

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Dochody ogółem zwiększono o 820 187,91 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 11 375 890,66 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 10 555 702,75 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 8 070 187,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 12 713 825,87 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 643 637,96 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -32 654 150,29 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	673 836 211,89	+820 187,91	674 656 399,80
Dochody bieżące	617 099 533,96	+11 375 890,66	628 475 424,62
Subwencja ogólna	193 218 566,73	+6 886 883,34	200 105 450,07
Dotacje bieżące	114 827 116,87	+3 908 581,68	118 735 698,55
Pozostałe	209 027 882,36	+580 425,64	209 608 308,00
Dochody majątkowe	56 736 677,93	-10 555 702,75	46 180 975,18
Wydatki ogółem	699 240 362,18	+8 070 187,91	707 310 550,09
Wydatki bieżące	627 665 375,70	+12 713 825,87	640 379 201,57
Wynagrodzenia i pochodne	284 484 737,23	+7 221 131,82	291 705 869,05
Pozostałe wydatki bieżące	326 450 638,47	+5 492 694,05	331 943 332,52
Wydatki majątkowe	71 574 986,48	-4 643 637,96	66 931 348,52
Wynik budżetu	-25 404 150,29	-7 250 000,00	-32 654 150,29

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	604 610 113,45	+325 593,65	604 935 707,10

Źródło: opracowanie własne.

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

- "Akredytacja nr: 2022-1-PL01-KA120-SCH-000105536";
- "Metodyka, innowacje i kompetencje miękkie kluczem do sukcesu w pracy nauczyciela";
- "Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie" (przeniesienie wartości planowanej dotacji z 2023 r.).

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	34 020 157,54	+3 889 062,06	37 909 219,60

Źródło: opracowanie własne.

W 2024 roku zmiany wynikają z planowanych dotacji majątkowych, które przeniesiono z 2023 r. w związku z realizacją zadania: "Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie".

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

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	599 932 412,50	+559 500,00	600 491 912,50
2026	613 736 199,42	+466 250,00	614 202 449,42
2027	627 666 491,42	+453 750,00	628 120 241,42
2028	640 203 001,44	+428 750,00	640 631 751,44
2029	656 327 742,44	+403 750,00	656 731 492,44
2030	672 865 217,44	+372 500,00	673 237 717,44
2031	689 937 392,44	+332 500,00	690 269 892,44
2032	707 321 981,44	+286 250,00	707 608 231,44
2033	725 174 427,44	+233 750,00	725 408 177,44
2034	742 952 322,44	+178 125,00	743 130 447,44
2035	762 265 180,44	+112 500,00	762 377 680,44
2036	782 101 623,44	+37 500,00	782 139 123,44

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	49 860 041,76	+5 414 655,71	55 274 697,47
2025	8 774 163,29	-559 500,00	8 214 663,29
2026	18 880 605,57	-466 250,00	18 414 355,57
2027	7 235 943,20	-453 750,00	6 782 193,20
2028	11 959 755,87	-428 750,00	11 531 005,87

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	15 973 008,87	-403 750,00	15 569 258,87
2030	15 978 649,97	-372 500,00	15 606 149,97
2031	17 156 711,56	-332 500,00	16 824 211,56
2032	18 435 718,56	-286 250,00	18 149 468,56
2033	25 614 922,56	-433 750,00	25 181 172,56
2034	37 031 761,56	-2 428 125,00	34 603 636,56
2035	36 606 520,56	-3 112 500,00	33 494 020,56
2036	35 259 127,56	-3 037 500,00	32 221 627,56

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	14 305 770,52	+559 500,00	14 865 270,52
2026	11 784 165,44	+466 250,00	12 250 415,44
2027	9 229 670,44	+453 750,00	9 683 420,44
2028	8 395 320,44	+428 750,00	8 824 070,44
2029	7 438 220,44	+403 750,00	7 841 970,44
2030	6 429 495,44	+372 500,00	6 801 995,44
2031	5 478 420,44	+332 500,00	5 810 920,44
2032	4 349 670,44	+286 250,00	4 635 920,44
2033	3 545 920,44	+233 750,00	3 779 670,44
2034	2 170 920,44	+178 125,00	2 349 045,44
2035	1 820 920,44	+112 500,00	1 933 420,44
2036	1 470 920,44	+37 500,00	1 508 420,44

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Przychody zwiększono o 7 250 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 7 250 000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	38 536 932,03	+7 250 000,00	45 786 932,03
Kredyty, pożyczki,	0,00	+7 250 000,00	7 250 000,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
emisja papierów wartościowych			

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 2027-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 8. 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	0,00	14 746 200,00
2026	17 527 900,00	0,00	17 527 900,00
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	2 200 000,00	17 200 000,00
2034	7 000 000,00	2 250 000,00	9 250 000,00
2035	7 000 000,00	3 000 000,00	10 000 000,00
2036	7 046 000,00	3 000 000,00	10 046 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Ponadto w 2024 r. zwiększono wartość planowanych zobowiązań do zaciągnięcia o kwotę 1.200.000,00 zł, w związku z przeniesieniem planowanych wydatków majątkowych na realizację zadania "Realizacja prac budowlanych mających na celu ochronę, zachowanie oraz zabezpieczenie zabytkowego "Domu Zemełki" w Koninie".

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 9. 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	5,47%	6,65%	TAK	7,21%	TAK
2024	6,15%	5,64%	NIE	6,20%	TAK
2025	5,13%	5,72%	TAK	6,28%	TAK
2026	5,06%	4,34%	NIE	5,10%	TAK
2027	4,96%	4,70%	NIE	5,46%	TAK
2028	4,76%	5,64%	TAK	6,40%	TAK
2029	4,23%	5,50%	TAK	6,26%	TAK
2030	4,65%	6,29%	TAK	6,29%	TAK
2031	4,52%	7,18%	TAK	7,18%	TAK
2032	4,26%	7,11%	TAK	7,11%	TAK
2033	2,37%	7,11%	TAK	7,11%	TAK
2034	1,74%	7,16%	TAK	7,16%	TAK
2035	1,75%	7,16%	TAK	7,16%	TAK
2036	1,65%	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. Metodyka, innowacje i kompetencje miękkie kluczem do sukcesu w pracy nauczyciela;
2. Akredytacja nr:2022-1-PL01-KA120-SCH-000105536;
3. Modernizacja energetyczna budynku komunalnego przy ul. Wojska Polskiego 17 w Koninie;

4. Modernizacja energetyczna budynku komunalnego przy ul. Wiosny Ludów 15 w Koninie;
5. Modernizacja energetyczna budynku komunalnego przy ul. Adama Mickiewicza 20 w Koninie;
6. Modernizacja energetyczna budynku komunalnego przy ul.3 Maja 34 w Koninie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie.;
2. Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie.;
3. Realizacja prac budowlanych mających na celu ochronę, zachowanie oraz zabezpieczenie zabytkowego „Domu Zemełki” w Koninie;
4. Nabycie nieruchomości gruntowych..

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja energetyczna budynków komunalnych przy ul. Wojska Polskiego 17, Wiosny Ludów 15, 3 Maja 34, Adama Mickiewicza 20 w Koninie.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	64 713 827,08	-39 731,72	64 674 095,36
2024	47 876 103,09	+497 776,30	48 373 879,39

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 11. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	63 734 652,51	-4 638 232,04	59 096 420,47
2024	48 126 137,00	+5 007 067,13	53 133 204,13

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.