

## **Założenia przyjęte do konstrukcji WPF na lata 2012 - 2020 dla Powiatu Toruńskiego.**

### **I. Założenia przyjęte do konstrukcji planów i prognoz dochodów budżetowych.**

1. Dochody budżetowe na 2012 rok , na zadania realizowane przy udziale dotacji celowych budżetu państwa na zadania własne powiatu , dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat a także dotacji celowych budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na zasadzie porozumień z organami administracji państwowej planowano w oparciu o decyzję Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.3110.10.2.2011/15 z dnia 20 października 2011 roku w sprawie wstępnych wielkości planistycznych na rok 2012.\
2. Dochody z tytułu subwencji ogólnej powiatu na 2012 rok planowano w oparciu o decyzję Ministerstwa Finansów nr ST4/4820/766/2011 z dnia 07.10.2011 roku.
3. Do dochodów budżetowych powiatu roku 2012 przyjęto poziom udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 13.373.236 zł , zapisany w projekcie ustawy budżetu państwa na rok 2012 w informacji zawartej w piśmie Ministerstwa Finansów nr ST4/4820/766/2011 z dnia 07.10.2011 roku.
4. Dochody z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych planowano w oparciu o informacje kwartalne przekazywane na podstawie art.12 ustawy z dnia 13.11.2003 o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2003 Nr 203, poz. 1966 ze zm.).
5. Dochody własne 2012 roku oszacowano na podstawie informacji złożonych przez poszczególne jednostki organizacyjne powiatu , z uwzględnieniem trwających procesów restrukturyzacji i określonej polityki zarządzania długiem publicznym .
6. Dochody budżetowe w latach 2013-2020 przyjęto na poziomie:
  - znanych wielkości dochodów wynikających z długoterminowych umów o dofinansowanie konkretnego projektu lub programu lub danej kategorii dochodów,
  - wzrostu poziomu PKB ,zgodnie z założeniami makroekonomicznymi w horyzoncie czasowym do 2020 roku , z wyłączeniem roku 2013 ,w którym przyjęto poziom wzrostu dochodów również 104 % ( wg Ministerstwa Finansów 103,7 % ),z uwagi na historycznie wyższe rzeczywiste udziały w podatkach bezpośrednich budżetu państwa na terenie naszego powiatu ( powód – działalność gospodarcza pomorskiej strefy ekonomicznej ) wg poniższej tabeli :

Wyszczególnienie	jednostka	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PKB, dynamika realna	%	104	104	104	104	104	103	103	103

W latach 2013-2020 nie planowano dochodów majątkowych.

7. Dochody budżetowe lat 2009-2010 sporządzono w oparciu o sprawozdania.
8. Przewidywane wykonanie roku 2011 oparto o projekt uchwały Rady Powiatu Toruńskiego w sprawie zmian budżetu na rok 2011 wg stanu na dzień 10 listopada 2011 roku, powiększone o wysokość rzeczywiście uzyskanego dochodu ze sprzedaży mienia w wys. 1.500.000 zł ( środki znajdują się na koncie powiatu ).

### **II. Założenia przyjęte do konstrukcji planów i prognoz wydatków budżetowych.**

1. Planowanie wydatków budżetowych w latach 2012-2020 .
  - \*Wydatki majątkowe planowano w oparciu o umowy w sprawie realizacji projektów wieloletnich , bądź na podstawie zaakceptowanych wniosków do Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w sprawie dotacji w ramach rządowego programu NPPDL na lata 2012-2015.
  - \*Wydatki bieżące w zakresie kosztów bieżących z wyłączeniem kosztów osobowych planowano na bazie następujących wskaźników CPI.

Wyszczególnienie	jednostka	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
CPI , dynamika średnioroczna	%	103	103	103	103	103	102	102	102

\*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, które zgłosiły umowy do potrzeb tworzenia bazy danych umów wieloletnich .

\*Wydatki osobowe roku 2012 planowano na bazie roku 2011 z uwzględnieniem znanych wydatków nieperiodycznych , wskazywanych w planach cząstkowych jednostek organizacyjnych . W roku 2012 zaplanowano rezerwę na wynagrodzenia dla administracji i obsługi oraz środki na podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 września 2012.

W latach 2013-2015 plany wynagrodzenia określono na bazie roku 2012 z uwzględnieniem znanych wynagrodzeń nieperiodycznych oraz planowanej na ten rok etatyzacji natomiast od 2016- wg wskaźników inflacyjnych (CPI).

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

-kredyty inwestycyjne :

Nazwa banku	umowa na kwotę	nr umowy	data zawarcia umowy	okres spłaty		
				od roku	do dnia	roku
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
PKO BP	3 195 069,00	310-13/3/II/6/2006	8.11.2006	2007	31.12.	2010
kredyt 2011	1 592 770,00	Produkt w trakcie procedury przetargowej	-	2012	31.12.	2013
kredyt 2012	2 606 985,00	-	-	2014	31.12.	2019

-obligacje samorządowe :

BOŚ S.A. 2010r. w tym:	<b>5 470 000,00</b>	-	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 D	970 000,00			2019	27.11.	2019
BOŚ S.A. 2011r. w tym:	<b>3 600 000,00</b>		18.08.2010			
Seria A	900 000,00			2017	27.09.	2017
Seria B	900 000,00			2017	23.12.	2017
Seria C	900 000,00			2018	23.12.	2018

Seria D	900 000,00			2018	23.12.	2018
---------	------------	--	--	------	--------	------

W roku 2012 kredyt bankowy planowany na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 2.606.975 zł.

Do spłaty odsetek w poszczególnych latach przyjęto stałą stawkę bazową na poziomie :

Wibor 3M	4,76%
Wibor 6M	4,86%

wg notowań na dzień 30 września 2011 r.

### III. 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 2011 r. w wysokości 815.000 zł t.j zaplanowano uruchomienie wolnych środków do wysokości spłat rat kredytowych roku 2012.
2. Przedsięwzięcia zostały zaplanowane w części umów bieżących i umów na wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi w tym z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.