

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR 916
RADY MIASTA KONINA
z dnia 22 marca 2023 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Konina
na lata 2023-2036.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta
Konina na lata 2023-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Dochody ogółem zwiększono o 6 313 321,38 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 282 391,77 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 4 030 929,61 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 8 942 044,56 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 286 319,16 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 655 725,40 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 596 678,77 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	631 508 794,75	+6 313 321,38	637 822 116,13
Dochody bieżące	581 288 539,44	+2 282 391,77	583 570 931,21
Dotacje bieżące	90 630 293,73	+1 413 744,77	92 044 038,50
Pozostałe	208 207 747,71	+868 647,00	209 076 394,71
Dochody majątkowe	50 220 255,31	+4 030 929,61	54 251 184,92
Wydatki ogółem	632 476 750,34	+8 942 044,56	641 418 794,90
Wydatki bieżące	568 080 500,03	+3 286 319,16	571 366 819,19
Wynagrodzenia i pochodne	276 170 024,74	+464 894,63	276 634 919,37
Pozostałe wydatki bieżące	273 850 475,29	+2 821 424,53	276 671 899,82
Wydatki majątkowe	64 396 250,31	+5 655 725,40	70 051 975,71
Wynik budżetu	-967 955,59	-2 628 723,18	-3 596 678,77

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	35 918 575,97	-3 540 929,61	32 377 646,36
2025	0,00	+195 000,00	195 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w zakresie dochodów majątkowych od 2024 roku związane są z potrzebą wprowadzenia zmian w szczegółowym budżecie projektu „Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina” polegającą na zmniejszeniu w 2024 roku dochodów majątkowych o kwotę 3 835 929,61 zł, a także w związku z wprowadzeniem nowego przedsięwzięcia pn. „Realizacja Programu Ciepłe Mieszkanie”, co spowodowało zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 195 000,00 zł w 2024 roku oraz 2025 roku.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	40 948 783,43	-3 540 929,61	37 407 853,82
2025	8 859 197,87	+195 000,00	9 054 197,87

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Przychody budżetu zwiększono o 2 628 723,18 zł i po zmianach wynoszą 16 729 460,51 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	14 100 737,33	+2 628 723,18	16 729 460,51
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	6 550 737,33	+485 227,87	7 035 965,20
Wolne środki	7 550 000,00	+2 143 495,31	9 693 495,31

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Konina zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 5. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Konina

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	13 132 781,74
2024	15 986 200,00
2025	14 746 200,00
2026	17 527 900,00
2027	21 125 000,00
2028	19 580 000,00
2029	18 222 000,00
2030	19 850 000,00
2031	20 575 000,00
2032	20 575 000,00
2033	15 000 000,00
2034	7 000 000,00
2035	7 000 000,00
2036	7 046 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina na lata 2023-2036 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 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,93%	6,65%	TAK	7,21%	TAK
2024	6,17%	6,38%	TAK	6,94%	TAK
2025	4,93%	6,45%	TAK	7,01%	TAK
2026	4,91%	5,05%	TAK	5,81%	TAK
2027	4,65%	5,41%	TAK	6,17%	TAK
2028	4,47%	6,35%	TAK	7,11%	TAK
2029	3,97%	6,21%	TAK	6,97%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2030	4,33%	7,00%	TAK	7,00%	TAK
2031	4,19%	7,15%	TAK	7,15%	TAK
2032	3,90%	7,10%	TAK	7,10%	TAK
2033	2,00%	7,11%	TAK	7,11%	TAK
2034	1,37%	7,16%	TAK	7,16%	TAK
2035	1,29%	7,16%	TAK	7,16%	TAK
2036	1,22%	7,08%	TAK	7,08%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Konina spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Konina obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa sieci tras rowerowych tzw. single track wraz z trasą spacerowo-biegową-etap I;
2. Program "Ciepłe mieszkanie" (dotacja celowa na dofinansowanie kosztów wymiany wszystkich nieefektywnych źródeł ciepła na paliwa stałe służących do ogrzewania lokalu mieszkalnego na efektywne źródła ciepła lub podłączenie do efektywnego źródła ciepła w budynku).

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina.;
2. Realizacja prac budowlanych mających na celu ochronę, zachowanie oraz zabezpieczenie zabytkowego „Domu Zemełki” w Koninie;
3. Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności - SOWA.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	185 484,00	+108 000,00	293 484,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	57 048 856,94	+5 505 725,40	62 554 582,34
2024	37 303 449,14	-2 240 929,61	35 062 519,53
2025	145 850,00	+195 000,00	340 850,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

**Przewodniczący
Rady Miasta Konina**

/-/ Tadeusz Wojdyński