

**UZASADNIENIE**  
**DO UCHWAŁY NR ...**  
**RADY MIASTA KONINA**  
z dnia .....2023 roku  
**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Konina**  
**na lata 2023-2036.**

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 456 169,96 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 429 949,64 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 26 220,32 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 547 683,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 630 295,44 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 82 611,48 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -25 404 150,29 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**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
<b>Dochody ogółem</b>	<b>646 387 950,56</b>	<b>+3 456 169,96</b>	<b>649 844 120,52</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>591 617 492,95</b>	<b>+3 429 949,64</b>	<b>595 047 442,59</b>
Dotacje bieżące	97 674 069,24	+3 300 423,64	100 974 492,88
Pozostałe	210 941 250,71	+129 526,00	211 070 776,71
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>54 770 457,61</b>	<b>+26 220,32</b>	<b>54 796 677,93</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>671 700 586,85</b>	<b>+3 547 683,96</b>	<b>675 248 270,81</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>599 880 496,68</b>	<b>+3 630 295,44</b>	<b>603 510 792,12</b>
Wynagrodzenia i pochodne	277 983 082,93	+1 294 541,83	279 277 624,76
Pozostałe wydatki bieżące	303 837 413,75	+2 335 753,61	306 173 167,36
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>71 820 090,17</b>	<b>-82 611,48</b>	<b>71 737 478,69</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-25 312 636,29</b>	<b>-91 514,00</b>	<b>-25 404 150,29</b>

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	32 664 875,03	+1 355 282,51	34 020 157,54

Źródło: opracowanie własne.

Zwiększenie środków z tytułu dotacji majątkowych na rok 2024 wynika z zmiany kwoty dofinansowania projektu "Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina".

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	47 895 082,49	+1 355 282,51	49 250 365,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konin:

1. Przychody budżetu zwiększono o 91 514,00 zł i po zmianach wynoszą 38 536 932,03 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

**Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>38 445 418,03</b>	<b>+91 514,00</b>	<b>38 536 932,03</b>
Wolne środki	29 929 022,68	+91 514,00	30 020 536,68

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Konin 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 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Konin**

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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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 Konin na lata 2023-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 6. 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	5,92%	6,65%	TAK	7,21%	TAK
2024	6,15%	5,79%	NIE	6,35%	TAK
2025	5,21%	5,86%	TAK	6,42%	TAK
2026	5,16%	4,46%	NIE	5,23%	TAK
2027	4,88%	4,82%	NIE	5,59%	TAK
2028	4,68%	5,76%	TAK	6,53%	TAK
2029	4,17%	5,62%	TAK	6,38%	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

<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>
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 Konin obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Szkolna ławka dla każdego. (Szkola Podstawowa Nr 11 im. Floriana Marciniaka w Koninie);
2. Szkolna ławka dla każdego. (Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Janusza Korczaka w Koninie);
3. Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konin.;
4. Przebudowa Stadionu im. M. Paska w Koninie przy ul. Dmowskiego;
5. Rozbudowa systemu wodociągowo-kanalizacyjnego miasta Konina - etap IV;
6. 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 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	64 347 866,09	+27 000,00	64 374 866,09

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	63 343 269,86	-317 000,00	63 026 269,86
2024	46 428 519,65	+276 000,00	46 704 519,65
2025	340 850,00	+977 000,00	1 317 850,00
2026	11 888 220,04	+128 000,00	12 016 220,04

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.

**Zastępca Prezydenta  
Miasta Konina**

***/-/ Witold Nowak***