

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR 796
RADY MIASTA KONINA

z dnia 28 września 2022 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Konina na lata
2022-2025.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Konin
na lata 2022-2025.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konin na lata 2022-2025:

1. Kwota dochodów została zwiększona o 45 926 548,46 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 45 926 548,46 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta Konin na dzień 28.09.2022 r.
2. Kwota wydatków została zwiększona o 45 926 548,46 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 45 595 107,15 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 331 441,31 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta Konin na dzień 28.09.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.09.2022 r. wynosi -21 938 098,13 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	628 222 472,51 zł	+45 926 548,46 zł	674 149 020,97 zł
dochody bieżące, w tym:	547 454 759,98 zł	+45 926 548,46 zł	593 381 308,44 zł
z subwencji ogólnej	160 050 895,00 zł	+1 571 589,00 zł	161 622 484,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	115 927 232,63 zł	+34 313 151,66 zł	150 240 384,29 zł
pozostałe	171 573 587,35 zł	+10 041 807,80 zł	181 615 395,15 zł
dochody majątkowe	80 767 712,53 zł	0,00 zł	80 767 712,53 zł
Wydatki ogółem:	650 160 570,64 zł	+45 926 548,46 zł	696 087 119,10 zł
wydatki bieżące, w tym:	557 178 233,91 zł	+45 595 107,15 zł	602 773 341,06 zł
wynagrodzenia z narzutami	259 117 573,88 zł	+2 209 181,48 zł	261 326 755,36 zł
wydatki na obsługę długu	5 750 000,00 zł	+9 000 000,00 zł	14 750 000,00 zł

wydatki majątkowe	92 982 336,73 zł	+331 441,31 zł	93 313 778,04 zł
Wynik budżetu	-21 938 098,13 zł	0,00 zł	-21 938 098,13 zł

W roku 2023 dokonano zmiany w zakresie planowanych dochodów bieżących, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w latach 2023-2030

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Dochody bieżące wg zmiany WPF (na dzień 02.02.2022)	535 987 733,00 zł	553 612 243,00 zł	570 951 949,00 zł	570 951 949,00 zł	570 951 949,00 zł	570 951 949,00 zł	570 951 949,00 zł	570 951 949,00 zł
zmiana w zadaniu pn. "Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina"	1 797,35 zł	- 26 458,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
zmiana w zadaniu "Miasto Konin - opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020"	- 81 648,56 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Dochody bieżące wg zmiany WPF (na dzień 23.02.2022)	535 907 881,79 zł	553 585 785,00 zł	570 951 949,00 zł	570 951 949,00 zł	570 951 949,00 zł	570 951 949,00 zł	570 951 949,00 zł	570 951 949,00 zł
zmiana w zadaniu "Szkolna ławka dla każdego" SOSW	- 17 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
zmiana w związku z wprowadzeniem zadania "Wdrożenie Strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040 - Wdrożenie Strategii i przyspieszenie realizacji działań zaplanowanych w Strategii" (UE)	230 304,43 zł	401 344,02 zł	397 328,61 zł	393 313,20 zł	393 322,58 zł	167 230,59 zł	167 230,59 zł	167 230,59 zł
zmiany w związku ze zwiększeniem pozostałych dochodów bieżących	1 750 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Dochody bieżące wg zmiany WPF (na dzień 30.03.2022)	537 871 186,22 zł	553 987 129,02 zł	571 349 277,61 zł	571 345 262,20 zł	571 345 271,58 zł	571 119 179,59 zł	571 119 179,59 zł	571 119 179,59 zł

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
zmiana w zadaniu pn. "Miasto Konin - opracowanie dokumentacji w ramach rozwoju miast POPT 2014-2020"	- 34 440,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Dochody bieżące wg zmiany WPF (na dzień 27.04.2022)	537 836 746,22 zł	553 987 129,02 zł	571 349 277,61 zł	571 345 262,20 zł	571 345 271,58 zł	571 119 179,59 zł	571 119 179,59 zł	571 119 179,59 zł
zmiana w związku z wprowadzeniem zadania "Budowanie kompetencji dzieci z programem Erasmus+" (UE)	- zł	9 259,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
zmiana w związku z wprowadzeniem zadania "Za życiem"	332 838,00 zł	369 820,00 zł	369 820,00 zł	369 820,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł
zmiany w związku ze zwiększeniem pozostałych dochodów bieżących	500 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Dochody bieżące wg zmiany WPF (na dzień 26.05.2022)	538 669 584,22 zł	554 366 208,02 zł	571 719 097,61 zł	571 715 082,20 zł	571 345 271,58 zł	571 119 179,59 zł	571 119 179,59 zł	571 119 179,59 zł
zmiana w zadaniu pn. "Miasto Konin - opracowanie dokumentacji w ramach rozwoju miast POPT 2014-2020"	378 820,52 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Dochody bieżące wg zmiany WPF (na dzień 06.06.2022)	539 048 404,74 zł	554 366 208,02 zł	571 719 097,61 zł	571 715 082,20 zł	571 345 271,58 zł	571 119 179,59 zł	571 119 179,59 zł	571 119 179,59 zł
Dochody bieżące wg zmiany WPF (na dzień 07.07.2022)	539 048 404,74 zł	554 366 208,02 zł	571 719 097,61 zł	571 715 082,20 zł	571 345 271,58 zł	571 119 179,59 zł	571 119 179,59 zł	571 119 179,59 zł
Dochody bieżące wg zmiany WPF (na dzień 05.08.2022)	539 048 404,74 zł	554 366 208,02 zł	571 719 097,61 zł	571 715 082,20 zł	571 345 271,58 zł	571 119 179,59 zł	571 119 179,59 zł	571 119 179,59 zł

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
zmiana w związku z wprowadzeniem zadania pn. "Obsługa Programu Czyste Powietrze 2022/23"	17 500,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Zmiana w związku z wprowadzeniem zadania pn. "Akredytacja nr:2022-1-PL01-KA121-S CH-000057611"	40 668,87 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
zmiana w związku ze zwiększeniem wpływów z podatku od nieruchomości	2 400 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Dochody bieżące wg zmiany WPF (na dzień 28.09.2022)	541 506 573,61 zł	554 366 208,02 zł	571 719 097,61 zł	571 715 082,20 zł	571 345 271,58 zł	571 119 179,59 zł	571 119 179,59 zł	571 119 179,59 zł

W zakresie zmian dochodów bieżących, w 2023 r. zwiększono planowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości. Na dzień przygotowania zmiany WPF uchwała o wysokości stawek podatkowych na 2023 r. nie została jeszcze podjęta, ale biorąc pod uwagę planowane do uchwalenia stawki oraz bazę podatkową Miasta, szacuje się, że wpływy z tytułu podatku od nieruchomości będą wyższe od prognozowanych w WPF na 2023 rok o ok. 2,5 mln zł, co uzasadnia wprowadzenie ww. zmian.

W 2023 roku i w kolejnych latach prognozy dokonano zmian w zakresie kwoty dochodów majątkowych, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w latach 2023-2025

Wyszczególnienie	2023	2024	2025
Dotacje majątkowe wg uchwały WPF (na dzień 29.12.2021)	12 383 312,27 zł	2 640 000,00 zł	- zł
zmiana w związku z wprowadzeniem zadania pn. "Rozbudowa systemu wodociągowo-kanalizacyjnego miasta Konina - etap IV"	5 985 000,00 zł	8 977 500,00 zł	14 962 500,00 zł
zmiana w związku z wprowadzeniem zadania pn. "Kompleksowa modernizacja energetyczna Obiektu Rekreacyjno-Sportowego RONDO w Koninie - etap I: dokumentacja i etap II: remont dachu"	3 960 000,00 zł	- zł	- zł
Dotacje majątkowe wg zmiany WPF (na dzień 05.01.2022)	22 328 312,27 zł	11 617 500,00 zł	14 962 500,00 zł
Dotacje majątkowe wg zmiany WPF (na dzień 02.02.2022)	22 328 312,27 zł	11 617 500,00 zł	14 962 500,00 zł
zmiana w zadaniu pn. "Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina"	114 480,00 zł	- zł	- zł
zmiana w zadaniu pn. "Miasto Konin - opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020"	81 648,56 zł	- zł	- zł
Dotacje majątkowe wg zmiany WPF (na dzień 23.02.2022)	22 524 440,83 zł	11 617 500,00 zł	14 962 500,00 zł
zmiana w zadaniu "Szkolna ławka dla każdego" - jednostka SOSW	- 182 800,00 zł	- zł	- zł
zmiana w zadaniu "Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina"	1 151 750,00 zł	- zł	- zł
Dotacje majątkowe wg zmiany WPF (na dzień 30.03.2022)	23 493 390,83 zł	11 617 500,00 zł	14 962 500,00 zł
Dotacje majątkowe wg zmiany WPF (na dzień 27.04.2022)	23 493 390,83 zł	11 617 500,00 zł	14 962 500,00 zł
Dotacje majątkowe wg zmiany WPF (na dzień 26.05.2022)	23 493 390,83 zł	11 617 500,00 zł	14 962 500,00 zł
zmiana w zadaniu pn. "Miasto Konin - opracowanie dokumentacji w ramach rozwoju miast POPT 2014-2020"	- 96 589,55 zł	- zł	- zł
Dotacje majątkowe wg zmiany WPF (na dzień 06.06.2022)	23 396 801,28 zł	11 617 500,00 zł	14 962 500,00 zł
Dotacje majątkowe wg zmiany WPF (na dzień 07.07.2022)	23 396 801,28 zł	11 617 500,00 zł	14 962 500,00 zł
Dotacje majątkowe wg zmiany WPF (na dzień 05.08.2022)	23 396 801,28 zł	11 617 500,00 zł	14 962 500,00 zł
zmiana w zadaniu pn. "Rozbudowa systemu wodociągowo-kanalizacyjnego miasta Konina - etap IV	-5 985 000,00 zł	2 764 714,78 zł	-3 220 285,21 zł
Dotacje majątkowe wg zmiany WPF (na dzień 28.09.2022)	17 411 801,28 zł	14 382 214,78 zł	11 742 214,79 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konin nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym. Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

W 2023 r. z kolei wprowadzono do WPF wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, które pochodzą z rozliczenia budżetu w 2021 r. W sprawozdaniu Rb-NDS za 2021 r. wolne środki wykazano w wysokości 29 219 075,34 zł, z kolei w budżecie Miasta na 2022 r. wolne środki zaangażowano w wysokości 22 584 976,89 zł. Wysokość niezaangażowanych środków pochodzących z rozliczenia budżetu w 2021 r. kształtuje się na poziomie 6 634 098,45 zł, co uzasadnia możliwość zaplanowania wolnych środków w 2023 r. w wysokości 3 600 000,00 zł.

W załączniku nr 2 wprowadzono nowe zadania:

1. „Akredytacja nr: 2022-1-PL01-KA121-SCH-000057611” – zadanie realizowane w latach 2022-2023, łączne nakłady wynoszą 203 344,33 zł;
2. „Obsługa Programu Czyste Powietrze” – zadanie realizowane w latach 2022-2023, łączne nakłady wynoszą 35 000,00 zł;
3. „Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej oraz realizacja prac w zakresie budowy infrastruktury oświetleniowej w rejonie parkingu buforowego przy ul. Chopina w Koninie” – zadanie realizowane w latach 2022-2023, łączne nakłady 90 000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. „Nabycie nieruchomości gruntowych” – zmiana nakładów w latach 2022-2024;
2. „Program Konińska Karta Mieszkańca” – zmiana nakładów w latach 2022-2023;
3. „Stworzenie zintegrowanego systemu komunikacji publicznej na terenie K OSI - etap III” – zmiana nakładów w 2022 roku;
4. „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej cmentarza komunalnego przy ulicy Marantowskiej w Koninie” – zmiana nakładów w latach 2022-2023;
5. „Zawodowcy ZSBiKZ na europejskim stażu” – zmiana nakładów w 2022 roku;
6. „Rozbudowa systemu wodociągowo-kanalizacyjnego miasta Konina - etap IV” – zmiana nakładów w latach 2022-2025.

W związku z wprowadzeniem zmian w zadaniu pn. „Nabycie nieruchomości gruntowych” dokonano zmian w zakresie pozycji 10.7.2. oraz 10.7.2.1. WPF. Zmiany w zakresie wysokości zobowiązań zaliczanych do tytułów dłużnych zestawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w zakresie spłat zobowiązań zaliczanych do długu

	2022	2023	2024	2025	2026
--	------	------	------	------	------

	2022	2023	2024	2025	2026
Splata zobowiązań zaliczanych do długu - przed zmianą	1 613 013,92	638 703,49	395 850,00	145 850,00	146 005,25
w tym zobowiązania zaciągnięte po 1 stycznia 2019 r. - przed zmianą	1 467 163,92	492 853,49	250 000,00	0,00	0,00
Nabycie nieruchomości gruntowych - zmiana	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
Splata zobowiązań zaliczanych do długu - po zmianie	1 663 013,92	688 703,49	445 850,00	145 850,00	146 005,25
w tym zobowiązania zaciągnięte po 1 stycznia 2019 r. - po zmianie	1 517 163,92	542 853,49	300 000,00	0,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w zakresie zadań wieloletnich oraz zobowiązań zaliczanych do długu, planowana kwota zadłużenia Miasta Konin na koniec 2022 r. wynosi 218 792 490,48 zł. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku wzrosła o kwotę 100 000,00 zł. Zmiany w zakresie planowanej kwoty długu przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5. Zmiany w zakresie kwoty długu w 2022 r.

Planowana kwota długu Miasta na koniec 2022 r. - przed zmianą	218 692 490,48
w tym kwota długu, której spłata dokona się w wydatków - przed zmianą	1 326 408,74
Wzrost zobowiązań zaliczanych do długu	+100 000,00
Planowana kwota długu Miasta na koniec 2022 r. - po zmianach	218 792 490,48
w tym kwota długu, której spłata dokona się w wydatków - po	1 426 408,74

zmianach	
Zmiana w kwocie długu Miasta na koniec 2022 r.	+100 000,00

W okresie prognozy dokonano również aktualizacji wydatków na obsługę długu, dostosowując wysokość planowanych odsetek do aktualnie obowiązujących stawek WIBOR. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konin na lata 2022-2025 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	5,39%	5,55%	6,27%	4,94%	3,33%
8.3	6,56%	5,95%	5,70%	5,84%	4,52%
8.3.1	7,26%	6,65%	6,40%	6,55%	5,45%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	4,96%	4,77%	3,89%	4,61%	4,66%
8.3	5,17%	6,37%	7,37%	8,33%	8,52%
8.3.1	6,11%	7,31%	7,37%	8,33%	8,52%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033			
8.1	4,57%	2,10%			
8.3	8,63%	8,51%			
8.3.1	8,63%	8,51%			
8.4.1	Tak	Tak			

W 2024 r. relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału roku 2021 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2021 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

**Przewodniczący
Rady Miasta Konina**

/-/ Tadeusz Wojdyński