

**UZASADNIENIE**  
**DO UCHWAŁY NR 947**  
**RADY MIASTA KONINA**

z dnia 28 czerwca 2023 roku

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Konina  
na lata 2023-2036.**

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 czerwca 2023 roku dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 285 209,19 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 661 747,35 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 623 461,84 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 7 584 882,66 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 5 776 390,75 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 808 491,91 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -25 312 636,29 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**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
<b>Dochody ogółem</b>	<b>643 102 741,37</b>	<b>+3 285 209,19</b>	<b>646 387 950,56</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>588 955 745,60</b>	<b>+2 661 747,35</b>	<b>591 617 492,95</b>
Subwencja ogólna	182 424 530,00	+551 675,00	182 976 205,00
Dotacje bieżące	96 128 462,89	+1 545 606,35	97 674 069,24
Pozostałe	210 376 784,71	+564 466,00	210 941 250,71
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>54 146 995,77</b>	<b>+623 461,84</b>	<b>54 770 457,61</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>664 115 704,19</b>	<b>+7 584 882,66</b>	<b>671 700 586,85</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>594 104 105,93</b>	<b>+5 776 390,75</b>	<b>599 880 496,68</b>
Wynagrodzenia i pochodne	277 455 523,03	+527 559,90	277 983 082,93
Pozostałe wydatki bieżące	298 588 582,90	+5 248 830,85	303 837 413,75

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>70 011 598,26</b>	<b>+1 808 491,91</b>	<b>71 820 090,17</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-21 012 962,82</b>	<b>-4 299 673,47</b>	<b>-25 312 636,29</b>

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Przychody budżetu zwiększono o 4 299 673,47 zł i po zmianach wynoszą 38 445 418,03 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

**Tabela 2. Zmiany w przychodach na 2023 rok**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
<b>Przychody budżetu</b>	<b>34 145 744,56</b>	<b>+4 299 673,47</b>	<b>38 445 418,03</b>
Wolne środki	25 629 349,21	+4 299 673,47	29 929 022,68

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 2025-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Konina**

<b>Rok</b>	<b>Zobowiązanie historyczne [zł]</b>	<b>Zobowiązanie planowane [zł]</b>	<b>Zobowiązania razem [zł]</b>
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

<b>Rok</b>	<b>Zobowiązanie historyczne [zł]</b>	<b>Zobowiązanie planowane [zł]</b>	<b>Zobowiązania razem [zł]</b>
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 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

<b>Rok</b>	<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)</b>
2023	5,92%	6,65%	TAK	7,21%	TAK
2024	6,15%	5,80%	NIE	6,36%	TAK
2025	5,21%	5,87%	TAK	6,43%	TAK
2026	5,16%	4,47%	NIE	5,23%	TAK
2027	4,88%	4,83%	NIE	5,59%	TAK
2028	4,68%	5,77%	TAK	6,53%	TAK
2029	4,17%	5,62%	TAK	6,39%	TAK
2030	4,59%	6,41%	TAK	6,41%	TAK
2031	4,46%	7,15%	TAK	7,15%	TAK
2032	4,22%	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, 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. Dostępny Urząd-montaż dźwigu platformowego;
2. Dokończenie Nadwarciańskiej Ścieżki Rekreacyjnej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie. (Wydatki bieżące);
2. Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie. (Wydatki majątkowe);
3. Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina. (Jednostka: Urząd Miejski, wydatki majątkowe);
4. Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina. (Jednostka: Zarząd Dróg Miejskich w Koninie, wydatki majątkowe);
5. Realizacja prac budowlanych mających na celu ochronę, zachowanie oraz zabezpieczenie zabytkowego „Domu Zemełki” w Koninie;
6. Gospodarowanie odpadami komunalnymi przez gminę;
7. Budowa sieci tras rowerowych tzw. single track wraz z trasą spacerowo-biegową-etap I;
8. LIFE AFTER COAL - Wdrażanie Strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040 (Zmiana nazwy na: LIFE AFTER COAL PL-

Wdrażanie Strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040).

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

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2023	65 020 661,77	-672 795,68	64 347 866,09
2024	45 466 426,33	+1 800 000,00	47 266 426,33
2025	45 251 412,36	+1 700 000,00	46 951 412,36
2026	44 402 886,36	+1 600 000,00	46 002 886,36
2027	36 413 067,36	+850 000,00	37 263 067,36

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2023	62 019 340,07	+1 323 929,79	63 343 269,86
2024	45 704 870,34	+723 649,31	46 428 519,65

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.

**Przewodniczący  
Rady Miasta Konina**

***/-/ Tadeusz Wojdyński***