

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 369 756,62 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 344 260,62 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 25 496,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 14 520 692,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 14 505 787,56 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 14 904,78 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -21 012 962,82 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	641 330 623,08	+1 369 756,62	642 700 379,70
Dochody bieżące	587 590 146,34	+1 344 260,62	588 934 406,96
Dotacje bieżące	94 914 944,63	+1 192 179,62	96 107 124,25
Pozostałe	210 224 703,71	+152 081,00	210 376 784,71
Dochody majątkowe	53 740 476,74	+25 496,00	53 765 972,74
Wydatki ogółem	649 192 650,18	+14 520 692,34	663 713 342,52
Wydatki bieżące	579 291 299,14	+14 505 787,56	593 797 086,70
Wynagrodzenia i pochodne	277 102 287,35	+353 235,68	277 455 523,03
Pozostałe wydatki bieżące	284 129 011,79	+14 152 551,88	298 281 563,67
Wydatki majątkowe	69 901 351,04	+14 904,78	69 916 255,82
Wynik budżetu	-7 862 027,10	-13 150 935,72	-21 012 962,82

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	44 195 082,49	+1 700 000,00	45 895 082,49

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 585 597,87	-	7 585 597,87
2026	17 825 648,15	-	17 825 648,15
2027	7 189 892,98	-	7 189 892,98
2028	11 913 482,97	-	11 913 482,97
2029	15 973 008,87	-	15 973 008,87
2030	15 978 649,97	-	15 978 649,97
2031	18 856 711,56	-1 700 000,00	17 156 711,56

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Przychody budżetu zwiększono o 13 150 935,72 zł i po zmianach wynoszą 34 145 744,56 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	20 994 808,84	+13 150 935,72	34 145 744,56
Wolne środki	12 478 413,49	+13 150 935,72	25 629 349,21

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”.

W 2024 roku zwiększono wysokość planowanego zobowiązania o kwotę 1.700.000,00 zł, w związku z potrzebą zabezpieczenia w WPF dodatkowych środków finansowych ze źródeł zewnętrznych na realizację przedsięwzięcia pn. "Budowa kładki nad kanałem Ulgi z wyspy Pocijowo do prawobrzeżnego Konina wraz z budową ścieżki rowerowej i infrastruktury towarzyszącej-Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina."

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. 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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	1 700 000,00	22 275 000,00
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 5. 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%	5,90%	NIE	6,46%	TAK
2025	5,21%	5,97%	TAK	6,53%	TAK
2026	5,16%	4,57%	NIE	5,33%	TAK
2027	4,88%	4,93%	TAK	5,69%	TAK
2028	4,68%	5,87%	TAK	6,63%	TAK
2029	4,17%	5,73%	TAK	6,49%	TAK
2030	4,59%	6,52%	TAK	6,52%	TAK
2031	4,46%	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

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)
2036	1,22%	7,08%	TAK	7,08%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2024, 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Gospodarowanie odpadami komunalnymi przez gminę;
2. Organizacja publicznego transportu zbiorowego na terenie Miasta Konina i gmin z którymi zawarto porozumienie, w tym finansowanie bieżące na utrzymanie projektu pn."Autobusy wodorowe dla Konina - Zielonego Miasta Energii";
3. Obsługa Programu Czyste Powietrze;
4. 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..

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	52 876 526,05	+12 144 135,72	65 020 661,77

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	61 992 355,57	+26 984,50	62 019 340,07
2024	41 980 074,11	+1 729 241,41	43 709 315,52

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.