

UCHWAŁA NR 80/2024
ZARZĄDU POWIATU TORUŃSKIEGO
z dnia 13 listopada 2024 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Toruńskiego na lata 2025 – 2029

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 poz. 1530 z późn. zm¹⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Toruńskiego na lata 2025-2029 i przedkłada go Radzie Powiatu Toruńskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem zaopiniowania, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący posiedzenia

Starosta Toruński Mirosław Graczyk

¹⁾ Ziany tekstu jednolitego ustawy ogłoszone zostały w Dz.U. z 2024 r. poz. 1572.

Załącznik do uchwały Nr 80/2024
ZARZĄDU POWIATU TORUŃSKIEGO
z dnia 13 listopada 2024 r.

**UCHWAŁA NR VIII/...../2024
RADY POWIATU TORUŃSKIEGO
z dnia 2024 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Toruńskiego na lata 2025 - 2029

Na podstawie art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. Dz. U. z 2024 poz.107), art. 226-228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 poz.1530 z późn. zm.¹⁾) Rada Powiatu Toruńskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Toruńskiego na lata 2025–2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 – 2029 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2029, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu 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. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do Uchwały.

§ 4. Uchyla się Uchwałę Nr LVI/350/2023 Rady Powiatu Toruńskiego z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Toruńskiego na lata 2024 – 2029.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Powiatu Toruńskiego

Andrzej Siemianowski

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego ustawy ogłoszone zostały w Dz.U. z 2024 poz.1572.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VIII/...../2024
RADY POWIATU TORUŃSKIEGO
z dnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	198 509 194,00	177 996 360,00	103 266 343,00	8 603 494,00	2 378 097,00	25 347 808,00	38 400 618,00	0,00	20 512 834,00	0,00	20 512 834,00	
2026	189 630 605,00	185 435 315,00	106 780 000,00	8 900 000,00	2 460 000,00	27 585 315,00	39 710 000,00	0,00	4 195 290,00	0,00	4 195 290,00	
2027	183 379 210,00	183 379 210,00	109 980 000,00	9 170 000,00	2 530 000,00	20 799 210,00	40 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	187 477 302,00	187 477 302,00	113 390 000,00	9 450 000,00	2 610 000,00	19 857 302,00	42 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	191 044 484,00	191 044 484,00	116 560 000,00	9 710 000,00	2 680 000,00	18 744 484,00	43 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^X	z tego:										
		Wydanki bieżące ^X	w tym:							Wydanki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto po delegujące 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) ^X	odsetki i dyskonto po delegujące wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto po delegujące wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	202 492 016,00	167 410 046,00	102 642 494,00	0,00	0,00	606 884,00	0,00	0,00	0,00	35 081 970,00	34 151 470,00	1 605 560,00
2026	173 374 540,00	160 654 400,00	102 642 494,00	0,00	0,00	474 545,00	0,00	0,00	0,00	12 720 140,00	12 720 140,00	0,00
2027	162 504 700,00	162 104 700,00	102 642 494,00	0,00	0,00	347 745,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2028	163 591 260,00	163 591 260,00	102 642 494,00	0,00	0,00	220 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	165 114 980,00	165 114 980,00	102 642 494,00	0,00	0,00	89 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:	Przychody budżetu X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-3 982 822,00	0,00	5 982 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 982 822,00	3 982 822,00
2026	16 256 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	20 874 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	23 886 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 929 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹⁾	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	10 586 314,00	16 569 136,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	24 780 915,00	24 780 915,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	21 274 510,00	21 274 510,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	23 886 042,00	23 886 042,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	25 929 504,00	25 929 504,00	

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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 plusz rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	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 plusz rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału w roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
2025	1,71%	7,48%	x	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2026	1,57%	15,97%	x	10,39%	10,39%	TAK	TAK
2027	1,44%	13,19%	x	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2028	1,38%	14,38%	x	10,19%	10,19%	TAK	TAK
2029	0,92%	15,10%	x	9,84%	9,84%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
		w tym:				w tym:			w tym:		
		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 ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2025	9 505 439,00	9 505 439,00	8 317 962,00	2 963 103,00	2 963 103,00	1 518 481,00	9 724 322,00	9 724 322,00	8 259 254,00		
2026	11 059 004,00	11 059 004,00	9 363 028,00	4 195 290,00	4 195 290,00	1 949 230,00	11 016 055,00	11 016 055,00	9 363 028,00		
2027	3 248 214,00	3 248 214,00	2 616 347,00	0,00	0,00	0,00	3 078 055,00	3 078 055,00	2 616 347,00		
2028	1 665 516,00	1 665 516,00	1 416 530,00	0,00	0,00	0,00	1 666 506,00	1 666 506,00	1 416 530,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku wspólnorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	5 352 560,00	5 352 560,00	1 518 481,00	28 788 824,00	12 829 702,00	15 959 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 810 140,00	8 810 140,00	1 949 230,00	26 376 076,00	13 655 936,00	12 720 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 336 722,00	3 936 722,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 014 506,00	2 014 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączenie z tytułu zobowiązań już zadłużonych X	Wydatki zmniejszające dług X	w tym:					Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowej)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X		wypłaty z tytułu wymagalnych pojęczeń i gwarancji X				
					w tym:						
					w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VIII/...../2024
RADY POWIATU TORUŃSKIEGO
z dnia 2024 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				74 026 098,00	28 788 824,00	26 376 076,00	4 336 722,00	2 014 506,00	42 000,00	63 715 405,00
1.a	- wydatki bieżące				40 789 541,00	12 829 702,00	13 655 936,00	3 936 722,00	2 014 506,00	42 000,00	34 636 143,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 236 557,00	15 959 122,00	12 720 140,00	400 000,00	0,00	0,00	29 079 262,00
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:				42 207 641,00	15 076 882,00	19 826 195,00	3 078 055,00	1 666 506,00	0,00	39 647 638,00
1.1.1	- wydatki bieżące				27 227 501,00	9 724 322,00	11 016 055,00	3 078 055,00	1 666 506,00	0,00	25 484 938,00
1.1.1.1	Wspólna droga do sukcesu słuchaczy i nauczycieli LO dla Dorosłych w Gronowie - program budowania solidnych fundamentów w nauce i nauczaniu -	ZESPÓŁ SZKÓŁ, CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO W GRONOWIE	2024	2026	240 000,00	200 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	235 000,00
1.1.1.2	Erasmus + Uczniowie ZS CKU w Gronowie zdobywają doświadczenie zawodowe w niemieckich przedsiębiorstwach -	ZESPÓŁ SZKÓŁ, CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO W GRONOWIE	2024	2025	510 173,00	217 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 313,00
1.1.1.3	Powiatowi fachowcy -	Starostwo Powiatowe	2025	2026	4 243 900,00	3 148 226,00	1 095 674,00	0,00	0,00	0,00	4 243 900,00
1.1.1.4	Cyberbezpieczny samorząd -	Starostwo Powiatowe	2024	2025	154 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.1.1.5	EU-geniusz w świecie naukowych żywiół -	Starostwo Powiatowe	2024	2028	18 915 390,00	4 967 066,00	8 716 588,00	3 078 055,00	1 666 506,00	0,00	18 428 215,00
1.1.1.6	Rodzina w centrum Etap I -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W TORUNIU	2024	2026	3 164 038,00	1 116 717,00	1 168 793,00	0,00	0,00	0,00	2 285 510,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 980 140,00	5 352 560,00	8 810 140,00	0,00	0,00	0,00	14 162 700,00

1.1.2.1	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 646 Turzno – Brzeźno poprzez budowę drogi dla rowerów na odcinku od km 0+040 do km 2+805", odnowa nawierzchni drogi wojewódzkiej nr 646 Turzno - Brzeźno na odcinku od km 1+850 do km 2+810 (zadanie własne) -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W TORUNIU	2024	2026	1 239 000,00	191 200,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 191 200,00
1.1.2.2	Budowa drogi dla rowerów Lubicz Górny-Krobia-Młyniec-Brzeźno-Turzno- etap I i II -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W TORUNIU	2024	2026	12 371 140,00	4 806 760,00	7 210 140,00	0,00	0,00	0,00	12 016 900,00
1.1.2.3	Rozbudowa dr pow Nr 2015C poprzez budowę ścieżki rowerowej na odcinku Wybczyk-Wybcz- dotacja dla Gminy Łubianka -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W TORUNIU	2024	2026	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.1.2.4	Cyberbezpieczny samorząd -	Starostwo Powiatowe	2024	2025	770 000,00	354 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354 600,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				31 818 457,00	13 711 942,00	6 549 881,00	1 258 667,00	348 000,00	42 000,00	24 067 767,00
1.3.1	- wydatki bieżące				13 562 040,00	3 105 380,00	2 639 881,00	858 667,00	348 000,00	42 000,00	9 151 205,00
1.3.1.1	INFOSTRADA Kujaw i Pomorza 2.0 - trwałość projektu -	Starostwo Powiatowe	2022	2029	120 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	120 000,00
1.3.1.2	Nieodpłatna pomoc prawna -	Starostwo Powiatowe	2024	2025	718 100,00	366 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	718 100,00
1.3.1.3	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 249 wraz z uruchomieniem przeprawy promowej przez Wisłę na wysokości Solca Kujawskiego i Czarnowa- dotacja na realizację trwałości projektu -	Starostwo Powiatowe	2019	2028	500 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	500 000,00
1.3.1.4	Dotacja dla W K-P na wykonanie połączeń kolejowych na odcinku Czernikowo-Toruń Główny -	Starostwo Powiatowe	2023	2025	122 495,00	58 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 495,00
1.3.1.5	Probram BONUS -	Zespół Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego	2020	2027	2 923 550,00	430 600,00	430 600,00	430 600,00	0,00	0,00	2 923 550,00
1.3.1.6	Serwis programu Witkac.pl -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	31 267,00	10 391,00	11 430,00	0,00	0,00	0,00	31 267,00
1.3.1.7	Dzierżawy urządzeń biurowych, powiadomienia SMS dla systemu kolejowego Wydziału Komunikacji w SP w Toruniu -	Starostwo Powiatowe	2021	2028	847 267,00	108 500,00	111 000,00	69 267,00	10 000,00	0,00	298 767,00
1.3.1.8	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 646 Turzno – Brzeźno poprzez budowę drogi dla rowerów na odcinku od km 0+040 do km 2+805", odnowa nawierzchni drogi wojewódzkiej nr 646 Turzno - Brzeźno na odcinku od km 1+850 do km 2+810 -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W TORUNIU	2024	2026	119 000,00	95 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 200,00
1.3.1.9	Wynajem samochodu do potrzeb służbowych dla SP w Toruniu -	Starostwo Powiatowe	2024	2028	333 600,00	83 400,00	83 400,00	83 400,00	55 600,00	0,00	305 800,00

1.3.1.10	Opłaty składek na Stowarzyszenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego w Toruniu -	Starostwo Powiatowe	2022	2029	129 002,00	17 145,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	89 145,00
1.3.1.11	Ubezpieczenia -	Starostwo Powiatowe	2022	2026	925 300,00	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00
1.3.1.12	Za życiem -	Zespół Szkół im. Unii Europejskiej w Chełmży	2022	2026	829 125,00	173 250,00	173 250,00	0,00	0,00	0,00	346 500,00
1.3.1.13	Prowadzenie placówki opiekuńczo wychowawczej typu socjalizacyjnego -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2022	2026	4 944 334,00	1 303 680,00	1 346 701,00	0,00	0,00	0,00	2 650 381,00
1.3.1.14	Utrzymanie wspólnie wybudowanej z Gminą Miasta Chełmża Sali gimnastycznej wraz z łącznikiem w SP Nr 5 w Chełmży -	Starostwo Powiatowe	2024	2028	159 000,00	29 700,00	31 500,00	33 400,00	35 400,00	0,00	130 000,00
1.3.1.15	Usuwanie pojazdów z drogi i przechowywanie ich na parkingach strzeżonych -	Starostwo Powiatowe	2021	2028	860 000,00	90 000,00	95 000,00	100 000,00	105 000,00	0,00	390 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 256 417,00	10 606 562,00	3 910 000,00	400 000,00	0,00	0,00	14 916 562,00
1.3.2.1	Budowa obwodnicy Łysomic - Opracowanie studium Techniczno-Ekologiczno-Środowiskowego ...- dotacja -	Starostwo Powiatowe	2022	2026	245 180,00	163 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 180,00
1.3.2.2	Budowa obwodnicy miasta Chełmży - Opracowanie Studium Techniczno-Ekologiczno-Środowiskowego... - dotacja -	Starostwo Powiatowe	2022	2026	210 330,00	118 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 080,00
1.3.2.3	Program poprawy bezpieczeństwa na drogach powiatu toruńskiego -	Starostwo Powiatowe	2025	2027	1 200 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.4	Przebudowa i remont budynku DPS "Dom Kombatanta" w Dobrzejewicach -	Starostwo Powiatowe	2023	2025	10 797 907,00	7 714 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 714 802,00
1.3.2.5	Zabezpieczenie, zachowanie i utwalenie substancji zabytku poprzez kompleksową konserwację XVII w. ołtarza głównego z Konkatedry pw. Świętej Trójcy w Chełmży - Polski Ład -	Starostwo Powiatowe	2023	2025	1 021 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Udziały w spółce Szpital Powiatowy - wykup udziałów - na współfinansowanie inwestycji -	Starostwo Powiatowe	2025	2026	1 992 000,00	930 500,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 930 500,00
1.3.2.7	Budowa instalacji fotowoltaicznej w jednostkach organizacyjnych powiatu toruńskiego -	Starostwo Powiatowe	2025	2026	380 000,00	30 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00
1.3.2.8	Budowa obiektu sportowego dla ZS Ponadpodstawy w Chełmży -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	2 410 000,00	250 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 410 000,00

UZASADNIENIE

Założenia przyjęte do konstrukcji WPF na lata 2025-2029 dla Powiatu Toruńskiego.

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

W poz. 1.1.1 i 1.1.2 przyjęto poziom udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w roku bazowym 2025 w wysokości 103.266.342,96 zł oraz od osób prawnych w wysokości 8.603.493,69 zł – wg informacji Ministra Finansów z dnia 14.10.2024 r (Nr decyzji-ST3.4750.16.2024).

Pozostałe lata 2026-2029 – wg wskaźników wzrostu PKB.

W poz. 1.1.3 dochody z tytułu subwencji ogólnej powiatu w roku bazowym 2025 przyjęto w wysokości 708.014 zł w oparciu o informację Ministerstwa Finansów z dnia 14.10.2024 r (Nr decyzji- ST3.4750.16.2024). Pozostałe lata 2026-2029 – wg wskaźników wzrostu PKB.

W poz. 1.1.4 dochody budżetowe na zadania realizowane przy udziale dotacji celowych budżetu państwa planowano w roku 2025 w oparciu o decyzję Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19.2024 z dnia 24 października 2024 roku o przyjętych przez Radę Ministrów w projekcie ustawy budżetowej na 2025 rok kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań inspekcji i straży, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, w tym :

- dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej, zadań inspekcji i straży - 6.523.399 zł, - dotacje na realizację zadań własnych powiatu – 1.922 018 zł.

Pozostałe lata 2026-2029 – wg wskaźników wzrostu PKB

Inne dotacje i środki na realizację zadań przyjęto w latach ich wykorzystania , w kwotach wynikających z dokumentów planistycznych (umowy wieloletnie, wnioski do funduszy państwowych, wnioski jednostek organizacyjnych).

W poz. 1.1.5 dochody własne ustalono na podstawie wniosków jednostek organizacyjnych powiatu, w oparciu o analizę wykonania dochodów w roku 2024 i aktualnych umów. Pozostałe lata 2026 - – wg wskaźników wzrostu PKB.

W poz. 1.2 dochody majątkowe planowano w oparciu o umowy, promesy, i ogłaszane przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego informacje o wynikach w zakresie składanych przez samorządy wniosków o udzielenie dotacji celowych na zadania z zakresu infrastruktury drogowej.

W szczególności są to dochody z tytułu:

- a) udziału partnerów samorządowych w inwestycjach powiatu,
- b) udziału środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – wg wniosków do Wojewody Kujawsko – Pomorskiego (2 zadania) oraz wg wniosku o dofinansowanie do funduszu leśnego (1 zadanie),
- c) udziału Rządowego Funduszu Polski Ład :Program Inwestycji Strategicznych - na 2 zadania (wg promes i rozstrzygnięć przetargowych zadań) w tym:
 - Przebudowa i remont budynku Domu Pomocy Społecznej „Dom Kombatanta” w Dobrzejewicach - (promesa z dnia 14.08.2024 r.),
 - Zabezpieczenie, zachowanie i utrwalenie substancji zabytku poprzez kompleksową

Konserwację XVII w. ołtarza głównego z Konkatedry pw. Świętej Trójcy w Chełmży –
(promesa z dnia 18.04.2024 r.),
d) udziału środków z budżetu Unii Europejskiej.

Od roku 2026 przyjęto założenia wzrostu dochodów z tytułu dotacji celowych na zadania własne i zadania administracji rządowej wykonywane przez powiat, z tytułu udziału powiatu w podatkach bezpośrednich budżetu państwa, dochodów własnych oraz z tytułu otrzymywanych subwencji o wskaźnik PKB na lata 2026-2029 wynikający z dostępnych wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,

PRZYJĘTE WSKAŹNIKI PKB

Wyszczególnienie	j.m	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7
PKB, dynamika realna do roku ubiegłego*	%	103,7	103,4	103,00	103,1	102,8

W WPF na lata 2025-2029 nie planuje się sprzedaży majątku.

2. Założenia przyjęte do konstrukcji planów i prognoz wydatków budżetowych.

2.1 Wydatki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Wyszczególnienie	Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)	42 207 641	15 076 882	19 826 195	3 078 055	1 666 506
wydatki bieżące	27 227 501	9 724 322	11 016 055	3 078 055	1 666 506
Programy edukacyjne Erasmus +	750 173	417 313	35 000		
Programy edukacyjne	23 159 290	8 115 292	9 812 262	3 078 055	1 666 506
Program z zakresu pomocy społecznej	3 164 038	1 116 717	1 168 793		
Cyberbezpieczny samorząd	154 000	75 000			
wydatki majątkowe	14 980 140	5 352 560	8 810 140		

Cyberbezpieczny samorząd	770 000	354 600			
Budowa drogi dla rowerów Lubicz Górny-Krobia-Młyniec-Brzeźno-Turzno - etap I i II	12 371 140	4 806 760	7 210 140		
Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 646 Turzno-Brzeźno poprzez budowę drogi dla rowerów na odcinku od km 0+040 do km 2+805	1 239 000	191 200	1 000 000		
Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2015C poprzez budowę ścieżki rowerowej na odcinku Wybczyk - Wybcz - dotacja dla Gminy Łubianka	600 000		600 000		

2.2 Wydatki wieloletnie pozostałe.

Wyszczególnienie	Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
c) programy, projekty lub zadania pozostałe	31 818 457	13 711 942	6 549 881	1 258 667	348 000	42 000
wydatki bieżące	13 562 040	3 105 380	2 639 881	858 667	348 000	42 000
wydatki majątkowe	18 256 417	10 606 562	3 910 000	400 000	0	0

2.3 Pozostałe wydatki wieloletnie.

Wydatki bieżące w latach 2026-2029 w zakresie pozapłacowych kosztów bieżących planowano na bazie wskaźników *Consumer Price Index (CPI)*.

Wyszczególnienie	j.m	2026	2027	2028	2029
1	2	4	5	6	7
CPI, dynamika średnioroczna	%	103,3	102,5	102,5	102,5

Wydatki bieżące na wynagrodzenia pracowników samorządowych w latach 2026 – 2029 pozostają na niezmiennym poziomie, z możliwością wzrostu ustalaną corocznie przez Radę Powiatu.

2. 4 Projektowanie budżetu bazowego na 2025 rok.

- Limity na koszty osobowe planowano w oparciu o aktualną bazę z roku 2024.
- Uwzględniono zmiany wynikające ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę, zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w roku 2025 .
- Wydatki eksploatacyjne zostały zaplanowane na poziomie aktualnych cen nośników energii, ciepła, paliw itp. w przeliczeniu na planowane zużycie roku 2024.
- Wydatki administracyjne związane z wykonywaniem zadań statutowych danej jednostki – 4,1 % z wyłączeniem umów wieloletnich.
- Koszty opłat czynszowych na terenie Torunia – 5,2 %.

- Planistyczna stawka podstawowa odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3.100 zł.

3. DŁUG PUBLICZNY.

Wydatki na obsługę długu publicznego.

- Spłata rat kapitałowych obligacji następować będzie zgodnie z obowiązującymi umowami z bankami finansującymi.
- Wielkości odsetek przypadające do spłaty w latach 2025-2029 obliczono wg notowań wynikających z umów z bankiem.

4. POZOSTAŁE USTALENIE

4. 1. Ustalenia w zakresie wskaźnika spłaty zobowiązań.

Powiat Toruński począwszy od uchwały budżetowej za rok 2022 stosuje 7 letni wskaźnik odniesienia spłaty zobowiązań jako rozwiązanie korzystniejsze.

4.2. Przychody, rozchody, deficyt.

- 1.000.000 zł. - wykup obligacji sfinansowany będzie z § 950 - wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.
- 1.000.000 – spłata raty kredytu sfinansowana będzie z § 950 - wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.
- W roku 2025 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 3.982822 zł pokryty wolnymi środkami o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.
- Deficyty budżetu w latach 2026-2029 – brak.

4. 3. Wynik finansowy w latach 2026-2029.

Wyszczególnienie	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
Wynik budżetu	16 256 065	20 874 510	23 886 042	25 929 504

Wyjaśnienie nadwyżki środków planowanych w latach 2026-2029.

- plan dochodów budżetowych na lata 2026-2029 określono głównie wskaźnikiem wzrostu PKB zakładając iż prawie wszystkie zadania bieżące z roku 2025 będą kontynuowane, z wyłączeniem :
 - dochodów na programy i projekty realizowane w ramach środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych,
 - dochodów z programów rządowych, gdzie poziom dochodów określono z umów, harmonogramów wieloletnich, złożonych i planowanych wniosków lub promes na realizację zadań,
- plan wydatków budżetowych na lata 2026-2029 określono wskaźnikiem inflacji CPI zakładając że wszystkie zadania bieżące będą realizowane, uwzględniając zmniejszające się koszty obsługi długu publicznego, niezmienny poziom kosztów osobowych oraz rzeczywiste wydatki na projekty i programy o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych gdzie poziom wydatków określono z umów i harmonogramów wieloletnich,
- wykazane nadwyżki dochodów nad wydatkami w pierwszej kolejności wykorzystywane będą na spłaty planowanego zadłużenia,

- d) powiat toruński nie posiada wieloletniego, finansowego planu inwestycyjnego co ma odzwierciedlenie w poziomie wydatków w poszczególnych latach (wydatki planowane są do 2027 r).

4.4. Pozostałe informacje.

W latach 2025-2029 zachowano proporcje wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.