

**UCHWAŁA NR 131/2019**  
**ZARZĄDU POWIATU TORUŃSKIEGO**  
**z dnia 4 września 2019 r.**

**w sprawie podstawowych założeń przyjętych do opracowania projektu budżetu Powiatu Toruńskiego na rok 2020 i aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 -2026 i opracowania druków planistycznych**

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 511) oraz Załącznika do Uchwały nr XXXIII/206/10 Rady Powiatu Toruńskiego z dnia 16 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, uchwala się, co następuje:

**§ 1. 1.** Podejmuje się prace nad projektem Budżetu Powiatu Toruńskiego na rok 2020.

Dla projektowanego budżetu ustala się pełną szczegółowość klasyfikacji dochodów i wydatków budżetowych.

2. Zobowiązuje się Wydział Finansowy do stosowania w pracach planistycznych nad projektem budżetu na rok 2020 i WPF na lata 2020-2026 „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” wydanych dnia 28 maja 2019 roku przez Ministerstwo Finansów z uwzględnieniem zapisów wykazanych w pkt 4 i 11.

3. Zobowiązuje się dyrektorów jednostek organizacyjnych Powiatu Toruńskiego oraz naczelników wydziałów Starostwa Powiatowego w Toruniu do :

1) przeglądu obowiązujących wewnętrznych aktów prawnych określających stawki i wysokości pobieranych przez jednostki dochodów powiatu pod kątem :

- a) aktualnej podstawy prawnej ,
- b) terminu ostatniej zmiany ,
- c) adekwatności stawek i wysokości dochodów do zewnętrznych warunków rynkowych.

2) sporządzenia w terminie do **15.09.2019 roku** informacji o wysokości stawki jednostkowej dochodów pobieranych w roku 2019 i stawki proponowanej od 1 stycznia 2020 roku;  
w przypadku propozycji zmian–przygotowania projektów uchwał właściwego organu Powiatu Toruńskiego.

4. Ustala się następujące zasady i wskaźniki ekonomiczne obowiązujące przy przygotowaniu materiałów do projektu budżetu Powiatu Toruńskiego na 2020 rok przez jednostki organizacyjne powiatu, służby, inspekcje i straże:

- 1) maksymalny średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług dla :
  - a) wydatków eksploatacyjnych, administracyjnych, związanych z wykonywaniem zadań statutowych danej jednostki ustala się na poziomie 2,5 %; w przypadku umów wieloletnich należy przyjąć wartości wynikające z tych umów,
  - b) kosztów opłat czynszowych na terenie Torunia ustala się poziomie 3 %,
  - c) kwot dotacji udzielanych w ramach ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie ustala się na poziomie roku 2019, z wyłączeniem dotacji na zadania z zakresu edukacji ekologicznej, gdzie poziom dotacji ustala się w wysokości 50 % planu 2019 r,
- 2) planistyczną stawkę odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (z wyłączeniem odpisu dla nauczycieli ustala się na poziomie 1.300 zł. W roku 2020 r. należy zaplanować odpis na emerytów i rencistów,
- 3) ustala się kwotę na zadania realizowane w ramach budżetu obywatelskiego w wysokości 250.000 zł,
- 4) dla wydatków bieżących realizowanych w ramach projektów, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869) przyjmuje się poziom wzrostu wskazany w harmonogramach i umowach,
- 5) wynagrodzenia (wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych, wynagrodzenia bezosobowe, wynagrodzenia prowizyjne i obowiązkowe składki od tych wynagrodzeń) przyjmuje się wg stanu na dzień 1 września 2019 roku z uwzględnieniem zmian etatyzacji planowanych do

końca 2019 roku oraz z uwzględnieniem kosztów obligatoryjnych (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, staże itd.) z wyłączeniem wynagrodzeń realizowanych w ramach projektów, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz.1870 t.j ze zm.), w których poziom wydatku przyjmuje się w wysokości wskazanej w harmonogramach, umowach lub innych materiałach planistycznych,

- 6) w ramach ogólnej kwoty wydatków bieżących zostanie zaplanowana rezerwa celowa na poziomie do 5% wydatków, o których mowa w pkt 4, na ewentualny wzrost wynagrodzeń, z wyjątkiem wynagrodzeń regulowanych przepisami ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela. Decyzje dotyczące ewentualnego uruchomienia rezerwy podejmowane będą po otrzymaniu informacji o kwotach dotacji i subwencji z budżetu państwa na 2020 rok oraz zbilansowaniu planu dochodów i wydatków bieżących na rok 2020,
  - 7) wydatki na realizację inwestycji i wydatków bieżących wieloletnich należy zaplanować uwzględniając Uchwałę Nr IX/56/2019 Rady Powiatu Toruńskiego z dnia 29 sierpnia 2019 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2026 oraz wszelkie znane na dzień sporządzania planów informacje (harmonogramy realizacji zadań, stopień zaangażowania inwestycji w toku, inne),
  - 8) dla potrzeb obliczania poziomu wynagrodzeń należy przyjąć poziom minimalnego wynagrodzenia miesięcznego w wysokości 2.450 zł,
  - 9) dla obliczenia poziomu poszczególnych analitycznych pozycji wydatków ustala się utrzymanie stawek VAT na poziomie z roku 2019.
5. Ustala się następujący wykaz wydatków inwestycyjnych, które winny być ujęte w planach roku 2020:
- 1) Dotacja inwestycyjna na projekt -Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów:  
I. Droga rowerowa Nawra – Kończewice – Chełmża – Zalesie – Kiełbasin - Mlewo – Mlewiec – Srebrniki – Sierakowo (13,15 km),  
II. Droga rowerowa Złоторia – Nowa Wieś – Lubicz Górny (7,5 km),  
III. Droga rowerowa Toruń – Mała Nieszawka – Wielka Nieszawka – Cierpice (7 km).
  - 2) Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów - droga rowerowa Osiek nad Wisłą – Sąsiedzko – Zimny Zdrój – Czernikowo – Mazowsze z odgałęzieniem do Obrowa.
  - 3) Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów - droga rowerowa Leszcz – Pigża – Brąchnowo – Biskupice – Warszewice – Kończewice.
  - 4) Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów - droga rowerowa Różankowo – Piwnice – Lulkowo, Kamionki Małe – Turzno.
  - 5) Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów - droga dla rowerowa Toruń – Przysiek – Rozgarty – Górsk z odgałęzieniem do Barbarki.
  - 6) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.
  - 7) Zakup udziałów w spółce Szpital Powiatowy spółka z o.o. w Chełmży.
  - 8) Informatyzacja Starostwa Powiatowego w Toruniu.
  - 9) Przebudowa drogi powiatowej nr 2008C Gostkowo – Papowo Toruńskie od km 0+000 do km 4+965 długości 4,965 km.
  - 10) Rozbudowa drogi powiatowej nr 2019C Chełmża – Brąchnowo – Pigża na odcinku 400m w m. Brąchnowo.
  - 11) Przebudowa ciągu komunikacyjnego; dróg powiatowych nr 1544C Dąbrowa Chełmińska – Bolumin – Skłudzewo w km 6+400 do km 6+298 na dł. 0,298 m oraz drogi powiatowej nr 2002C Gierkowo – Skłudzewo – Rzęczkowo w km 3+860 do km 6+441 na dł. 2,581 km.
  - 12) Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy drodze powiatowej nr 2011C Turzno - Papowo Toruńskie w km 4+071÷7+171 na dł. 3,100 km .
  - 13) Budowa ciągu pieszo-rowerowego Lubicz Dolny - Rogówko przy drodze powiatowej Nr 2010C Turzno -Rogówko -Lubicz Dolny.

- 14) Przebudowa drogi powiatowej Nr 2010 C Turzno-Rogówko Lubicz Dolny w km 0+000 do 3+282 na dł. 3,282 km.
- 15) Uporządkowanie infrastruktury w Domu Pomocy Społecznej w Browinie,
- 16) Likwidacja barier transportowych w DPS Pigża i DPS Browina.
- 17) Budowa Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Dobrzejewicach.

6. Propozycje wydatków na nowe zamierzenia inwestycyjne i zakupy gotowych środków trwałych powinny obejmować harmonogram realizacji zadań w poszczególnych latach. Wnioski na wydatki inwestycyjne budowlane muszą zawierać informację o sposobie wyliczenia kwoty inwestycji (kosztorysy, dokumentacje zawierające wyliczenia kosztów, przyjęte ryczałty).

7. Wydatki remontowe należy planować w układzie zadaniowym.
8. Wydatki na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego oraz na wydatki na kulturę fizyczną należy planować w układzie zadaniowym.
9. Ustalone zostaną limity:
  - 1) etatów kalkulacyjnych na rok 2020 z wyłączeniem etatyzacji dot. projektów, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, gdzie przyjmuje się poziom limitów wskazany w harmonogramach, umowach lub innych obligatoryjnych materiałach planistycznych, etatyzacji nauczycieli oraz zatrudnienia w ramach realizowanych programów i projektów (w tym aktywizacja zawodowa bezrobotnych),
  - 2) wydatków nieperiodycznych dot. wynagrodzeń,
  - 3) Limity na zakup oleju opałowego do potrzeb grzewczych.
10. Poziom wydatków bieżących na gospodarkę remontową i wydatki oraz zakupy inwestycyjne uzależnione będą od poziomu dochodów w roku 2020.
11. Wydatki rzeczowe bieżące i dochody bieżące w latach 2021-2026 z wyłączeniem wydatków osobowych oraz niektórych dochodów budżetowych wzrastać będą w oparciu o wytyczne Ministerstwa Rozwoju i Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego:

Wyszczególnienie	j.m	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9
PKB, dynamika realna	%	103,7	103,4	103,3	103,1	103,0	103,0	103,0
CPI, dynamika średnioroczna	%	Wg niniejszej uchwały	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Wskaźnik PKB wykazany w tabeli służy do planowania dochodów budżetowych w projekcie WPF Powiatu Toruńskiego w latach 2021-2026 oraz planów dochodów budżetowych na rok 2020 z uwzględnieniem specyficznego dla powiatu toruńskiego tempa wzrostu niektórych dochodów.

Wskaźnik CPI wykazany w tabeli służy do planowania wydatków budżetowych w projekcie WPF Powiatu Toruńskiego w latach 2021-2026 .

## § 2. Materiały do projektu budżetu opracowuje się na podstawie:

- 1) zadań realizowanych przez poszczególnych dysponentów zgodnie z obowiązującym w tym zakresie prawem,
- 2) wydatków rzeczowych określonych zadaniowo,
- 3) przyjętych programów restrukturyzacyjnych,
- 4) założeń wynikających z wieloletnich programów.

**§ 3.** Dyrektorzy jednostek organizacyjnych, pracownicy realizujący określone zadania budżetowe sporządzają projekty budżetu do dnia **5 października 2019 roku**.

**§ 4.** Ustala się możliwy do wykorzystania wykaz materiałów planistycznych dla podległych jednostek organizacyjnych oraz poszczególnych wydziałów realizujących określony zakres zadań rzeczowych:

- 1) druk nr 1 – WO1 – etatyżacja , z wyłączeniem pkt. 2, wynagrodzenia , ubezpieczenia społeczne ( wynagrodzenia wykazać zgodnie z zapisami w § 1 ust.4 pkt 5 niniejszej uchwały ),
- 2) druk nr 2 – WO2 – wynagrodzenia nauczycieli zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela, zatrudnionych w poszczególnych działach,
- 3) druk nr 3 – DB – zestawienie dochodów budżetowych, w tym dochodów majątkowych,
- 4) druk nr 4 k– WB1 – zestawienie wydatków budżetowych ,w tym wydatków majątkowych,
- 5) druk nr 5 – DW – plan dochodów oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych,
- 6) druk nr 6 – I – inwestycje,
- 7) druk 7- przedsięwzięcia wieloletnie.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się dyrektorom jednostek organizacyjnych Powiatu, naczelnikom wydziałów Starostwa Powiatowego w Toruniu oraz Skarbnikowi Powiatu Toruńskiego.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący posiedzenia  
**Starosta Toruński**

**Marek Olszewski**

## Załącznik nr 1 - WO-1

**ETATYZACJA, WYNAGRODZENIE, SKŁADKI NA UZBEZPIECZENIE SPOŁECZNE I FP  
ROK 2020**

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	Wyszczególnienie	Zatrudnienie - w etatach	% ZUS	Wynagrodzenia osobowe planowane wg stanu na 1.09.2019 r. z uwzględnieniem zmian w etatyzacji	Składka na ubezpieczenie społeczne planowane wg stanu na 1.09.2019r. z uwzględnieniem zmian w etatyzacji	FP planowany wg stanu na 1.09.2019 r. z uwzględnieniem zmian w etatyzacji
1	2	3	4	5	6	7	8
		Uchwała Rady Powiatu w sprawie Budżetu Powiatu Toruńskiego wg stanu na dzień 1 stycznia 2019 r.			x	x	x
		Zmiany wg stanu na dzień 31.08 2018 r.			x	x	x
		Zmiany etatów od 1.09.2019 do 31.12.2019 (tylko zatwierdzone zmiany)			x	x	x
		Plan na rok 2020					

## ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIE - KARTA NAUCZYCIELA

stopień awansu zawodowego	2019						2020					
	liczba nauczycieli (przelicznik na pełen etat)	wynagro - dzenie ogółem (kol. 4,5,6)	z tego			razem kol.4,5	liczba nauczycieli (przelicznik na pełen etat)	wynagro - dzenie ogółem (kol. 10,11,12)	z tego			razem kol.10,11
			płaca zas.	pozostałe składniki	dodatkowe wynagro - dzenie roczne				płaca zas.	pozostałe składniki	dodatkowe wynagro - dzenie roczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
stażysta kontraktowy mianowany dyplomowany												
razem 801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
stażysta kontraktowy mianowany dyplomowany												
razem 854	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

wypełniają placówki oświatowe .

\* dopuszcza się inną wersję druków uwzględniających plany WPF







Załącznik Nr 5 - DW

**PLAN FINANSOWY RACHUNKÓW DOCHODÓW OŚWIATOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH**  
2020 ROK

lp	Dz.	R.	Wyszczególnienie	BUDŻET 2019 wg stanu na dzień 31.08.2019	Projekt budżetu 2020
1			<b>DOCHODY</b>		
2			<b>WYDATKI</b>		

wypełniają placówki oświatowe.

\* dopuszcza się inną wersję druków uwzględniających plany WPF



**Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz pozostałe programy i przedsięwzięcia  
Prognoza na lata 2020- 2026**

L.p.	Wyszczególnienie	Łączne nakłady finansowe	Limit lat ubiegłych	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.1	<b>programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)</b>	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0
1.1.	wydatki bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0									0
		0									0
		0									0
		0									0
		0									0
1.2.	wydatki majątkowe	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0
		0									0
		0									0
		0									0

L.p.	Wyszczególnienie	Łączne nakłady finansowe	Limit lat ubiegłych	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.	<b>programy, projekty lub zadania pozostałe</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.	wydatki bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
											0
		0									0
		0									0
1.2.	wydatki majątkowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0									0
		0									0
		0									0