

**UCHWAŁA NR VI/XVIII/277/20
RADY POWIATU WEJHEROWSKIEGO**

z dnia 18 grudnia 2020 roku

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wejherowskiego na lata 2021-2034

Na podstawie art. 226-232 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j. t. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.),

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

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wejherowskiego na lata 2021-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2021-2034 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2021-2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej, o której mowa w ust. 1 stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu Wejherowskiego:

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

§ 3

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

§ 4

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Nr VI/XI/186/19 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 13 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2020-2034 wraz ze zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wejherowskiego.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.



Przewodniczący Rady
Powiatu Wejherowskiego
Józef Reszke

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2021-2023

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XIX/III/277/20
Rady Powiatu Wejherowskiego
z dnia 18 grudnia 2020 r.

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|---------|---|--|------------------|------|-----------------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 49 705 023,00 | 24 032 706,00 | 3 757 374,00 | 1 033 158,00 | 30 207 505,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 24 532 900,00 | 6 986 079,00 | 1 197 090,00 | 0,00 | 9 567 438,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 25 172 123,00 | 17 046 627,00 | 2 560 284,00 | 1 033 158,00 | 20 640 069,00 |
| 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: | | | | 21 560 169,00 | 7 667 760,00 | 1 158 590,00 | 0,00 | 8 826 350,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 20 054 500,00 | 6 194 601,00 | 1 126 090,00 | 0,00 | 7 320 691,00 |
| 1.1.1.1 | ERASMUS+ "Sobieski in Europe" (rozdz. 80195) - | Powiatowy Zespół Szkół Nr 1 w Wejherowie | 2018 | 2021 | 375 233,00 | 57 110,00 | 0,00 | 0,00 | 57 110,00 |
| 1.1.1.2 | Zdolni z Pomorza - powiat wejherowski (rozdz. 85495) - | Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych | 2016 | 2021 | 1 466 366,00 | 206 580,00 | 0,00 | 0,00 | 206 580,00 |
| 1.1.1.3 | 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 ponadgminnej szkół zawodowych uwzględniającej potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy (rozdz. 80195) - | STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie | 2016 | 2021 | 8 952 350,00 | 1 056 763,00 | 0,00 | 0,00 | 1 056 763,00 |
| 1.1.1.4 | Waloryzacja дворów dla rozwoju turystyki na obszarach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku (rozdz. 92118) - | STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie | 2019 | 2021 | 92 466,00 | 14 069,00 | 0,00 | 0,00 | 14 069,00 |
| 1.1.1.5 | Z Rumskiego Hipolita do Europy - zagraniczna praktyka i zdobyte doświadczenie szansą na znalezienie pracy (rozdz. 80195) - | Powiatowy Zespół Szkół Nr 2 w Rumi | 2018 | 2021 | 505 925,00 | 225 071,00 | 0,00 | 0,00 | 225 071,00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------|---|---|------|------|--------------|--------------|------------|------|--------------|------|--------------|
| 1.1.1.1.6 | Erasmus + "Uważność na człowieka daje moc" – czyli jak przeżyć pracę z osobami niepełnosprawnymi na dobrą energię w życiu – podniesienie kompetencji pedagogów Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego w Wejherowie w wymiarze europejskim oraz przeciwdziałanie wypaleniu zawodowemu. (rozdz. 80195) - | Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie | 2019 | 2021 | 101 127,00 | 37 636,00 | 0,00 | 0,00 | 37 636,00 | 0,00 | 37 636,00 |
| 1.1.1.1.7 | "GANZerTag - Cały dzień" opieka całodzienne w centrum uwagi (rozdz. 80195) - | Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie | 2019 | 2022 | 53 296,00 | 29 346,00 | 2 631,00 | 0,00 | 29 346,00 | 0,00 | 31 976,00 |
| 1.1.1.1.8 | "Zawody bez barier nadzieją na przekroczenie granic" - Europejska mobilność uczniów niepełnosprawnych intelektualnie sposobem na wzrost kompetencji kluczowych i zawodowych oraz włączenie społeczne (rozdz. 80195) - | Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie | 2019 | 2021 | 528 797,00 | 210 760,00 | 0,00 | 0,00 | 210 760,00 | 0,00 | 210 760,00 |
| 1.1.1.1.9 | Erasmus + "W dobrej formie do zdrowego życia" (rozdz. 80195) - | Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie | 2019 | 2021 | 92 986,00 | 29 382,00 | 0,00 | 0,00 | 29 382,00 | 0,00 | 29 382,00 |
| 1.1.1.1.10 | Nauczanie na miarę XXI wieku - rozwój kompetencji młodego Europejczyka (rozdz. 80195) - | Powiatowy Zespół Szkół w Redzie | 2020 | 2021 | 183 907,00 | 133 907,00 | 0,00 | 0,00 | 133 907,00 | 0,00 | 133 907,00 |
| 1.1.1.1.11 | Praktyki w Hiszpanii szansą rozwoju umiejętności kulinarnych i spedycyjnych rumskiego Hipolita (rozdz. 80195) - | Powiatowy Zespół Szkół Nr 2 w Rumi | 2020 | 2021 | 376 857,00 | 188 429,00 | 0,00 | 0,00 | 188 429,00 | 0,00 | 188 429,00 |
| 1.1.1.1.12 | Powenwet Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego (Profesjonalne praktyki drogą do Europy, czyli efektywne kształcenie na potrzeby rynku pracy) (rozdz. 80195) - | Powiatowy Zespół Szkół w Redzie | 2018 | 2021 | 315 136,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 | 25 000,00 |
| 1.1.1.1.13 | System Aktywizacji Społeczno-Zawodowej w Powiecie Wejherowskim I - drugi etap (rozdz. 85395) - | STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie | 2020 | 2021 | 3 077 734,00 | 1 462 877,00 | 0,00 | 0,00 | 1 462 877,00 | 0,00 | 1 462 877,00 |
| 1.1.1.1.14 | System Aktywizacji Społeczno - Zawodowej w powiecie wejherowskim II- drugi etap (rozdz. 85395) - | STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie | 2020 | 2022 | 1 307 268,00 | 598 740,00 | 417 359,00 | 0,00 | 598 740,00 | 0,00 | 1 016 089,00 |
| 1.1.1.1.15 | Erasmus+: Mobilność w kształceniu zawodowym uczniów drogą do ich sukcesu na europejskim rynku pracy (rozdz. 80195)- | Powiatowy Zespół Szkół Nr 4 w Wejherowie | 2020 | 2022 | 662 261,00 | 525 309,00 | 136 952,00 | 0,00 | 525 309,00 | 0,00 | 662 261,00 |
| 1.1.1.1.16 | "Innowacyjne praktyki zawodowe w Portugalii kluczem do sukcesu na europejskim rynku pracy" (rozdz.80195) - | Powiatowy Zespół Szkół w Redzie | 2020 | 2022 | 441 226,00 | 352 980,00 | 88 246,00 | 0,00 | 352 980,00 | 0,00 | 441 226,00 |
| 1.1.1.1.17 | "Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego - Droga z Hipolita do Europy autostradą do rozwoju zawodowego uczniów" (rozdz. 80195) - | Powiatowy Zespół Szkół Nr 2 w Rumi | 2020 | 2022 | 536 290,00 | 268 145,00 | 268 145,00 | 0,00 | 268 145,00 | 0,00 | 536 290,00 |

| | | | | | | | | | |
|----------|---|--|------|------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1.1.1.18 | "Zielona wyspa - szansa na rozwój zawodowy naszych uczniów (Ilandia)" (rozdz. 80195) - | Powiatowy Zespół Szkół Nr 3 w Wejherowie | 2020 | 2022 | 632 962,00 | 498 467,00 | 134 495,00 | 0,00 | 632 962,00 |
| 1.1.1.19 | "Europejskie inspiracje dydaktyczne droga do wysokiej jakości edukacji w Powiatowym Zespole Szkół nr 4 w Wejherowie" (rozdz. 80195) - | Powiatowy Zespół Szkół Nr 4 w Wejherowie | 2020 | 2022 | 198 923,00 | 182 111,00 | 16 812,00 | 0,00 | 198 923,00 |
| 1.1.1.20 | "Sekrety nauki" (rozdz. 80195) - | Powiatowy Zespół Szkół Nr 1 w Wejherowie | 2020 | 2022 | 153 370,00 | 91 920,00 | 51 450,00 | 0,00 | 153 370,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 505 659,00 | 1 473 159,00 | 32 500,00 | 0,00 | 1 505 659,00 |
| 1.1.2.1 | Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Powiatu Wejherowskiego- Strodowskiego Domu Samopomocy i Warsztatów Terapii Zajęciowej przy ul. Ofiar Płaszczy 22 w Wejherowie oraz budynku Gminy Miasta Wejherowa - obiektu sportowego z krytą pływalnią przy Zespole Szkół nr 3 w Wejherowie" (rozdz. 70005) - | STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie | 2021 | 2022 | 1 505 659,00 | 1 473 159,00 | 32 500,00 | 0,00 | 1 505 659,00 |
| 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 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 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 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2); z tego | | | | 26 144 869,00 | 16 364 946,00 | 2 598 784,00 | 1 033 159,00 | 21 361 155,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 4 478 400,00 | 791 478,00 | 71 000,00 | 0,00 | 2 246 745,00 |
| 1.3.1.1 | Utrzymanie operacyjności projektu termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Wejherowie (rozdz. 80195) - | STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie | 2018 | 2022 | 5 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 1.3.1.2 | Za życiem (rozdz. 80195) - | Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych | 2017 | 2021 | 2 608 440,00 | 717 600,00 | 0,00 | 0,00 | 717 600,00 |
| 1.3.1.3 | Sprawa Administracja Geodezyjna i Kartograficzna (rozdz. 71012) - | STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie | 2010 | 2022 | 1 864 960,00 | 72 878,00 | 70 000,00 | 0,00 | 1 527 145,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 23 666 469,00 | 15 573 468,00 | 2 527 784,00 | 1 033 159,00 | 19 134 410,00 |
| 1.3.2.1 | Dokumentacja projektowa dla zadania "Budowa drogi powiatowej nr 1442 G Celbowa - Brudzewo - Wejherowo" (rozdz. 60014) - | Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego | 2016 | 2021 | 493 649,00 | 269 149,00 | 0,00 | 0,00 | 269 149,00 |

| | | | | | | | | | |
|----------|--|--|------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1.3.2.2 | Przebudowa i nadbudowa budynku Starostwa Powiatowego w Wejherowie (rozdz.75020) - | STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie | 2018 | 2021 | 9 516 984,00 | 5 796 818,00 | 0,00 | 0,00 | 5 796 818,00 |
| 1.3.2.3 | Poszerzenie chodnika ulicy Chylońskiej w Kamieniu z 2,0 do 2,5 metra na długości przebudowywanego odcinka wraz z poszerzeniem obiektu inżynierskiego WD-75 nad Trasą Ekspresową S-6 oraz o wykonanie oświetlenia drogowego na odcinku przebudowywanej ulicy Chylońskiej (rozdz. 60011) - | STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie | 2020 | 2021 | 1 202 435,00 | 1 002 435,00 | 0,00 | 0,00 | 1 002 435,00 |
| 1.3.2.4 | Rozbudowa drogi powiatowej nr 1452 G na odcinku Kochanowo - droga krajowa nr 6 o długości ok. 2,5 km (rozdz. 60014) - | Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego | 2016 | 2021 | 6 166 628,00 | 6 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000 000,00 |
| 1.3.2.5 | "Przebudowa drogi powiatowej nr 1438 G Żelazno - Mierzyno - Kostkowo - Bolszewo - na odcinku Rybska Karczma - Góra - dokumentacja projektowa" (rozdz. 60014) - | Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego | 2020 | 2022 | 300 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 120 000,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.6 | "Przebudowa drogi powiatowej nr 1451 G na odcinku Wyszecino - Rosochy w gminie Linia - dokumentacja projektowa" (rozdz. 60014) - | Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego | 2021 | 2022 | 150 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | 60 000,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.7 | "Przebudowa drogi powiatowej nr 1451 G Kniewo - DK nr 6 - Luzino - Łebno na odcinku od przejazdu kolejowego do połączenia z drogą S6 w miejscowości Luzino - dokumentacja projektowa" (rozdz. 60014) - | Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego | 2020 | 2022 | 200 000,00 | 120 000,00 | 0,00 | 80 000,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.8 | "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420 G na odcinku Osiek - Thuczewo o dł. 3,0 km - dokumentacja projektowa" (rozdz. 60014) - | Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego | 2020 | 2022 | 200 000,00 | 120 000,00 | 0,00 | 80 000,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.9 | "Budowa ronda wraz z rozbudową dróg powiatowych nr 1410 G oraz 1336 G na odcinku Rabakowo - Dąbrówka - dokumentacja projektowa" (rozdz. 60014) - | Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego | 2020 | 2022 | 200 000,00 | 120 000,00 | 0,00 | 80 000,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.10 | "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1402 G poprzez budowę chodnika na odcinku Zbychowo - Nowy Dwór Wejherowski - dokumentacja projektowa" (rozdz. 60014) - | Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego | 2020 | 2022 | 50 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2.11 | "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1479 G (ulica Tartaczna - Przemysłowa)" (rozdz. 60014) - | Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego | 2017 | 2023 | 5 066 793,00 | 1 785 066,00 | 1 033 156,00 | 2 047 784,00 | 4 866 008,00 |
| 1.3.2.12 | "Budowa ronda na skrzyżowaniu dróg powiatowych ulicy Leśnej oraz Gniewowskiej w Redzie - dokumentacja projektowa" (rozdz. 60014) - | Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego | 2021 | 2022 | 100 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 100 000,00 |

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2021-2034 POWIATU WEJHEROWSKIEGO

I. Założenia ogólne do Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2021-2034

Obowiązek podjęcia uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego został nałożony na powiat ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (j.t. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), o czym szczegółowo mówią zapisy art. 226 - 232 cytowanej ustawy. Wieloletnia prognoza finansowa jest dokumentem zapewniającym bezpieczeństwo budżetowe i minimalizację ryzyk finansowych oraz determinujący długoterminowy potencjał i możliwości inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego w latach przyszłych.

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

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana na lata 2021-2034 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 2021-2023 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, rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

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

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego. Opinię do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany, przedstawionego wraz z projektem uchwały budżetowej, regionalna izba obrachunkowa wydaje ze szczególnym uwzględnieniem zapewnienia

przestrzegania przepisów ustawy dotyczących uchwalania i wykonywania budżetów w następnych latach, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zmian w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia, dokonuje zarząd jednostki samorządu terytorialnego. Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (lub jej zmiany) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową. (art. 226-232 uofp).

Wieloletnia prognoza finansowa powiatu wejherowskiego na lata 2021-2034 została utworzona w oparciu o następujące dokumenty:

- projekt ustawy budżetowej na rok 2021 z dnia 26 sierpnia 2020 roku.
- "Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw" z dnia 29 lipca 2020 r.

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 2021 ok zostały wprowadzone w wysokościach wynikających z projektu budżetu powiatu wejherowskiego na rok 2021

Dochody na lata 2022-2034 zostały oszacowane na podstawie dochodów powiatu przyjętych do projektu budżetu powiatu na rok 2021 pomniejszając je o dochody o charakterze jednorazowym.

I. 2. Wydatki:

Prezentowane w wieloletniej prognozie finansowej wydatki na rok 2021 oparto na projekcie budżetu na 2021 rok zapewniając prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych powiatu wejherowskiego, kontynuację rozpoczętych zadań inwestycyjnych oraz projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej. W planie **wydatków bieżących** (bez odsetek i prowizji od kredytów) mieszczą się wszystkie wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych wykonujących zadania powiatu oraz wydatki nieinwestycyjne dotyczące bieżącej działalności powiatu.

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

Wydatki majątkowe obejmują inwestycje planowane do realizacji w poszczególnych latach, niektóre z nich są zadaniami 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 a wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Finansowanie deficytu następuje z:

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

I. 4. Przychody budżetu:

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

I. 5. Rozchody budżetu obejmują spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i planowanego do zaciągnięcia w roku 2021 a ich wysokość wynika z harmonogramów spłat.

I. 6. Kwota długu

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

I. 7. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych tj. suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań do planowanych dochodów bieżących ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących, pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu obowiązujące od 2026 roku

Do obliczania wskaźnika spłaty zobowiązań na lata 2021 - 2025 przyjmuje się średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

II. Wyjaśnienia dotyczące 2021 roku

II. 1. Dochody na 2021 rok

Prezentowane w projekcie wieloletniej prognozy finansowej **dochody bieżące na rok 2021** zostały sporządzone w oparciu o dane przyjęte do opracowania budżetu powiatu na 2021 rok i wynoszą **228.373.067,00 zł**

w tym:

- dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu **60.519.608,00 zł**
- prognozowany udział powiatu wejherowskiego w podatku dochodowym od osób prawnych (oszacowany na podstawie wpływów w latach 2018 -2020) **1.138.000,00 zł**
- subwencje ogólne przyjęte do budżetu na podstawie pisma Ministerstwa Finansów Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST8.4750.8.2020 z dnia 14 października 2020r. **110.507.620,00 zł**
z tego:
 - dochód powiatu części oświatowej subwencji ogólnej **97.620,792,00 zł**
 - dochód powiatu części wyrównawczej subwencji ogólnej **11.102.957,00 zł**
 - dochód powiatu części równoważącej subwencji ogólnej **1.783.871,00 zł**
 - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące **32.667.752,00 zł**
- dotacje bieżące z budżetu państwa przyjęte na podstawie pisma Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.9.1.2020.EP z dnia 23 października 2020 roku określające wysokość dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowane na podstawie porozumień oraz własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego **23.211.609,00 zł**
- dotacja z Ministerstwa Edukacji Narodowej na realizację zadania wynikającego z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" **717.600,00 zł**
- dochody bieżące na 2021 rok na realizację projektów realizowanych przy udziale środków z Unii Europejskiej **3.220.740,00 zł**
przeznaczone na:
 - *"System Aktywizacji Społeczno - Zawodowej w powiecie wejherowskim I - drugi etap"* **1.462.877,00 zł**
 - *"System Aktywizacji Społeczno - Zawodowej w powiecie wejherowskim II - drugi etap"* **598.740,00 zł**
 - *"W dobrej formie do zdrowego życia" w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie"* **18.597,00 zł**
 - *"Uważność na człowieka daje moc" w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie"* **17.636,00 zł**
 - *"Zawody bez barier szansą na przekroczenie granic" w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie"* **105.760,00 zł**
 - *"Ganzer Tag i Cały Dzień" w Powiatowy Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie* **29.345,00 zł**
 - *Z Rumskiego Hipolita do Europy - zagraniczna praktyka i zdobyte doświadczenie szansą na znalezienie pracy" w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 w Rumi* **101.185,00 zł**
 - *"Praktyki w Hiszpanii szansą rozwoju umiejętności kulinarnych i spedycyjnych uczniów rumskiego Hipolita" w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 w Rumi* **188.429,00 zł**

| | |
|---|---------------------------------|
| - "Droga z Hipolita do Europy autostradą do rozwoju zawodowego uczniów" w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 w Rumi | 268.145,00 zł |
| - "Sobieski in Europe" w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Wejherowie | 57.110,00 zł |
| - "Sekrety nauki" w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Wejherowie | 91.920,00 zł |
| - "Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego" w Powiatowym Zespole Szkół w Redzie | 25.000,00 zł |
| - "Nauczanie na miarę XXI wieku" w Powiatowym Zespole Szkół w Redzie | 6.782,00 zł |
| - "Europejskie inspiracje dydaktyczne drogą do wysokiej jakości edukacji" w Powiatowym Zespole Szkół nr 4 w Wejherowie | 22.973,00 zł |
| - "Zdolni z Pomorza - powiat wejherowski" w Powiatowym Zespole Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Wejherowie | 196.241,00 zł |
| - środki z Funduszu Pracy przeznaczone na wsparcie finansowania kosztów wynagrodzeń pracowników powiatowego urzędu pracy | 500.000,00 zł |
| - dotacje z powiatów województwa pomorskiego na realizację programu "Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna" | 62.090,00 zł |
| - środki z gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (na utrzymanie dzieci z innych powiatów umieszczonych w rodzinach zastępczych lub placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie powiatu wejherowskiego, udział mieszkańca z innego powiatu w Warsztatach Terapii Zajęciowej na terenie powiatu wejherowskiego) | 662.055,00 zł |
| - środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych | 365.658,00 zł |
| - dofinansowanie z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku na realizację zadań w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej | 3.728.000,00 zł |
| - dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego na wypłatę rekompensaty z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym | 200.000,00 zł |
| - pozostałe dochody bieżące powiatu, na które składają się głównie opłaty za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej, opłaty za czynności związane z prowadzeniem zasobu geodezyjnego, najem pomieszczeń, wpływy z opłat komunikacyjnych | 23.540.087,00 zł |
| Dochody majątkowe w budżecie na 2020 rok zostały zaplanowane w kwocie | <u>2.381.806,00 zł</u> |
| stanowi: | |
| - dotację z budżetu państwa na inwestycje Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wejherowie | 1.285.000,00 zł |
| - środki unijne na realizację "Kompleksowej modernizacji energetycznej budynku Powiatu Wejherowskiego - Środowiskowego Domu Samopomocy i Warsztatów Terapii Zajęciowej przy ulicy Ofiar Piaśnicy 22 w Wejherowie oraz budynku Gminy Miasta Wejherowa - obiektu sportowego z krytą pływalnią przy Zespole Szkół nr 3 w Wejherowie" | 1.096.806,00 zł |
| Razem dochody na 2021 rok (suma dochodów bieżących i dochodów majątkowych) zostały zaplanowane ogółem w wysokości | <u>230.754.873,00 zł</u> |

II. 2. Wydatki budżetu powiatu na 2021 rok

Wydatki bieżące na 2021 rok zostały zaplanowane w wysokości **226.381.425,00 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 rok 2021 wynoszą | 135.500.901,00 zł |
| - wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. i składają się na nie następujące przedsięwzięcia: | 6.986.079,00 zł |
| - <i>"Sobieski in Europe" w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Wejherowie</i> | 57.110,00 zł |
| - <i>"Zdolni z Pomorza - powiat wejherowski" w Powiatowym Zespole Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Wejherowie</i> | 206.580,00 zł |
| <i>"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 ponadgimnazjalne szkół zawodowych uwzględniającej potrzeby subregionalnych i regionalnego rynku pracy"</i> | 1.056.763,00 zł |
| - <i>"Waloryzacja dworów dla rozwoju turystyki na obszarach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku"</i> | 14.069,00 zł |
| - <i>"Z Rumskiego Hipolita do Europy - zagraniczna praktyka i zdobyte doświadczenie szansą na znalezienie pracy" w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 w Rumi</i> | 225.071,00 zł |
| - <i>"Uważność na człowieka daje moc" w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie</i> | 37.636,00 zł |
| - <i>"Ganzer Tag - Cały dzień" w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie</i> | 29.345,00 zł |
| - <i>"Zawody bez barier nadzieją na przekroczenie granic" w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie</i> | 210.760,00 zł |
| - <i>"W dobrej formie do zdrowego życia" w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie</i> | 29.382,00 zł |
| - <i>"Nauczanie na miarę XXI wieku" w Powiatowym Zespole Szkół w Redzie</i> | 133.907,00 zł |
| - <i>"Praktyki w Hiszpanii szansą rozwoju umiejętności kulinarnych i spedycyjnych rumskiego Hipolita" w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 w Rumi</i> | 188.429,00 zł |
| - <i>"Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego" w Powiatowym Zespole Szkół w Redzie</i> | 25.000,00 zł |
| - <i>"System Aktywizacji Społeczno - Zawodowej w Powiecie Wejherowskim I - drugi etap"</i> | 1.462.877,00 zł |
| - <i>"System Aktywizacji Społeczno - Zawodowej w Powiecie Wejherowskim II - drugi etap"</i> | 598.740,00 zł |
| - <i>"Mobilność w kształceniu zawodowym uczniów drogą do ich sukcesu na europejskim rynku pracy" w Powiatowym Zespole Szkół nr 4 w Wejherowie</i> | 525.309,00 zł |
| - <i>"Innowacyjne praktyki zawodowe w Portugalii kluczem do sukcesu na europejskim rynku pracy" w Powiatowym Zespole Szkół w Redzie</i> | 352.980,00 zł |
| - <i>"Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego" w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 w Rumi</i> | 68.145,00 zł |

| | |
|--|-------------------------|
| - "Zielona wyspa - szansą na rozwój zawodowy naszych uczniów" w Powiatowym Zespole Nr 3 w Wejherowie | 498.467,00 zł |
| - "Europejskie inspiracje dydaktyczne drogą do wysokiej jakości edukacji" w Powiatowym Zespole Szkół nr 4 w Wejherowie | 182.111,00 zł |
| - "Sekrety nauki" w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Wejherowie | 91.920,00 zł |
| - "Utrzymanie operacyjności projektu termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Wejherowie" | 1.000,00 zł |
| - "Za życiem" realizowany w Powiatowym Zespole Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Wejherowie" | 717.600,00 zł |
| - "Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna" | 72.878,00 zł |
| - Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w kwocie 660.000,00 zł, które stanowią spłatę odsetek od kredytu zaciągniętego w latach poprzednich oraz kredytu jaki planuje się zaciągnąć w roku 2021. | |
| Wydatki majątkowe na 2021 rok zaplanowane w wysokości | 23.672.524,00 zł |

zostały ustalone w oparciu o zadania wyszczególnione w załączniku nr 2 w wykazie przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2021-2023 (17.046.627,00 zł) oraz jednoroczne wydatki majątkowe (6.625.927,00 zł).

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

| | |
|---|-----------------|
| - "Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Powiatu Wejherowskiego - Środowiskowego Domu Samopomocy i Warsztatów Terapii Zajęciowej przy ulicy Ofiar Piaśnicy 22 w Wejherowie | 1.473.159,00 zł |
| - "Dokumentacja projektowa dla zadania Budowa drogi powiatowej nr 1442 G Celbowo - Brudzewo - Wejherowo" | 269.149,00 zł |
| - "Przebudowa i nadbudowa budynku Starostwa Powiatowego w Wejherowie" | 5.796.818,00 zł |
| - "Poszerzenie chodnika ulicy Chyłońskiej w Kamieniu z 2,0 do 2,5 metra na długości przebudowywanego odcinka wraz z poszerzeniem obiektu inżynierskiego WD-75 nad Trasą Ekspresową S-6 oraz o wykonanie oświetlenia drogowego na odcinku przebudowywanej ulicy Chyłońskiej" | 1.002.435,00 zł |
| - "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1452 G na odcinku Kochanowo - droga krajowa nr 6 o długości 2,5 km" | 6.000.000,00 zł |
| - "Przebudowa drogi powiatowej nr 1438 G Żelazno - Mierzyno - Kostkowo- Bolszewo na odcinku Rybska Karczma - Góra - dokumentacja projektowa" | 180.000,00 zł |
| - "Przebudowa drogi projektowej nr 1451 G na odcinku Wyszecino - Rosochy na terenie Gminy Linia- dokumentacja projektowa" | 90.000,00 zł |
| - "Przebudowa drogi powiatowej nr 1451 G Kniewo - DK nr 6 - Luzino - Łebno na odcinku od przejazdu kolejowego do połączenia z drogą S6 w miejscowości Luzino - dokumentacja projektowa | 120.000,00 zł |

- "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420 G na odcinku Osiek - Tłuczewo - dokumentacja projektowa" 120.000,00 zł
- "Budowa ronda wraz z rozbudową dróg powiatowych nr 1410G oraz 1336G na odcinku Robakowo - Dąbrówka - dokumentacja projektowa" 120.000,00 zł
- "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1402G poprzez budowę chodnika na odcinku Zbychowo - Nowy Dwór Wejherowski - dokumentacja projektowa" 30.000,00 zł
- "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1479 G (ulica Tartaczna - Przemysłowa w Wejherowie" 1.785.066,00 zł
- "Budowa ronda na skrzyżowaniu dróg powiatowych ulicy Leśnej oraz Gniewowskiej w Redzie - dokumentacja projektowa" 60.000,00 zł

Jednoroczne wydatki majątkowe na 2021 rok wynikają z projektu budżetu powiatu na 2021 rok.

Wydatki na 2021 rok razem (suma wydatków bieżących i wydatków majątkowych) 250.053.949,00 zł

II. 3. Wynik budżetu

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

W 2021 roku zaplanowano:

- dochody w wysokości 230.754.873,00 zł
 - wydatki w wysokości -250.053.949,00 zł
- Różnica -19.299.076,00 zł stanowi deficyt budżetu, który zostanie sfinansowany kredytem w kwocie 15.000.000,00 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 4.299.076,00 zł.

II. 4 Przychody na 2021 rok

W budżecie powiatu na 2021 rok zaplanowano przychody w wysokości **23.016.076,00 zł** co stanowi:

- planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 15.000.000,00 zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 8.016.076,00 zł które wynikają z:
 - niewykorzystanych środków na realizację zadania "Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania - Budowa drogi nr 1442 G Celbowo - Brudzewo - Wejherowo" 269.143,00 zł
 - niewykorzystanych środków na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 1452 G na odcinku Kochanowo - DK nr 6 o długości ok. 2,5 km" 3.000.000,00 zł
 - niewykorzystanych środków na realizację zadania "Przebudowa i nadbudowa Starostwa" 90.000,00 zł
 - niewykorzystanych w 2020 r. środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 1.707.480,00 zł
 - otrzymania zaliczki na realizację projektu "Zielona wyspa - szansą na rozwój naszych uczniów" realizowanego przez Powiatowy Zespół Szkół nr 3 w Wejherowie 498.467,00 zł
 - otrzymania zaliczki na realizację projektu "Europejskie inspiracje dydaktyczne drogą do wysokiej jakości edukacji" realizowanego przez Powiatowy Zespół Szkół nr 4 w Wejherowie 159.138,00 zł
 - otrzymania zaliczki na realizację projektu "Mobilność w kształceniu zawodowym uczniów drogą do ich sukcesu" realizowanego przez Powiatowy Zespół Szkół nr 4 w Wejherowie 525.309,00 zł

- niewykorzystania środków na realizację projektu "Z Rumskiego Hipolita do Europy" realizowanego przez Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Rumi 123.886,00 zł
- niewykorzystania środków na realizację projektu "W dobrej formie do zdrowego życia" realizowanego przez Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie 10.785,00 zł
- niewykorzystania środków na realizację projektu "Zawody bez barier szansą na przekroczenie granic" realizowanego przez Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie 105.000,00 zł
- niewykorzystania środków na realizację projektu "Uważność na człowieka daje moc" realizowanego przez Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie 20.000,00 zł
- niewykorzystania środka na realizację projektu "Nauczanie na miarę XXI wieku" realizowanego przez Powiatowy Zespół Szkół w Redzie 97.125,00 zł
- otrzymania zaliczki na realizację projektu "Innowacyjne praktyki zawodowe w Portugalii kluczem do sukcesu na europejskim rynku pracy" realizowanego przez Powiatowy Zespół Szkół w Redzie 352.980,00 zł
- niewykorzystanych środków na realizację Projektu 3.3.1 "Zintegrowany rozwój 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" 1.056.763,00 zł

II. 5. Rozchody na 2021 rok

Na kwotę rozchodów składają się spłaty rat zaciągniętych kredytów w latach poprzednich zgodnie z harmonogramem wynikającym z umów kredytowych 3.717.000,00 zł

II. 6. Kwota długu na 2021 rok

| | |
|---|-------------------------|
| Kwota długu na dzień 31.12.2020 roku | 23.188.000,00 zł |
| spłata długu (spłata rat kredytów) | - 3.717.000,00 zł |
| planowany kredyt do zaciągnięcia | +15.000.000,00 zł |
| Kwota długu na dzień 31.12.2021 roku | 34.471.000,00 zł |

II. 7. Dochody bieżące – wydatki bieżące

Zgodnie z zapisem 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 (228.373.076,00 zł) + wolne środki (8.016.076,00 zł) ≥ wydatki bieżące 226.381.425,00 zł
 236.389.152,00 zł ≥ 226.381.425,00 zł

co oznacza, że budżet powiatu na 2021 rok 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 spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na 2021 rok. kształtuje się następująco:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty 8,87%
 - relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 2,24%
- co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

III. Wyjaśnienia dotyczące 2022 roku

W "Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw" oszacowano wzrost PKB w roku 2022 w wysokości 103,4 % w stosunku do roku 2021, natomiast średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych szacuje się, że wzrośnie w wysokości 102,2% w stosunku do roku 2021 r. Jednak biorąc pod uwagę niepewną sytuację gospodarczą spowodowaną rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 dochody oraz wydatki na 2022 rok zostaną oszacowane w wysokościach jak dla roku 2021 r.

III. 1. Dochody budżetu powiatu na 2022 rok:

Dla roku 2022 dochody bieżące wyniosą **221.632.817,00 zł**

które oszacowano w następujący sposób:

- Dochody bieżące na 2021 rok **228.373.067,00 zł**
pomniejszone o dochody o charakterze jednorazowym w 2021 roku tj:
- dotacje na 2021 z powiatów województwa pomorskiego na realizację programu "Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna" -62.090,00 zł
- dofinansowanie z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku na realizację zadań w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej 3.728.000,00 zł
- dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego na rekompensaty z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym 200.000,00 zł
- dochody bieżące na 2021 rok na realizację projektów realizowanych przy udziale środków z Unii Europejskiej 3.220.740,00 zł
- dotację na 2021r. na program "Za życiem" -717.600,00 zł
powiększone o dochody o charakterze jednorazowym w 2022 roku tj.:
- dotacje na 2022 z powiatów województwa pomorskiego na realizację programu "Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna" +62.090,00 zł
- dochody bieżące na 2022 rok na realizację projektów realizowanych przy udziale środków z Unii Europejskiej + 1.126.090,00 zł
- tj.:
- "Ganzer Tag -Cały dzień" w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie 2.631,00 zł
- "System Aktywizacji Społeczno - Zawodowej w powiecie wejherowskim II - drugi etap" 417.359,00 zł
- "Mobilność w kształceniu zawodowym uczniów drogą do ich sukcesu na europejskim rynku pracy" w Powiatowym Zespole Szkół nr 4 w Wejherowie 136.952,00 zł
- "Innowacyjne praktyki zawodowe w Portugalii kluczem do sukcesu na europejskim rynku pracy" w Powiatowym Zespole Szkół w Redzie 88.246,00 zł

| | |
|--|---------------|
| - "Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego - droga z Hipolita do Europy autostradą do rozwoju zawodowego uczniów" w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 w Rumi | 268.145,00 zł |
| - "Zielona wyspa - szansą na rozwój zawodowy naszych uczniów" w Powiatowym Zespole Szkół nr 3 w Wejherowie | 134.495,00 zł |
| - "Europejskie inspiracje dydaktyczne drogą do wysokiej jakości edukacji" w Powiatowym Zespole Szkół nr 4 w Wejherowie | 16.812,00 zł |
| - "Sekrety nauki" w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Wejherowie | 61.450,00 zł |

Na 2022 rok nie planuje się dochodów majątkowych.

III. 2. Wydatki na 2022 rok

| | |
|--|---------------------------------|
| Wydatki bieżące na 2022 rok zaplanowano w wysokości | <u>212.841.056,00 zł</u> |
| które oszacowano w oparciu o plan wydatków bieżących na 2021 rok | 226.381.425,00 zł |
| pomniejszone o: | |
| - remonty zadaniowe dróg realizowane w 2021 roku | -4.000.000,00 zł |
| - wydatki bieżące objęte limitem w roku 2021, o którym mowa w art. 226 | - 6.986.079,00 zł |
| - wydatki na obsługę długu (odsetki) | - 660.000,00 zł |
| - wydatki dotyczące rekompensaty dla przewoźników z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym (finansowanie w 2021r. z dotacji z Samorządu Województwa) | - 200.000,00 zł |
| - wydatki dotyczące wypłaty dla przewoźnika rekompensaty z tytułu realizacji przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (finansowane w 2021 r. ze środków przyznanych przez Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku) | -3.728.000,00 zł |
| powiększone o wydatki objęte limitem w roku 2022, o którym mowa w art. 226 tj.: | + 1.197.090,00 zł |
| - "Ganzer Tag - Cały Dzień" w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie | 2.631,00 zł |
| - "System Aktywizacji Społeczno - Zawodowej w powiecie wejherowskim II - drugi etap" | 417.359,00 zł |
| - "Mobilność w kształceniu zawodowym uczniów drogą do ich sukcesu na europejskim rynku pracy" w Powiatowym Zespole Szkół nr 4 w Wejherowie | 136.952,00 zł |
| - "Innowacyjne praktyki zawodowe w Portugalii kluczem do sukcesu na europejskim rynku pracy" w Powiatowym Zespole Szkół w Redzie | 88.246,00 zł |
| - "Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego - droga z Hipolita do Europy autostradą do rozwoju zawodowego uczniów" w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 w Rumi | 268.145,00 zł |
| - "Zielona wyspa - szansą na rozwój zawodowy naszych uczniów" w Powiatowym Zespole Szkół nr 3 w Wejherowie | 134.495,00 zł |
| - "Europejskie inspiracje dydaktyczne drogą do wysokiej jakości edukacji" w Powiatowym Zespole Szkół nr 4 w Wejherowie | 16.812,00 zł |
| - "Sekrety nauki" w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Wejherowie | 61.450,00 zł |

- *utrzymanie operacyjności projektu termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Wejherowie* 1.000,00 zł
 - *"Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna"* 70.000,00 zł
- powiększone również wydatki bieżące na obsługę długu (odsetki) +836.620,00 zł

Wydatki majątkowe na 2022 r. zaplanowano w kwocie **5.422.761,00 zł**

stanowiące jednoroczne wydatki majątkowe (2.862.477,00 zł), których przeznaczenie zostanie określone przy projektowaniu budżetu na 2022 r. oraz wydatki wynikające z wykazu przedsięwzięć tj. wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226.tj.

- "Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Powiatu Wejherowskiego - Środowiskowego Domu Samopomocy i Warsztatów Terapii Zajęciowej przy ulicy Ofiar Piaśnicy w Wejherowie" 32.500,00 zł
- "Przebudowa drogi powiatowej nr 1438 G Żelazno - Mierzyno - Kostkowo - Bolszewo - na odcinku Rybska Karczma - Góra - dokumentacja projektowa" 120.000,00 zł
- "Przebudowa drogi powiatowej nr 1451 G na odcinku Wyszecino - Rosochy na terenie Gminy Linia - dokumentacja projektowa" 60.000,00 zł
- "Przebudowa drogi powiatowej nr 1451 G Kniewo - DK nr 6 - Luzino - Łebno na odcinku od przejazdu kolejowego do połączenia z drogą S6 w miejscowości Luzino" 80.000,00 zł
- "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420 G na odcinku Osiek - Tłuczewo o długości 3,0 km - dokumentacja projektowa" 80.000,00 zł
- "Budowa ronda wraz z rozbudową dróg powiatowych nr 1410 G oraz 1336 G na odcinku Robakowo - Dąbrówka - dokumentacja projektowa" 80.000,00 zł
- "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1402 G poprzez budowę chodnika na odcinku Zbychowo - Nowy Dwór Wejherowski - dokumentacja projektowa" 20.000,00 zł
- "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1479 G (ulica Tartaczna - Przemysłowa w Wejherowie) 2.047.784,00 zł
- "Budowa ronda na skrzyżowaniu dróg powiatowych ulicy Leśnej oraz Gniewowskiej w Redzie - dokumentacja projektowa" 40.000,00 zł

Jednoroczne wydatki majątkowe oszacowano biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na 2022 rok (221.632.817,00 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących (212.841.056,00 zł), pomniejszone o wydatki majątkowe objęte limitem (2.560.284,00 zł) oraz pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2022 rat od zaciągniętych kredytów (3.369.000,00 zł).

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

212.841.056,00 zł + 5.422.761,00 zł = **218.263.817,00 zł**

III. 3. Wynik budżetu

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami i wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W 2020 roku zaplanowano:

| | | |
|-----------------------|---------------------------|---|
| - dochody w wysokości | 221.632.817,00 zł | |
| - wydatki w wysokości | <u>-218.263.817,00 zł</u> | |
| Różnica | 3.369.000,00 zł | stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich. |

III. 4. Rozchody na 2022 rok

Spłatę długu na 2022 rok zaplanowano w wysokości 3.369.000,00 zł na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2021 roku.

III. 5. Kwota długu na 2022 rok

| | |
|---|-------------------------|
| Kwota długu na dzień 31.12.2021 roku | 34.471.000,00 zł |
| <u>spłata długu (spłata rat kredytów)</u> | <u>-3.369.000,00 zł</u> |
| Kwota długu na dzień 31.12.2022 roku | 31.102.000,00 zł |

III. 6. Dochody bieżące – wydatki bieżące

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8

W 2022 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (221.632.7817,00 zł) + przychody, których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5,7 i 8 (0,00) ≥ wydatki bieżące (212.841.056,00 zł)

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

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

Relacja spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na 2020 rok kształtuje się następująco:

| | |
|---|-------|
| - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty | 5,74% |
| - relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi | 2,15% |
| co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia. | |

IV. Wyjaśnienia dotyczące 2023 roku

W "Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw" oszacowano wzrost PKB w roku 2023 w wysokości 103,0 % w stosunku do roku 2022, natomiast średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych szacuje się, że wzrośnie w wysokości 102,4% w stosunku do roku 2022 r. Jednak z uwagi na ostrożne planowanie dochody oraz wydatki na 2023 rok zostaną oszacowane w wysokościach jak dla roku 2022 r.

IV. 1. Dochody budżetu powiatu na 2023 rok

Dla roku 2023 dochody bieżące wyniosą **220.444.637,00 zł**

które oszacowano w następujący sposób:

dochody bieżące na 2022 rok **221.632.817,00 zł**

pomniejszone o dochody o charakterze jednorazowym w 2021 roku tj:

- dotacje na 2022 z powiatów województwa pomorskiego na realizację programu "Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna" -62.090,00 zł

- dochody bieżące na 2022 rok na realizację projektów realizowanych przy udziale środków z Unii Europejskiej -1.126.090,00 zł

Na 2022 nie planuje się dochodów majątkowych.

IV. 2. Wydatki na 2023 rok

Wydatki bieżące na 2023 rok zaplanowano w wysokości **211.560.666,00 zł**

które oszacowano w oparciu o plan wydatków bieżących na rok 2022 212.841.056,00 zł

pomniejszone o

- wydatki na przedsięwzięcia bieżące realizowane w roku 2022 -1.197.090,00 zł

- wydatki na obsługę długu (odsetki) -836.620,00 zł

powiększone o wydatki bieżące na obsługę długu (odsetki) + 753.320,00 zł

Wydatki majątkowe na 2023 rok zaplanowano w kwocie 5.514.971,00 zł

stanowiące jednoroczne wydatki majątkowe (4.481.813,00 zł), których przeznaczenie zostanie określone przy projektowaniu budżetu na 2023 rok oraz wydatki wynikające z wykazu przedsięwzięć tj. wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226.tj: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1479 G (ulica Tartaczna - Przemysłowa w Wejherowie" - 1.033.158,00 zł

Jednoroczne wydatki majątkowe oszacowano biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na 2023 rok (220.444.637,00 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących (211.560.666,00 zł), pomniejszone o wydatki majątkowe objęte limitem (1.033.158,00 zł) oraz pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2022 rat od zaciągniętych kredytów (3.369.000,00 zł).

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

211.560.666,00 zł + 5.514.971,00 zł = **217.075.637,00 zł**

IV. 3. Wynik budżetu

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami i wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W 2023 roku zaplanowane:

- dochody w wysokości 220.444.637,00 zł

- wydatki w wysokości -217.075.637,00 zł

Różnica 3.369.000,00 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

IV. 4. Rozchody na 2023 rok

Spłatę długu na 2023 rok zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramu spłat kredytów wcześniej zaciągniętych 3.369.000,00 zł

IV. 5. Kwota długu na 2023 rok

Kwota długu na dzień 31.12.2022 roku 31.102.000,00 zł

spłata długu (spłata rat kredytów) -3.369.000,00 zł

Kwota długu na dzień 31.12.2023 roku 27.733.000,00 zł

IV. 6. Dochody bieżące – wydatki bieżące

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8

W 2023 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (220.444.637,00 zł) + przychody, których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5,7 i 8 (0,00) ≥ wydatki bieżące (211.560.666,00 zł)

co oznacza, że budżet powiatu na 2023 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 na 2022 rok przedstawia się następująco:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty 2,82%

- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 2,11%

co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

Wyjaśnienia dotyczące lat 2024-2034

Z uwagi na ostrożną wycenę, wartości przyjęte dla kolejnych lat objętych wieloletnią prognozą finansową zostały przyjęte jak dla roku 2023. Różnice mogą występować jedynie w odniesieniu do wysokości rozchodów i wydatków majątkowych. W okresie 2024 -2034 nie przewidziano realizacji przedsięwzięć wieloletnich natomiast wysokość rozchodów (rat kredytów) jest na tym samym poziomie.

V. Wyjaśnienia dotyczące lat 2024-2028

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

Dochody bieżące na lata 2024-2028 zostały ustalone jak dla roku 2023 tj. w kwocie 220.444.637,00 zł a poszczególne rodzaje dochodów będą również w wysokościach jak dla roku 2023.

Dochody majątkowe na lata 2024-2028 nie zostaną zaplanowane z uwagi na to, że na dzień sporządzania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2034 powiat nie posiada informacji, aby mógł takie dochody osiągnąć.

V. 2. Wydatki na lata 2024-2028

Wydatki bieżące na lata 2024 -2028 zostały ustalone jak dla roku 2023 tj. w kwocie **211.560.666,00 zł**

W wydatkach bieżących ujęte wydatki na obsługę długu (odsetki od kredytów), które w poszczególnych latach będą wynosić:

| | |
|------------|---------------|
| - rok 2024 | 669.000,00 zł |
| - rok 2025 | 594.000,00 zł |
| - rok 2026 | 501.144,00 zł |
| - rok 2027 | 417.000,00 zł |
| - rok 2028 | 334.000,00 zł |

Wydatki majątkowe w latach 2024-2028 roku zaplanowano w wysokości **5.514.971,00 zł**

Oszacowano je biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na lata 2024-2028 (220.444.637,00 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących na lata 2024-2028 (211.560.666,00 zł), i pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2024-2028 rat od zaciągniętych kredytów (3.369.000,00 zł). Przeznaczenie wydatków majątkowych zostanie określone przy projektowaniu budżetów na kolejne lata.

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

$$211.560.666,00 \text{ zł} + 5.514.971,00 \text{ zł} = \underline{\underline{217.075.637,00 \text{ zł}}}$$

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 latach 2024-2028 zaplanowano:

- dochody w wysokości 220.444.637,00 zł

- wydatki w wysokości -217.075.637,00 zł

Różnica 3.369.000,00 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

V. 4. Rozchody na lata 2024-2028

Spłatę długu w latach 2024 -2028 rok zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat kredytów w kwocie **3.369.000,00 zł**

V. 5. Kwota długu na lata 2024-2028

Kwota długu na dzień 31.12.2023 roku **27.733.000,00 zł**

spłata długu w 2023 r. (spłata rat kredytów) -3.369.000,00 zł

Kwota długu na dzień 31.12.2024 roku **24.364.000,00 zł**

spłata długu w 2025 r. (spłata rat kredytów) -3.369.000,00 zł

Kwota długu na dzień 31.12.2025 roku **20.995.000,00 zł**

spłata długu w 2026 r. (spłata rat kredytów) -3.369.000,00 zł

| | |
|---|-------------------------|
| Kwota długu na dzień 31.12.2026 roku | 17.626.000,00 zł |
| <u>spłata długu w 2027 r. (spłata rat kredytów)</u> | <u>-3.369.000,00 zł</u> |
| Kwota długu na dzień 31.12.2027 roku | 14.257.000,00 zł |
| <u>spłata długu w 2028 r. (spłata rat kredytów)</u> | <u>-3.369.000,00 zł</u> |
| Kwota długu na dzień 31.12.2028 roku | 10.888.000,00 zł |

V. 6. Dochody bieżące – wydatki bieżące

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8. Na lata 2024-2028 w budżecie powiatu nie planuje się przychodów, w związku z tym relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (220.444.637,00 zł) ≥ wydatki bieżące (211.560.666,00 zł)

Co oznacza, że budżet powiatu na lata 2024-2028 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 na lata 2024-2028 przedstawia się następująco:

-2024 r.:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 4,24%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 2,06%
co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

-2025 r.:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 4,91%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 2,02%
co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

-2026 r.:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 5,25%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 1,98%
co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

-2027 r.:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 3,99%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 1,93%
co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia.

- 2028 r.

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 4,57%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 1,89%
co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia

VI. Wyjaśnienia dotyczące lat 2029-2033

VI. 1. Dochody budżetu powiatu na lat 2029-2033 rok

Dochody bieżące na lata 2029-2033 zaplanowano w kwocie **220.444.637,00 zł**

W lata 2029-2033 nie zaplanowano dochodów majątkowych.

VI. 2. Wydatki na lata 2029-2033

Wydatki bieżące na lata 2029-2033 zaplanowano w kwocie **211.560.666,00 zł**

W wydatkach bieżących mieszczą się z wydatki na obsługę długu (odsetki od kredytów), które w poszczególnych latach wynosić będą:

| | |
|------------|---------------|
| - rok 2029 | 226.000,00 zł |
| - rok 2030 | 219.000,00 zł |
| - rok 2031 | 169.000,00 zł |
| - rok 2032 | 121.000,00 zł |
| - rok 2033 | 74.000,00 zł |

Wydatki majątkowe w latach 2029- 2033 roku zaplanowano w wysokości **7.059.971,00 zł**

Oszacowano je biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na lata 2029-2033 rok (220.444.637,00 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących (211.560.666,00 zł), i pomniejszone o kwotę przypadających na lata 2029-2033 rat od zaciągniętych kredytów (1.824.000,00 zł). Przeznaczenie wydatków majątkowych zostanie określone przy projektowaniu budżetu na lata 2029-2033

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

211.560.666,00 zł + 7.059.971,00 zł = **218.620.637,00 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 latach 2029-2033 zaplanowane:

- dochody w wysokości 220.444.637,00 zł

- wydatki w wysokości -218.620.637,00 zł

Różnica 1.824.000,00 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

VI. 4. Rozchody na lata 2029-2033

Spłatę długu na lata 2029-2033 zaplanowano według harmonogramu spłat kredytu w wysokości **1.824.000,00 zł**

VI. 5. Kwota długu na lata 2029-2033

Kwota długu na dzień 31.12.2028 roku **10.888.000,00 zł**

spłata długu w 2029 roku (spłata rat kredytów) **-1.824.000,00 zł**

Kwota długu na dzień 31.12.2029 roku 9.064.000,00 zł

| | |
|---|-------------------------|
| <u>spłata długu w 2030 roku (spłata rat kredytów)</u> | <u>-1.824.000,00 zł</u> |
| Kwota długu na dzień 31.12.2030 roku | 7.240.000,00 zł |
| <u>spłata długu w 2031 roku (spłata rat kredytów)</u> | <u>-1.824.000,00 zł</u> |
| Kwota długu na dzień 31.12.2031 roku | 5.416.000,00 zł |
| <u>spłata długu w 2032 roku (spłata rat kredytów)</u> | <u>-1.824.000,00 zł</u> |
| Kwota długu na dzień 31.12.2032 roku | 3.592.000,00 zł |
| <u>spłata długu w 2033 roku (spłata rat kredytów)</u> | <u>1.824.000,00 zł</u> |
| Kwota długu na dzień 31.12.2033 roku | 1.768.000,00 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 przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8. Na lata 2029-2033 w budżecie powiatu nie planuje się przychodów, w związku z tym relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (220.444.637,00 zł) ≥ wydatki bieżące (211.560.666,00 zł)

Co oznacza, że budżet powiatu na 2028 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 na lata 2029-2033 prezentuje się następująco:

| | |
|--|-------|
| - 2029 rok | |
| - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi | 4,83% |
| - relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi | 1,05% |
| -2030 rok | |
| - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi | 4,79% |
| - relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi | 1,04% |
| -2031 rok | |
| - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi | 4,75% |
| - relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi | 1,02% |
| -2032 rok | |
| - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi | 4,72% |
| - relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi | 0,99% |
| -2033 rok | |
| - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi | 4,68% |
| - realizacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi | 0,97% |
| co oznacza prawidłowy poziom zadłużenia na lata 2029-2033 | |

VII. Wyjaśnienia dotyczące 2034 roku

VII. 1. Dochody budżetu powiatu na 2034 rok

Dochody bieżące na rok 2034 ustalono w wysokości **220.444.637,00 zł**

Na 2034 rok nie przewidziano dochodów majątkowych.

VII. 2. Wydatki budżetu powiatu na 2034 rok

Wydatki bieżące na 2034 rok ustalono w wysokości **211.560.666,00 zł**

W wydatkach bieżących mieszczą się środki na obsługę długu (odsetki od kredytów), które na 2034 rok wynosić będą **25.600,00 zł**

Wydatki majątkowe na 2034 rok wynosić będą **7.115.971,00 zł**

Oszacowano je biorąc pod uwagę wysokość zaplanowanych dochodów na 2034 rok (220.444.637,00 zł) pomniejszone o kwotę zaplanowanych wydatków bieżących na 2034 rok (211.560.666,00 zł), i pomniejszone o kwotę przypadających na rok 2034 rat od zaciągniętych kredytów (1.768.000 zł). Przeznaczenie wydatków majątkowych zostanie określone przy projektowaniu budżetu na 2034 rok.

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

211.560.666 zł + 7.115.971 zł = **218.676.637,00 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. Na 2034 zaplanowano:

- dochody w wysokości 220.444.637,00 zł

- wydatki w wysokości -218.676.637,00 zł

Różnica 1.768.000,00 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów.

VII. 4 Rozchody

Spłatę długu na 2034 rok zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłaty kredytu w wysokości **1.768.000,00 zł**

VII. 5. Kwota długu na 2034 rok

Kwota długu na dzień 31.12.2033 roku **1.768.000,00 zł**

spłata długu w 2034 roku (spłata rat kredytów) **-1.768.000,00 zł**

Kwota długu na dzień 31.12.2034 roku 0,00 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 przychody, o których

mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8. Na rok 2034 w budżecie powiatu nie planuje się przychodów, w związku z tym relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (220.444.637,00 zł) ≥ wydatki bieżące (211.560.666,00 zł)

Co oznacza, że budżet powiatu na 2034 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 na 2034 rok prezentuje się następująco:

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 4,65%
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 0,92%

Biorąc powyższe pod uwagę należy stwierdzić, że wieloletnia prognoza finansowa powiatu wejherowskiego na lata 2021-2034 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.