

**UZASADNIENIE**  
**DO UCHWAŁY NR 696**  
**RADY MIASTA KONINA**  
z dnia 23 lutego 2022 roku  
**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Konina na lata**  
**2022-2025.**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Konin**  
**na lata 2022-2025.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konin na lata 2022-2025:

1. Kwota dochodów została zwiększona o 35 467 529,75 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 60 471,65 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 35 407 058,10 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta Konin na dzień 23.02.2022 r.
2. Kwota wydatków została zwiększona o 44 514 738,09 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 8 741 209,99 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 35 773 528,10 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta Konin na dzień 23.02.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 23.02.2022 r. wynosi -7 952 931,87 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>Dochody ogółem:</b>	560 005 700,75 zł	+35 467 529,75 zł	595 473 230,50 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	511 607 931,67 zł	+60 471,65 zł	511 668 403,32 zł
pozostałe	94 525 413,52 zł	-89 819,35 zł	94 435 594,17 zł
<b>dochody majątkowe, w tym:</b>	163 052 474,15 zł	+150 291,00 zł	163 202 765,15 zł
ze sprzedaży majątku	48 397 769,08 zł	+35 407 058,10 zł	83 804 827,18 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	14 336 173,00 zł	+830 000,00 zł	15 166 173,00 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	33 804 777,94 zł	+34 577 058,10 zł	68 381 836,04 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	558 911 424,28 zł	+44 514 738,09 zł	603 426 162,37 zł
wynagrodzenia z narzutami	504 662 334,22 zł	+8 741 209,99 zł	513 403 544,21 zł

<b>wydatki majątkowe</b>	242 639 570,06 zł	+8 992 931,01 zł	251 632 501,07 zł
<b>Wynik budżetu</b>	54 249 090,06 zł	+35 773 528,10 zł	90 022 618,16 zł

W związku ze zwiększeniem planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w 2022 r. o kwotę 8 922 931,01 zł dokonano zmiany prognozowanych wydatków bieżących Miasta z tego tytułu w latach 2023-2024, dostosowując planowane wartości wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w tych latach do planowanych wartości w 2022 r. Prognozę oparto o aktualne wartości wskaźników makroekonomicznych (wskaźnik wynagrodzeń) i przeliczono zgodnie z metodologią zastosowaną przy konstruowaniu uchwały WPF na lata 2022-2025. Zmiana w zakresie wysokości planowanych wydatków bieżących Miasta stanowi dostosowanie do zastrzeżeń sformułowanych w Uchwale nr SO-5/0951/445/2022 Składu Orzekającego RIO w Poznaniu z dnia 4 lutego 2022 r.

W latach 2023-2024 dokonano zmian w zakresie kwoty dochodów bieżących i majątkowych, zgodnie z zestawieniem przedstawionym w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w latach 2023-2025**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Dotacje majątkowe wg uchwały WPF (na dzień 29.12.2021)</b>	<b>12 383 312,27 zł</b>	<b>2 640 000,00 zł</b>	<b>- zł</b>
zmiana w związku z wprowadzeniem zadania pn. "Rozbudowa systemu wodociągo-wo-kanalizacyjnego miasta Konina - etap IV"	5 985 000,00 zł	8 977 500,00 zł	14 962 500,00 zł
zmiana w związku z wprowadzeniem zadania pn. "Kompleksowa modernizacja energetyczna Obiektu Rekreacyjno-Sportowego RONDO w Koninie - etap I: dokumentacja i etap II: remont dachu"	3 960 000,00 zł	- zł	- zł
<b>Dotacje majątkowe wg zmiany WPF (na dzień 05.01.2022)</b>	<b>22 328 312,27 zł</b>	<b>11 617 500,00 zł</b>	<b>14 962 500,00 zł</b>

<b>Dotacje majątkowe wg zmiany WPF (na dzień 02.02.2022)</b>	<b>22 328 312,27 zł</b>	<b>11 617 500,00 zł</b>	<b>14 962 500,00 zł</b>
zmiana w zadaniu pn. "Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina"	114 480,00 zł	- zł	- zł
zmiana w zadaniu pn. "Miasto Konin - opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020"	81 648,56 zł	- zł	0
<b>Dotacje majątkowe wg zmiany WPF (na dzień 23.02.2022)</b>	<b>22 524 440,83 zł</b>	<b>11 617 500,00 zł</b>	<b>14 962 500,00 zł</b>

**Tabela 3. Zmiany w dochodach bieżących w latach 2023-2025**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>Dochody bieżące wg zmiany WPF (na dzień 02.02.2022)</b>	<b>535 987 733,00 zł</b>	<b>553 612 243,00 zł</b>
zmiana w zadaniu pn. "Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina"	1 797,35 zł	- 26 458,00 zł
zmiana w zadaniu "Miasto Konin - opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020"	- 81 648,56 zł	- zł
<b>Dochody bieżące wg zmiany WPF (na dzień 23.02.2022)</b>	<b>535 907 881,79 zł</b>	<b>553 585 785,00 zł</b>

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konin dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 9 047 208,34 zł. Zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli poniżej o 47 208,34 zł zwiększono wpływy z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz o 9 000 000,00 zł zwiększono wpływy z wolnych środków. W dalszym ciągu nie planuje się przychodów z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych. Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

**Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	13 553 239,53 zł	+9 047 208,34 zł	22 600 447,87 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	9 303 239,53 zł	+47 208,34 zł	9 350 447,87 zł
wolne środki	4 250 000,00 zł	+9 000 000,00 zł	13 250 000,00 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	14 647 516,00 zł	0,00 zł	14 647 516,00 zł

W załączniku nr 2 do WPF Miasta Konina dokonano zmian następujących przedsięwzięć wieloletnich:

1. „CHOCOLATTE (Children Of Collaborative Language Teaching)” („Współpraca dzieci w nauce języka”) – zmieniono planowane nakłady w 2022 r.;
2. „Decouvrir et partager nos propres cultures pour creer ensemble notre culture Europeenne („Odkrywanie i dzielenie się naszymi kulturami w celu stworzenia naszej kultury europejskiej”)” - zmieniono planowane nakłady w 2022 r.;
3. „Akredytacja nr: 2021-1-PL01-KA121-SCH-00001062” – zmieniono horyzont czasowy trwania zadania z 2023 r. na 2022 r.;
4. „Wynajem pomieszczeń na biura i terenu przeznaczonych na parking” - zmieniono planowane nakłady w latach 2022-2024;
5. „Nabycie nieruchomości gruntowych” - zmieniono planowane nakłady w latach 2022-2024;
6. „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej cmentarza komunalnego przy ulicy Marantowskiej w Koninie” - zmieniono planowane nakłady w 2022 r.;
7. „Nabycie lokali mieszkalnych” – zmieniono planowane nakłady w 2022 r.;
8. Zmieniono nazwę przedsięwzięcia „Kompleksowa modernizacja energetyczna Obiektu Rekreacyjno-Sportowego „RONDO” w Koninie-etap I: dokumentacja i etap II: remont dachu” na „Kompleksowa modernizacja energetyczna Obiektu Rekreacyjno-Sportowego „RONDO” w Koninie-etap I: dokumentacja dachu i etap II: remont dachu”;
9. W ramach zadania „Poprawa jakości edukacji zawodowej w Aglomeracji Konińskiej - dostosowanie infrastruktury edukacyjnej do potrzeb regionalnego rynku pracy - Poprawa stanu istniejącej infrastruktury edukacji zawodowej w 8 pracowniach, zlokalizowanych w 5 placówkach oświatowych

na terenie Aglomeracji Konińskiej, poprzez ich wyposażenie w nowoczesny sprzęt” dokonano zmiany w zakresie jednostki realizującej;

10. W ramach zadania „Miasto Konin - opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020” wydzielono 6 odrębnych zadań dla wskazanych realizatorów:

- a. Urząd Miejski (przedsięwzięcie bieżące i majątkowe);
- b. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
- c. III Liceum Ogólnokształcące im. Cypriana Kamila Norwida
- d. Zespół Szkół Budownictwa i Kształcenia Zawodowego im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Koninie
- e. Zarząd Dróg Miejskich w Koninie

oraz wprowadzono nakłady w latach 2022-2023;

11. W ramach zadania „Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina” - zmieniono planowane nakłady w latach 2022-2024;

12. W ramach zadania „Rozbudowa systemu wodociągowo-kanalizacyjnego miasta Konina – etap IV” – zmieniono nakłady w 2022 r.;

13. W ramach zadania „Realizacja prac budowlanych mających na celu ochronę, zachowanie oraz zabezpieczenie zabytkowego „Domu Zemełki” w Koninie” – dokonano zmian w wysokości nakładów w 2023 r.;

Zmiana w zakresie zadania „Akredytacja nr: 2021-1-PL01-KA121-SCH-00001062” stanowi dostosowanie do zastrzeżeń sformułowanych w Uchwale nr 6/285/2022 Kolegium RIO w Poznaniu z dnia 9 lutego 2022 r.

W związku z wprowadzeniem zmian w zadaniach pn. „Nabycie nieruchomości gruntowych” oraz „Nabycie lokali mieszkalnych” dokonano zmian w zakresie pozycji 10.7.2. oraz 10.7.2.1. WPF. Zmiany w zakresie wysokości zobowiązań zaliczanych do tytułów dłużnych zestawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 5. Zmiany w zakresie spłat zobowiązań zaliczanych do długu**

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Spłata zobowiązań zaliczanych do długu - <b>przed zmianą</b>	1 371 551,74	283 703,49	145 850,00	145 850,00	146 005,25
w tym zobowiązania zaciągnięte po 1 stycznia 2019 r. - <b>przed zmianą</b>	1 225 701,74	137 853,49	0,00	0,00	0,00
Nabywanie nieruchomości gruntowych - <b>zmiana</b>	270 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
Nabywanie lokali mieszkalnych - <b>zmiana</b>	-128 537,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Spłata zobowiązań zaliczanych do długu - <b>po zmianie</b>	1 513 013,92	533 703,49	395 850,00	145 850,00	146 005,25
w tym zobowiązania zaciągnięte po 1 stycznia 2019 r. - <b>po zmianie</b>	1 367 163,92	387 853,49	250 000,00	0,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w zakresie zadań wieloletnich oraz zobowiązań zaliczanych do długu, planowana kwota zadłużenia Miasta Konin na koniec 2022 r. wynosi 218 587 490,48 zł. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku wzrosła o kwotę 500 000,00 zł. Zmiany w zakresie planowanej kwoty długu przedstawia poniższa tabela.

**Tabela 6. Zmiany w zakresie kwoty długu w 2022 r.**

Planowana kwota długu Miasta na koniec 2022 r. <b>- przed zmianą</b>	218 087 490,48
w tym kwota długu, której spłata dokona się w wydatków - <b>przed zmianą</b>	721 408,74
Wzrost zobowiązań zaliczanych do długu	+641 462,18
Spłata zobowiązań zaliczanych do długu w 2022 r. - zmiana	-141 462,18
Planowana kwota długu Miasta na koniec 2022 r. <b>- po zmianach</b>	218 587 490,48
w tym kwota długu, której spłata dokona się w wydatków <b>- po zmianach</b>	1 221 408,74
Zmiana w kwocie długu Miasta na koniec 2022 r.	+500 000,00

Należy również wskazać, że dane w kolumnie PW 2021 „Przewidywane wykonanie” dostosowano do danych ze sprawozdań rocznych z wykonania budżetu za 2021 r. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konin na lata 2022-2033 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 uofp**

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>8.1</b>	3,53%	4,21%	5,90%	4,85%	3,33%
<b>8.3</b>	6,56%	5,85%	5,38%	5,50%	4,14%
<b>8.3.1</b>	7,27%	6,56%	6,09%	6,22%	5,09%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	<b>2031</b>
<b>8.1</b>	4,96%	4,77%	3,89%	4,61%	4,66%
<b>8.3</b>	4,77%	5,96%	6,95%	8,01%	8,42%
<b>8.3.1</b>	5,72%	6,90%	6,95%	8,01%	8,42%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2032</b>	<b>2033</b>			
<b>8.1</b>	4,57%	2,10%			
<b>8.3</b>	8,55%	8,45%			
<b>8.3.1</b>	8,55%	8,45%			
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak			

W roku 2024 i 2027 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału roku 2021 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2021 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[...]”.*

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

**Przewodniczący  
Rady Miasta Konina**

***/-/ Tadeusz Wojdyński***