

**UCHWAŁA NR VI/III/41/18
RADY POWIATU WEJHEROWSKIEGO**

z dnia 21 grudnia 2018 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2019-2034

Na podstawie: art.226-232 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077ze zm.).

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

§ 1

- 1.Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową powiatu wejherowskiego na lata 2019-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2019-2034 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2.Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2019-2022 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/XXXVI/373/17 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 15 grudnia 2017r w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2018-2028 wraz ze zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wejherowskiego.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019r.

Przewodniczący Rady
Powiatu Wejherowskiego

Józef Reszke

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VI/III/41/18
Rady Powiatu Wejherowskiego
z dnia 21 grudnia 2018 r.

Wieloletnia prognoza powiatu wejherowskiego na lata 2019-2034

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034		
1	Dochody ogółem	165 094 063,05	187 187 159,19	206 872 028,00	207 851 359,00	192 504 133,00	185 170 866,00	184 139 550,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00		
1.1	Dochody bieżące	158 921 017,03	168 830 880,99	178 557 259,00	179 536 590,00	187 084 039,00	185 170 866,00	184 139 550,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	183 057 107,00	
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	40 109 271,00	44 551 335,00	45 666 805,00	45 666 805,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	55 174 777,00	
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	965 572,77	1 047 959,32	900 000,00	900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
1.1.3	podatki i opłaty	6 730 008,42	6 673 854,34	6 415 989,00	6 415 989,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00	6 502 374,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	70 323 903,00	70 589 602,00	75 370 934,00	75 370 934,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00	85 113 796,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	28 944 441,70	33 295 098,81	36 950 172,00	37 929 504,00	26 077 226,00	24 164 050,00	23 132 734,00	22 050 291,00	22 050 291,00	22 050 291,00	22 050 291,00	22 050 291,00	22 050 291,00	22 050 291,00	22 050 291,00	22 050 291,00	22 050 291,00	22 050 291,00	22 050 291,00	22 050 291,00	22 050 291,00	22 050 291,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	6 173 046,02	18 356 278,20	28 314 769,00	28 314 769,00	5 420 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	319 851,08	1 390 273,00	360,00	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 474 361,82	16 959 704,90	27 761 156,00	27 761 156,00	5 420 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	159 444 585,83	184 129 109,25	244 487 526,00	243 987 526,00	200 938 464,00	181 453 866,00	180 422 550,00	180 840 107,00	180 840 107,00	180 840 107,00	180 840 107,00	180 840 107,00	180 840 107,00	182 385 107,00	182 385 107,00	182 385 107,00	182 385 107,00	182 385 107,00	182 385 107,00	182 385 107,00	182 465 107,00	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	145 065 883,23	152 497 306,24	177 967 261,00	177 967 261,00	176 023 585,00	177 298 370,00	177 162 365,00	177 876 625,00	177 811 625,00	177 748 625,00	177 748 625,00	177 748 625,00	177 748 625,00	177 748 625,00	177 748 625,00	177 748 625,00	177 748 625,00	177 748 625,00	177 748 625,00	177 748 625,00	177 748 625,00	177 748 625,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacji z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	77 352,79	43 656,69	500 000,00	500 000,00	632 000,00	751 000,00	655 000,00	557 000,00	493 000,00	430 000,00	366 000,00	302 000,00	228 000,00	164 000,00	120 000,00	100 000,00	80 000,00	52 000,00	31 000,00	10 000,00	10 000,00	
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	77 352,79	43 656,69	500 000,00	500 000,00	632 000,00	751 000,00	655 000,00	557 000,00	493 000,00	430 000,00	366 000,00	302 000,00	228 000,00	164 000,00	120 000,00	100 000,00	80 000,00	52 000,00	31 000,00	10 000,00	10 000,00	
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	14 378 702,60	31 631 803,01	66 520 265,00	66 020 265,00	24 914 879,00	4 155 496,00	3 260 185,00	2 963 482,00	3 028 482,00	3 091 482,00	3 091 482,00	3 091 482,00	3 091 482,00	4 636 482,00	4 636 482,00	4 636 482,00	4 636 482,00	4 636 482,00	4 636 482,00	4 636 482,00	4 716 482,00	

3	Wynik budżetu	5 649 477,22	3 058 049,94	-37 615 498,00	-36 136 167,00	-8 434 331,00	3 717 000,00	3 717 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	592 000,00
4	Przychody budżetu	13 053 035,15	21 607 528,37	39 615 658,00	39 615 658,00	11 479 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	8 957 971,15	14 607 448,37	17 665 498,00	17 665 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	17 665 498,00	17 665 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	4 095 064,00	1 000 080,00	6 500 160,00	6 500 160,00	1 479 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	4 500 000,00	3 020 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	6 000 000,00	15 450 000,00	15 450 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	15 450 000,00	15 450 000,00	8 434 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody nierozwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	3 094 984,00	499 920,00	2 000 160,00	2 000 160,00	3 045 000,00	3 717 000,00	3 717 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	592 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 094 984,00	499 920,00	2 000 160,00	2 000 160,00	3 045 000,00	3 717 000,00	3 717 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	592 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody nierozwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	1 000 000,00	6 500 160,00	19 950 000,00	19 950 000,00	26 905 000,00	23 188 000,00	19 471 000,00	17 254 000,00	15 037 000,00	12 820 000,00	10 643 000,00	8 386 000,00	6 169 000,00	3 952 000,00	3 280 000,00	2 688 000,00	1 936 000,00	1 264 000,00	592 000,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rezerwa zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	13 855 133,80	16 333 574,75	589 998,00	1 569 329,00	11 060 454,00	7 872 496,00	6 977 185,00	5 180 482,00	5 245 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki i wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	26 908 168,95	31 941 103,12	24 755 656,00	25 734 987,00	12 539 785,00	7 872 496,00	6 977 185,00	5 180 482,00	5 245 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00	5 308 482,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik 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.	1,92%	0,29%	1,21%	1,20%	1,91%	2,41%	2,37%	1,52%	1,48%	1,45%	1,41%	1,38%	1,34%	1,30%	0,43%	0,42%	0,41%	0,40%	0,38%	0,33%
9.2	Wskaźnik 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.	1,92%	0,29%	1,21%	1,20%	1,91%	2,41%	2,37%	1,52%	1,48%	1,45%	1,41%	1,38%	1,34%	1,30%	0,43%	0,42%	0,41%	0,40%	0,38%	0,33%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.4	Wskaźnik 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	1,92%	0,29%	1,21%	1,20%	1,91%	2,41%	2,37%	1,52%	1,48%	1,45%	1,41%	1,38%	1,34%	1,30%	0,43%	0,42%	0,41%	0,40%	0,38%	0,33%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,59%	9,47%	0,29%	0,76%	5,75%	4,25%	3,79%	2,83%	2,87%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	x	x	x	x	6,12%	5,17%	3,43%	4,60%	3,62%	3,16%	2,87%	2,89%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	x	x	x	x	6,27%	5,33%	3,99%	4,60%	3,62%	3,16%	2,87%	2,89%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 717 000,00	3 717 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	592 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 717 000,00	3 717 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	592 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	77 954 468,92	82 978 016,08	90 797 606,00	90 797 606,00	99 966 003,00	102 465 153,00	102 465 153,00	102 465 153,00	102 465 153,00	102 465 153,00	102 465 153,00	102 465 153,00	102 465 153,00	102 465 153,00	102 465 153,00	102 465 153,00	102 465 153,00	102 465 153,00	102 465 153,00	102 465 153,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	15 340 748,54	15 259 371,36	18 520 073,00	18 520 073,00	19 161 531,00	19 380 219,00	19 380 219,00	19 380 219,00	19 380 219,00	19 380 219,00	19 380 219,00	19 380 219,00	19 380 219,00	19 380 219,00	19 380 219,00	19 380 219,00	19 380 219,00	19 380 219,00	19 380 219,00	19 380 219,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	1 505 991,56	17 013 602,18	61 226 019,00	61 226 019,00	25 411 217,00	2 835 604,00	1 483 092,00	11 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	772 357,93	6 805 899,65	17 680 657,00	17 680 657,00	5 534 690,00	2 835 604,00	1 014 434,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	733 633,63	10 207 702,53	43 545 362,00	43 545 362,00	19 876 527,00	0,00	468 658,00	10 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	794 887,63	9 987 198,23	38 017 762,00	38 017 762,00	19 876 527,00	0,00	0,00	10 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	10 467 535,67	19 071 931,85	24 399 428,00	24 399 428,00	4 538 352,00	4 155 496,00	3 260 185,00	2 953 143,00	3 028 482,00	3 091 482,00	3 091 482,00	3 091 482,00	3 091 482,00	3 091 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 461 120,84	2 527 251,92	3 868 075,00	3 368 075,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	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	2 006 882,69	8 033 400,61	11 924 126,00	12 903 457,00	3 683 049,00	1 743 693,00	196 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 971 868,08	7 414 908,75	10 348 093,00	11 327 424,00	3 374 429,00	1 642 211,00	175 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 971 868,08	7 414 908,75	10 348 093,00	11 327 424,00	3 374 429,00	1 642 211,00	175 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 455 699,39	5 902 732,25	14 716 243,00	14 716 243,00	5 070 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 455 699,39	5 902 732,25	13 970 658,00	13 970 658,00	4 092 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 455 699,39	5 902 732,25	13 970 658,00	13 970 658,00	4 092 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	772 267,16	6 620 911,43	15 800 272,00	15 800 272,00	5 097 456,00	2 117 004,00	295 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	710 157,52	5 864 543,15	13 578 228,00	13 578 228,00	4 353 761,00	1 642 211,00	175 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydaki 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	710 157,52	5 864 543,15	13 578 228,00	13 578 228,00	4 353 761,00	1 642 211,00	175 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	733 633,63	8 094 265,13	27 968 720,00	27 968 720,00	7 514 584,00	0,00	468 658,00	10 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	537 557,58	6 266 094,82	15 782 071,00	15 782 071,00	3 765 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydaki 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	537 557,58	6 266 094,82	15 782 071,00	15 782 071,00	3 765 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydaki 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 tymi środkami	258 199,30	2 584 538,59	14 408 693,00	14 408 693,00	4 492 637,00	474 793,00	589 105,00	10 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	258 199,30	2 584 538,59	14 408 693,00	14 408 693,00	4 492 637,00	474 793,00	589 105,00	10 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydaki 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	258 199,30	2 584 538,59	14 408 693,00	14 408 693,00	4 492 637,00	474 793,00	589 105,00	10 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	258 199,30	2 584 538,59	14 408 693,00	14 408 693,00	4 492 637,00	474 793,00	589 105,00	10 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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 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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pożyczki ogólnego wydatku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydaki na spłatę prezyjnych 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13.5	Wydatki na spłatę przyjętych 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	0,00	0,00	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 przyjętych 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	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	3 094 984,00	499 920,00	2 000 160,00	2 000 160,00	3 045 000,00	3 045 000,00	3 045 000,00	1 545 000,00	1 545 000,00	1 545 000,00	1 545 000,00	1 545 000,00	1 545 000,00	1 545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	11 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	11 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.3.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.4	Wynik operacji niekasaowych 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przechodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VI/III/41/18
Rady Powiatu Wejherowskiego
z dnia 21 grudnia 2018 r.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2019-2022

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				83 947 211,00	25 411 217,00	2 835 604,00	1 483 092,00	11 339,00	0,00	0,00	29 741 252,00
1.a	- wydatki bieżące				27 581 604,00	5 534 690,00	2 835 604,00	1 014 434,00	1 000,00	0,00	0,00	9 385 728,00
1.b	- wydatki majątkowe				56 365 607,00	19 876 527,00	0,00	468 658,00	10 339,00	0,00	0,00	20 355 524,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				58 594 904,00	12 360 040,00	2 117 004,00	764 492,00	10 339,00	0,00	0,00	15 251 875,00
1.1.1	- wydatki bieżące				23 190 180,00	4 845 456,00	2 117 004,00	295 834,00	0,00	0,00	0,00	7 258 294,00
1.1.1.1	ERASMUS+ "Sobieski in Europe" -	Powiatowy Zespół Szkół Nr 1 w Wejherowie	2018	2020	377 110,00	259 123,00	75 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 545,00
1.1.1.2	Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej- Innowacje dydaktyczne kluczek do pracy z uczniem zdolnym - Powerse - Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej	Powiatowy Zespół Szkół Nr 1 w Rumi	2018	2020	57 085,00	39 572,00	11 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 990,00
1.1.1.3	Zdolni z Pomorza - powiat wejherowski	Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych	2016	2021	1 466 386,00	289 278,00	317 658,00	206 338,00	0,00	0,00	0,00	813 274,00
1.1.1.4	Wsparcie przedsiębiorczości na Kaszubach -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2016	2019	10 450 150,00	821 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	821 150,00
1.1.1.5	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	109 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 150,00
1.1.1.6	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	2 349 344,00	1 378 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 727 529,00
1.1.1.7	Working in Europe-Europolitan ways into the future -	Powiatowy Zespół Szkół Nr 1 w Wejherowie	2017	2019	90 153,00	18 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 031,00

1.1.1.8	Waloryzacja dworów dla rozwoju turystyki na obszarach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2019	2021	514 296,00	191 664,00	233 136,00	89 496,00	0,00	0,00	0,00	514 296,00
1.1.1.9	Unigue Notes of the Same Song -	Powiatowy Zespół Szkół w Redzie	2018	2020	113 269,00	83 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 269,00
1.1.1.10	Z Rumskiego Hipolita do Europy - zagraniczna praktyka i zdobyte doświadczenie szansą na znalezienie pracy -	Powiatowy Zespół Szkół Nr 2 w Rumi	2018	2020	505 924,00	369 739,00	101 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 924,00
1.1.1.11	PO WER Profesjonalne Praktyki drogą do Europy czyli efektywne kształcenie na potrzeby rynku pracy -	Powiatowy Zespół Szkół w Redzie	2018	2019	315 136,00	315 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 136,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				35 404 724,00	7 514 584,00	0,00	468 658,00	10 339,00	0,00	0,00	7 993 581,00
1.1.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420G Godętowo - Nawcz - Thuczewo na odcinku Nawcz - Osiek - Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420G Godętowo - Nawcz - Thuczewo na odcinku Nawcz - Osiek	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2017	2019	3 870 172,00	3 870 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 870 172,00
1.1.2.2	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 -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2015	2019	4 550 000,00	553 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553 695,00
1.1.2.3	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	2019	2 249 484,00	913 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	913 000,00
1.1.2.4	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Powiatu Wejherowskiego - część użytkowana na przedszkola i biura oraz budynku Gminy Miasta Wejherowa - obiektu sportowego z krytą pływalnią przy Zespole Szkół nr 3 w Wejherowie -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2021	2022	478 997,00	0,00	0,00	468 658,00	10 339,00	0,00	0,00	478 997,00
1.1.2.5	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	2 177 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 177 717,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				25 352 307,00	13 051 177,00	718 600,00	718 600,00	1 000,00	0,00	0,00	14 489 377,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 391 424,00	689 234,00	718 600,00	718 600,00	1 000,00	0,00	0,00	2 127 434,00
1.3.1.1	Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna - Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna Województwa Pomorskiego	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2010	2019	1 777 984,00	111 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 034,00
1.3.1.2	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	2022	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.3	Za życiem - Za życiem	Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych	2017	2021	2 608 440,00	577 200,00	717 600,00	717 600,00	0,00	0,00	0,00	2 012 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 960 883,00	12 361 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 361 943,00
1.3.2.1	Rozbudowa Powiatowego Zespołu Szkół w Redzie o kompleks 10 pracowni zawodowych -	Powiatowy Zespół Szkół w Redzie	2016	2019	6 988 840,00	3 917 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 917 500,00

1.3.2.2	Budowa nowej siedziby Ogniska Wychowawczego im.K.Lisieckiego "Dziadka" w Rumi - Budowa nowej siedziby Ogniska Wychowawczego im.K.Lisieckiego "Dziadka" w Rumi	Ognisko Wychowawcze im.Kazimierza Lisieckiego DZIADKA	2018	2019	5 690 000,00	3 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 390 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa szkoły - I etap - Rozbudowa szkoły - I etap	Powiatowy Zespół Szkół Nr 1 w Rumi	2018	2019	3 826 843,00	2 826 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 826 843,00
1.3.2.4	Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1479G ul. Przemysłowa w Wejherowie wraz z budową kanalizacji deszczowej na terenie działek nr 19/1 i 22/5 obręb 6 w Wejherowie -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2018	2019	4 455 200,00	2 227 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 600,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2019 – 2034 POWIATU WEJHEROWSKIEGO

I. Założenia ogólne do Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2019-2034

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 2017r. poz. 2077 j.t. ze zm.), 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 2019-2034 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 2019-2022 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 2019-2034 została utworzona w oparciu o następujące dokumenty:

- projekt ustawy budżetowej na rok 2019 z dnia 25 września 2018r.
- „wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” aktualizacja - październik 2018r.

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 2019 rok zostały wprowadzone w wysokościach wynikających z projektu budżetu powiatu wejherowskiego na 2019 rok.

Dochody na lata 2020 -2034 zostały oszacowane na podstawie dochodów powiatu przyjętych do projektu budżetu powiatu na 2019 rok pomniejszając je o dochody o charakterze jednorazowym, uwzględniając wskaźniki makroekonomiczne zawarte w „wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

I. 2. Wydatki:

Prezentowane w wieloletniej prognozie finansowej wydatki na 2019 rok oparto na projekcie budżetu na 2019r. zapewniając prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych powiatu wejherowskiego, kontynuację rozpoczętych zadań inwestycyjnych oraz projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej. Wydatki na lata 2020-2034 oparto na „wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

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 2019 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 2019 przychody wynoszą 11.479.331 zł i stanowią wolne środki (1.479.331 zł) oraz planowany kredyt (10.000.000 zł). Wolne środki 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 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

I. 5. Rozchody budżetu obejmują spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i planowanego do zaciągnięcia w roku 2019, 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 zaciąganym 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:

$$\frac{R+O}{D} < 1 \frac{Db_{n-1}+S_{m-1}-W_{b-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2}+S_{m-2}-W_{b-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3}+S_{m-3}-W_{b-3}}{D_{n-3}}$$

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 2019 roku

II. 1. Dochody na 2019 rok

Prezentowane w projekcie wieloletniej prognozy finansowej **dochody bieżące na 2019 rok** zostały sporządzone w oparciu o dane przyjęte do opracowania budżetu powiatu na 2018 rok i wynoszą

187.084.039 zł w tym:

- dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu **55.174.777 zł**
- prognozowany udział powiatu wejherowskiego w podatku dochodowym od osób prawnych (oszacowany na podstawie wpływów w latach 2016 -2018) **1.000.000 zł**
- opłaty stanowiące głównie wpływy z opłat komunikacyjnych, wpływy za korzystanie ze środowiska, wpływy za zajęcie pasa drogowego **6.502.374 zł** (oszacowane na podstawie wpływów osiągniętych w 2018r.)
- subwencje ogólne przyjęte do budżetu na podstawie pisma Ministerstwa Finansów i Rozwoju nr ST8.4750.8.2018 z dnia 12 października 2018r. **85.113.796 zł** z tego:
 - dochód powiatu części oświatowej subwencji ogólnej 76.053.507 zł
 - dochód powiatu części wyrównawczej subwencji ogólnej 7.818.134 zł
 - dochód powiatu części równoważącej subwencji ogólnej 1.242.155 zł
 - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące **26.077.226 zł**

z tego:

- dotacje bieżące z budżetu państwa przyjęte na podstawie pisma Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.12.2018.EP z dnia 25 października 2018r. określające wysokość dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowane na podstawie porozumień oraz własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego

20.150.478 zł

- dotacja z Ministerstwa Edukacji Narodowej na realizację zadania wynikającego z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” 577.200 zł

- środki z Funduszu Leśnego przeznaczone na wypłatę środków dla właścicieli lasów na uporządkowanie lasów zdewastowanych w wyniku silnych wiatrów jakie miały miejsce w dniach 11 i 12 sierpnia 2017r.

130.000 zł

- dochody bieżące na 2019 rok na realizację projektów realizowanych przy udziale środków z Unii Europejskiej 3.683.049 zł

przeznaczone na:

- na realizację projektu pn. „Wsparcie przedsiębiorczości na Kaszubach” 821.150 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” 274.814 zł

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

- na realizację projektu „PO WER – 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

- środki z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na wsparcie finansowania kosztów wynagrodzeń zasadniczych pracowników powiatowego urzędu pracy. 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

400.000 zł

- środki z gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących 786.068 zł w tym:

- środki na utrzymanie dzieci z innych powiatów umieszczone w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie powiatu wejherowskiego
698.086 zł
- środki z powiatów województwa pomorskiego na realizację programu Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna
87.982 zł
- środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych
350.431 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
13.215.866 zł

Dochody majątkowe w budżecie na 2019 rok zostały zaplanowane w kwocie **5.420.094 zł** w tym:

- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
3.242.377 zł z tego:
 - środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację projektu pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420G Godętowo – Nawcz – Tłuczewo na odcinku Nawcz – Osiek”
1.914.583 zł
 - środki zewnętrzne na „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”
2.177.717 zł
- 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 1420 G Godętowo – Nawcz – Osiek – Tłuczewo na odcinku Nawcz – Osiek” realizowanego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Razem dochody na 2019 rok (suma dochodów bieżących i dochodów majątkowych) zostały zaplanowane ogółem w wysokości 192.504.133 zł

II. 2. Wydatki budżetu powiatu na 2019r.

Wydatki bieżące na 2019r. zostały zaplanowane w wysokości **176.023.585 zł**

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

W wydatkach bieżących mieszczą się:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które na 2019 rok wyniosą 99.966.003 zł

- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 18.907.531 zł
obejmują wydatki bieżące zaplanowane w rozdziale 75019 – Rady Powiatu oraz 75020 – Starostwa Powiatowe. Kwota 19.022.031 zł obejmuje również wydatki majątkowe (poz.11.2 Wieloletniej Prognozy Finansowej).
- wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 5.534.690 zł
i składają się na nie następujące przedsięwzięcia:
- „Utrzymanie operacyjności projektu termomodernizacja budynku Powiatowego Zespołu Szkół nr 2 w Wejherowie”
1.000 zł
- programu „Za życiem” realizowanego przez Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno – Pedagogicznych w Wejherowie
577.200 zł
- realizowany przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Rumi projekt „POWER – Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Innowacje dydaktyczne kluczem do pracy z uczniem zdolnym”
39.572 zł
- realizowany przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie projekt „Erasmus+ Sobieski in Europe”
259.123 zł
- realizowany przez Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie projekt „Erasmus+ Working in Europe – Europolitan Ways into the Future”
18.031 zł
- realizowany przez Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Rumi projekt „POWER Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Z Rumskiego Hipolita do Europy – zagraniczna praktyka i zdobyte doświadczenie szansą na znalezienie pracy”
369.739 zł
- realizowany przez Powiatowy Zespół Szkół w Redzie projekt „POWER Profesjonalne praktyki drogą do Europy, czyli efektywne kształcenie na potrzeby rynku pracy”
315.136 zł
- realizowany przez Powiatowy Zespół Szkół w Redzie projekt „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
- „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski”
289.278 zł
- „Wsparcie przedsiębiorczości na Kaszubach”
821.150 zł
- „Waloryzacja dworów dla rozwoju turystyki na obszarach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku”
191.664 zł
- „Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna Województwa Pomorskiego”
111.034 zł

Wydatki bieżące na obsługę długu planowane w kwocie 632.000 zł stanowią spłatę odsetek od kredytu zaciągniętego w latach poprzednich oraz kredytu jaki planuje się zaciągnąć w roku 2019r. Wysokość oprocentowania zaciągniętych kredytów obliczana jest 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.

Wydatki majątkowe na 2019r. zaplanowane w wysokości 24.914.879 zł

zostały ustalone w oparciu o zadania wyszczególnione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu wejherowskiego (19.876.527 zł) oraz jednoroczne wydatki majątkowe (5.038.352 zł).

Zadania inwestycyjne wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej to:

- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420 G Godętowo – Nawcz – Tłuczewo na odcinku Nawcz – Osiek”
3.870.172 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”
553.695 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”
2.177.717 zł
- budowa nowej siedziby Ogniska Wychowawczego im.K.Lisieckiego „Dziadka” w Rumi
3.390.000 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
- „Rozbudowa Powiatowego Zespołu Szkół w Redzie o kompleks 10 pracowni”
3.917.500 zł
- „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1479 G ulica Przemysłowa w Wejherowie wraz z budową kanalizacji deszczowej na terenie działek nr 19/1i 22/5 obręb 6 w Wejherowie”
2.227.600 zł
- „Rozbudowa szkoły – etap I” w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Rumi
2.826.843 zł

Jednoroczne wydatki majątkowe na 2019 rok wynikają z projektu budżetu powiatu na 2019 rok.

Wydatki na 2019 rok razem (suma wydatków bieżących i wydatków majątkowych) 200.938.464 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 2019 roku zaplanowane:

- dochody w wysokości 192.504.133 zł
- wydatki w wysokości - 200.938.464 zł
- 8.434.331 zł

Różnica w wysokości -8.434.331 zł stanowi deficyt budżetu , który zostanie sfinansowany kredytem w wysokości 8.434.331 zł.

II. 4 Przychody na 2019r.

W budżecie powiatu na 2019 rok zaplanowane przychody wynoszą i stanowią:	11.479.331 zł
- planowany do zaciągnięcia kredyt	10.000.000 zł
- wolne środki które wynikają z:	1.479.331 zł
- 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

II. 5 Rozchody na 2019 rok

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

II. 6 Kwota długu na 2019r.

Kwota	długu	na	31.12.2018r.
19.950.000 zł			
spłata długu (spłata rat kredytów)			-
3.045.000 zł			
planowany kredyt do zaciągnięcia			+
10.000.000 zł			
Kwota	długu	na	31.12.2019r.
26.905.000 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 2019 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące(187.084.039)+wolne środki (1.479.331)≥ wydatki bieżące(176.023.585 zł)
188.563.370 zł>176.023.585 zł

co oznacza, że budżet powiatu na 2019 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 2019r. kształtuje się następująco:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku 2018 wynosi 6,12% natomiast obliczony w oparciu o planowane wykonanie roku 2018 wynosi

6,27%

- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 1,91% co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia, zarówno opierając się na planie za 3 kwartały roku 2018 jak i planowanego wykonania za 2018r.

III. Wyjaśnienia dotyczące 2020 roku.

III. 1. Dochody budżetu powiatu na 2020 rok:

Z uwagi na ostrożną wycenę następujące pozycje dochodów przyjmujemy w wysokościach jak dla roku 2019:

- udział w podatku PIT **55.174.777 zł**
- udział w podatku CIT **1.000.000 zł**
- opłaty stanowiące głównie wpływy z opłat komunikacyjnych, wpływy za korzystanie ze środowiska, z zacięcie pasa drogowego **6.502.374 zł**
- subwencje ogólne **85.113.796 zł**

W „wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” przewiduje się średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2019 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. Dlatego też przyjmuje się, że kwoty tych dochodów na 2020 rok zostaną zwiększone o prognozowany wskaźnik inflacji w stosunku do roku 2019 tj. 102,5%. Przyjmując powyższe założenia poszczególne pozycje dochodów prezentują się następująco:

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczone na cele bieżące w tym: **24.164.050 zł**
- dotacje celowe z budżetu państwa na 2019 rok (bieżące) zwiększamy o 102,5% w stosunku do 2020 roku: 20.150.478 zł x 102,5%= 20.654.240 zł
- środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych przyjmujemy w wysokości jak dla roku 2019 **350.431 zł**
- środki na utrzymanie dzieci z innych powiatów umieszczone w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie powiatu wejherowskiego w wysokości jak dla roku 2019 **698.086 zł**
- dotacja z budżetu państwa na realizację programu „Za życiem” **717.600 zł**

- środki na realizację projektu „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 regionalnych rynków pracy”
1.253.894 zł
- środki na realizację projektu „POWER Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Z Rumskiego Hipolita do Europy – zagraniczna praktyka i zdobyte doświadczenie szansą na znalezienie pracy”
101.185 zł
- środki na realizację projektu „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski”
301.774 zł
- środki na realizację projektu „Erasmus+ Sobieski in Europe”
75.422 zł
- środki na realizację projektu „POWER – Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Innowacje dydaktyczne kluczem do pracy z uczniem zdolnym”
11.418 zł

Pozostałe bieżące dochody własne powiatu na 2020 rok ujęto w wieloletniej prognozie finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2019-2034 w wysokości zaplanowanej na 2019 rok tj. w wysokości

13.215.869 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

185.170.866 zł

Na 2020 rok nie planuje się dochodów majątkowych.

III. 2. Wydatki na 2020 rok

Wydatki bieżące na 2020 rok (bez odsetek od kredytów) zaplanowano w oparciu o plan wydatków bieżących na 2019r. pomniejszony o kwotę wydatków na przedsięwzięcia realizowane w roku 2019 (5.534.691 zł), które są zaprezentowane w wykazie przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2019-2022 kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych (99.966.003 zł) oraz kwotę wydatków na obsługę długu tj. zaplanowanych na 2019r. spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów (632.000 zł) oraz wydatki na zadania jednoroczne, na które powiat otrzymuje dotację lub inne środki zewnętrzne (tj. „Lokalny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w Wejherowie dla powiatów kartuskiego, puckiego i wejherowskiego” oraz wypłata środków dla właścicieli lasów na uporządkowanie lasów zdewastowanych w wyniku silnych wiatrów jakie miały miejsce w dniach 11 i 12 sierpnia).

Wydatki bieżące na	2019 rok
176.023.585 zł	

Kwota wydatków bieżących na przedsięwzięcia realizowane w 2019r.	-
5.534.691 zł	

Kwota wydatków na realizację zadania pn. „Lokalnego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich w Wejherowie dla powiatów kartuskiego, puckiego i wejherowskiego”	-252.000 zł
---	-------------

- wypłata środków dla właścicieli lasów na uporządkowanie lasów zdewastowanych w wyniku silnych wiatrów jakie miały miejsce w dniach 11 i 12 sierpnia
-
130.000 zł

Kwota wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-
99.966.003 zł	

Kwota wydatków na obsługę długu

632.000 zł

= 69.508.891 zł

W „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” przewiduje się średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2019 rok w wysokości 102,5% w stosunku do roku 2019. W związku z tym wydatki bieżące na 2019 rok zostaną ustalone w następującej wysokości:

$69.508.891 \text{ zł} \times 102,5\% = 71.246.613 \text{ zł}$

Wydatki bieżące na 2020 r. powiększamy o:

- przedsięwzięcia wynikające z wykazu przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2019-2022r.

2.835.604 zł

tj.

- realizację projektu „Z Rumskiego Hipolita do Europy – zagraniczna praktyka i zdobyte doświadczenie szansą na znalezienie pracy”
101.185 zł

- realizację projektu „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski”
317.658 zł

- realizację projektu „Erasmus+ Sobieski in Europe” 75.422 zł

- realizację projektu „PO WER – Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Innowacje dydaktyczne kluczem do pracy z uczniem zdolnym”
11.418 zł

- realizację projektu 3.3.1 „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

1.378.185 zł

- realizację projektu „Waloryzacja dworów i dla rozwoju turystyki na obszarach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku” 233.136 zł

- „Utrzymanie operacyjności projektu termomodernizacja budynku Powiatowego Zespołu Szkół nr 2 w Wejherowie” 1.000 zł

- realizację projektu „Za życiem” 717.600 zł

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane powiększamy o prognozowany wskaźnik inflacji w stosunku do roku 2019 tj. 102,5 tj. 99.966.003 zł x 102,5% =
102.465.153 zł

- odsetki od zaciągniętych kredytów przypadających do spłaty w roku 2020
751.000 zł

(oszacowane tożsamo jak dla roku 2019)

Sumując poszczególne kwoty wydatki bieżące na 2020 rok zostały zaplanowane na

177.298.370 zł

W kwocie wydatków bieżących mieszczą się wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego, które powiększamy o prognozowany wskaźnik inflacji w stosunku do roku 2019 tj. 102,5% tj. 18.907.531 zł x 102,5% =
19.380.219 zł

Wydatki majątkowe na 2020r. zaplanowane w kwocie **4.155.496 zł** stanowiące jednoroczne wydatki majątkowe, których przeznaczenie zostanie określone przy

projektowaniu budżetu na 2020r. Oszacowano je biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na 2020 rok (185.170.866 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących (177.298.370 zł), oraz pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2020 rat od zaciągniętych kredytów (3.717.000 zł).

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

177.298.370 zł + 4.155.496 zł = **181.453.866 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 2020 roku zaplanowano:

- dochody w wysokości	185.170.866 zł
- wydatki w wysokości	-181.453.866 zł
Różnica	3.717.000 zł

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

III. 4. Rozchody na 2020 rok

Spłatę długu na 2020r. zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętego kredytu oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2019r. w wysokości 3.717.000 zł.

III. 5. Kwota długu na 2020 rok

Kwota	długu	na	31.12.2019r.
26.905.000 zł			
<u>spłata długu (spłata rat kredytów)</u>			
<u>3.717.000 zł</u>			
Kwota	długu	na	31.12.2020r.
23.188.000 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 2020 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (**185.170.866 zł**) ≥ wydatki bieżące (**177.298.370 zł**)

co oznacza, że budżet powiatu na 2020r. 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 2020r. kształtuje się następująco:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku 2018 wynosi	5,17% natomiast
obliczony w oparciu o planowane wykonanie roku 2018 wynosi	5,33%

- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 2,41%
co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia, zarówno opierając się na planie za 3 kwartały roku 2018r jak i planowanego wykonania za 2018r.

IV. Wyjaśnienia dotyczące 2021 roku

IV. 1 Dochody budżetu powiatu na 2021 rok

Z uwagi na ostrożną wycenę następujące pozycje dochodów przyjmujemy w wysokościach jak dla roku 2020:

- udział w podatku PIT **55.174.777 zł**
- udział w podatku CIT **1.000.000 zł**
- opłaty stanowiące głównie wpływy z opłat komunikacyjnych, wpływy za korzystanie ze środowiska, z zacięcie pasa drogowego
6.502.374 zł
- subwencje ogólne **85.113.796 zł**

W „wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” 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. Dlatego też przyjmuje się, że kwoty tych dochodów na 2021 rok zostaną zwiększone o prognozowany wskaźnik inflacji w stosunku do roku 2020 tj. 102,5%. Przyjmując powyższe założenia poszczególne pozycje dochodów prezentują się następująco:

- dochody z tytułu dotacji i środków na cele bieżące **23.132.734 zł** w tym:
 - dotacje celowe z budżetu państwa ustalone na 2020 rok zwiększamy o 102,5%:
 $20.654.240 \text{ zł} \times 102,5\% = 21.170.596 \text{ zł}$
 - środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych przyjmujemy w wysokości jak dla roku 2020
350.431 zł
 - środki na utrzymanie dzieci z innych powiatów umieszczone w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie powiatu wejherowskiego w wysokości jak dla roku 2020 698.086 zł
 - środki na realizację projektu „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski” 196.021 zł
 - środki na realizację programu „Za życiem” 717.600 zł

Pozostałe dochody własne powiatu na 2021 rok zaplanowano w wysokości z roku 2020 tj. w kwocie **13.215.869 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 na 2021 rok w wysokości

184.139.550 zł

Na 2021 nie planuje się dochodów majątkowych.

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 177.298.370 zł
 pomniejszony o kwotę wydatków na przedsięwzięcia realizowane w roku 2020r. -2.835.604 zł
 wynagrodzenia i składki od nich naliczane -
 102.465.153 zł oraz kwotę wydatków na obsługę długu czyli zaplanowanych na 2020 spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów -751.000 zł
 = 71.246.613 zł

W „wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” przewiduje się średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2021 rok w wysokości 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.

$$71.246.613 \text{ zł} \times 102,5\% = \mathbf{73.027.778 \text{ zł}}$$

Wydatki bieżące na 2021r. powiększamy o:

- przedsięwzięcia wynikające z wykazu przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2019-2022r.

1.014.434 zł

tj.

- projekt „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski” 206.338 zł

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

1.000 zł

- „Waloryzacja dworów dla rozwoju turystyki na obszarach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku”

89.496 zł

- program „Za życiem” 717.600 zł

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane projektujemy w wysokości jak dla roku 2020 **102.465.153 zł**

- odsetki od zaciągniętych kredytów przypadających do spłaty w roku 2021 **655.000 zł**

Sumując poszczególne kwoty wydatki bieżące na 2021 rok zostały zaplanowane na

177.162.365 zł

W kwocie wydatków bieżących mieszczą się wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego, które zostaną oszacowane w wysokości jak dla roku 2020

19.380.219 zł

Wydatki majątkowe na 2021r zaplanowano w kwocie **3.260.185 zł**

- wydatki majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć na lata 2019-2022 tj. „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Powiatu Wejherowskiego – część użytkowa na przedszkola i biura oraz budynku Gminy Miasta Wejherowa – obiektu sportowego z krytą pływalnią przy Zespole Szkół nr 3 w Wejherowie”

468.658 zł

- jednoroczne wydatki majątkowe 2.791.527 zł

Oszacowano biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na 2021 rok (184.139.550 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących (177.162.365 zł), pomniejszone o wydatki majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć na lata 201-2022 (468.658 zł) pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2021 rat od zaciągniętych kredytów (3.717.000 zł).

Ogółem wydatki budżetu na 2021 rok stanowią sumę wydatków bieżących i majątkowych

177.162.365 zł + 3.260.185 zł = **180.422.550 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	184.139.550 zł
- wydatki w wysokości	- 180.422.550 zł
Różnica	3.717.000 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 planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2019r. oraz wcześniej zaciągniętych kredytów

3.717.000 zł

IV. 5. Kwota długu na 2021 rok

Kwota	długu	na	31.12.2020r.
23.188.000 zł			
<u>spłata długu (spłata rat kredytów)</u>			
<u>3.717.000 zł</u>			
Kwota	długu	na	31.12.2021r.
19.471.000 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 (184.139.550 zł) ≥ wydatki bieżące (177.162.365 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 obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku 2018 wynosi 3,43% natomiast obliczony w oparciu o planowane wykonanie roku 2018 wynosi 3,59%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 2,37% co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia, zarówno opierając się na planie za 3 kwartały roku 2018r jak i planowanego wykonania za 2018r.

V. Wyjaśnienia dotyczące 2022 roku

V. 1. Dochody budżetu powiatu na 2022 rok

Z uwagi na ostrożną wycenę następujące pozycje dochodów przyjmujemy w wysokościach jak dla roku 2021:

- udział w podatku PIT **55.174.777 zł**
- udział w podatku CIT **1.000.000 zł**
- opłaty stanowiące głównie wpływy z opłat komunikacyjnych, wpływy za korzystanie ze środowiska, z zacięcie pasa drogowego
6.502.374 zł
- subwencje ogólne **85.113.796 zł**

W „wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” przewiduje się średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2022 rok w wysokości 102,5% w stosunku do roku 2021. Dotacje celowe z budżetu państwa przeznaczane są na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań własnych bądź zleconych powiatowi. Dlatego też przyjmuje się, że kwoty tych dochodów na 2022 rok zostaną zwiększone o prognozowany wskaźnik inflacji w stosunku do roku 2021 tj. 102,5%. Przyjmując powyższe założenia poszczególne pozycje dochodów prezentują się następująco:

- dochody z tytułu dotacji i środków na cele bieżące **22.050.291 zł**
w tym:
- dotacje celowe z budżetu państwa ustalone na 2021 rok zwiększamy o 102,5%:
 $21.170.596 \text{ zł} \times 102,5\% = 21.699.860 \text{ zł}$
- środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych przyjmujemy w wysokości jak dla roku 2021
350.431 zł
- środki na utrzymanie dzieci z innych powiatów umieszczone w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie powiatu wejherowskiego w wysokości jak dla roku 2020 698.086 zł

Pozostałe dochody własne powiatu na 2022 rok zaplanowano w wysokości
z roku 2021 tj. w kwocie
13.215.869 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 2022 rok w wysokości
183.057.107 zł

W roku 2022 nie zaplanowano dochodów majątkowych.

V. 2. Wydatki na 2022 rok

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

177.162.365 zł

pomniejszone o kwotę wydatków:

- na obsługę długu na 2021r. -655.000 zł
- przedsięwzięcia na 2021r. wynikające z wykazu przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2019-2022r. -1.014.434 zł
- wynagrodzenia na 2021 rok -102.465.153 zł

73.027.778 zł

W „wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” przewiduje się średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2022 rok w wysokości 102,5% w stosunku do roku 2021. W związku z tym zakładamy, że wydatki bieżące powiatu wejherowskiego na 2022 rok zwiększymy o 102,5% w stosunku do 2021 roku tj.

$$73.027.778 \text{ zł} \times 102,5\% = \mathbf{74.853.472 \text{ zł}}$$

powiększone o:

- przedsięwzięcia na 2022r. wynikające z wykazu przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2019-2023r. tj. „Utrzymanie operacyjności projektu termomodernizacji budynku Powiatowego Zespołu Szkół nr 2 w Wejherowie”

+1.000 zł

- wynagrodzenia ustalone jak dla roku 2021 +102.465.153 zł

- obsługę długu na 2022r. +557.000 zł

Razem wydatki bieżące na 2022 rok = **177.876.625 zł**

W kwocie wydatków bieżących mieszczą się wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego, które zostały ustalone jak dla roku 2021 19.380.219 zł

Wydatki majątkowe na 2022r zaplanowane w kwocie 2.963.482 zł

- wydatki majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć na lata 2019 - 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 2.953.143 zł oszacowane biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na 2022 rok (183.057.107 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących (177.876.625 zł), pomniejszone o wydatki majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć na lata 2019 - 2022 (10.339 zł) pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2022 rat od zaciągniętych kredytów (2.217.000 zł).

Ogółem wydatki budżetu na 2022 rok stanowią sumę wydatków bieżących i majątkowych

$$177.876.625 \text{ zł} + 2.963.482 \text{ zł} = \mathbf{180.840.107 \text{ zł}}$$

V. 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 183.057.107 zł
- wydatki w wysokości - 180.840.107 zł

Różnica 2.217.000 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

V. 4 Rozchody na 2022 rok

Spłatę długu na 2022 rok zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramu spłat kredytu zaciąganego w 2019r. oraz wcześniej zaciągniętych kredytów 2.217.000 zł

V. 5. Kwota długu na 2022 rok

Kwota	długu	na	31.12.2021r.
19.471.000 zł			
spłata długu (spłata rat kredytów)			-
<u>2.217.000 zł</u>			
Kwota	długu	na	31.12.2022r.
17.254.000 zł			

V. 6 Dochody bieżące – wydatki bieżące

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o 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 (183.057.107 zł) ≥ wydatki bieżące 177.876.625 zł)

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

V. 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 pomniejszych 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 4,60%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 1,52% co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

Wyjaśnienia dotyczące 2023 roku

VI. 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.

183.057.107 zł

Nie planuje się dochodów majątkowych na 2023r.

VI. 2. Wydatki na 2023 rok

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

177.876.625 zł

pomniejszone o kwotę wydatków:

- na obsługę długu na 2022r. -557.000 zł
- przedsięwzięcia na 2021r. wynikające z wykazu przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2019-2022r. -1.000 zł

powiększone o:

- obsługę długu na 2023r. +493.000 zł

=177.811.625 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.

19.380.219 zł

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

102.465.153 zł

Wydatki majątkowe w 2023 roku zaplanowano w wysokości
3.028.482 zł

Oszacowano je biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na 2023 rok (183.057.107 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących (177.811.625 zł), pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2023 rat od zaciągniętych kredytów (2.217.000 zł). Przeznaczenie wydatków majątkowych zostanie określone przy projektowaniu budżetu na 2023r.

Ogółem wydatki budżetu na 2023 rok stanowią sumę wydatków bieżących i majątkowych:

177.811.625 zł + 3.028.482 zł = **180.840.107 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 2023 roku zaplanowane:

- dochody w wysokości	183.057.107 zł
- wydatki w wysokości	<u>- 180.840.107 zł</u>

Różnica 2.217.000 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

VI. 4. Rozchody na 2023 rok

Spłatę długu na 2023 rok zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramu spłat kredytu zaciąganego w 2019r.
2.217.000 zł

VI. 5. Kwota długu na 2023 rok

Kwota długu na	31.12.2022r.
17.254.000 zł	
<u>spłata długu (spłata rat kredytów)</u>	<u>-</u>
2.217.000 zł	
Kwota długu na	31.12.2023r.
15.037.000 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 2023 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (183.057.107 zł) ≥ wydatki bieżące (177.811.625 zł)

Co oznacza, że budżet powiatu na 2023 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 2023r. kształtuje się następująco:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 3,62%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 1,48%
co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

Wyjaśnienia dotyczące 2024 roku

VII. 1. Dochody budżetu powiatu na 2024 rok

Z uwagi na ostrożną wycenę dochody bieżące na 2024 rok zostały zaplanowane w wysokości jak dla roku 2023.

183.057.107 zł

VII. 2. Wydatki na 2024 rok

Z uwagi na ostrożną wycenę wydatki bieżące na 2024r. zaplanowano w wysokości przyjętej na 2023 rok

177.811.625 zł

pomniejszone o kwotę wydatków:

- na obsługę długu na 2023r. -493.000 zł
- powiększone o:
- obsługę długu na 2024r. +430.000 zł

=177.748.625 zł

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

19.380.219 zł

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały również ustalone w wysokości jak dla roku 2023 tj.

102.465.153 zł

Wydatki majątkowe w 2024 roku zaplanowano w wysokości **3.091.482 zł**

Oszacowano je biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na 2024 rok (183.057.107 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących (177.748.625 zł), i pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2024 rat od zaciągniętych kredytów (2.217.000 zł). Przeznaczenie wydatków majątkowych zostanie określone przy projektowaniu budżetu na 2024r.

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

177.748.625 zł + 3.091.482 zł = **180.840.107 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 2024 roku zaplanowane:

- dochody w wysokości 183.057.107 zł
- wydatki w wysokości - 180.840.107 zł

Różnica 2.217.000 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

VII. 4. Rozchody na 2024 rok

Spłatę długu na 2024 rok zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramu spłat kredytu zaciąganego w 2019r.
2.217.000 zł

VII. 5. Kwota długu na 2024 rok

Kwota	długu	na	31.12.2023r.
15.037.000 zł			
spłata długu (spłata rat kredytów)			-
<u>2.217.000 zł</u>			
Kwota	długu	na	31.12.2024r.
12.820.000 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 2024 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (**183.057.107 zł**) \geq wydatki bieżące (**177.748.625 zł**)

Co oznacza, że budżet powiatu na 2024 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 2024r. kształtuje się następująco:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 3,16%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 1,45% co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

Wyjaśnienia dotyczące lat 2025-2028

VIII. 1. Dochody budżetu powiatu na lata 2025-2028

Z uwagi na ostrożną wycenę jak i odległy horyzont czasowy dochody bieżące, jak i poszczególne ich elementy na lata 2025 -2028 zostały zaplanowane w wysokości jak dla roku 2024.

183.057.107 zł

Dochody majątkowe na lata 2025-2028 nie zostaną zaplanowane z uwagi na to, że na dzień sporządzania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2034 powiat nie posiada informacji, aby mógł takie dochody osiągnąć.

VIII. 2. Wydatki na lata 2025-2028

Z uwagi na ostrożną wycenę wydatki bieżące na lata 2025-2028r. zaplanowano w wysokości przyjętej na 2024 rok
177.748.625 zł

Z uwagi na odległy horyzont czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjmuje się, że dla lat 2025-2028 wysokość wydatków bieżących będzie niezmienna i obejmować będzie kwotę wydatków na obsługę długu, która w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- rok 2025	366.000 zł
- rok 2026	302.000 zł
- rok 2027	228.000 zł
- rok 2028	164.000 zł

W kwocie wydatków bieżących mieszczą się wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego, które na lata 2025-2028 zostały ustalone w wysokości jak dla roku 2024 tj. 19.380.219 zł

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane na lata 2025-2028 zostały również ustalone w wysokości jak dla roku 2024 tj. 102.465.153 zł

Wydatki majątkowe w latach 2025-2028 roku zaplanowano w wysokości **3.091.482 zł**

Oszacowano je biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na lata 2025-2028 (183.057.107 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących na lata 2025-2028 (177.748.625 zł), i pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2025-2028 rat od zaciągniętych kredytów (2.217.000 zł). Przeznaczenie wydatków majątkowych zostanie określone przy projektowaniu budżetów na kolejne lata.

Ogółem wydatki budżetu na lata 2025-2028 rok stanowią sumę wydatków bieżących i majątkowych:

$$177.748.625 \text{ zł} + 3.091.482 \text{ zł} = \underline{\underline{180.840.107 \text{ zł}}}$$

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 2025-2028 zaplanowane:

- dochody w wysokości	183.057.107 zł
- wydatki w wysokości	- 180.840.107 zł

Różnica 2.217.000 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

VIII. 4. Rozchody na lata 2025-2028

Spłatę długu w latach 2025 -2028 rok zaplanowano w kwocie na podstawie planowanego harmonogramu spłat kredytu zaciąganego w 2019r.

2.217.000 zł

VIII. 5. Kwota długu na lata 2025-2028

Kwota	długu	na	31.12.2024r.
12.820.000 zł			

spłata długu w 2025 r.(spłata rat kredytów)			-
<u>2.217.000 zł</u>			

Kwota	długu	na	31.12.2025r.
10.603.000 zł			

Kwota	długu	na	31.12.2025r.
10.603.000 zł			

<u>spłata długu w 2026r. (spłata rat kredytów)</u>				-
2.217.000 zł				
Kwota	długu	na	31.12.2026r.	
8.386.000 zł				
Kwota	długu	na	31.12.2026r.	
8.386.000 zł				
<u>spłata długu w 2027r. (spłata rat kredytów)</u>				-
2.217.000 zł				
Kwota	długu	na	31.12.2027r.	
6.169.000 zł				
Kwota	długu	na	31.12.2027r.	
6.169.000 zł				
<u>spłata długu w 2028r. (spłata rat kredytów)</u>				-
2.217.000 zł				
Kwota	długu	na	31.12.2028r.	
3.952.000 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 2025-2028 relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (183.057.107 zł) ≥ wydatki bieżące (177.748.625 zł)

Co oznacza, że budżet powiatu na lata 2025-2028 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 pomniejszych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że relacja ta na lata 2025-2028 kształtuje się następująco rok:

- 2025r.:	
- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi	2,87%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi	1,41% co oznacza
prawidłowy poziom zadłużenia.	
- 2026r.:	
- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi	2,89%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi	1,38% co oznacza
prawidłowy poziom zadłużenia.	
- 2027r.:	
- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi	2,90%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi	1,34% co oznacza
prawidłowy poziom zadłużenia.	

- 2028r.:
- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 2,90%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 1,30%
co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

Wyjaśnienia dotyczące lat 2029-2033

IX. 1. Dochody budżetu powiatu na lata 2029-2033

Z uwagi na ostrożną wycenę jak i odległy horyzont czasowy dochody bieżące, jak i poszczególne ich elementy na lata 2020 -2033 zostały zaplanowane w wysokości jak dla roku 2024.

183.057.107 zł

Na lata 2029-2033 nie zaplanowano dochodów majątkowych.

IX. 2. Wydatki na lata 2029-2033

Z uwagi na ostrożną wycenę wydatki bieżące na lata 2029-2033r. zaplanowano w wysokości przyjętej na 2024 rok

177.748.625 zł

Z uwagi na odległy horyzont czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjmuje się, że dla lat 2029-2033 wysokość wydatków bieżących będzie niezmienna i obejmować będzie kwotę wydatków na obsługę długu, która w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- rok 2029	120.000 zł
- rok 2030	100.000 zł
- rok 2031	80.000 zł
- rok 2032	52.000 zł
- rok 2033	31.000 zł

W kwocie wydatków bieżących mieszczą się wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego, które na lata 2029-2033 zostały ustalone w wysokości jak dla roku 2024 tj.
19.380.219 zł

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane na lata 2029-2033 zostały również ustalone w wysokości jak dla roku 2024 tj.
102.465.153 zł

Wydatki majątkowe w latach 2029-2033 roku zaplanowano w wysokości **4.636.482 zł**

Oszacowano je biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na lata 2029-2033 (183.057.107 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących na lata 2029-2033 (177.748.625 zł), i pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2029-2033 rat od zaciągniętych kredytów (672.000 zł). Przeznaczenie wydatków majątkowych zostanie określone przy projektowaniu budżetów na kolejne lata.

Ogółem wydatki budżetu na lata 2029-2033 rok stanowią sumę wydatków bieżących i majątkowych:

$$177.748.625 \text{ zł} + 4.636.482 \text{ zł} = \underline{\underline{182.385.107 \text{ zł}}}$$

IXI. 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 2029-2033 zaplanowane:

- dochody w wysokości 183.057.107 zł

- wydatki w wysokości - 182.385.107 zł

Różnica 672.000 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

IX. 4. Rozchody na lata 2029-2033

Spłatę długu w latach 2029 - 2033 zaplanowano w kwocie na podstawie planowanego harmonogramu spłat kredytu zaciąganego w 2019r. **672.000 zł**

IX. 5. Kwota długu na lata 2029-2033

Kwota	długu	na	31.12.2028r.
3.952.000 zł			

<u>spłata długu w 2029 r. (spłata rat kredytów)</u>			
-			
<u>672.000 zł</u>			

Kwota	długu	na	31.12.2029r.
3.280.000 zł			

Kwota	długu	na	31.12.2029r.
3.280.000 zł			

<u>spłata długu w 2030r. (spłata rat kredytów)</u>			
-			
<u>672.000 zł</u>			

Kwota	długu	na	31.12.2030r.
2.608.000 zł			

Kwota	długu	na	31.12.2030r.
2.608.000 zł			

<u>spłata długu w 2031r. (spłata rat kredytów)</u>			
-			
<u>672.000 zł</u>			

Kwota	długu	na	31.12.2031r.
1.936.000 zł			

Kwota	długu	na	31.12.2031r.
1.936.000 zł			

<u>spłata długu w 2032r. (spłata rat kredytów)</u>			
-			
<u>672.000 zł</u>			

Kwota	długu	na	31.12.2032r.
1.264.000 zł			

Kwota	długu	na	31.12.2032r.
1.264.000 zł			

<u>spłata długu w 2033r. (spłata rat kredytów)</u>			
-			
<u>672.000 zł</u>			

Kwota	długu	na	31.12.2033r.
592.000 zł			

IX. 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 2029-2033 relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (**183.057.107 zł**) \geq wydatki bieżące (**177.748.625 zł**)

Co oznacza, że budżet powiatu na lata 2029-2033 spełnia wymagania art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

IX. 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 2029-2033 kształtuje się następująco rok:

- 2029r.:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 2,90%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 0,43% co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

- 2030r.:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 2,90%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 0,42% co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

- 2031r.:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 2,90%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 0,41% co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

- 2032r.:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 2,90%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 0,40% co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

- 2033r.:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 2,90%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 0,38% co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

Wyjaśnienia dotyczące 2034 roku

X. 1. Dochody budżetu powiatu na 2034 rok

Z uwagi na ostrożną wycenę dochody bieżące na 2034 rok zostały zaplanowane w wysokości jak dla roku 2024.

183.057.107 zł

X. 2. Wydatki na 2034 rok

Z uwagi na ostrożną wycenę wydatki bieżące na 2034r. zaplanowano w wysokości przyjętej na 2024 rok

177.748.625 zł

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

19.380.219 zł

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały również ustalone w wysokości jak dla roku 2024 tj.

102.465.153 zł

oraz	wydatki	na	obsługę	długu	
10.000 zł					
Wydatki	majątkowe	w 2034	roku	zaplanowano	w wysokości
4.716.482 zł					

Oszacowano je biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na 2034 rok (183.057.107 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących (177.748.625 zł), i pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2034 rat od zaciągniętych kredytów (592.000 zł). Przeznaczenie wydatków majątkowych zostanie określone przy projektowaniu budżetu na 2034r.

Ogółem wydatki budżetu na 2034 rok stanowią sumę wydatków bieżących i majątkowych:

$$177.748.625 \text{ zł} + 4.716.482 \text{ zł} = \mathbf{182.465.107 \text{ zł}}$$

X. 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 2034 roku zaplanowane:

- dochody w wysokości	183.057.107 zł
- <u>wydatki w wysokości</u>	<u>- 182.465.107 zł</u>
Różnica	592.000 zł

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

X. 4. Rozchody na 2034 rok

Spłatę długu na 2034 rok zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramu spłat kredytu zaciąganego w 2019r. **592.000 zł**

X. 5. Kwota długu na 2034 rok

Kwota	długu	na	31.12.2033r.
592.000 zł			
<u>spłata długu (spłata rat kredytów)</u>			<u>-</u>
<u>592.000 zł</u>			
Kwota	długu	na	31.12.2034r.
0,00 zł			

X. 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 2034 roku relacja ta przedstawia się następująco:

$$\text{Dochody bieżące (183.057.107 zł)} \geq \text{wydatki bieżące (177.748.625 zł)}$$

Co oznacza, że budżet powiatu na 2034 r. spełnia wymagania art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

X. 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 2034r. kształtuje się następująco:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 2,90%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 0,33% co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

Biorąc powyższe pod uwagę należy stwierdzić, że wieloletnia prognoza finansowa powiatu wejherowskiego na lata 2019-2034 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.