

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR 1037
RADY MIASTA KONINA**

z dnia 18 grudnia 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 18 grudnia 2023 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 9 859 111,49 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 671 871,10 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 9 187 240,39 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 10 091 966,13 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 305 723,46 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 10 397 689,59 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	-9 859 111,49	691 068 100,13
Dochody bieżące	653 014 524,35	-671 871,10	652 342 653,25
Dotacje bieżące	123 167 538,62	-730 361,10	122 437 177,52
Pozostałe	208 310 053,38	+58 490,00	208 368 543,38
Dochody majątkowe	47 912 687,27	-9 187 240,39	38 725 446,88
Wydatki ogółem	738 531 361,91	-10 091 966,13	728 439 395,78
Wydatki bieżące	666 824 087,80	+305 723,46	667 129 811,26
Wynagrodzenia i pochodne	303 616 624,61	+5 004 994,66	308 621 619,27
Pozostałe wydatki bieżące	346 477 463,19	-4 699 271,20	341 778 191,99
Wydatki majątkowe	71 707 274,11	-10 397 689,59	61 309 584,52
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 bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	627 846 452,28	+289 892,34	628 136 344,62

Źródło: opracowanie własne.

Zmiana w dochodach bieżących wynika ze zwiększenia dotacji bieżących w 2024 roku na realizację zadania pn. „Zielone korytarze - klimatyczne przebudzenie w Koninie”.

Tabela 3. 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 w dochodach majątkowych wynika z przesunięcia środków na inwestycje z 2023 roku na 2024 rok w zakresie realizacji zadania pn. „Przebudowa ul. Jana Pawła II w Koninie wraz z budową chodnika od obiektu mostowego nad Kanąłem 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 4. 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 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	76 756 409,54	+9 105 392,34	85 861 801,88

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 6. 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 7. 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
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 8. 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
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. Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie.;
2. Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie.;
3. Realizacja prac budowlanych mających na celu ochronę, zachowanie oraz zabezpieczenie zabytkowego „Domu Zemełki” w Koninie;
4. Świadczenie usług doradztwa prawnego;
5. Przebudowa ul. Jana Pawła II w Koninie wraz z budową chodnika od obiektu mostowego nad kanałem Warta-Gopło do skrzyżowania z ul. Laskowiecką.;
6. 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 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	63 804 094,06	-156 049,78	63 648 044,28
2024	49 311 659,05	+525 549,78	49 837 208,83

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	59 168 353,58	-9 509 172,86	49 659 180,72
2024	53 884 421,18	+9 562 672,86	63 447 094,04

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.

**Przewodniczący
Rady Miasta Konina**

/-/ Tadeusz Wojdyński