

Uzasadnienie

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Torunia są konsekwencją:

- 1) zmian wprowadzonych uchwałą **840/22** - ws. zmian w budżecie miasta,
- 2) aktualizacji Wykazu Przedsięwzięć Wieloletnich.
- 3) aktualizacji danych za rok 2021, zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta Torunia za rok 2021 oraz sprawozdaniem o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego Rb-NDS, w oparciu o art. 226 ustawy o finansach publicznych.

Szczegółowy opis zmian dokonywanych w budżecie zawiera uzasadnienie do uchwały **840/22**.

Poprzez przyjęcie przez Radę Miasta uchwały **839/22** oraz **840/22** podstawowe wielkości w WPF w 1.2022-2023 zmieniają się następująco (dane w tys. zł):

Wyszczególnienie	Prognoza na rok 2022					
	Plan	Zmiany wg ZPMT nr 36	Zmiany wg ZPMT nr 75	Zmiany URMT 839/22 i 840/22	Plan po zmianach	
1. Dochody ogółem	1 336 935	46	4 764	8 091	1 349 837	
1.1. Dochody bieżące:	1 172 816	46	4 614	21 293	1 198 771	
w tym						
1.1.3 z subwencji ogólnej	309 112			7 624	316 736	
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	211 936	46	4 614	3 826	220 443	
1.1.5 pozostałe dochody bieżące	318 503			9 225	327 728	
1.2. Dochody majątkowe:	164 119	0	150	-13 311	151 067	
w tym						
1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	116 839	0	150	-13 396	103 593	
2. Wydatki ogółem	1 434 835	46	4 764	8 091	1 477 737	
2.1. Wydatki bieżące:	1 112 675	46	4 614	21 564	1 138 901	
w tym						
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	443 259		986	1 333	445 501	
2.2. Wydatki majątkowe:	322 160	0	150	-13 474	308 836	
w tym						
2.2.1 inwestycje i zakupy inwestycyjne	248 880	0	150	-13 507	235 556	
3. Wynik budżetu	-97 900	0	0		-97 900	
6. Kwota długu	1 057 309	0	0		1 057 309	
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań						
8.1	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	9,18	0,00	0,00	-0,09	9,09
8.3	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	19,09	0,00	0,00	+1,26	20,35

8.3.1	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	18,98	0,00	0,00	+1,37	20,35
--------------	--	--------------	-------------	-------------	--------------	--------------

Syntetyczny zakres zmian w latach 2023 prognozy:

Wyszczególnienie		Prognoza na rok 2023	
		Zmiany URMT 839/22	Plan po zmianach
1. Dochody ogółem		10 227	1 261 711
1.1.	Dochody bieżące	227	1 128 973
w tym			
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	227	117 675
1.2	Dochody majątkowe	10 000	132 738
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 000	86 738
2. Wydatki ogółem		10 227	1 429 556
2.1.	Wydatki bieżące	227	1 034 556
2.2	Wydatki majątkowe	10 000	395 000
3. Wynik budżetu		0	- 167 846
4. Przychody budżetu		0	236 151

Propozycja zmian w WPF obejmuje:

- I. **zmiany w załączniku nr 1** zgodne z aktualizacją budżetu na rok 2022, wg uzasadnienia do uchwały 840/22, powodujące zwiększenie w 2022 roku dochodów ogółem o kwotę +8.091.05 tys. zł (zwiększenie dochodów bieżących o kwotę +21.293,17 tys. zł oraz zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę – 13.202,11 tys. zł) oraz zwiększenie wydatków ogółem o kwotę +8.091.05 tys. zł (zwiększenie wydatków bieżących o kwotę +21.564,73 tys. zł oraz zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę – 13.473.,68 tys. zł).
- II. **zmiany w załączniku nr 2, ujęte w uchwale 840/22 ws. zmian w budżecie, dotyczące limitów wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie, obejmują:**

1. usunięcie z wykazu przedsięwzięć zadania *Space EduHUB Toruń* - odstąpienie od realizacji inwestycji (-15.700 tys. zł, w tym w r. 2022: -8.000 tys. zł, w r.2023: -7.700 tys. zł);

2. przeniesienie między latami limitu wydatków zaplanowanych na przedsięwzięcie: **Przebudowa ulic i dróg rowerowych w celu zmniejszenia emisji spalin wokół Starówki ujętej na liście UNESCO zagospodarowanie Bulwaru Filadelfijskiego** (2022r.: -5.710, 2023: +5.710 tys. zł);
3. zwiększenie limitu wydatków zaplanowanych na przedsięwzięcia:
 - **Klub Ucznia. Remont i adaptacja budynku gospodarczego przy I LO oraz Krzywej Wieży** (+183,4 tys. zł) wprowadzenie do limitu roku 2022 środków niewydatkowanych w roku 2021;
 - **Program Erasmus +** (+1.164,2 tys. zł) środków na realizację pięciu nowych projektów (+1.111,5 tys. zł), w tym: dwóch projektów realizowanych w ZST, jeden w ZSIŚ, jeden w ZSE, jeden w X LO oraz wprowadzenie do limitu roku 2022 środków niewydatkowanych w 2021r (+52,7 tys. zł);
 - **Program Operacyjny Wiedza, Edukacja, Rozwój** (+34 tys. zł) wprowadzenie do limitu roku 2022 środków niewydatkowanych w 2021r;
 - **Akcja - Praca! Program reintegracji w ramach centrum** (+8,4 tys. zł, w tym w r. 2022: +3,5 tys. zł, w 2023r: +4,9 tys. zł);
 - **Projekt „Poszerzamy horyzonty”** (+48,3 tys. zł) wprowadzenie do limitu wydatków r. 2022 środków niewydatkowanych w 2021r.;
 - **Wszechstronny absolwent z uprawnieniami zawodowymi – 2** (+65,6 tys. zł) wprowadzenie do limitu wydatków r. 2022 środków niewydatkowanych w 2021r.;
 - **Zainwestuj w siebie - nie bój się zmian** (+25,2 tys. zł) wprowadzenie do limitu wydatków r. 2022 środków niewydatkowanych w 2021r.;
4. wprowadzenie do wykazu przedsięwzięć środków dla zadań:
 - **Wsparcie osób starszych i kadry świadczącej usługi społeczne w zakresie przeciwdziałania rozprzestrzenianiu się COVID-19, łagodzenia jego skutków na terenie województwa kujawsko-pomorskiego** (+15,4 tys. zł),
 - **Program "Za życiem"** (+2.595,8 tys. zł, w tym w 2022: 485,1 tys. zł, w l. 2023-2026 po 541,2 tys. zł);
5. zmniejszenie limitu wydatków dla zadań:
 - **Utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt- umowa poz. 1.3.1.83** (-7,4 tys. zł)- zmiana limitu do wysokości wynikającej z umowy;
 - **Utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt- umowa poz. 1.3.1.84** (-712,1 tys. zł, w tym w 2022r: +166,7, w 2023: -713,8, 2024: -165 tys. zł)- zmiana limitu do wysokości rzeczywistych potrzeb, wynikających z przeprowadzonego postępowania.

III. zmiany nie ujęta w uchwale 840/22 ws. zmian w budżecie, dotyczą:

1. wprowadzenia do wykazu przedsięwzięć limitu dla zadania **Miejski system monitoringu jakości powietrza** (+276,75 tys. zł w l. 2023-2027: po 55,35 tys.) środki na utrzymanie i eksploatację systemu monitoringu jakości powietrza na terenie miasta Torunia. Zakres jest związany z realizacją zadania w ramach budżetu obywatelskiego pn. „STP SMOG - sieć czujników zanieczyszczenia powietrza”. Stacje pomiarowe będą posiadać funkcję prezentowania wyników na stronach internetowych. Oszacowania wartości zadania dokonano na podstawie rozeznania rynku;

2. zwiększenie limitu wydatków dla zadań:
 - ***Bieżące utrzymanie terenów zieleni - nasadzenia zastępcze i pielęgnacja*** (+240 tys. zł, po 80 tys. zł w l. 2023-2025) środki na utrzymanie i pielęgnację nasadzeń zastępczych realizowanych w 2022 r oraz wykonanie zielonych korytarzy na terenie miasta;
 - ***MZD - Toruński Rower Miejski*** (+60 tys. zł w 2022 r), dostosowanie limitu do wysokości wydatków zaplanowanych w budżecie;
 - ***MZD - Ubezpieczenie ulic*** (+70 tys. zł w 2022 r.), dostosowanie limitu do wysokości wydatków zaplanowanych w budżecie;
 - ***MZD - Utrzymanie czystości przystanków komunikacji miejskiej*** (+120 tys. zł) dostosowanie limitu do wysokości wydatków zaplanowanych w budżecie;
3. zmniejszenie limitu wydatków, do wysokości wynikających z umów dla zadań:
 - ***MZD - Konserwacja i eksploatacja sygnalizacji świetlnej*** (-20 tys. zł);
 - ***MZD - Konserwacja oświetlenia*** (-25 tys. zł);
 - ***MZD - utrzymanie czystości na drogach*** (-200 tys. zł)

IV. zmiany wprowadzone do budżetu na rok 2022 zarządzeniem nr 36 Prezydenta Miasta Torunia z dn. 24.02.2022 r., zwiększające dochody i wydatki budżetu miasta o kwotę 46,0 tys. zł na podstawie:

1. Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania (45,3 tys. zł);
2. Umowy o realizację projektu finansowanego w ramach RPO WK-P nr - RPKP.09.02.01.040003/18 z dnia 21.12.2018 r. - na wypłatę dodatku specjalnego dla koordynatora (finansowanego w 100% z budżetu RPO WK-P) w ramach projektu "Aktywna Stokrotka..." realizowanego przez Cistor SPS (Lider projektu), MOPR i PUP w latach 2018-2022 (+0,7 tys. zł).

V. zmiany wprowadzone do budżetu na rok 2022 zarządzeniem nr 75 Prezydenta Miasta Torunia z dn. 16.03.2022 r., zwiększające dochody i wydatki budżetu miasta o kwotę 4.764,4 tys. zł na podstawie:

1. Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, przeznaczone na:
 - dotacje celowe ustalone na podstawie ustawy budżetowej na rok 2022 (+1.183,1 tys. zł)
 - realizację zadania inwestycyjnego: zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej dla jednostki ratowniczo-gaśniczej nr 2 w Toruniu (+150 tys. zł);
 - refundowanie lekarzom i średniemu personelowi medycznemu utraconych zarobków w związku z pracą w powiatowej komisji lekarskiej, wypłatę lekarzom i średniemu personelowi medycznemu dodatkowych wynagrodzeń w związku z pracą w powiatowych komisjach lekarskich, pokrycie rachunków i faktur wystawionych przez podmioty medyczne za obsługę komisji lekarskich (+13,5 tys. zł);
 - realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny (+3,5 tys. zł);
 - finansowanie wydatków związanych z zatrudnieniem w 9 jednostkach oświatowych 17 nauczycieli w celu realizacji zadań doradcy metodycznego (-30,4 tys. zł);
 - realizację działań związanych z przyjęciem na terenie Rzeczypospolitej Polskiej zwiększonej liczby cudzoziemców (+337,2 tys. zł);

- refundacje osobom stawającym do kwalifikacji wojskowej kosztów dojazdu oraz kosztów utraconego wynagrodzenia za dzień pracy w którym stawili się na komisję (+0,5 tys. zł)
- realizacje zadań wynikających z ustawy o Karcie Polaka (+323,4 tys. zł);
- sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania (2.783.6 tys. zł).

Podsumowanie zmian i ich wpływ na sytuację finansową miasta:

1. brak wpływu na poziom zaplanowanego na rok 2022 deficytu budżetowego z uwagi na zwiększenie wydatków ogółem wyłącznie do wysokości zmiany wprowadzonej po stronie dochodów ogółem,
2. w wyniku wykonania roku 2021 poziom zadłużenia zmniejszył się o 68,8 zł,
3. zmiana dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, obliczonego w oparciu o aktualizację wykonania roku 2021. Wskaźniki ustalone w oparciu o średnią arytmetyczną z siedmiu lat poprzedzających rok prognozy w latach 2022-2025 kształtują się następująco: 20,35 (+1,37), 19,30 (+1,34), 19,05 (+1,34), 18,79 (+1,34).