**Założenia**

**przyjęte do konstrukcji WPF na lata 2011 - 2020 dla Powiatu Toruńskiego**

1. **Założenia przyjęte do konstrukcji planów i prognoz dochodów budżetowych.**

Planowanie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, realizowanych na podstawie porozumień oraz na zadania własne powiatu w roku 2011 oparto o decyzję Wojewody Kujawsko–Pomorskiego z dnia 21 października 2010 roku w spawie określenia wstępnych wielkości ww. dotacji.

Planowane dochody z tytułu udziału powiatu w podatkach bezpośrednich budżetu państwa oraz dochodów subwencjonowanych na rok 2011 ustalono na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 12 października 2010 roku.

W latach 2012-2014 poziom wzrostu dotacji i wydatków mini sfinansowanych podwyższono o 3,5%.

Poziom pozostałych dochodów, z wyłączeniem dochodów wynikających z konkretnych umów , porozumień i innych dokumentów o podobnym charakterze ustalono zgodnie z założeniami makroekonomicznymi w horyzoncie czasowym do 2014 roku , wg poniższej tabeli:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| WYSZCZEGÓLNIENIE | JEDN. | LATA | | | | |
|  |  | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| PKB - dynamika realna | % | 103 | 103,5 | 104,8 | 104,1 | 104 |
| kurs walutowy PLN/EURO ( średni w roku ) | PLN | 3,88 | 3,75 | 3,65 | 3,55 | 3,47 |
| kurs walut uwzględniający 15 % deprecjacji | PLN | 4.46 | 4,31 | 4,19 | 4,08 | 3,99 |

W zakresie planowania dochodów majątkowych przyjęto zasadę ustalania poziomu na podstawie zawartych umów , porozumień itp. i złożonych wniosków o różnego rodzaju dofinansowania .

W latach 2015 - 2020 poziom wzrostu łącznych dochodów bieżących powiatu oparto o rządowe wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Wytyczne przyjmują założenia do tempa wzrostu PKB i wartości CPI.

W przypadku PKB przyjmuje się iż średnie tempo wzrostu w cyklu 2015-2040 stopniowo będzie konwergować w horyzoncie prognozy do długookresowego tempa wzrostu tej kategorii do naszego największego partnera jakim jest Unia Europejska.

Tabela wzrostu wskaźnika PKB przyjęta do prognozowania na lata 1015-2020:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| WYSZCZEGÓLNIENIE | JEDN. | LATA | | | | | |
|  |  | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2010 |
| PKB - dynamika realna | % | 104 | 103,5 | 103,4 | 103,3 | 103,2 | 103,1 |

W latach 2015-2020 nie planowano dochodów majątkowych.

1. **Założenia przyjęte do konstrukcji planów i prognoz wydatków budżetowych.**

1. Planowanie wydatków budżetowych w latach 2011-2014.

\*Wydatki majątkowe planowano w oparciu o umowy w spawie realizacji projektów wieloletnich , bądź na podstawie zaakceptowanych wniosków do Wojewody Kujawsko –Pomorskiego w sprawie dotacji w ramach rządowego programu NPPDL na lata 2008-2011.

\*Wydatki bieżące w zakresie kosztów bieżących z wyłączeniem kosztów osobowych planowano na bazie wskaźnika CPI powiększonego o 1 p.p., z uwagi na szybko wzrastające koszty eksploatacyjne jednostek powiatowych.

\*Wydatki w ramach projektów i programów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt .2 i 3 ustawy o finansach publicznych opracowano w oparciu o dane wynikające z podpisanych umów z instytucjami zarządzającymi projektami.

\*Wydatki na wieloletnie umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania j.s.t. i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok opracowano w oparciu o zawarte umowy cywilnoprawne we wszystkich jednostkach organizacyjnych powiatu.

\*Wydatki osobowe planowano na bazie roku 2011 bez podwyższenia o wskaźniki inflacyjne, z uwzględnieniem znanych wydatków nieperiodycznych , wskazywanych w planach cząstkowych jednostek organizacyjnych. W latach 2012-2014 zaplanowano rezerwę celową na podwyższenie wynagrodzeń osobowych w wysokości 3% planowanych kosztów wynagrodzenia osobowego z obowiązkowymi składkami i opłatami na ubezpieczenia społeczne.

W roku 2011 przyczyną wzrostu wydatków osobowych w stosunku do roku 2010 jest:

- planowane środki na programy i projekty , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt .2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 1.748 tyś,

- wzrost składek na ubezpieczenia zdrowotne - 317 tyś zł.,

- wzrost wydatków osobowych na Szkołe Muzyczną wraz z nowopowstałymi filiami - 581 tyś,

- wprowadzenie do budżetu etatyzacji 3 likwidowanych gospodarstw pomocniczych - 1.105 tyś,

- wzrost wynagrodzeń w administracji w roku 2010 - 210 tyś,

- pozostałe do wydatkowania w roku 2010 a już ujęte w roku 2011 do podstawy rezerwy na wynagrodzenia - 287 tyś,

- wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2010 skutkujący na cały rok 2011 - 650 tyś,

- spadek kosztów osobowych w placówkach oświatowych z uwagi na liczbę słuchaczy.

\*Wydatki w zakresie obsługi długu publicznego planowano wg podpisanych umów:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nazwa | umowa | nr umowy | data zawarcia | okres spłaty | | |
| Banku | na kwotę |  | Umowy | od roku | do dnia | **roku** |
| *1.Kredyty* |  |  |  |  |  |  |
| Bank Pocztowy | **1 230 000,00** | 1008-46000 | 22.12.2008 | 2009 | 31.12. | 2013 |
| B. S. w Toruniu | **1 000 000,00** | 244/2007/I | 23.11.2007 | 2008 | 31.12. | 2012 |
| *2. Obligacje* |  |  |  |  |  |  |
| BOŚ S.A. w tym: | **5 470 000,00** | - | 23.07.2009 |  |  |  |
| Seria A | 1 500 000,00 |  |  | 2014 | 27.11. | 2014 |
| Seria B | 1 500 000,00 |  |  | 2015 | 27.11. | 2015 |
| Seria C | 1 500 000,00 |  |  | 2016 | 27.11. | 2016 |
| Seria B | 970 000,00 |  |  | 2019 | 27.11. | 2019 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| BOŚ S.A. w tym: | **3 600 000,00** |  | 18.08.2010 |  |  |  |
| Seria A | 900 000,00 |  |  | 2017 | 27.09. | 2017 |
| Seria B | 900 000,00 |  |  | 2017 |  |  |
| Seria C | 900 000,00 |  |  | 2018 |  |  |
| Seria B | 900 000,00 |  |  | 2018 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| KREDYTY | **22.230.000** |  |  |  |  |  |
| OBLIGACJE | **9 070 000,00** |  |  |  |  |  |
| S U M A | **11 300 000,00** |  |  |  |  |  |

W roku 2011 kredyt bankowy planowany na częściowe pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 1.592.770 zł zakłada terminy spłaty 2012-2013 w wysokościach 340.000 zł i 1.252.770 zł.

Do spłaty odsetek w poszczególnych latach przyjęto stałą stawkę bazową WIBOR 3M na poziomie 3,8400 i WIBOR 6M na poziomie 4,0500 wg notowań na dzień 30 września 2010 r.

2.Tabela wzrostu wskaźnika CPI przyjęta do prognozowania na lata 2015-2020:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| WYSZCZEGÓLNIENIE | JEDN. | LATA | | | | | |
|  |  | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| CPI - dynamika średnioroczna | % | 103 | 102,5 | 102,5 | 102,4 | 102,4 | 102,4 |

1. **Inne ustalenia**

1. Przychody nie zwiększające zadłużenia j. s. t., w przypadku Powiatu Toruńskiego wolne środki z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych zostały ustalone w oparciu o sprawozdanie Rb NDS wg stanu na 30 września 2010 r. w wysokości 6.291 773 zł (kwota stała przez dany rok kalendarzowy), z czego na rok 2010 zaangażowano kwotę 4.584.616 zł a na rok 2011 kwotę 1.707.157 zł.

Kwota 6.291.773 zł nie zawiera potencjalnych wolnych środków z rozliczenia dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów roku 2010.

W WPF planuje się przeznaczenie w. w. środków na spłatę rat kapitałowych w roku 2011 w wysokości 475.000 zł i na wydatki inwestycyjne roku 2011 w wysokości 1.232.157 zł.

2. Przedsięwzięcia zostały zaplanowane w części umów bieżących i umów na wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych . W szczególności są to:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **lp.** | **Nazwa i cel projektu** | **Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację projektu** | **Okres realizacji** | **Łączne nakłady** | **Limit wydatków w poszczególnych latach** | | | |
| **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **Program Operacyjny Kapitał Ludzki** | | | | | | | | |
| **1** | "Uwierzyć w siebie" - cel: przeszkolenie osób kontynuujących naukę, które przebywają w rodzinach zastępczych oraz je opuszczają | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Toruniu | 27.05.2009-31.12.2013 | 921 639 | 191 905 | 207 209 | 219 343 | 0 |
| **2** | "Aktywacja muzyczno-plastyczna mieszkańców" - cel: rozwój umiejętności plastycznych oraz muzyczno-ruchowych mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Browinie | Dom Pomocy Społecznej w Browinie | 01.01.2011-31.05.2011 | 49 957 | 49 957 | 0 | 0 | 0 |
| **3** | Integrujmy się poprzez teatr - cel: podniesienie poczucia integracji ze środowiskiem lokalnym, wzrost motywacji do podejmowania aktywności życiowej oraz wzrost samooceny uczestników Środowiskowego Domu Samopomocy w Browinie | Dom Pomocy Społecznej w Browinie | 01.10.2010-28.02.2011 | 46 303 | 13 296 | 0 | 0 | 0 |
| **4** | Szkoła przyszła do Ciebie - cel: przeszkolenie dorosłych mieszkańców woj. kujawsko-pomorskiego celem podniesienia ich kwalifikacji zawodowych | Zespół Szkół CKU w Gronowie | 01.10.2010-28.02.2014 | 8 710 790 | 3 033 075 | 3 516 765 | 1 418 326 | 76 148 |
| **5** | "Wszechstronny absolwent na rynku pracy Działanie 9.2 - cel: wzmocnienie oferty edukacyjnej szkolnictwa zawodowego w powiecie toruńskim w roku szkolnym 2010/2011 i ścisłe powiązanie go z rynkiem pracy | Starostwo Powiatowe w Toruniu | 01.09.2010-31.08.2011 | 312 642 | 158 436 | 0 | 0 | 0 |
| **6** | "Szkoła innowacyjna i konkurencyjna - dostosowanie oferty szkolnictwa zawodowego do wymagań lokalnego rynku pracy" -cel: podniesienie poziomu dostosowania oferty edukacyjnej do potrzeb kujawsko-pomorskiego rynku pracy, poprzez wdrożenie innowacyjnej współpracy z przedsiębiorcami | Starostwo Powiatowe w Toruniu | 01.06.2010-31.05.2013 | 3 571 074 | 1 750 061 | 946 466 | 354 690 | 0 |
| **7** | "Z Małgosią po naukę" 9.1.2 - cel: zwiększenie szans edukacyjnych uczniów szkół podst. I gmin. Z deficytami rozwojowymi, niepowodzeniami szkolnymi i niepełnosprawnością; zwiększenie przygotowania uczniów do wyboru dalszej drogi kształcenia i zawodu | Starostwo Powiatowe w Toruniu | 01.09.2010-31.08.2011 | 1 356 475 | 1 187 000 | 0 | 0 | 0 |
| **8** | "Skuteczny Urząd działanie 6.1" - cel: podniesienie kwalifikacji pracowników PUP dla Powiatu Toruńskiego | Powiatowy Urząd Pracy | 01.01.2010-31.04.2011 | 166 627! | 11 248 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **RAZEM Program Operacyjny Kapitał Ludzki** |  |  | **15 135 507** | **6 394 978** | **4 670 440** | **1 992 359** | **76 148** |
| **Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego** | | | | | | | | |
| **1** | "Przebudowa systemu ogrzewania budynku i przygotowania ciepłej wody użytkowej poprzez zastosowanie zespołu pomp ciepła wykorzystujących energię geotermiczną ziemi dla Domu Pomocy Społecznej w Pigży" - cel: ekologia | Starostwo Powiatowe w Toruniu | marzec 2010 - wrzesień 2011 | 653 822 | 608 804 | 0 | 0 | 0 |
| **2** | "Adaptacja pomieszczeń budynku warsztatowego na pracownię spawalnictwa z zapleczem szkoleniowym i socjalnym Z.SZ.CKU w Gronowie - cel: ekologia | Starostwo Powiatowe w Toruniu | październik 2010 - grudzień 2011 | 938 100 | 926 900 | 0 | 0 | 0 |
| **3** | "Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych poprzez wybudowanie dróg rowerowych" - cel: poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych | Powiatowy Zarząd Dróg w Toruniu | 15.08.2008-31.12.2013 | 40 190 164 | 15 966 233 | 11 850 175 | 11 393 361 | 0 |
|  | **RAZEM Regionalny Program Operacyjny (RPO)** |  |  | **41 782 086** | **17 501 937** | **11 850 175** | **11 393 361** | **0** |