

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Dochody ogółem zwiększono o 26 430 008,72 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 24 520 008,72 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 910 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 26 430 008,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 25 408 583,58 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 021 425,14 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	649 844 120,52	+26 430 008,72	676 274 129,24
Dochody bieżące	595 047 442,59	+24 520 008,72	619 567 451,31
Subwencja ogólna	182 976 205,00	+10 242 361,73	193 218 566,73
Dotacje bieżące	100 974 492,88	+13 804 123,99	114 778 616,87
Pozostałe	211 070 776,71	+473 523,00	211 544 299,71
Podatek od nieruchomości	80 400 000,00	+150 000,00	80 550 000,00
Dochody majątkowe	54 796 677,93	+1 910 000,00	56 706 677,93
Wydatki ogółem	675 248 270,81	+26 430 008,72	701 678 279,53
Wydatki bieżące	603 510 792,12	+25 408 583,58	628 919 375,70
Wynagrodzenia i pochodne	279 277 624,76	+5 207 112,47	284 484 737,23
Pozostałe wydatki bieżące	306 173 167,36	+20 201 471,11	326 374 638,47
Wydatki majątkowe	71 737 478,69	+1 021 425,14	72 758 903,83

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	604 400 439,96	+209 673,49	604 610 113,45

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	623 069 210,37	+188 565,42	623 257 775,79
2026	638 557 532,78	+54 957,42	638 612 490,20
2027	656 981 384,40	+46 050,22	657 027 434,62
2028	672 696 484,41	+46 272,90	672 742 757,31

Źródło: opracowanie własne.

W 2024 roku zmiany te wynikają z dotacji bieżących wprowadzonych na zadania:

- Regional Ecosystems FOR Multiple-Energy Resilient Systems” (REFORMERS) Regionalne ekosystemy dla systemów odpornych na wiele rodzajów energii - w kwocie 54 957,42 zł;
- Akredytacja nr: 2023-1-PL01-KA121-SCH-000126681 - w kwocie 23 435,69 zł;
- Akredytacja nr: 2022-1-PL01-KA121-SCH-000095999 - w kwocie 60 799,52 zł;
- Europejskie szkolenia – wzmocnieni nauczyciele i zmotywowani uczniowie - w kwocie 16 690,09 zł;
- Ósemka nie zna granic - w kwocie 36 290,76 zł;
- Obsługa Programu Czyste Powietrze - w kwocie 17 500,00 zł.

Z kolei w latach 2025-2028 wprowadzone dotacje bieżące dotyczą tylko projektu pn. „Regional Ecosystems FOR Multiple-Energy Resilient Systems” (REFORMERS) Regionalne ekosystemy dla systemów odpornych na wiele rodzajów energii”.

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	49 250 365,00	+609 676,76	49 860 041,76
2025	7 585 597,87	+188 565,42	7 774 163,29
2026	17 825 648,15	+54 957,42	17 880 605,57
2027	7 189 892,98	+46 050,22	7 235 943,20
2028	11 913 482,97	+46 272,90	11 959 755,87

Źródło: opracowanie własne.

Ponadto, w 2024 roku Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Konina wprowadzono przychody w pozycji 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 400 003,27 zł. Środki te to dotacje otrzymane, lecz nie wprowadzone w budżecie 2023 roku, powiązane z realizacją zadań:

- Akredytacja nr: 2023-1-PL01-KA121-SCH-000126681;
- Akredytacja nr: 2022-1-PL01-KA121-SCH-000095999;

- Europejskie szkolenia – wzmocnieni nauczyciele i zmotywowani uczniowie;
- Ósemka nie zna granic.

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 2025-2032. 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
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	2 000 000,00	22 575 000,00
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	5,79%	6,65%	TAK	7,21%	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)
2024	6,15%	5,75%	NIE	6,31%	TAK
2025	5,21%	5,83%	TAK	6,39%	TAK
2026	5,16%	4,44%	NIE	5,21%	TAK
2027	4,88%	4,81%	NIE	5,57%	TAK
2028	4,68%	5,75%	TAK	6,51%	TAK
2029	4,17%	5,60%	TAK	6,36%	TAK
2030	4,59%	6,39%	TAK	6,39%	TAK
2031	4,46%	7,17%	TAK	7,17%	TAK
2032	4,22%	7,11%	TAK	7,11%	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 latach 2024, 2026, 2027 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. Akredytacja nr: 2023-1-PL01-KA121-SCH-000126681;
2. Akredytacja nr: 2022-1-PL01-KA121-SCH-000095999;
3. Europejskie szkolenia - wzmocnieni nauczyciele i zmotywowani uczniowie;
4. Ósemka nie zna granic;
5. Regional Ecosystems FOR Multiple-Energy Resilient Systems (REFORMERS)
Regionalne ekosystemy dla systemów odpornych na wiele rodzajów energii;
6. Obsługa Programu Czyste Powietrze;

7. Opracowanie dokumentacji projektowej odcinka drogi prowadzącej do planowanego nowego cmentarza przy ul. Marantowskiej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Szkolna ławka dla każdego.;
2. Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konin.;
3. Usługi doradztwa prawnego i asysty w postępowaniach podatkowych.;
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	64 374 866,09	+338 960,99	64 713 827,08
2024	47 266 426,33	+609 676,76	47 876 103,09
2025	46 951 412,36	+188 565,42	47 139 977,78
2026	46 002 886,36	+54 957,42	46 057 843,78
2027	37 263 067,36	+46 050,22	37 309 117,58
2028	293 484,00	+46 272,90	339 756,90

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	63 026 269,86	+1 922 300,00	64 948 569,86
2024	46 704 519,65	+207 700,00	46 912 219,65

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.