

UCHWAŁA NR VI/637/22
ZARZĄDU POWIATU WEJHEROWSKIEGO

z dnia 15 listopada 2022 roku

w sprawie przyjęcia projektu uchwały Rady Powiatu Wejherowskiego w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wejherowskiego na lata 2023 - 2034

Na podstawie: art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (j. t. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j. t. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.),

Zarząd Powiatu Wejherowskiego
uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały Rady Powiatu Wejherowskiego w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2023 - 2034, określony w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami.

§ 2

Zobowiązuje się Starostę do przedstawienia projektu, o którym mowa w § 1 Radzie Powiatu Wejherowskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku do dnia 15 listopada 2022 roku.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Staroście.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków zarządu:

.....
Gabriela Lisius

.....
Jacek Thiel

.....
Ludwik Zegzuła

.....
Jolanta Król

.....
Kazimierz Bistrón

**Uchwała Nr.....
Rady Powiatu Wejherowskiego
z dnia**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wejherowskiego na lata 2023 - 2034

Na podstawie: art. 226-232 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j. t. Dz. U. z 2022r. poz. 1634ze zm.), art. 9 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (j. t. Dz. U. 2018 poz. 2500 ze zm.),

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

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wejherowskiego na lata 2023-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2023 - 2034 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2023 - 2026 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/XXVI/364/21 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wejherowskiego na lata 2022-2034 wraz ze zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wejherowskiego.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2034

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr
Rady Powiatu Wejherowskiego
z dnia

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021	Plan 3 kw. 2022	Wykonanie 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034
1	Dochody ogółem	274 747 205,59	285 892 345,43	294 374 641,43	284 414 076,00	266 390 215,00	275 689 996,00	292 167 995,00	303 854 673,00	303 854 673,00	303 854 673,00	303 854 673,00	303 854 673,00	303 854 673,00	303 854 673,00	303 854 673,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	256 826 300,50	254 995 476,43	263 477 772,43	254 420 721,00	266 390 215,00	275 689 996,00	292 167 995,00	303 854 673,00	303 854 673,00	303 854 673,00	303 854 673,00	303 854 673,00	303 854 673,00	303 854 673,00	303 854 673,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	65 508 391,00	57 610 962,00	66 093 258,00	54 556 389,00	57 175 096,00	59 176 224,00	62 726 797,00	65 235 868,00	65 235 868,00	65 235 868,00	65 235 868,00	65 235 868,00	65 235 868,00	65 235 868,00	65 235 868,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 871 807,36	1 879 596,00	1 879 596,00	2 531 799,00	2 680 835,00	2 774 664,00	2 941 144,00	3 058 790,00	3 058 790,00	3 058 790,00	3 058 790,00	3 058 790,00	3 058 790,00	3 058 790,00	3 058 790,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	120 811 669,00	116 009 681,00	116 009 681,00	137 504 707,00	144 104 933,00	149 148 605,00	158 097 521,00	164 421 421,00	164 421 421,00	164 421 421,00	164 421 421,00	164 421 421,00	164 421 421,00	164 421 421,00	164 421 421,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	39 400 987,39	51 432 051,43	51 432 051,43	30 333 115,00	31 518 894,00	32 598 179,00	34 490 669,00	35 870 296,00	35 870 296,00	35 870 296,00	35 870 296,00	35 870 296,00	35 870 296,00	35 870 296,00	35 870 296,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	29 233 445,75	28 063 186,00	28 063 186,00	29 494 711,00	30 910 457,00	31 992 324,00	33 911 864,00	35 268 298,00	35 268 298,00	35 268 298,00	35 268 298,00	35 268 298,00	35 268 298,00	35 268 298,00	35 268 298,00
1.1.5.1	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
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	17 920 905,09	30 896 869,00	30 896 869,00	29 993 355,00	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	40 695,05	1 674,00	1 674,00	200,00	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	17 001 164,54	29 189 186,00	29 189 186,00	29 993 155,00	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	247 684 429,13	351 353 345,77	348 569 094,77	307 463 623,00	262 733 215,00	272 032 996,00	288 510 995,00	300 197 673,00	300 197 673,00	301 742 673,00	301 742 673,00	301 742 673,00	301 742 673,00	302 142 673,00	303 262 673,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	218 307 386,77	277 709 066,77	275 104 815,77	262 692 184,00	261 843 215,00	271 005 634,00	281 783 655,00	287 716 328,00	287 716 328,00	287 716 328,00	287 716 328,00	287 716 328,00	287 716 328,00	287 716 328,00	287 716 328,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	130 568 197,84	148 980 886,00	147 876 635,00	162 678 365,00	162 678 365,00	168 372 108,00	175 106 992,00	178 609 132,00	178 609 132,00	178 609 132,00	178 609 132,00	178 609 132,00	178 609 132,00	178 609 132,00	178 609 132,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	238 868,59	1 294 000,00	1 294 000,00	1 860 000,00	2 569 000,00	2 232 000,00	1 893 000,00	1 556 000,00	1 215 000,00	938 000,00	735 000,00	533 000,00	328 000,00	128 000,00	26 000,00
2.1.3.1	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
2.1.3.2	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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	29 377 042,36	73 644 279,00	73 464 279,00	44 771 439,00	890 000,00	1 027 362,00	6 727 340,00	12 481 345,00	12 481 345,00	14 026 345,00	14 026 345,00	14 026 345,00	14 026 345,00	14 426 345,00	15 546 345,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	39 377 042,36	73 614 279,00	73 434 279,00	44 771 439,00	890 000,00	1 027 362,00	6 727 340,00	12 481 345,00	12 481 345,00	14 026 345,00	14 026 345,00	14 026 345,00	14 026 345,00	14 426 345,00	15 546 345,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 459 935,00	3 650 000,00	3 650 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	27 062 776,46	-65 461 000,34	-54 194 453,34	-23 049 547,00	3 657 000,00	3 657 000,00	3 657 000,00	3 657 000,00	3 657 000,00	2 112 000,00	2 112 000,00	2 112 000,00	2 112 000,00	1 712 000,00	592 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	3 657 000,00	3 657 000,00	3 657 000,00	3 657 000,00	3 657 000,00	2 112 000,00	2 112 000,00	2 112 000,00	2 112 000,00	1 712 000,00	592 000,00
4	Przychody budżetu	44 788 937,84	67 678 000,34	67 678 000,34	25 266 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	21 600 937,84	48 663 714,00	48 663 714,00	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	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	48 663 714,00	48 663 714,00	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	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	23 188 000,00	19 014 286,34	19 014 286,34	11 266 547,00	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	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	16 797 286,34	5 531 036,34	9 049 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	3 717 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	3 657 000,00	3 657 000,00	3 657 000,00	3 657 000,00	3 657 000,00	2 112 000,00	2 112 000,00	2 112 000,00	2 112 000,00	1 712 000,00	592 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 717 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	2 217 000,00	3 657 000,00	3 657 000,00	3 657 000,00	3 657 000,00	3 657 000,00	2 112 000,00	2 112 000,00	2 112 000,00	2 112 000,00	1 712 000,00	592 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021	Plan 3 kw. 2022	Wykonanie 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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
6	Kwota długu, w tym:	19 471 000,00	17 254 000,00	17 254 000,00	29 037 000,00	25 380 000,00	21 723 000,00	18 066 000,00	14 409 000,00	10 752 000,00	8 640 000,00	6 528 000,00	4 416 000,00	2 304 000,00	592 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	38 518 913,73	-22 713 590,34	-11 627 043,34	-8 271 463,00	4 547 000,00	4 684 362,00	10 384 340,00	16 138 345,00	16 138 345,00	16 138 345,00	16 138 345,00	16 138 345,00	16 138 345,00	16 138 345,00	16 138 345,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	83 307 851,57	44 964 410,00	56 050 957,00	2 995 084,00	4 547 000,00	4 684 362,00	10 384 340,00	16 138 345,00	16 138 345,00	16 138 345,00	16 138 345,00	16 138 345,00	16 138 345,00	16 138 345,00	16 138 345,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	1,82%	2,65%	2,42%	2,15%	1,95%	1,82%	1,14%	1,06%	0,99%	0,91%	0,69%	0,23%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	18,78%	-8,67%	-3,09%	-2,86%	3,03%	2,85%	4,76%	6,60%	6,48%	6,37%	6,30%	6,22%	6,14%	6,07%	6,03%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	0,00%	0,00%	0,00%	9,97%	8,13%	6,83%	5,48%	4,21%	3,50%	1,74%	3,89%	5,20%	5,65%	6,12%	6,31%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	0,00%	0,00%	0,00%	10,76%	8,92%	7,63%	6,27%	5,01%	4,30%	2,54%	3,89%	5,20%	5,65%	6,12%	6,31%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 uofp, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	0,00%	0,00%	0,00%	12,83%	10,81%	8,94%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 391 999,35	3 764 372,00	3 764 372,00	288 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 391 999,35	3 764 372,00	3 764 372,00	288 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 298 662,79	3 658 062,00	3 658 062,00	245 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	35 000,00	2 033 813,00	2 033 813,00	1 043 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	35 000,00	2 033 813,00	2 033 813,00	1 043 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	33 055,55	2 033 813,00	2 033 813,00	1 043 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 468 210,62	7 538 940,00	7 538 940,00	298 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	5 468 210,62	7 538 940,00	7 538 940,00	298 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 039 256,92	7 345 221,00	7 345 211,00	245 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	809 496,83	1 325 149,00	1 325 149,00	625 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021	Plan 3 kw. 2022	Wykonanie 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	809 496,83	1 325 149,00	1 325 149,00	625 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	613 612,77	972 413,00	972 413,00	450 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	bieżące	27 464 077,89	57 845 119,00	57 845 119,00	35 437 357,00	1 596 400,00	706 400,00	622 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	majątkowe	5 902 298,23	8 042 762,00	8 042 762,00	995 418,00	706 400,00	706 400,00	622 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	21 561 779,66	49 802 357,00	49 802 357,00	34 441 939,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	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
10.4	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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	2 217 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	672 000,00	592 000,00
10.6	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.9	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11																

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2023-2026

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr
Rady Powiatu Wejherowskiego
z dnia

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				88 346 489,00	35 437 357,00	1 596 400,00	706 400,00	622 380,00	37 410 063,00
1.a	- wydatki bieżące				13 540 047,00	995 418,00	706 400,00	706 400,00	622 380,00	3 030 598,00
1.b	- wydatki majątkowe				74 806 442,00	34 441 939,00	890 000,00	0,00	0,00	34 379 465,00
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:				9 484 488,00	907 287,00	0,00	0,00	0,00	907 287,00
1.1.1	- wydatki bieżące				8 376 125,00	298 924,00	0,00	0,00	0,00	298 924,00
1.1.1.1	Zdolni z Pomorza - powiat wejherowski (rozd. 85495) -	Powiatowy Zespól Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych	2016	2023	1 938 741,00	201 938,00	0,00	0,00	0,00	201 938,00
1.1.1.2	System Aktywizacji Społeczno-Zawodowej w Powiecie Wejherowskim I - drugi etap (rozd. 85395) -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2019	2023	4 443 923,00	4 368,00	0,00	0,00	0,00	4 368,00
1.1.1.3	System Aktywizacji Społeczno - Zawodowej w powiecie wejherowskim II- drugi etap (rozdz. 85395) -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2020	2023	1 506 961,00	10 368,00	0,00	0,00	0,00	10 368,00
1.1.1.4	Terapeutyczne zajęcia dla dzieci ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Przedszkolu Specjalnym przy Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie (rozdz. 80195) -	Powiatowy Zespól Kształcenia Specjalnego w Wejherowie	2022	2023	486 500,00	82 250,00	0,00	0,00	0,00	82 250,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 108 363,00	608 363,00	0,00	0,00	0,00	608 363,00
1.1.2.1	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Powiatu Wejherowskiego - Środowiskowego Domu Samopomocy i Warsztatów Terapii Zajęciowej przy ul. Ofiar Piaśnicy 22 w Wejherowie oraz budynku Powiatowego Zespołu Szkół nr 1 w Wejherowie przy ul. Bukowej 2c (80120) -	Powiatowy Zespól Szkół Nr 1 w Wejherowie	2021	2023	1 108 363,00	608 363,00	0,00	0,00	0,00	608 363,00
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				78 862 001,00	34 530 070,00	1 596 400,00	706 400,00	622 380,00	36 502 776,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 163 922,00	696 494,00	706 400,00	706 400,00	622 380,00	2 731 674,00
1.3.1.1	Program polityki cukrzycy typu 2 na terenie powiatów: gdyńskiego, wejherowskiego i puckiego (rozdz. 85149) -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2022	2023	53 940,00	52 332,00	0,00	0,00	0,00	52 332,00
1.3.1.2	"Za Życiem" (80195) - zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno - rehabilitacyjno - opiekuńczego na obszarze powiatu	Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych	2022	2026	2 971 782,00	560 142,00	622 380,00	622 380,00	622 380,00	2 427 282,00
1.3.1.3	Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna (rozdz. 71095) -	STAROSTWO POWIATOWE w Wejherowie	2010	2025	2 138 200,00	84 020,00	84 020,00	84 020,00	0,00	252 060,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				73 698 079,00	33 833 576,00	890 000,00	0,00	0,00	33 771 102,00
1.3.2.1	Dokumentacja projektowa dla zadania "Budowa drogi powiatowej nr 1442 G Celbowo - Brudzewo - Wejherowo" (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2016	2023	493 649,00	118 908,00	0,00	0,00	0,00	118 908,00
1.3.2.3	"Rozbudowa 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	2021	2023	226 615,00	223 615,00	0,00	0,00	0,00	223 615,00
1.3.2.4	"Przebudowa drogi powiatowej nr 1451G na odcinku Wyszecino - Rosochy w Gminie Linia - dokumentacja projektowa" (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2021	2024	150 000,00	90 000,00	60 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.5	"Rozbudowa drogi powiatowej nr 1451 G Kniewo - DK nr 6 - Luzino - Łebno na odcinku od przejazdu kolejowego do połączenia z drogą S6 w miejscowości Luzino - dokumentacja projektowa"(rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2021	2023	289 100,00	180 688,00	0,00	0,00	0,00	180 688,00
1.3.2.6	"Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420 G na odcinku Osiek - Tłuczewo - dokumentacja projektowa" (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2021	2023	162 975,00	162 975,00	0,00	0,00	0,00	162 975,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa ronda na skrzyżowaniu dróg powiatowych nr 1336 G oraz 1410 G wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1336 G na odcinku Robakowo - Dąbrówka - dokumentacja projektowa" (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2021	2023	169 003,00	169 003,00	0,00	0,00	0,00	169 003,00
1.3.2.8	"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	2021	2024	150 000,00	90 000,00	60 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.9	"Rozbudowa drogi powiatowej nr 1479 G (Tartaczna - Przemysowa)" (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2020	2023	17 512 753,00	1 458 488,00	0,00	0,00	0,00	1 458 488,00
1.3.2.10	"Budowa ronda na skrzyżowaniu dróg powiatowych ulicy Leśnej oraz ulicy Gniewowskiej w Redzie - dokumentacja projektowa" (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2021	2023	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
1.3.2.11	Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa budynku Powiatowego Zespołu Szkół nr 1 w Wejherowie (rozdz. 80120) -	Powiatowy Zespół Szkół Nr 1 w Wejherowie	2020	2023	12 038 802,00	891 637,00	0,00	0,00	0,00	89 163,00
1.3.2.12	Rozbudowa i przebudowa budynku szkolnego z salą gimnastyczną przy ul. Sobieskiego 279 w Wejherowie - w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego (rozdz. 85403) -	Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie	2019	2023	17 382 438,00	7 545 903,00	0,00	0,00	0,00	7 545 903,00
1.3.2.14	"Przebudowa DP 1455 G w miejscowości Świetlino (dokumentacja projektowa) (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2021	2023	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa DP 1458 G na odcinku Pużyce - Salino (dokumentacja projektowa) (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2021	2023	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.16	Rozbudowa DP 1336 G Dąbrówka Młyn - Gowino (dokumentacja projektowa)(rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2021	2023	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.17	Przebudowa DP 1336 G na odcinku Gowino - Pętkowice (dokumentacja projektowa) (rozdz. 60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2021	2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.18	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1410 G Luzino-Sopieszyno-Dąbrówka na odcinku Luzino-Robakowo-etap I-dojazd do trasy S6 (60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2021	2023	18 800 482,00	17 526 418,00	0,00	0,00	0,00	17 526 418,00
1.3.2.28	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1427G Osetnik - Sasino poprzez budowę ciągu pieszo-rowerowego o dł. ok. 2,6 km na terenie Gminy Choczewo (60014) -	Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego	2020	2023	5 207 262,00	5 030 941,00	0,00	0,00	0,00	5 030 941,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2023 - 2034 POWIATU WEJHEROWSKIEGO

I. Założenia ogólne do Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu wejherowskiego na lata 2023- 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 (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), o czym szczegółowo mówią zapisy art. 226 – 232 cytowanej ustawy. Wieloletnia prognoza finansowa jest dokumentem zapewniającym bezpieczeństwo budżetowe i minimalizację ryzyk finansowych oraz determinujący długoterminowy potencjał i możliwości inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego w latach przyszłych.

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

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana na lata 2023 - 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.

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 2023 - 2034 została utworzona w oparciu o następujące dokumenty:

- projekt ustawy budżetowej na rok 2023 z dnia 30 sierpnia 2022 roku.
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” z dnia 29 kwietnia 2022r.
- Ustawy z dnia 14 grudnia 2018r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 poz. 2500 ze zm.),
- Ustawy z dnia 14 października 2021 o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw (Dz. U. z 2021 poz. 1927),
- Ustawy z dnia 15 września 2022r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw (Dz.U. z 2022 r. poz. 1964).

I.1. Dochody:

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

- dochody własne tj. głównie udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych oraz dochody własne wypracowywane przez jednostki organizacyjne,
- 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.

Dochody na 2023 rok zostały wprowadzone w wysokościach wynikających z projektu budżetu powiatu wejherowskiego na rok 2023

Dochody na lata 2024 - 2034 zostały oszacowane na podstawie dochodów powiatu przyjętych do projektu budżetu powiatu na rok 2023 pomniejszając je o dochody o charakterze jednorazowym.

I.2. Wydatki:

Prezentowane w wieloletniej prognozie finansowej wydatki na rok 2023 oparto na projekcie budżetu na 2023 rok. W planie **wydatków bieżących** (bez odsetek i prowizji od kredytów) mieszczą się wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych wykonujących zadania powiatu oraz wydatki nie inwestycyjne dotyczące bieżącej działalności powiatu.

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

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

I.3. Wynik budżetu:

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

Finansowanie deficytu następuje:

- ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego;

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

I.4. Przychody budżetu:

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

I.5. Rozchody budżetu obejmują spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i planowanego do zaciągnięcia w roku 2023 kredytu a ich wysokość wynika z harmonogramów spłat.

I.6. Kwota długu

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

I.7. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Zgodnie z art. 9 Ustawy z dnia 14 grudnia 2018r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 poz. 2500 ze zm.) ustalana na lata 2022 - 2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów

określonych w art. 243 ust. 1 do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

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

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

w którym poszczególne symbole oznaczają:

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

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

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

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

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

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

II. Wyjaśnienia dotyczące 2023 roku

II.1. Dochody na 2023 rok

Prezentowane w projekcie wieloletniej prognozy finansowej **dochody bieżące na rok 2023** zostały sporządzone w oparciu o dane przyjęte do opracowania budżetu powiatu na 2022 rok i wynoszą **254.420.721,00 zł**

w tym:

- dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu **54.556.389,00 zł**

- udział powiatu wejherowskiego w podatku dochodowym od osób prawnych **2.531.799,00 zł**

- subwencje ogólne **137.504.707,00zł**

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące **30.333.115,00 zł**

z tego:

- dotacje bieżące z budżetu państwa 22.283.192,00 zł

- dochody bieżące na 2023 rok na realizację projektów realizowanych przy udziale środków z Unii Europejskiej 288.827,00 zł

przeznaczone na:

- realizację projektu pn.: „System Aktywizacji Społeczno – Zawodowej w powiecie wejherowskim II – drugi etap” 10.368,00 zł

- realizację projektu pn.: „System Aktywizacji Społeczno – Zawodowej w powiecie wejherowskim I – drugi etap” 4.368,00 zł

- realizację projektu pn.: „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski” 191.841,00 zł

- realizację projektu pn. „Terapeutyczne zajęcia dla dzieci ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Przedszkolu Specjalnym przy Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie” 82.250,00 zł

- środki uzyskane z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych 5.100.000,00 zł

- środki z Funduszu Pracy przeznaczone na wsparcie finansowania kosztów wynagrodzeń pracowników powiatowego urzędu pracy 500.000,00 zł

- dotacja z Województwa Pomorskiego na udzielenie rekompensaty z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym 300.000,00 zł

- dotacja z Powiatu Puckiego na pokrycie kosztów przewozów autobusowych 400.000,00 zł

- dotacja z Powiatu Lęborskiego na pokrycie kosztów przewozów autobusowych 7.942,00 zł

- dotacje z powiatów województwa pomorskiego na realizację programu „Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna” 59.812,00 zł
- utrzymanie dzieci pochodzących z innych powiatów w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na terenie powiatu wejherowskiego oraz udziału mieszkańca innego powiatu w warsztatach terapii zajęciowej na terenie powiatu wejherowskiego 978.600,00 zł
- środki przekazywane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych 414.742,00 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 **29.494.711,00 zł**

Dochody majątkowe w budżecie na 2023 rok zostały zaplanowane w kwocie **29.993.355,00 zł**

stanowią:

- dotację z budżetu państwa na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa budynku Jednostki Ratowniczo - Gaśniczej nr 1 Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wejherowie 800.000,00 zł
- refundację środków na realizację projektu pn.: "Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Powiatu Wejherowskiego - Środowiskowego Domu Samopomocy i Warsztatów Terapii Zajęciowej przy ulicy Ofiar Piaśnicy 22 w Wejherowie 1.043.155,00 zł
- środki z rządowego programu „Polski Ład” na realizację zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku z salą gimnastyczną na potrzeby Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego w Wejherowie” 7.350.000,00 zł
- środki z rządowego programu „Polski Ład” na realizację zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1410G Luzino – Sopieszyno – Dąbrówka na odcinku Luzino – Robakowo – etap I” 16.800.000,00 zł
- środki z rządowego programu „Polski Ład” na realizację zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1427G Osetnik – Sasino poprzez budowę ciągu pieszo – rowerowego o dł. ok 2,6 km na terenie Gminy Choczewo” 4.000.000,00 zł
- sprzedaż zbędnych składników majątkowych w jednostce organizacyjnej 200,00 zł

Razem dochody na 2023 rok (suma dochodów bieżących i dochodów majątkowych)
zostały zaplanowane ogółem w wysokości **284.414.076,00 zł**

II.2. Wydatki budżetu powiatu na 2023 rok

Wydatki bieżące na 2023 rok zostały zaplanowane w wysokości **262.692.184,00 zł**

W wydatkach bieżących mieszczą się:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które na rok 2023 wynoszą 162.678.365,00 zł
- wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 995.418,00

i składają się na nie następujące przedsięwzięcia:

- „Zdolni z Pomorza – powiat wejherowski” realizowany przez Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno – Pedagogicznych w Wejherowie 201.938,00 zł
- „System Aktywizacji Społeczno – Zawodowej w Powiecie Wejherowskim I - etap drugi” 4.368,00 zł
- „System Aktywizacji Społeczno – Zawodowej w Powiecie Wejherowskim II- etap drugi” 10.368,00 zł
- „Terapeutyczne zajęcia dla dzieci ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Przedszkolu Specjalnym przy Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie” 82.250,00 zł
- „Program polityki cukrzycy typu 2 na terenie powiatów: gdyńskiego, wejherowskiego i puckiego” 52.332,00 zł
- „Za życiem” 560.142,00 zł
- „Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna” 84.020,00 zł

Wydatki bieżące na **obsługę długu** zaplanowano w kwocie **1.860.000,00 zł**

które stanowią spłatę odsetek od kredytu zaciągniętego w latach poprzednich oraz kredytu jaki planuje się zaciągnąć w roku 2023.

Wydatki majątkowe na 2023 rok zaplanowane w wysokości **44.771.439,00 zł**

zostały ustalone w oparciu o zadania wyszczególnione w załączniku nr 2 w wykazie przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2023 - 2024 (34.441.939,00 zł) oraz jednoroczne wydatki majątkowe (10.329.500,00 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 ul. Ofiar

Piaśnicy 22 w Wejherowie oraz budynku Powiatowego Zespołu Szkół nr 1 w Wejherowie przy ul. Bukowej 2c”	608.363,00 zł
- „Dokumentacja projektowa dla zadania „Budowa drogi powiatowej nr 1442G Celbowo – Brudzewo – Wejherowo”	118.908,00 zł
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1438G Żelazno – Mierzyno – Kostkowo – Bolszewo – na odcinku Rybska Karczma – Góra – dokumentacja projektowa”	223.615,00 zł
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1451G na odcinku Wyszecino – Rosochy w Gminie Linia – dokumentacja projektowa”	90.000,00 zł
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1451G Kniewo – DK nr 6 – Luzino - Łebno na odcinku od przejazdu kolejowego do połączenia z drogą S6 w miejscowości Luzino – dokumentacja projektowa”	180.688,00 zł
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1420G na odcinku Osiek – Tłuczewo – dokumentacja projektowa”	162.975,00 zł
- „Budowa ronda na skrzyżowaniu dróg powiatowych nr 1336G oraz 1410G wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1336G na odcinku Robakowo – Dąbrówka – dokumentacja projektowa”	169.003,00 zł
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1402G poprzez budowę chodnika na odcinku Zbychowo – Nowy Dwór Wejherowski – dokumentacja projektowa”	90.000,00 zł
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1479G (Tartaczna – Przemysłowa)”	1.458.488,00 zł
- „Budowa ronda na skrzyżowaniu dróg powiatowych ulicy Leśnej oraz ulicy Gniewowskiej w Redzie – dokumentacja projektowa”	145.000,00 zł
- „Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa budynku Powiatowego Zespołu Szkół nr 1 w Wejherowie”	891.637,00 zł
- „Rozbudowa i przebudowa budynku szkolnego z salą gimnastyczną przy ul. Sobieskiego 279 w Wejherowie – Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie”	7.545.903,00 zł
- „Przebudowa DP nr 1336G na odcinku Gowino – Pętkowice (dokumentacja projektowa)”	200.000,00 zł
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1410G Luzino – Sopieszyno – Dąbrówka na odcinku Luzino – Robakowo – etap I – dojazd do trasy S6”	17.526.418,00 zł
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1427G Osetnik – Sasino poprzez budowę ciągu pieszo – rowerowego o dł. ok 2,6 km na terenie Gminy Choczewo”	5.030.941,00 zł

Jednoroczne wydatki majątkowe na 2023 rok wynikają z projektu budżetu powiatu na 2023 rok.

Wydatki na 2023 rok razem (suma wydatków bieżących i wydatków majątkowych)

307.463.623,00 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 2023 roku zaplanowano:

- dochody w wysokości 284.414.076,00 zł

- wydatki w wysokości -307.463.623,00 zł

-23.049.547,00 zł

Różnica w wysokości 23.049.547,00 zł stanowi deficyt budżetu, który zostanie sfinansowany kredytem w kwocie 14.000.000,00 zł, oraz wolnymi środkami w kwocie 9.049.547,00 zł.

II.4. Przychody na 2023 rok

Przychody powiatu na rok 2023 zaplanowano w wysokości **25.266.547,00 zł**

i składają się na nie:

1. wolne środki w kwocie **11.266.547,00 zł**

które wynikają z:

- otrzymania dodatkowych środków z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2022 roku w kwocie 8.482.296,00 zł

Nie wydatkowania w 2022 r. zaplanowanych środków na:

- dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Wejherowie 60.000,00 zł

- zakup samochodu na potrzeby DPS w Wejherowie 120.000,00 zł

- wydatki bieżące (wynikające z niewykorzystanych w pełni rezerw, oszczędności na wynagrodzeniach, które wynikają ze składanych miesięcznych sprawozdań budżetowych) 2.604.251,00 zł

2. przychody z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym 14.000.000,00 zł

II.5. Rozchody na 2023 rok

Na kwotę rozchodów składają się spłaty rat zaciągniętych kredytów w latach poprzednich zgodnie z harmonogramem wynikającym z umów kredytowych **2.217.000,00 zł**

II.6. Kwota długu na 2023 rok

Kwota długu na dzień 31.12.2022 r. wynosić będzie	17.254.000,00 zł
splata długu (splata rat kredytów)	- 2.217.000,00 zł
planowany kredyt do zaciągnięcia	+14.000.000,00 zł
Kwota długu na dzień 31.12.2023 roku	29.037.000,00 zł

II.7. Dochody bieżące – wydatki bieżące

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

W 2023 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (254.420.721,00 zł) + wolne środki (11.266.547,00 zł) \geq wydatki bieżące (262.692.184,00 zł)

265.687.268, zł \geq (262.692.184,00 zł)

co oznacza, że budżet powiatu na 2023 rok spełnia wymagania art. ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 r. poz. 1964)

II.8. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Ustalana na lata 2022 - 2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów spłaty rat kredytów i pożyczek (Spłaty rat) wraz z odsetkami do planowanych dochodów bieżących budżetu (Db) nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla siedmiu ostatnich lat realizacji dochodów bieżących (Db)

powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku (Dsm) oraz pomniejszonych o wydatki bieżące (Wb) do dochodów bieżących budżetu (Db).

Maksymalny wskaźnik ten został obliczony w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2023 rok w oparciu o plan 3 kwartału 2022 wynosi 9,97%, w oparciu o przewidywane wykonanie 2022 rok wynosi 10,76 %, natomiast wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 1,82% co oznacza, spełnienie warunków spłaty zobowiązań.

III. Wyjaśnienia dotyczące 2024 roku

W "Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania stóp finansowych projektowanych ustaw" oszacowano średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych szacuje się, że wzrośnie w wysokości 104,80 % w stosunku do roku 2023.

Szacując dochody bieżące na 2024 rok będą brane pod uwagę dochody bieżące na rok 2023 pomniejszone o dochody jednoroczne, powiększone o 104,8%. Ponadto z uwagi na to, że szacujemy iż wpływy z udziału w podatku CIT za rok 2023 będą wyższe od zaplanowanych w roku 2023 to zwiększone zostaną do kwoty 2.680.835,00 zł. Z uwagi na ostrożne planowanie wydatki na 2024 rok zostaną oszacowane w wysokościach jak dla roku 2023.

III.1. Dochody budżetu powiatu na 2024 rok

Dla roku 2024 dochody bieżące wyniosą **266.390.215,00 zł**

które oszacowano w następujący sposób:

w tym :

- | | |
|--|-------------------|
| - udział w podatku PIT | 57.175.096,00 zł |
| (54.556.389,00 zł * 104,8% = 57.175.095,00 zł) | |
| - udział w podatku CIT | 2.680.835,00 zł |
| - subwencje ogólne | 144.104.933,00 zł |
| (137.504.707,00 zł * 104,8% = 144.104.933,00 zł) | |
| - dotacje i środki na cele bieżące | 31.518.894,00 zł |
| (30.333.115,00 zł – 288.827,00 zł (środki unijne) -560.142,00 zł (dotacja na program „Za życiem”) – 59.812,00 (środki na SAGiK) = 29.424.334,00zł * 104,8% = 30.836.702 zł + 622.380,00 zł (środki na program „Za życiem”)+ 59.812,00 zł środki na SAGiK = 31.518.894 zł | |
| - pozostałe dochody bieżące (29.494.711,00 zł*104,8%) | 30.910.457,00 zł |

III.2. Wydatki na 2024 rok

Wydatki bieżące na 2024 rok zaplanowano w wysokości **261.843.215,00 zł**

(pomniejszając wydatki bieżące z 2023 roku -262.692.184,00 zł o zadania wieloletnie kończące się w 2023 roku -351.256,00 zł oraz remonty zadaniowe zaplanowane na 2023r.-497.713,00 zł)

w wydatkach bieżących zabezpieczono środki na obsługę długu w kwocie 2.569.000,00 zł

a także przedsięwzięcie wieloletnie tj. „Za życiem” 622.380,00 zł

„Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna” 84.020,00 zł

Wydatki majątkowe na 2024 rok zaplanowano w kwocie **890.000,00 zł**

które stanowią wydatki wynikające z wykazu przedsięwzięć w kwocie 890.000,00 zł tj.

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1451G na odcinku Wyszecino – Rosochy w Gminie Linia – dokumentacja projektowa” 60.000,00 zł

- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1402G poprzez budowę chodnika na odcinku Zbychowo – Nowy Dwór Wejherowski – dokumentacja projektowa” 60.000,00 zł

- „Przebudowa DP nr 1455 G w miejscowości Świetlino – dokumentacja projektowa” 100.000,00 zł

- „Rozbudowa DP nr 1458G na odcinku Pużyce – Salino (dokumentacja projektowa) 320.000,00 zł

- „Rozbudowa DP nr 1336 Dąbrówka Młyn – Gowino (dokumentacja projektowa) 350.000,00 zł

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

261.843.215,00 zł + 890.000,00 zł = **262.733.215,00 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 2023 roku zaplanowane:

- dochody w wysokości 266.390.215,00 zł

- wydatki w wysokości 262.733.215,00 zł

Różnica 3.657.000,00 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

III.4. Rozchody na 2024 rok

Spłatę długu na 2024 rok zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramu spłat kredytów wcześniej zaciągniętych 3.657.000,00 zł

III.5. Kwota długu na 2024 rok

Kwota długu na dzień 31.12.2023 roku	29.037.000,00 zł
<u>spłata długu (spłata rat kredytów)</u>	<u>-3.657.000,00 zł</u>
Kwota długu na dzień 31.12.2024 roku	25.380.000,00 zł

III.6. Dochody bieżące – wydatki bieżące

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

W 2024 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (266.390.215,00 zł) + wolne środki (0,00 zł) \geq wydatki bieżące (261.843.215,00 zł)

266.390.215,00 zł \geq 261.843.215,00 zł

co oznacza, że budżet powiatu na 2024 rok spełnia wymagania art. ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 r. poz. 1964)

III.7. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty

Ustalana na lata 2022 - 2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów spłaty rat kredytów i pożyczek (Spłaty rat) wraz z odsetkami do planowanych dochodów bieżących budżetu (Db) nie może przekroczyć średniej

arytmetycznej z obliczonych dla siedmiu ostatnich lat realizacji dochodów bieżących (Db) powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku (Dsm) oraz pomniejszonych o wydatki bieżące (Wb) do dochodów bieżących budżetu (Db).

Maksymalny wskaźnik ten został obliczony w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2024 rok w oparciu o plan 3 kwartału 2022 wynosi 8,13%, w oparciu o przewidywane wykonanie 2022 rok wynosi 8,92 %, natomiast wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 2,65% co oznacza, spełnienie warunków spłaty zobowiązań.

IV. Wyjaśnienia dotyczące 2025 roku

W "Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania stóp finansowych projektowanych ustaw" oszacowano średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych szacuje się, że wzrośnie w wysokości 103,5% w stosunku do roku 2024.

Szacując dochody bieżące na 2025 rok będą brane pod uwagę dochody bieżące na rok 2024 pomniejszone o dochody jednoroczne, powiększone o 103,5%. Planowanie wydatki na 2025 rok zostaną również zwiększone o 103,5%.

IV.1. Dochody budżetu powiatu na 2025 rok

Dla roku 2025 dochody bieżące wyniosą **275.689.996,00 zł**

które oszacowano w następujący sposób:

w tym :

- udział w podatku PIT 59.176.224,00 zł

(57.175.096,00 zł * 103,5% = 59.176.224 zł)

- udział w podatku CIT 2.774.664,00 zł

(2.680.835,00 zł*103,5%=2.774.664,00 zł)

- subwencje ogólne 149.148.605,00 zł

(144.104.933,00 zł * 103,5% = 149.148.605,00 zł)

- dotacje i środki na cele bieżące 32.598.179,00zł

(31.518.894,00 zł –622.380,00 zł (dotacja na program „Za życiem”) -59.812,00 zł(dotacja na SAGiK) = 30.836.702,00zł * 103,5% = 31.915.987 zł + 622.380,00 zł (środki na program „Za życiem”) +59.812,00 zł (dotacja na SAGiK)= 32.598.179,00 zł

- pozostałe dochody bieżące 31.992.324,00 zł

IV.2. Wydatki na 2025 rok

Wydatki bieżące na 2025 rok zaplanowano w wysokości **271.005.634,00 zł**

w wydatkach bieżących zabezpieczono

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 168.372.108,00 zł

-środki na obsługę długu w kwocie	2.232.000,00 zł
a także przedsięwzięcia wieloletnie tj. „Za życiem”	622.380,00 zł
„Sprawna Administracja Geodezyjna i Kartograficzna”	84.020,00 zł

Wydatki majątkowe na 2025 rok zaplanowano w kwocie **1.027.362,00 zł**

które stanowią wydatki jednoroczne, a ich przeznaczenie zostanie określone przy projektowaniu budżetu na 2025rok.

Ogółem wydatki na 2025 wynosić będą **272.032.996,00 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	275.689.996,00 zł
- wydatki w wysokości	<u>-272.032.996,00 zł</u>

Różnica 3.657.000,00 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

IV.4. Rozchody na 2025 rok

Spłatę długu na 2025 rok zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramu spłat kredytów wcześniej zaciągniętych 3.657.000,00 zł

IV.5. Kwota długu na 2025 rok

Kwota długu na dzień 31.12.2024 roku	25.380.000,00 zł
<u>spłata długu (spłata rat kredytów)</u>	<u>-3.657.000,00 zł</u>

Kwota długu na dzień 31.12.2025 roku **21.723.000,00 zł**

IV.6. Dochody bieżące – wydatki bieżące

Zgodnie z zapisem art. 6 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 r. poz. 1964) organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone nadwyżką budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8, powiększone o niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z

rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków oraz powiększone o wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W 2025 roku relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (275.689.996,00 zł) \geq wydatki bieżące (271.005.634,00 zł)

275.689.996,00 zł \geq 271.005.634,00,00 zł

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

IV.7. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty

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

Maksymalny wskaźnik ten został obliczony w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2025 rok w oparciu o plan 3 kwartału 2022 wynosi 6,83%, w oparciu o przewidywanie wykonanie 2022 rok wynosi 7,63 %, natomiast wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 2,42% co oznacza, spełnienie warunków spłaty zobowiązań.

V. Wyjaśnienia dotyczące 2026 roku.

V.1. Dochody budżetu powiatu na 2026 rok

Dochody na 2026 rok zaplanowano w kwocie 292.167.995,00 zł

tj. zakładając wzrost dochodów o 106,00% w stosunku do roku 2025tj.

w tym :

- udział w podatku PIT 62.726.797,00 zł

(59.176.224 zł*106,00%)

- udział w podatku CIT 2.941.144,00 zł

(2.774.664,00 *106,00%zł)

- subwencje ogólne 158.097.521,00 zł

(149.148.605,00*106,00%zł)

- dotacje i środki na cele bieżące 34.490.669,00zł

(32.598.179,00 -kwota pomniejszona o dotację SAGiK *106,00%)

- pozostałe dochody bieżące 33.911.864,00 zł

V.2. Wydatki na 2026 rok

Wydatki bieżące na 2026 rok zaplanowano w wysokości **281.783.655,00 zł**

tj. wydatki bieżące z 2025 roku 270.945.822,00 (kwota pomniejszona o środki na SAGiK)*104,00%

w wydatkach bieżących zabezpieczono

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 175.106.992,00 zł

tj. wynagrodzenia i składki od nich naliczane z 2025

-środki na obsługę długu w kwocie 1.893.000,00 zł

a także przedsięwzięcie wieloletnie tj. „Za życiem” 622.380,00 zł

Wydatki majątkowe na 2026 rok zaplanowano w kwocie **6.727.340,00 zł**

które stanowią wydatki jednoroczne, a ich przeznaczenie zostanie określone przy projektowaniu budżetu na 2026rok.

Ogółem wydatki na 2025 wynosić będą **288.510.995,00 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 - 2025 zaplanowano:

- dochody w wysokości 292.167.995,00 zł

- wydatki w wysokości -288.510.995,00 zł

Różnica 3.657.000,00 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

V.4. Rozchody na 2026 rok

Spłatę długu w 2026 zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat kredytów w kwocie **3.657.000,00 zł**

V.5. Kwota długu na 2026 rok

Kwota długu na dzień 31.12.2025 roku 21.723.000,00 zł

spłata długu (spłata rat kredytów) -3.657.000,00 zł

Kwota długu na dzień 31.12.2026 roku 18.066.000,00 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 ustawy o finansach publicznych. W 2026 roku w budżecie powiatu nie planuje się przychodów, w związku z tym relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (292.167.995,00 zł) \geq wydatki bieżące (281.783.655,00 zł)

Co oznacza, że budżet powiatu na 2026 rok spełnia wymagania art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

V.7. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty na 2026 rok

Maksymalny wskaźnik zadłużenia na 2026 rok określony został w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Obliczony na podstawie tego artykułu maksymalny wskaźnik ustalony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 5,48%, natomiast ustalony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy 6,27%. Wskaźnik zobowiązań na 2026 wynosi 2,15% więc spełnia wymogi art. 243 ustawy o finansach publicznych.

VI. Wyjaśnienia dotyczące 2027 roku.

VI.1. Dochody budżetu powiatu na 2027 rok

Dochody na 2027 rok zaplanowano w kwocie 303.854.673,00 zł

tj. zakładając wzrost dochodów o 104,00% w stosunku do roku 2026tj.

w tym :

- udział w podatku PIT (62.726.797,00 zł*104,00%)	65.235.868,00 zł
- udział w podatku CIT (2.941.144 ,00 zł*104,00%zł)	3.058.790,00 zł
- subwencje ogólne (158.097.521,00 zł*104,00%zł)	164.421.421,00 zł
- dotacje i środki na cele bieżące (34.490.669 zł *104,00%)	35.870.296,00zł
- pozostałe dochody bieżące	35.268.298,00 zł

VI.2. Wydatki na 2027 rok

Wydatki bieżące na 2027 rok zaplanowano w wysokości **287.716.328,00 zł**

(tj. wydatki bieżące z 2026 roku 281.783.655,00 zł *102,00%+297.000,00 zł na remonty bieżące dróg)

w wydatkach bieżących zabezpieczono

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 178.609.132,00 zł

(tj. wynagrodzenia i składki od nich naliczane z 2026 (175.106.992,00 zł *102,00%)

-środki na obsługę długu w kwocie 1.556.000,00 zł

Wydatki majątkowe na 2027 rok zaplanowano w kwocie 12.481.345,00 zł

które stanowią wydatki jednoroczne, a ich przeznaczenie zostanie określone przy projektowaniu budżetu na 2027rok.

Ogółem wydatki na 2027 wynosić będą 300.197.673,00 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 2024 - 2025 zaplanowano:

- dochody w wysokości 303.854.673,00 zł

- wydatki w wysokości 300.197.673,00 zł

Różnica 3.657.000,00 zł stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

VI.4. Rozchody na 2027 rok

Spłatę długu w 2027 zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat kredytów w kwocie **3.657.000,00 zł**

IV.5. Kwota długu na 2027 rok

Kwota długu na dzień 31.12.2026 roku 18.066.000,00 zł

spłata długu (spłata rat kredytów) -3.657.000,00 zł

Kwota długu na dzień 31.12.2027 roku 14.409.000,00 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 ustawy o finansach publicznych. W 2027 roku w budżecie powiatu nie planuje się przychodów, w związku z tym relacja ta przedstawia się następująco:

Dochody bieżące (**303.854.673,00 zł**) \geq wydatki bieżące (**287.716.328,00**)

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

VI.7. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty na 2027 rok

Maksymalny wskaźnik zadłużenia na 2027 rok określony został w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Obliczony na podstawie tego artykułu maksymalny wskaźnik ustalony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 4,21%, natomiast ustalony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy 5,01%. Wskaźnik zobowiązań na 2027 wynosi 1,95% więc spełnia wymogi art. 243 ustawy o finansach publicznych.

VII. Wyjaśnienia na lata 2028-2034

Poszczególne wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2028 -2034 zostały oszacowane jak dla roku 2027r. Zmianie ulegać będą jedynie kwoty obsługi długu, wydatków majątkowych, rozchodów, wyniku budżetu, wskaźnika spłaty długu

VII.1 Dochody na lata 2028-2034

Dochody w latach 2028-2034 wynosić będą **303.854.673,00 zł**
i będą stanowić jedynie dochody bieżące, a ich poszczególne składniki będą tożsame z dochodami na rok 2027.

VII.2. Wydatki budżetu powiatu na lata 2028 - 2034 rok

Wydatki bieżące na lata 2028 - 2034 rok ustalono w wysokości **287.716.328,00 zł**

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

2028	1.215.000,00 zł
2029	938.000,00 zł
2030	735.000,00 zł
2031	533.000,00 zł
2032	328.000,00 zł
2033	128.000,00 zł
2034	26.000,00 zł

Wydatki majątkowe na lata 2028 - 2034 wynosić będą w poszczególnych latach:

2028	12.481.345,00 zł
2029-2032	14.026.345,00 zł
2033	14.426.345,00 zł
2034	15.546.345,00 zł

Ogółem wydatki budżetu powiatu na lata 2028 - 2034 stanowią sumę wydatków bieżących i majątkowych i w poszczególnych latach będą wynosić:

2028	300.197.673,00 zł
2029-2032	301.742.673,00 zł
2033	302.142.673,00 zł
2034	303.262.673,00 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 lata 2028 – 2034 zaplanowano następujący wynik budżetu:

2028	3.657.000,00 zł
2029-2032	2.112.000,00 zł
2033	1.712.000,00 zł
2034	592.000,00 zł

Wynik ten stanowi nadwyżkę budżetu, która co rocznie będzie przeznaczana na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

VII.4. Rozchody

Spłatę długu na lata 2028 - 2034 zaplanowano w poszczególnych latach w wysokościach:

2028	3.657.000,00 zł
2029-2032	2.112.000,00 zł
2033	1.712.000,00 zł
2034	592.000,00 zł

VII.5. Kwota długu

Kwota długu na dzień 31.12.2027 roku	14.409.000,00 zł
<u>spłata długu w 2028 roku (spłata rat kredytów)</u>	<u>-3.657.000,00 zł</u>
Kwota długu na dzień 31.12.2028 roku	10.752.000,0 zł
<u>spłata długu w 2029 roku (spłata rat kredytów)</u>	<u>-2.112.000,00 zł</u>
Kwota długu na dzień 31.12.2029 roku	8.640.000,00 zł
<u>spłata długu w 2030 roku (spłata rat kredytów)</u>	<u>-2.112.000,00 zł</u>
Kwota długu na dzień 31.12.2030 roku	6.528.000,00 zł

<u>spłata długu w 2031 roku (spłata rat kredytów)</u>	<u>-2.112.000,00 zł</u>
Kwota długu na dzień 31.12.2031 roku	4.416.000,00 zł
<u>spłata długu w 2032 roku</u>	<u>-2.112.000,00 zł</u>
Kwota długu na dzień 31.12.2032 roku	2.304.000,00 zł
<u>spłata długu w 2033 roku (spłata rat kredytów)</u>	<u>-1.712.000,00 zł</u>
Kwota długu na dzień 31.12.2033 roku	592.000,00 zł
<u>spłata długu w 2034 roku (spłata rat kredytów)</u>	<u>-592.000,00 zł</u>
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 (**303.854.673,00 zł**) ≥ wydatki bieżące (**287.716.328 zł**)

Co oznacza, że budżet powiatu na lata 2028-2034 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:

2028 rok

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty oparty o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 3,50%
- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty oparty o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 4,30 %
- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 1,82%

2029 rok

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi oparty o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 1,74%

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty oparty o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 2,54%

- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 1,14%

2030 rok

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 3,89%

- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 1,06%

2031 rok

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 5,20%

- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 0,99%

2032 rok

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 5,65%

- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 0,91%

2033 rok

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 6,12%

- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 0,69%

2034 rok

- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 6,31%

- relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 0,23%

Biorąc powyższe pod uwagę należy stwierdzić, że wieloletnia prognoza finansowa powiatu wejherowskiego na lata 2023 - 2034 została sporządzona prawidłowo, gdyż spełnia wymogi określone w ustawie o finansach publicznych.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j. t. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Wypełniając postanowienia powyższego przepisu Zarząd Powiatu Wejherowskiego przedstawia projekt wieloletniej prognozy finansowej powiatu wejherowskiego wraz z objaśnieniami.