

Uzasadnienie

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Torunia są konsekwencją:

- 1) zmian wprowadzonych uchwałą 857/18- ws. zmian w budżecie miasta,
- 2) aktualizacji Wykazu Przedsięwzięć Wieloletnich.

Szczegółowy opis zmian dokonywanych w budżecie zawiera uzasadnienie do uchwały 857/18, natomiast opis zmian w załącznikach nr 1 i 2 do niniejszego projektu uchwały, niezwiązanych z uchwałą 857/18, zawarto w dalszej części uzasadnienia.

Poprzez przyjęcie przez Radę Miasta uchwał nr 856/18 i 857/18, podstawowe wielkości w WPF w r. 2018 zmienia się następująco (dane w tys. zł):

Wyszczególnienie		Prognoza na rok 2018			
		Plan	Zmiany wg ZPMT nr 76	Zmiany wg Uchwały 856/18	Plan po zmianach
1. Dochody ogółem		1 165 886	129	101	1 166 116
1.1.	Dochody bieżące	1 022 706	69	648	1 023 423
w tym					
1.1.5.	dotacje i środki na cele bieżące	205 028	66	643	205 738
1.2.	Dochody majątkowe	143 180	60	-548	142 692
w tym					
1.2.1.	sprzedaż majątku	53 005	0	-1 420	51 585
1.2.2.	dotacje oraz środków na inwestycje	89 175	60	535	89 770
2. Wydatki ogółem		1 264 986	129	101	1 265 216
2.1.	Wydatki bieżące	960 824	69	186	961 079
w tym					
2.1.3.	wydatki na obsługę długu, w tym	31 000	0	-644	30 356
2.2.	Wydatki majątkowe	304 162	60	-86	304 136
3. Wynik budżetu		-99 100	0	0	-99 100
4. Przychody budżetu		153 900	0	0	153 900
5. Rozchody budżetu		54 800	0	0	54 800
6. Kwota długu		983 460	0	0	983 460
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań					
9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	7,41	0,00	-0,05	7,36
9.4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez JST oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	6,51	-0,01	-0,05	6,45
9.6.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	12,07	0,00	0,00	12,07

9.6.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	12,51	0,00	0,00	12,51
9.7.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1. wzoru, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK			TAK

Syntetyczny zakres zmian r. 2019-2020:

Wyszczególnienie		Prognoza na rok 2019		Prognoza na rok 2020	
		Zmiany wg Uchwały 856/18	Plan po zmianach	Zmiany wg Uchwały 856/18	Plan po zmianach
1. Dochody ogółem		2 678	1 201 498	46	1 213 480
1.1.	Dochody bieżące	278	1 032 388	46	1 047 422
w tym					
1.1.5.	dotacje i środki na cele bieżące	278	191 348	46	182 821
1.2.	Dochody majątkowe	2 400	169 110	0	166 058
w tym					
1.2.1.	sprzedaż majątku	0	36 500	0	36 500
1.2.2.	dotacje oraz środków na inwestycje	2 400	132 610	0	129 558
2. Wydatki ogółem		2 678	1 311 224	46	1 311 545
2.1.	Wydatki bieżące	278	956 064	46	962 432
w tym					
2.1.3.	wydatki na obsługę długu, w tym	0	36 706	0	46 124
2.2.	Wydatki majątkowe	2 400	355 160	0	349 113
3. Wynik budżetu		0	-109 726	0	-98 065
4. Przychody budżetu		0	165 779	0	166 904
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0	0	0	0
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0	165 779	0	166 904
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0	0	0	0
5. Rozchody budżetu		0	56 053	0	68 839
5.1.	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	0	56 053	0	68 839
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0	0	0	0
6. Kwota długu		0	1 093 186	0	1 191 251
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań					

9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	-0,02	7,77	0,00	9,53
9.4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez JST oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	-0,01	6,80	0,00	8,10
9.6.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	-0,03	11,34	-0,04	10,32
9.6.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	-0,03	11,78	-0,04	10,76
9.7.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1. wzoru, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy		TAK		TAK

Propozycja zmian w WPF obejmuje:

I. zmiany w załączniku 1 zgodne z aktualizacją budżetu na rok 2018 wg uzasadnienia do uchwały 857/18 , powodujące zwiększenie w 2018 roku dochodów ogółem o kwotę 100,7 tys. zł (zwiększenie dochodów bieżących o kwotę +648,2 tys. zł, zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę -547,5 tys. zł) oraz zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 100,7 tys. zł (w tym zmniejszenie wydatków bieżących o +186,2 tys. zł oraz zmniejszenie wydatków majątkowych o -85,5 tys. zł). Powyższe zmiany nie wpływają na zmianę poziomu **zaplanowanego na 2018 rok deficytu budżetowego**.

II. zmiany w załączniku 2, ujęte w uchwale 857/18 ws. zmian w budżecie, dotyczące limitów wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie, obejmują:

1. dopisanie nowych przedsięwzięć pn.:

- **Program "Erasmus +"** – realizowany przez w Centrum Kształcenia Ustawicznego. Całkowity koszt projektu: 112.431 zł (finansowanie w roku 2018). I. transza dotacji (80%): w 2018r., II. transza: w r. 2019, po końcowym rozliczeniu projektu; zaplanowany zostanie w 2019r. (po końcowym rozliczeniu kosztów). w kwocie 112,43 tys. zł;
- **Poprawa bezpieczeństwa ruchu w ul. Żółkiewskiego** – z całkowitym limitem wydatków: 1.750 tys. zł, z czego w roku 2018: 610 tys. zł, a w latach 2019-2021

- po 380 tys. zł. Wkład miasta do inwestycji realizowanej przez TZMO SA wyniesie ok 50-55% kosztu całkowitego oszacowanego na ok. 3,2-3,5 mln zł;
- **Projekt "Wszystkie dzieci równe są - poszerzenie ofert zajęć dodatkowych wyrównujących szanse edukacyjne niepełnosprawnych przedszkolaków w Toruniu"** – realizowany w PM nr: 2,10,16 , SP nr 31, SP nr: 19 i 26), w l. 2018-2020. Całkowity koszt projektu: 651 tys. zł, w tym 348 tys. zł w r. 2018 (wydatki bieżące w kwocie 323 tys. zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 25 tys. zł), w r. 2019 w kwocie 256 tys. zł, w r. 2020 w kwocie 47 tys. zł;
2. zwiększenie limitu wydatków zaplanowanych na przedsięwzięcia:
- **Program "Erasmus +" oraz Program Operacyjny Wiedza-Edukacja-Rozwój** – realizowanych w: SP nr 32, klasach gimnazjalnych SP nr 34 i nr 8, ZS nr X, IX LO i I LO, ZS Gastronomiczno-Hotelarskich i ZS Ekonomicznych oraz w ZS Inżynierii Środowiska o łączną kwotę 120.095 zł w r. 2018;
 - **Wdrożenie usprawnień organizacyjnych w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie w Toruniu** – o kwotę 33.175 zł w r. 2018;
 - **Budowa parkingów, zatok autobusowych, chodników, tablic informacyjnych** – o kwotę 337,5 tys. zł w r. 2018;
 - **Rodzina w Centrum** – zwiększenie o kwotę 94,98 tys. zł w 2018 r. w związku z aktualizacją wniosku.
3. zmniejszenie wydatków zaplanowanych na przedsięwzięcia:
- **Dokapitalizowanie TIS sp. z o.o. - budowa hali widowiskowo-sportowej** – o oszczędności w kwocie 1.488 tys. zł w r. 2018;
 - **Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej** - o kwotę 780 tys. zł w r. 2018;
 - **Program budowy dróg lokalnych na lata 2017-2019** – o kwotę 44 tys. zł w r. 2018, z jednoczesnym zwiększeniem limitu wydatków o kwotę 2.400 tys. zł w r. 2019 (w związku ze zmianą całkowitego kosztu i harmonogramu przebudowy ulic: Ceramicznej i Chrzanowskiego);
4. przeniesienia wydatków z realizacją przedsięwzięć:
- **Przebudowa ul. Turystycznej w Toruniu na odcinku od ul. Ligi Polskiej do granicy administracyjnej miasta** – przeniesienie limitu w kwocie 45 tys. zł na zadanie **Budowa ronda na skrzyżowaniu ul. Turystycznej/Ligi Polskiej/Księżycowej**;
 - **Projekt "Toruńskie przedszkolaki - kreatywne dzieciaki"** – przeniesienie limitu w kwocie 14 tys. zł z wydatków "bieżących" na "majątkowe";
 - **Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach opieki zdrowotnej** – przeniesienie planowanych do poniesienia w r. 2019 wydatków w kwocie 635 tys. na rok 2018, w związku ze zmianą harmonogramu realizacji zadania;
 - **Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej** - przeniesienie planowanych do poniesienia w r. 2019 wydatków w kwocie 605 tys. zł na rok 2018, w związku ze zmianą harmonogramu realizacji zadania;

III. Zmiany nie ujęte w uchwale 857/18 ws. zmian w budżecie, dotyczące limitów wydatków na umowy wieloletnie:

1. Propozycja wprowadzenia limitu wydatków na zadanie pn. **„Budowa kujawsko-pomorskiego systemu udostępniania elektronicznej dokumentacji medycznej – II etap”** w związku z aplikowaniem w trybie pozakonkursowym przez Specjalistyczny Szpital Miejski, Miejską Przychodnię Specjalistyczną i Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy o dofinansowanie projektu partnerskiego w ramach RPO W-KP (liderem jest UM WK-P). Zakres rzeczowy projektu obejmuje stworzenie platformy do wymiany danych medycznych, doposażenie i ucyfrowienie medycznych urządzeń pomiarowych w jednostkach oraz budowę platformy internetowej świadczącej usługi dostępu do danych medycznych dla mieszkańców. Całkowita wartość projektu realizowanego do 2022r. wynosi 25.290 tys. zł, przy dofinansowaniu 21.496 tys. zł (stanowiącym 85% kosztów kwalifikowanych). Aktualnie trwa ocena dokumentacji aplikacyjnej. W przypadku oceny pozytywnej, warunkiem podpisania umów o dofinansowanie będzie przedstawienie Instytucji Zarządzającej dowodów świadczących o zabezpieczeniu środków na wkład własny do projektu. Proponuje się wprowadzenie w l. 2019-2020 limitu środków na sfinansowanie wkładu własnego dla podmiotów uczestniczących w projekcie w łącznej wysokości 1.393 tys. zł, z czego 980 tys. w r. 2019 i 413 tys. zł w r. 2020, w tym dla:
 - SSM: 622 tys. w r. 2019 i 230 tys. zł w r. 2020 (całkowita wartość projektu: 3.005,2 tys. zł);
 - MPS: 200 tys. w r. 2019 i 100 tys. zł w r. 2020 (całkowita wartość projektu: 2.000 tys. zł);
 - ZPO: 158 tys. w r. 2019 i 83 tys. zł w r. 2020 (całkowita wartość projektu: 1.100,3 tys. zł).
2. Propozycja zwiększenia limitu wydatków na zadanie **Rozwój usług społecznych w Gminie Miasta Toruń** w l. 2019-2020 na łączną kwotę 612 tys. zł (408 tys. zł w r. 2019 oraz 204 tys. zł w r. 2020) w celu zapewnienia środków na utrzymanie trwałości projektu, tj. pokrycie kosztów funkcjonowania 4 powstałych w ramach projektu klubów samopomocy, przez okres dwóch lat od zakończenia realizacji projektu (30.06.2018r.).

IV. zmiany wprowadzone do budżetu na rok 2018 zarządzeniem nr 76 Prezydenta Miasta Torunia z dn. 28.03.2018 r. dotyczące zwiększenia dochodów i wydatków budżetu miasta o kwotę 128,75 tys. zł na podstawie:

1. **decyzji wojewody kujawsko-pomorskiego** o zwiększeniu dotacji celowych o łączną kwotę +124,68 tys. zł;
2. **decyzji organizacji międzynarodowej Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży** na dofinansowanie wyjazdu uczniów SP nr 10 do Kaliningradu o kwotę 1,67 tys. zł;
3. **rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze zwrotem dotacji z budżetu państwa** na wypłaty stypendiów szkolnych o kwotę 2,41 tys. zł.

Podsumowanie zmian i ich wpływ na sytuację finansową miasta:

- 1) brak wpływu na poziom zaplanowanego na rok 2018 poziomu deficytu budżetowego;
- 2) zwiększenie poziomu dochodów i wydatków w roku 2019 pozostaje bez wpływu na wynik budżetu, potrzeby kredytowe miasta oraz planowane zadłużenie w kolejnych latach prognozy;
- 3) nieznaczne zmiany wskaźników obsługi zadłużenia nie mają istotnego wpływu na długookresową ocenę sytuacji finansowej miasta: relacja poziomów wskaźników zadłużenia w całym horyzoncie czasowym prognozy jest zgodna z limitami wynikającymi z ustawy o finansach publicznych;
- 4) tzw. „rezerwa inwestycyjna” w l. 2019-2021 po wprowadzeniu zmian wynosi 71.901 tys. zł. Dane w tabeli (w tys. zł):

l.p.	Wyszczególnienie (dane w tys. zł):	2019	2020	2021	razem
1	aktualny limit na inwestycje wg WPF	352 760	349 113	327 210	1 349 758
2	wydatki inwestycyjne zapisane w WPI przed zmianą	329 680	331 620	305 499	1 276 564
3	<i>różnica (1-2), tzw. rezerwa inwestycyjna</i>	23 080	17 493	21 711	73 194
4	WPF po zmianie	355 160	349 113	327 210	1 352 158
5	WPI po zmianie	332 200	332 413	305 879	1 280 257
6	<i>różnica (4-5), tzw. rezerwa inwestycyjna po zmianach</i>	22 960	16 700	21 331	71 901
7	Zmiana limitu środków na inwestycje (6-3)	-120	-793	-380	-1 293