

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 8 150 095,38 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 849 904,62 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 9 000 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 8 382 950,02 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 850 906,62 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 10 233 856,64 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -37 371 295,65 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	700 927 211,62	-8 150 095,38	692 777 116,24
Dochody bieżące	653 014 524,35	+849 904,62	653 864 428,97
Dotacje bieżące	123 167 538,62	+806 414,62	123 973 953,24
Pozostałe	208 310 053,38	+43 490,00	208 353 543,38
Dochody majątkowe	47 912 687,27	-9 000 000,00	38 912 687,27
Wydatki ogółem	738 531 361,91	-8 382 950,02	730 148 411,89
Wydatki bieżące	666 824 087,80	+1 850 906,62	668 674 994,42
Wynagrodzenia i pochodne	303 616 624,61	+4 924 138,04	308 540 762,65
Pozostałe wydatki bieżące	346 477 463,19	-3 073 231,42	343 404 231,77
Wydatki majątkowe	71 707 274,11	-10 233 856,64	61 473 417,47
Wynik budżetu	-37 604 150,29	+232 854,64	-37 371 295,65

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	49 880 186,49	+9 000 000,00	58 880 186,49

Źródło: opracowanie własne.

Powyższa zmiana wynika z przesunięcia środków na inwestycje z 2023 roku na 2024 rok w zakresie realizacji zadania pn. "Przebudowa ul. Jana Pawła III w Koninie wraz z budową chodnika od obiektu mostowego nad Kanałem Warta-Gopło do skrzyżowania z ul. Laskowiecką". Wraz z przesunięciem środków dotacyjnych nastąpiło przesunięcie wydatków związanych z ww. zadaniem.

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]
2024	583 384 032,50	+184 500,00	583 568 532,50

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	76 756 409,54	+8 815 500,00	85 571 909,54

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 232 854,64 zł i po zmianach wynoszą 50 504 077,39 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	50 736 932,03	-232 854,64	50 504 077,39
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	8 516 395,35	-232 854,64	8 283 540,71

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 2024-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. 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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	15 986 200,00	12 200 000,00	28 186 200,00
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	2 000 000,00	17 000 000,00
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 7. 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	5,26%	6,65%	TAK	7,21%	TAK
2024	5,89%	5,54%	NIE	6,10%	TAK
2025	5,02%	6,18%	TAK	6,74%	TAK
2026	4,98%	4,81%	NIE	5,57%	TAK
2027	4,88%	5,17%	TAK	5,93%	TAK
2028	4,68%	6,11%	TAK	6,88%	TAK
2029	4,17%	5,97%	TAK	6,73%	TAK
2030	4,59%	6,76%	TAK	6,76%	TAK
2031	4,46%	7,73%	TAK	7,73%	TAK
2032	4,22%	7,11%	TAK	7,11%	TAK
2033	2,30%	7,11%	TAK	7,11%	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)
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 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. Świadczenie usług doradztwa prawnego;
2. Przebudowa ul. Jana Pawła II w Koninie wraz z budową chodnika od obiektu mostowego nad kanałem Warta-Gopło do skrzyżowania z ul. Laskowiecką.;
3. Dokończenie Nadwarciańskiej Ścieżki Rekreacyjnej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	49 311 659,05	+184 500,00	49 496 159,05

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	59 168 353,58	-9 268 106,64	49 900 246,94
2024	53 884 421,18	+9 506 606,64	63 391 027,82

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