

**UZASADNIENIE**  
**DO UCHWAŁY NR 1007**  
**RADY MIASTA KONINA**

z dnia 29 listopada 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 29 listopada 2023 rok, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Dochody ogółem zwiększono o 23 842 224,31 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 17 949 145,33 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 5 893 078,98 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 23 842 224,31 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 20 668 852,74 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 173 371,57 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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>677 084 987,31</b>	<b>+23 842 224,31</b>	<b>700 927 211,62</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>635 065 379,02</b>	<b>+17 949 145,33</b>	<b>653 014 524,35</b>
Subwencja ogólna	200 105 450,07	+21 405 514,28	221 510 964,35
Dotacje bieżące	123 898 227,31	-730 688,69	123 167 538,62
Pozostałe	211 035 733,64	-2 725 680,26	208 310 053,38
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>42 019 608,29</b>	<b>+5 893 078,98</b>	<b>47 912 687,27</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>714 689 137,60</b>	<b>+23 842 224,31</b>	<b>738 531 361,91</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>646 155 235,06</b>	<b>+20 668 852,74</b>	<b>666 824 087,80</b>
Wynagrodzenia i pochodne	293 319 957,61	+10 296 667,00	303 616 624,61
Pozostałe wydatki bieżące	336 105 277,45	+10 372 185,74	346 477 463,19
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>68 533 902,54</b>	<b>+3 173 371,57</b>	<b>71 707 274,11</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	604 935 707,10	+22 910 745,18	627 846 452,28
2025	623 257 775,79	+2 184,00	623 259 959,79
2026	638 612 490,20	-8 907,20	638 603 583,00
2027	657 027 434,62	-	657 027 434,62
2028	672 742 757,31	-1 113,41	672 741 643,90

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach bieżących wynikają ze zmian w zakresie planowanych dotacji bieżących:

-zmiana dotacji w zadaniu pn. "Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie" - przeniesienie dotacji z roku 2023 na rok 2024 w kwocie 246 786,02 zł;

- zmiana dotacji w zadaniu pn. "Regional Ecosystems FOR Multiple-Energy Resilient Systems" (REFORMERS) Regionalne ekosystemy dla systemów odpornych na wiele rodzajów energii" - przeniesienie dotacji z roku 2026 na rok 2023 (8 907,20 zł) oraz zmniejszenie dotacji w roku 2028 (-1 113,41 zł) - zmiany wynikające z umowy o dofinansowanie projektu;

- wprowadzenie dotacji na zadanie pn. "Życie w kropelce wody" - odpowiednio w kwocie 31 100,16 zł w roku 2024 oraz 2 184,00 zł w 2025 roku.

Ponadto w 2024 roku zaplanowano dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 112 190 202 zł, co jest zgodne z informacją otrzymaną w tym zakresie od Ministra Finansów.

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	53 845 664,36	+22 910 745,18	76 756 409,54
2025	8 774 163,29	+2 184,00	8 776 347,29
2026	18 880 605,57	-8 907,20	18 871 698,37
2027	7 235 943,20	-	7 235 943,20
2028	11 959 755,87	-1 113,41	11 958 642,46

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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 4. 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	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 5. 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	5,27%	6,65%	TAK	7,21%	TAK
2024	5,89%	5,57%	NIE	6,13%	TAK
2025	5,02%	6,21%	TAK	6,77%	TAK
2026	4,98%	4,84%	NIE	5,61%	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)
2027	4,88%	5,21%	TAK	5,97%	TAK
2028	4,68%	6,15%	TAK	6,91%	TAK
2029	4,17%	6,00%	TAK	6,76%	TAK
2030	4,59%	6,79%	TAK	6,79%	TAK
2031	4,46%	7,74%	TAK	7,74%	TAK
2032	4,22%	7,11%	TAK	7,11%	TAK
2033	2,30%	7,11%	TAK	7,11%	TAK
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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Życie w kroplece wody.;
2. Niskoemisyjny transport publiczny w subregionie konińskim.;
3. Modernizacja oświetlenia w obiekcie sportowym I LO im. Tadeusza Kościuszki..

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie.;
2. LIFE AFTER COAL PL-Wdrażanie Strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040;
3. Regional Ecosystems FOR Multiple-Energy Resilient Systems (REFORMERS) Regionalne ekosystemy na rzecz systemów zrównoważonych pod względem wykorzystania wielu źródeł energii;

4. Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie.;
5. Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej cmentarza komunalnego przy ulicy Marantowskiej w Koninie;
6. Rozbudowa systemu wodociągowo-kanalizacyjnego miasta Konina - etap IV.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	64 674 095,36	-870 001,30	63 804 094,06
2024	48 373 879,39	+937 779,66	49 311 659,05
2025	47 139 977,78	-2 724,00	47 137 253,78
2026	46 057 843,78	+24 152,80	46 081 996,58
2027	37 309 117,58	+6 617,00	37 315 734,58
2028	339 756,90	-13 059,40	326 697,50
2029	176 030,00	-2 492,00	173 538,00
2030	176 030,00	-17 376,00	158 654,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	59 925 053,58	-756 700,00	59 168 353,58
2024	53 027 981,18	+856 440,00	53 884 421,18
2025	5 178 236,17	+29 000,00	5 207 236,17

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***