

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Konina na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 122 519,72 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 122 519,72 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 632 718,86 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 5 432 812,86 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 800 094,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 863 274,60 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 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>776 567 939,75</b>	<b>+3 122 519,72</b>	<b>779 690 459,47</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>665 125 597,48</b>	<b>+3 122 519,72</b>	<b>668 248 117,20</b>
Dotacje bieżące	88 261 059,10	+3 041 960,92	91 303 020,02
Pozostałe	199 317 802,38	+80 558,80	199 398 361,18
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>782 921 015,21</b>	<b>+3 632 718,86</b>	<b>786 553 734,07</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>651 983 136,72</b>	<b>+5 432 812,86</b>	<b>657 415 949,58</b>
Wynagrodzenia i pochodne	339 027 179,44	+2 400 662,38	341 427 841,82
Pozostałe wydatki bieżące	298 895 957,28	+3 032 150,48	301 928 107,76
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>130 937 878,49</b>	<b>-1 800 094,00</b>	<b>129 137 784,49</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-6 353 075,46</b>	<b>-510 199,14</b>	<b>-6 863 274,60</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. W związku z planowanym natężeniem związanym z realizacją inwestycji, spodziewać się można wpływów z tytułu części rozwojowej subwencji, w tym w szczególności premii aktywizującej oraz premii inwestycyjnej. W związku z powyższym, zwiększono planowane dochody bieżące z tytułu dotacji w latach 2025-2027. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	670 229 613,16	+1 500 000,00	671 729 613,16

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	690 543 914,30	+2 000 000,00	692 543 914,30
2027	704 660 078,70	+2 500 000,00	707 160 078,70

Źródło: opracowanie własne.

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]
2025	32 773 846,35	+1 500 000,00	34 273 846,35
2026	38 497 189,79	+2 000 000,00	40 497 189,79
2027	6 163 980,00	+2 500 000,00	8 663 980,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 510 199,14 zł i po zmianach wynoszą 35 049 474,60 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>34 539 275,46</b>	<b>+510 199,14</b>	<b>35 049 474,60</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 257 107,71	+510 199,14	3 767 306,85

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2033-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Konina**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
-----	-------------------------------	-----------------------------	-------------------------

<b>Rok</b>	<b>Zobowiązanie historyczne [zł]</b>	<b>Zobowiązanie planowane [zł]</b>	<b>Zobowiązania razem [zł]</b>
2024	28 186 200,00	0,00	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	0,00	21 125 000,00
2028	19 580 000,00	0,00	19 580 000,00
2029	18 222 000,00	0,00	18 222 000,00
2030	19 850 000,00	0,00	19 850 000,00
2031	20 575 000,00	0,00	20 575 000,00
2032	20 575 000,00	0,00	20 575 000,00
2033	15 000 000,00	5 500 000,00	20 500 000,00
2034	7 000 000,00	7 000 000,00	14 000 000,00
2035	7 000 000,00	7 000 000,00	14 000 000,00
2036	7 046 000,00	7 000 000,00	14 046 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina na lata 2024-2036 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**

<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 III kwartale)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b>
2024	4,77%	6,24%	TAK	6,40%	TAK
2025	3,78%	6,07%	TAK	6,23%	TAK
2026	3,72%	4,57%	TAK	4,94%	TAK
2027	3,77%	4,87%	TAK	5,24%	TAK
2028	3,63%	5,66%	TAK	6,03%	TAK
2029	3,23%	5,27%	TAK	5,64%	TAK
2030	3,61%	5,04%	TAK	5,41%	TAK
2031	3,52%	5,63%	TAK	5,63%	TAK
2032	3,33%	5,74%	TAK	5,74%	TAK
2033	2,39%	5,59%	TAK	5,59%	TAK
2034	2,11%	5,40%	TAK	5,40%	TAK
2035	1,99%	5,25%	TAK	5,25%	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 III kwartale)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b>
2036	1,89%	5,14%	TAK	5,14%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Konin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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. Utrzymanie, pielęgnacja i porządkowanie zieleni miejskiej na terenie miasta Konina wraz z utrzymaniem mini zoo w Parku im. F. Chopina – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 961 568,07 zł, w tym w 2024 r. – 4 039 333,84 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 961 568,07 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.
2. Stworzenie zielonych enklaw w miejscach publicznych oraz retencja wód opadowych na terenie gminy Kramsk i miasta Konin – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 220 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 20 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 220 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - 1) Akredytacja nr: 2022-1-PL01-KA121-SCH-000095999 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 32 092,88 zł;
  - 2) Europejskie szkolenia - wzmocnieni nauczyciele i zmotywowani uczniowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - b. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 29 186,07 zł;

3) Metodyka, innowacje i kompetencje miękkie kluczem do sukcesu w pracy nauczyciela – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- c. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 79 183,02 zł.

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]
2024	57 688 159,57	+4 179 795,81	61 867 955,38
2025	53 199 050,24	+922 234,23	54 121 284,47

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]
2024	70 648 622,79	+20 000,00	70 668 622,79
2025	32 769 249,45	+1 200 000,00	33 969 249,45

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.