

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 493 506,95 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 4 004 215,13 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 510 708,18 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 7 598 855,28 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 7 762 079,95 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 163 224,67 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 702 027,10 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	637 822 116,13	+3 493 506,95	641 315 623,08
Dochody bieżące	583 570 931,21	+4 004 215,13	587 575 146,34
Dotacje bieżące	92 044 038,50	+2 870 906,13	94 914 944,63
Pozostałe	209 076 394,71	+1 133 309,00	210 209 703,71
Dochody majątkowe	54 251 184,92	-510 708,18	53 740 476,74
Wydatki ogółem	641 418 794,90	+7 598 855,28	649 017 650,18
Wydatki bieżące	571 366 819,19	+7 762 079,95	579 128 899,14
Wynagrodzenia i pochodne	276 634 919,37	+467 367,98	277 102 287,35
Pozostałe wydatki bieżące	276 671 899,82	+7 294 711,97	283 966 611,79
Wydatki majątkowe	70 051 975,71	-163 224,67	69 888 751,04
Wynik budżetu	-3 596 678,77	-4 105 348,33	-7 702 027,10

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	32 377 646,36	+287 228,67	32 664 875,03

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w zakresie dochodów majątkowych w 2024 roku związane są z potrzebą wprowadzenia zmiany w szczegółowym budżecie projektu „Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina” w tym w przedsięwzięciu pn. „Budowa kładki nad kanałem Ulgi z wyspy Pocijewo do prawobrzeżnego Konina wraz z budową ścieżki rowerowej i infrastruktury towarzyszącej” polegającą na zwiększeniu w 2024 roku dochodów majątkowych o kwotę 287 228,67 zł.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	599 463 812,50	+468 600,00	599 932 412,50
2026	613 345 699,42	+390 500,00	613 736 199,42
2027	627 354 091,42	+312 400,00	627 666 491,42
2028	639 968 701,44	+234 300,00	640 203 001,44
2029	656 171 542,44	+156 200,00	656 327 742,44
2030	672 806 642,44	+58 575,00	672 865 217,44

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	37 407 853,82	+6 787 228,67	44 195 082,49
2025	9 054 197,87	-1 468 600,00	7 585 597,87
2026	19 216 148,15	-1 390 500,00	17 825 648,15
2027	8 502 292,98	-1 312 400,00	7 189 892,98
2028	13 147 782,97	-1 234 300,00	11 913 482,97
2029	17 129 208,87	-1 156 200,00	15 973 008,87
2030	17 537 224,97	-1 558 575,00	15 978 649,97

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 837 170,52	+468 600,00	14 305 770,52
2026	11 393 665,44	+390 500,00	11 784 165,44
2027	8 917 270,44	+312 400,00	9 229 670,44
2028	8 161 020,44	+234 300,00	8 395 320,44
2029	7 282 020,44	+156 200,00	7 438 220,44
2030	6 370 920,44	+58 575,00	6 429 495,44

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Przychody budżetu zwiększono o 4 105 348,33 zł i po zmianach wynoszą 20 834 808,84 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	16 729 460,51	+4 105 348,33	20 834 808,84
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 035 965,20	+1 480 430,15	8 516 395,35
Wolne środki	9 693 495,31	+2 624 918,18	12 318 413,49

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Konina

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	13 132 781,74	0,00	13 132 781,74
2024	15 986 200,00	0,00	15 986 200,00
2025	14 746 200,00	1 000 000,00	15 746 200,00
2026	17 527 900,00	1 000 000,00	18 527 900,00
2027	21 125 000,00	1 000 000,00	22 125 000,00
2028	19 580 000,00	1 000 000,00	20 580 000,00
2029	18 222 000,00	1 000 000,00	19 222 000,00
2030	19 850 000,00	1 500 000,00	21 350 000,00
2031	20 575 000,00	0,00	20 575 000,00
2032	20 575 000,00	0,00	20 575 000,00
2033	15 000 000,00	0,00	15 000 000,00
2034	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
2035	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
2036	7 046 000,00	0,00	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 8. 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	5,91%	6,65%	TAK	7,21%	TAK
2024	6,17%	6,29%	TAK	6,85%	TAK
2025	5,21%	6,35%	TAK	6,91%	TAK
2026	5,16%	4,96%	NIE	5,72%	TAK
2027	4,88%	5,32%	TAK	6,08%	TAK
2028	4,68%	6,26%	TAK	7,02%	TAK
2029	4,17%	6,11%	TAK	6,87%	TAK
2030	4,59%	6,90%	TAK	6,90%	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.

W roku 2026 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 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[...]”.

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. Doradztwo energetyczne dla Miasta Konina i jego jednostek organizacyjnych na lata 2024-2025.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Akredytacja nr: 2022-1-PL01-KA121-SCH-000057611;
2. Budowa kładki nad kanałem Ulgi z wyspy Pocijewo do prawobrzeżnego Konina wraz z budową ścieżki rowerowej i infrastruktury towarzyszącej-Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina.;
3. Budowanie kompetencji dzieci z programem Erasmus+;
4. Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina. (Część majątkowa, jednostka Urząd Miejski);
5. Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina. (Część majątkowa, jednostka Zarząd Dróg Miejskich w Koninie);
6. Program Konińska Karta Mieszkańca;
7. Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie. (Część bieżąca, jednostka Urząd Miejski);
8. Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie. (Część majątkowa, jednostka Urząd Miejski).

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Miasto Konin - opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	52 434 023,98	+415 102,07	52 849 126,05
2024	45 444 426,33	+22 000,00	45 466 426,33
2025	45 229 412,36	+22 000,00	45 251 412,36

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	62 554 582,34	-462 226,77	62 092 355,57
2024	35 062 519,53	+7 017 554,58	42 080 074,11

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.