysokości wynikającej z oprocentowania zgodnego z podpisaną umową kredytową oraz na zapłatę odsetek od kredytu, który planuje się zaciągnąć w 2019r. w wysokości 10.000.000 zł. Wysokość oprocentowania została oszacowana na podstawie stawki WIBOR 1m (stopa procentowa, po jakiej banki udzielają pożyczek innym bankom), która na potrzeby opracowania planu na 2019r. została ustalona w wysokości 2,20% powiększona o stałą marżę banku.

Dział 758- Różne rozliczenia

Rozdział 758 18 - Rezerwy ogólne i celowe **5.216.919 zł**

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

Stosując powyższe przepisy w budżecie powiatu wejherowskiego zaplanowano następujące rezerwy:

rezerwę ogólną **516.919 zł**

która stanowi 0,26 % wydatków budżetu powiatu na 2019r., tj. $0,1\% < 0,26\% < 1\%$ wobec czego spełnia wymagania stawiane art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

rezerwy celowe **4.700.000 zł**

które stanowią 2,37 % wydatków budżetu powiatu na 2019r. tj. $2,37\% < 5\%$ wobec czego spełnia wymagania stawiane art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

w tym na:

- wzrost płac i odprawy emerytalne w placówkach oświatowych 3.400.000 zł

wysokość tej rezerwy wynika głównie z nieznanych na dzień sporządzania budżetu na 2019 rok skutków finansowych tzw. podwójnego naboru uczniów do I klas szkół ponadpodstawowych i ponadgimnazjalnych,

- remonty bieżące i zakupy pomocy dydaktycznych w oświacie 500.000 zł

- dotacje dla organizacji pozarządowych niezaliczanych do sektora finansów publicznych 220.000 zł

- dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych 200.000 zł

Zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym z dnia 26 kwietnia 2007r. (j.t. Dz.U. z 2018r. poz.4019) w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się **rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego** w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego (198.630.747 zł) pomniejszonych o wydatki inwestycyjne (22.737.162 zł), wydatki na wynagrodzenia i pochodne (99.966.003) oraz obsługę długu (632.000 zł) tj.

$198.630.747 \text{ zł} - 22.737.162 \text{ zł} - 99.966.003 \text{ zł} - 632.000 \text{ zł} = 75.295.582 \text{ zł}$

$75.295.582 \times 0,5\% = 376.477,91 \text{ zł}$

Rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego została zaplanowana w wysokości 380.000 zł

wobec czego spełnia zapis ustawy o zarządzaniu kryzysowym.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

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

- 1) wydatki bieżące w tym wynagrodzenia i pochodne z uwzględnieniem struktury awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) dotacje dla niepublicznych szkół / placówek o uprawnieniach szkół publicznych na terenie powiatu, udzielane zgodnie ustawą o finansowaniu zadań oświatowych (j.t. Dz. U. z 2017r. poz. 2203 ze zm.),
- 3) finansowanie zadań z zakresu kształcenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli, który tworzy się zgodnie z art. 70a ust.1 Karty Nauczyciela (j.t. Dz. U. z 2018r. poz. 697 ze zm.)

- 4) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zgodnie z Kartą Nauczyciela,
- 5) finansowanie wydatków związanych z indywidualnym nauczaniem,
- 6) finansowanie wydatków związanych z urlopami nauczycieli dla poratowania zdrowia,
- 7) finansowanie kursów teoretycznej nauki zawodu dla uczniów zasadniczych szkół zawodowych,
- 8) nagrody dla nauczycieli i dyrektorów szkół.

Rozdział 801 02 - Szkoły podstawowe specjalne **227.526 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie szkoły podstawowej specjalnej w Rumi działającej w strukturach organizacyjnych Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego w Wejherowie.

Rozdział 80105 Przedszkola specjalne **1.010.947 zł**

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

Rozdział 80115 Technika **20.770.002 zł**

W rozdziale tym zaplanowano środki na bieżące funkcjonowanie techników działających na terenie powiatu wejherowskiego. Plany finansowe na 2019 rok dla poszczególnych placówek przedstawiają się następująco:

- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Rumi	2.318.108 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Wejherowie	4.992.573 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 3 w Wejherowie	5.096.321 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 4 w Wejherowie	2.490.530 zł
- Powiatowy Zespół Szkół w Redzie	5.872.470 zł

w tym kwota 3.917.500 zł jest przeznaczona na rozbudowę Powiatowego Zespołu Szkół w Redzie o kompleks 10 pracowni i wyposażenie do nowych pomieszczeń (500.000 zł).

Rozdział 80116 Szkoły policealne **2.476.083 zł**

W rozdziale tym zaplanowano środki na bieżące funkcjonowanie Powiatowego Zespołu Szkół Policealnych w Wejherowie w wysokości 2.284.061 zł,
na dotacje dla niepublicznych szkół policealnych przeznaczono środki w wysokości 192.022 zł

Rozdział 80117 Branżowe szkoły I i II stopnia **6.450.050 zł**

W rozdziale tym zaplanowano środki na bieżące funkcjonowanie szkół branżowych działających na terenie powiatu wejherowskiego. Plany finansowe na 2019 rok dla poszczególnych placówek przedstawiają się następująco:

- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Rumi	1.538.794 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Wejherowie	382.125 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 3 w Wejherowie	321.220 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 4 w Wejherowie	1.163.946 zł
Na dotacje dla niepublicznych szkół branżowych przeznaczono środki w wysokości	3.023.965 zł
Zabezpieczono także środki na kursy teoretycznej nauki zawodu	20.000 zł

Rozdział 801 20 - Licea ogólnokształcące **22.533.140 zł**

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

Plany finansowe na 2019r. poszczególnych placówek przedstawiają się następująco:

- Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Rumi	8.466.491 zł
w kwocie tej środki w wysokości 2.826.843 zł przeznaczone są na kontynuację zadania „Rozbudowa szkoły – etap I” (w tym 540.000 zł na wyposażenie), natomiast środki w wysokości 1.200.000 zł zostaną przeznaczone na zadanie inwestycyjne „Przebudowa poddasza – przekształcenie na bibliotekę”.	
- Powiatowy Zespół Szkół w Redzie	2.477.700 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie	5.072.078 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Wejherowie	838.722 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 3 w Wejherowie	683.810 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 4 w Wejherowie	3.730.487 zł
Ponadto zabezpieczono środki na dotacje dla liceów niepublicznych w wysokości	1.263.852 zł

Rozdział 801 30 - Szkoły zawodowe **2.510.061 zł**

W rozdziale tym do dnia 31 stycznia 2020 r. ujmowane będą wydatki dotyczące zadań realizowanych w klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowej szkole I stopnia.

Plany finansowe poszczególnych placówek przedstawiają się następująco:

- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Rumi	920.674 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Wejherowie	166.313 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 3 w Wejherowie	348.284 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 4 w Wejherowie	543.926 zł
Zabezpieczono także środki na kursy teoretycznej nauki zawodu	39.200 zł
Ponadto zabezpieczono środki na dotacje dla szkół niepublicznych w wysokości	491.664 zł

Rozdział 801 46 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli **225.000 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli w 2019r. (art. 70 a ust. 1 Karty Nauczyciela).

Rozdział 80151 Kwalifikacyjne kursy zawodowe **386.891 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z organizacją kwalifikacyjnych kursów zawodowych. Plany finansowe poszczególnych jednostek przedstawiają się następująco:

- Powiatowy Zespół Szkół nr 3 w Wejherowie	178.460 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 4 w Wejherowie	112.860 zł
- Powiatowy Zespół Szkół Policealnych w Wejherowie	95.571 zł

Rozdział 801 52 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych

701.591 zł

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

- Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Rumi	47.054 zł
--------------------------------------	-----------

- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Rumi	184.690 zł
- Powiatowy Zespół Szkół w Redzie	125.660 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie	36.936 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Wejherowie	72.450 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 3 w Wejherowie	62.491 zł
- Powiatowy Zespół Szkół nr 4 w Wejherowie	43.260 zł
Zabezpieczono również środki na dotacje dla szkół niepublicznych w wysokości	129.050 zł
Rozdział 801 95 - Pozostała działalność	4.580.628 zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki na:

-specjalny fundusz nagród dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno - wychowawcze 45.000 zł ustalony poprzez wyodrębnienie 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych funduszu płac nauczycieli i pomniejszenie tej kwoty o 0,8% funduszu pozostającego w dyspozycji szkół i placówek,

- przeprowadzenie awansu dla 20 nauczycieli kontraktowych	4.000 zł
- organizację imprez, olimpiad i konkursów w ramach Kalendarza Imprez Oświatowo – Kulturalnych oraz innych uroczystości oświatowych	82.683 zł
- organizację Targów Zawodowych	16.000 zł
-sporządzenie folderu rekrutacyjnego do szkół	15.000 zł
- współfinansowanie Międzyszkolnego Punktu Katechetycznego Kościoła adwentystów Dnia siódmego	400 zł
- realizację przez Powiatowy Zespół Szkół Policealnych „Programu profilaktyki przeciwozbrękowej dla osób po zabiegach z zakresu chirurgii onkologicznej”	10.400 zł
-„Utrzymanie operacyjności projektu termomodernizacja budynku Powiatowego Zespołu Szkół nr 2 w Wejherowie”	1.000 zł
- ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów	285.581 zł
- kontynuację programu „Za życiem” realizowanego przez Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno – Pedagogicznych w Wejherowie	577.200 zł
- realizację przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Rumi projektu „POWER – Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Innowacje dydaktyczne kluczem do pracy z uczniem zdolnym”	39.572 zł

- realizację przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie projektu „ Erasmus+ Sobieski in Europe” 259.123 zł
- realizację przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie projektu „Erasmus+ Working in Europe – Europolitan Ways into the Future” 18.031 zł
- realizację przez Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Rumi projektu „POWER Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Z Rumskiego Hipolita do Europy – zagraniczna praktyka i zdobyte doświadczenie szansą na znalezienie pracy” 369.739 zł
- realizację przez Powiatowy Zespół Szkół w Redzie projektu „POWER Profesjonalne praktyki drogą do Europy, czyli efektywne kształcenie na potrzeby rynku pracy” 315.136 zł
- realizację przez Powiatowy Zespół Szkół w Redzie projektu „Erasmus+ Unque Notes of the Same Song” 83.269 zł
- „Zintegrowany rozwój szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez rozbudowę i doposażenie infrastruktury publicznych ponadgimnazjalnych szkół zawodowych w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół zawodowych uwzględniającej potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy” 109.150 zł
- „Zintegrowany rozwój publicznego szkolnictwa zawodowego w Powiecie Wejherowskim poprzez wzrost jakości edukacji zawodowej w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Kształtowanie sieci ponadgimnazjalnych szkół zawodowych uwzględniającej potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy” 2.349.344 zł

Dział 803 Szkolnictwo wyższe

Rozdział 803 09 – Pomoc materialna dla studentów i doktorantów 45.000 zł

Zgodnie z art. 96 ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz.U. z 2018r. poz. 1668) stypendium może być przyznane studentowi przez jednostkę samorządu terytorialnego. Zasady przyznawania pomocy zostały określone w uchwale III/XLIII/379/10 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 28.05.2010r. w sprawie określenia zasad przyznawania pomocy materialnej studentom z powiatu wejherowskiego.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdział 851 56 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 2.569.570 zł

Wydatki w tym rozdziale zabezpieczono na składki ubezpieczenia zdrowotnego dla:

- dzieci utrzymywanych na koszt skarbu państwa w placówkach opiekuńczo – wychowawczych 53.570 zł
- osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku 2.516.000 zł

Zgodnie z art. 86 ust. 3 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (j.t. Dz.U. z 2018 poz. 1510 ze zm.) środki finansowe na opłacenie składek zdrowotnych za dzieci utrzymywane na koszt Skarbu Państwa oraz osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku przekazywane są w formie dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej przekazywanej przez Wojewodę Pomorskiego.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 852 02 – Domy Pomocy Społecznej **13.611.907 zł**

Ustawa o pomocy społecznej w art. 19 pkt. 10 (j. t. Dz.U. z 2018r. poz. 1508 ze zm.) nakłada na powiat obowiązek prowadzenia i rozwoju infrastruktury domów pomocy społecznej o zasięgu ponadgimnym oraz umieszczanie w nich skierowanych osób. Realizując powyższy zapis w budżecie na 2019 rok zabezpieczono środki na funkcjonowanie następujących placówek:

- Dom Pomocy Społecznej w Wejherowie 3.364.530 zł
w placówce tej przebywa 75 mieszkańców.
- Dom Pomocy Społecznej w Strzebielinku, 9.328.337 zł
w placówce tej przebywa 182 mieszkańców
- niepubliczny dom pomocy społecznej 919.040 zł

wybrany w drodze konkursu na którego Powiat otrzymuje dotację celową z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia **365.922 zł**

Zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy o pomocy społecznej do zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych przez powiat należy m.in. prowadzenie i rozwój infrastruktury ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Art. 20 ust. 2 cytowanej ustawy mówi o tym, że środki na realizację tego zadania zapewnia budżet państwa (w formie dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej). W Powiecie Wejherowskim realizacja tego zadania odbywa się poprzez prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy dla 15 osób przewlekle i psychicznie chorych i osób upośledzonych umysłowo z terenu powiatu wejherowskiego przez Stowarzyszenie Pomocy

Osobom Niepełnosprawnym „Przystanek” (co dopuszcza ustawa o pomocy społecznej w art. 25).

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie **43.500 zł**

W rozdziale tym w 2019 roku realizowany będzie program osłonowy „Wspieranie Jednostek Samorządu Terytorialnego w Tworzeniu Systemu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie”, „Program Korekcyjno – Edukacyjny dla sprawców przemocy” będący integralną częścią Powiatowego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie i Ochrony Ofiar Przemocy oraz „Program Psychologiczno – Terapeutyczny dla sprawców przemocy”.

Rozdział 852 18 – Powiatowe centra pomocy rodzinie **1.741.736 zł**

Zgodnie z art. 112 ustawy o pomocy społecznej zadania pomocy społecznej w powiecie wykonują jednostki organizacyjne – powiatowe centra pomocy rodzinie. Również art. 182. ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (j. t. Dz. U. z 2018r. poz. 998 ze zm.) mówi o tym, że zadania powiatu w zakresie pieczy zastępczej wykonuje starosta za pośrednictwem powiatowego centrum pomocy rodzinie.

Rozdział 85220 - Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej **294.080 zł**

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

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych **253.105 zł**

Rehabilitacja osób niepełnosprawnych zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (j.t. Dz.U. z 2018r. poz. 511 ze zm.) to zespół działań, w szczególności organizacyjnych, leczniczych, psychologicznych, technicznych, szkoleniowych, edukacyjnych i społecznych, zmierzających do osiągnięcia, przy aktywnym uczestnictwie tych osób, możliwie najwyższego poziomu ich funkcjonowania, jakości życia i integracji społecznej. art. 10 cytowanej ustawy mówi o tym, że do podstawowych form aktywności wspomagającej proces rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych jest ich

uczestnictwo w warsztatach terapii zajęciowej. Art. 10a ustawy definiuje warsztaty terapii zajęciowej jako wyodrębnioną organizacyjnie i finansowo placówkę stwarzającą osobom niepełnosprawnym niezdolnym do podjęcia pracy możliwość rehabilitacji społecznej i zawodowej w zakresie pozyskiwania lub przywracania umiejętności niezbędnych do podjęcia zatrudnienia. Warsztaty mogą być organizowane przez fundacje, stowarzyszenia lub przez inne podmioty, a koszty ich działalności są finansowane ze środków samorządu powiatowego w wysokości co najmniej 10% tych kosztów (art. 10b ustawy).

Realizując powyższe zapisy z budżetu powiatu wejherowskiego na 2019 rok zaplanowano następujące środki finansowe na dofinansowanie działalności warsztatów terapii zajęciowej prowadzonych przez:

- | | |
|--|-----------|
| – Caritas Archidiecezji Gdańskiej – Centrum im. Siostry Faustyny w Rumi dla 40 uczestników | 79.095 zł |
| – Fundację „ESCO” dla 20 uczestników w Wejherowie | 39.548 zł |
| – Fundację „Szczęśliwa Rodzina” im. Św. Siostry Faustyny Kowalskiej w Bojanie dla 48 uczestników | 94.914 zł |
| – Fundację „Mimo Wszystko” w Lubiatowie dla 20 uczestników | 39.548 zł |

Rozdział 853 21 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności **567.615 zł**

Art. 6 ust. ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych powołuje powiatowe zespoły o orzekaniu niepełnosprawności, a wydatki związane z ich tworzeniem i działalnością pokrywane są z budżetu państwa (w ramach dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej). Ustawa dopuszcza również możliwość pokrywania wydatków powiatowych zespołów ze środków samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym środki finansowe przeznaczone są przede wszystkim na umowy zlecenia dla członków komisji orzekających o stopniu niepełnosprawności (lekarzy, psychologów i pracowników socjalnych) oraz pozostałe wydatki związane z bieżącą obsługą prac komisji tj. wynagrodzenia pracowników obsługujących zespoły, materiały biurowe, usługi pocztowe, opłaty za media. Wysokość wydatków w tym rozdziale wynika z przyznanej przez Wojewodę Pomorskiego dotacji celowej (453.000 zł) oraz dochodów własnych powiatu (89.335 zł).

Rozdział 853 33 - Powiatowe urzędy pracy **3.892.275 zł**

Zgodnie z art.9 ust. 2 ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (j.t. Dz.U. z 2018r. poz. 1265 ze zm.) zadania samorządu powiatu w zakresie polityki rynku pracy realizowane są przez powiatowe urzędy pracy. W związku z powyższym w rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie i realizację zadań Powiatowego Urzędu Pracy w Wejherowie.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

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

Rozdział 854 03 - Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze **12.830.301 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono głównie środki na bieżące funkcjonowanie Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego nr 1 w Wejherowie funkcjonującego w strukturach Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego w Wejherowie.

Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka **2.934.138 zł**

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

- Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno – Pedagogicznych Wejherowie 160.775 zł
- Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie 161.021 zł

Ponadto powiat będzie przekazywał dotację dla placówek niepublicznych. Wysokość dotacji wynika z liczby dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju i na 2019r. została zaplanowana w kwocie 2.612.342 zł

Rozdział 854 06 - Poradnie psychologiczno - pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne **3.578.488 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno – Pedagogicznych w Wejherowie w skład którego wchodzi Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Wejherowie i Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Rumi. Głównym zadaniem tej placówki jest wspomaganie rozwoju dzieci i młodzieży oraz udzielanie pomocy rodzicom i nauczycielom w procesie dydaktyczno - wychowawczym. W planie zabezpieczono kwotę 196.852 zł stanowiącą wkład własny montażu windy w budynku Poradni w Wejherowie (zadanie to będzie realizowane przy udziale środków z PFRON).

Rozdział 854 07 – Placówki wychowania pozaszkolnego**1.613.639 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie Powiatowego Zespołu Placówek Oświatowo-Wychowawczych w Wejherowie, którego działalność polega głównie na prowadzeniu kółek zainteresowań, sekcji sportowych oraz organizowanie konkursów w zakresie kultury i zawodów sportowych dla dzieci i młodzieży na terenie powiatu wejherowskiego.

Rozdział 854 16 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym**45.000 zł**

Zgodnie z art. 90b, art. 90c ust. 3 pkt. 1 ustawy o systemie oświaty (j.t. Dz. U. z 2018r. poz. 1457 ze zm.) uczniowi przysługuje prawo do pomocy materialnej ze środków przeznaczonych na ten cel w budżecie właściwej jednostki samorządu terytorialnego. Zgodnie z art. 90c ust. 3 pkt. 1 cytowanej ustawy stypendia w Powiecie Wejherowskim przyznawane są za wyniki w nauce lub za osiągnięcia sportowe i artystyczne. Zasady przyznawania pomocy zostały określone w uchwale Nr III/XLIII/380/10 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 28.05.2010r. w sprawie przyjęcia lokalnego programu wspierania edukacji uczniów szkół ponadgimnazjalnych z terenu powiatu wejherowskiego.

Rozdział 85419 Ośrodki rewalidacyjno - wychowawcze**5.079.611 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie Ośrodka Rewalidacyjno - Wychowawczego w Rumi funkcjonującego w strukturach Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego w Wejherowie

2.366.383 zł

oraz dotacje dla niepublicznych placówek

2.713.228 zł

Rozdział 854 46 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**105.000 zł**

W rozdziale zabezpieczono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli w 2019r. (art. 70 a ust. 1 Karty Nauczyciela).

Rozdział 854 95 – Pozostała działalność**480.743 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na:

-specjalny fundusz nagród dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno - wychowawcze w wysokości 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych, funduszu płac nauczycieli pomniejszony o 0,8% funduszu pozostającego w dyspozycji szkół i placówek

21.000 zł

-współfinansowanie z Miastem Gdynia Międzyszkolnego Punktu Katechetycznego Kościoła Adwentystów Dnia Siódmego	400 zł
-środki na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów	170.065 zł
- kontynuację projektu unijnego „Zdolni z Pomorza- powiat wejherowski” realizowanego przez Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wejherowie	289.278 zł

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny **69.750 zł**

W rozdziale tym środki zostaną przeznaczone na wypłatę świadczenia „Dobry start” oraz pokrycie kosztów jego obsługi zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry start”. Wypłata tych świadczeń min. dla dzieci umieszczonych w rodzinnej pieczy zastępczej, instytucjonalnej pieczy zastępczej realizowana jest przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wejherowie.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze **10.487.220 zł**

Ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w art. 180 (tj. Dz.U. z 2017r. poz. 697 ze zmianami) nakłada na powiat m.in. obowiązek organizowania opieki w rodzinach zastępczych w przypadku niemożności zapewnienia dziecku opieki i wychowania przez rodziców – art. 32 ust. 1 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej), organizowanie wsparcia osobom usamodzielnianym opuszczającym rodziny zastępcze, tworzenie warunków do powstawania i działania rodzin zastępczych, organizowanie szkoleń dla rodzin zastępczych, finansowanie świadczeń pieniężnych dotyczących dzieci z terenu powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych na jego terenie lub na terenie innego powiatu, finansowanie pomocy osobom usamodzielniającym się, opuszczającym rodziny zastępcze, finansowanie szkoleń dla kandydatów do pełnienia funkcji rodziny zastępczej.

Realizując te zadania głównymi pozycjami wydatkowymi na 2019 rok są środki na:

- comiesięczną pomoc na pokrycie kosztów utrzymania 364 dzieci w rodzinach zastępczych	3.921.328 zł
- pomoc na kontynuację nauki dla 40 dzieci	288.000 zł
- dofinansowanie do wypoczynku dla 125 dzieci	50.000 zł
- jednorazową pomocą z tytułu przyjęcia 50 dzieci do rodzin zastępczych	100.000 zł
- pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla 10 wychowanków	62.452 zł

- pomoc pieniężną na zagospodarowanie dla 16 wychowanków 28.386 zł
- środki na utrzymanie lokalu mieszkalnego dla prowadzących rodzinne domy dziecka oraz zawodowych rodzin zastępczych 251.700 zł
- świadczenia związane z remontem lokalu mieszkalnego 16.000 zł
- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi 1.269.270 zł

(w tym głównie dla: 6 zawodowych rodzin zastępczych, 2 zawodowych specjalistycznych rodzin zastępczych, 4 pogotowi rodzinnych, 12 rodzinnych domów dziecka, pomoce przy sprawowaniu opieki)

- konsultacje psychologiczne, terapie psychologiczne dla dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej 28.800 zł
- szkolenia i warsztaty dla funkcjonujących rodzin zastępczych 38.900 zł

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

832.788 zł

Pozostałe środki zostaną przeznaczone na bieżące wydatki związane z organizacją rodzin zastępczych na terenie powiatu wejherowskiego w tym głównie na wynagrodzenia wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym pracowników obsługujących rodziny zastępcze (głównie koordynatorzy pieczy zastępczej, pedagodzy, specjaliści pracy z rodziną, kierownicy zespołów, pracownicy biurowi), materiały biurowe, usługi pocztowe, szkolenia pracowników.

Ponadto zabezpieczono środki w wysokości 1.350.000 zł

pochodzące z dotacji z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku z przeznaczeniem na wypłatę dodatków wychowawczych przysługujących rodzinie zastępczej lub prowadzącemu rodzinny dom dziecka, zgodnie z zapisami ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej wprowadzonymi ustawą o pomocy państwa w wychowaniu dzieci z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1851).

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych 10.840.895 zł

Zgodnie z art. 180 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej z dnia 9 czerwca 2011r. do zadań powiatu należy m.in. zapewnienie dzieciom w przypadku niemożności zapewnienia

dziecku opieki i wychowania przez rodziców – (art. 32 ust. 1 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej) pieczy zastępczej w rodzinach zastępczych, rodzinnych domach dziecka oraz placówkach opiekuńczo – wychowawczych, a także prowadzenie placówek opiekuńczo – wychowawczych oraz placówek wsparcia dziennego o zasięgu ponadgminnym.

W rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie placówki opiekuńczo – wychowawczej prowadzonej przez powiat wejherowski tj. Ogniska Wychowawczego im. K. Lisieckiego „Dziadka” w Rumi 6.021.338 zł

Placówka ta obejmuje swoją opieką 29 dzieci, natomiast od września 2019 roku (po przeniesieniu placówki do nowej siedziby) planuje się, że w placówce będzie przebywać 42 wychowanków. Kwota wydatków obejmuje również wydatek majątkowy w wysokości **3.390.000 zł** przeznaczony na kontynuację budowy nowej siedziby oraz wyposażenie (390.000 zł) Ogniska Wychowawczego im.K.Lisieckiego „Dziadka” w Rumi.

Ponadto w budżecie na 2019r. zaplanowano comiesięczną dotację na utrzymanie dzieci z terenu powiatu wejherowskiego umieszczonych w placówkach niepublicznych 3.077.760 zł

W rozdziale tym zaplanowano również środki na:

- pomoc na kontynuację nauki dla 35 osób 252.000 zł

- pomoc pieniężną na usamodzielnienie się osób opuszczających placówki opiekuńczo – wychowawcze łącznie dla 14 osób 88.332 zł

- pomoc finansową na zagospodarowanie dla 13 osób opuszczających placówki opiekuńczo – wychowawcze 40.023 zł

Ta sama ustawa w art. 180 pkt 13 lit. a nakłada na powiat obowiązek finansowania świadczeń pieniężnych dotyczących dzieci z terenu powiatu wejherowskiego, umieszczonych m.in. w rodzinnych domach dziecka, w placówkach opiekuńczo – wychowawczych znajdujących się na terenie innego powiatu. Na to zadanie, zgodnie z porozumieniami podpisanymi z innymi powiatami zabezpieczono środki w wysokości 1.323.442 zł

Ponadto środki w wysokości 38.000 zł pochodzące z dotacji z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku są przeznaczone na wypłatę dodatków do zryczałtowanej kwoty na utrzymanie dziecka w placówce opiekuńczo – wychowawczej typu rodzinnego, zgodnie z zapisami ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej wprowadzonymi ustawą o pomocy państwa w wychowaniu

dzieci z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1851).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

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

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

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

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

Rozdział 921 05 – Pozostałe zadania w zakresie kultury **240.000 zł**

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

Rozdział 921 16 – Biblioteki **620.000 zł**

Zgodnie z art. 19 ust. 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o bibliotekach (j.t. Dz.U. z 2018r. poz. 574ze zm.) powiat organizuje i prowadzi co najmniej jedną powiatową bibliotekę.

W rozdziale tym zabezpieczono środki na dotację dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wejherowie.

Rozdział 921 18 – Muzea **1.671.864 zł**

Zgodnie z art. 9 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (j.t. Dz.U. z 2018r. poz. 1983) jednostki samorządu terytorialnego organizują działalność kulturalną, tworząc samorządowe instytucje kultury, dla których prowadzenie takiej działalności jest podstawowym celem statutowym. W związku z powyższym zabezpieczono środki na dotację dla samorządowej instytucji kultury, jaką jest Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko – Pomorskiej w Wejherowie. Działalność merytoryczna Muzeum dotyczy gromadzenia i opracowywania zbiorów z zakresu piśmiennictwa i muzyki Kaszub i Pomorza. Na bieżącą działalność Muzeum przeznaczono kwotę 1.480.200 zł. Natomiast kwota 191.664 zł przeznaczona jest na realizację projektu

współfinansowanego ze środków UE pn. „Waloryzacja dworów dla rozwoju turystyki na obszarach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku”.

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami **15.000 zł**

W rozdziale tym zaplanowano sporządzenie programu opieki nad zabytkami, co przewidują zapisy art. 87 ustawy z dnia 23 lipca 2003r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (t.j. Dz.U. z 2018r.poz. 2067).

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Rozdział 926 95 – Pozostała działalność **180.500 zł**

W rozdziale tym środki w wysokości zł przeznaczone są na organizację imprez w zakresie kultury fizycznej i sportu oraz na nagrody dla sportowców, co jest zgodne z art. 4 ust. 8 ustawy o samorządzie powiatowym.

III PRZYCHODY **11.479.331 zł**

W budżecie powiatu na 2019 rok zaplanowano wolne środki w kwocie **1.479.331 zł**

która wynikają z:

- otrzymania zaliczki na realizację przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie projektu „Erasmus+ Sobieski in Europe” 257.621 zł
- otrzymania zaliczki na realizację przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Rumi projektu „POWER – Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Innowacje dydaktyczne kluczem do pracy z uczniem zdolnym” 39.572 zł
- otrzymania zaliczki na realizację przez Powiatowy Zespół Szkół w Redzie projektu „Erasmus+ Unique Notes of the same song” 60.291 zł
- otrzymania zaliczki na realizację przez Powiatowy Zespół Szkół w Redzie projektu „POWER Profesjonalne praktyki drogą do Europy, czyli efektywne kształcenie na potrzeby rynku pracy” 252.108 zł
- otrzymania zaliczki na realizację przez Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Rumi projektu „POWER Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Z Rumskiego Hipolita do Europy – zagraniczna praktyka i zdobyte doświadczenie szansą na znalezienie pracy” 369.739 zł
- niewykorzystania przez Miasto Rumia dotacji na współfinansowanie modernizacji ulicy Dębogórskiej w Rumi (zadanie to będzie realizowane w 2019 roku) 500.000 zł

Ponadto planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości **10.000.000 zł**
na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

IV ROZCHODY

W budżecie powiatu zaplanowano rozchody w kwocie **3.045.000 zł**
na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

V ZADŁUŻENIE POWIATU

Zadłużenie powiatu na dzień 31.12.2019 roku wynosić będzie **26.905.000 zł**
w wyniku:

- pozostałego do zapłaty kredytu zaciągniętego w wysokości 6.000.000 zł w 2017 roku **3.000.000 zł**
- pozostałego do zapłaty kredytu zaciągniętego w wysokości 15.450.000 zł w 2018 roku **13.905.000 zł**

oraz planowanego zaciągnięcia kredytu w wysokości **10.000.000 zł**
na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

Mając powyższe na uwadze należy przyjąć, że przedstawiony projekt budżetu na rok 2019 jest budżetem proinwestycyjnym, w którym przede wszystkim zapewniono zakończenie inwestycji rozpoczętych w latach poprzednich, a ponadto budżetem zrównoważonym i otwartym, który będzie zmieniany w zależności od dodatkowych źródeł dochodów, bądź racjonalnych oszczędności w planowanych wydatkach.