

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR 1095
RADY MIASTA KONINA**

z dnia 24 kwietnia 2024 roku

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Konina
na lata 2024-2036.**

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 kwietnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Dochody ogółem zwiększono o 9 309 785,35 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 9 420 022,04 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 110 236,69 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 15 203 333,76 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 14 582 021,03 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 621 312,73 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -12 756 823,01 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]
Dochody ogółem	779 690 459,47	+9 309 785,35	789 000 244,82
Dochody bieżące	668 248 117,20	+9 420 022,04	677 668 139,24
Dotacje bieżące	91 303 020,02	+9 269 135,82	100 572 155,84
Pozostałe	199 398 361,18	+150 886,22	199 549 247,40
Dochody majątkowe	111 442 342,27	-110 236,69	111 332 105,58
Wydatki ogółem	786 553 734,07	+15 203 333,76	801 757 067,83
Wydatki bieżące	657 415 949,58	+14 582 021,03	671 997 970,61
Wynagrodzenia i pochodne	341 427 841,82	+412 570,27	341 840 412,09
Pozostałe wydatki bieżące	301 928 107,76	+14 169 450,76	316 097 558,52
Wydatki majątkowe	129 137 784,49	+621 312,73	129 759 097,22
Wynik budżetu	-6 863 274,60	-5 893 548,41	-12 756 823,01

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]
2025	22 586 086,35	+18 730 932,49	41 317 018,84

Źródło: opracowanie własne.

Na powyższą kwotę wpływa zwiększenie dochodów majątkowych z tytułu realizacji następujących zadań:

1. KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej

(wzrost dochodów o 13 760 370,49 zł).

2. Poprawa jakości infrastruktury edukacji zawodowej w Mieście Konin celem dostosowania do potrzeb regionalnego rynku pracy

(wzrost dochodów o 4 970 562,00 zł).

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	34 273 846,35	+18 730 932,49	53 004 778,84

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 5 893 548,41 zł i po zmianach wynoszą 40 943 023,01 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]
Przychody budżetu	35 049 474,60	+5 893 548,41	40 943 023,01
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 767 306,85	+2 500 180,56	6 267 487,41
Wolne środki	4 782 167,75	+3 393 367,85	8 175 535,60

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]
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

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,77%	6,24%	TAK	6,40%	TAK
2025	3,78%	5,96%	TAK	6,12%	TAK
2026	3,72%	4,45%	TAK	4,82%	TAK
2027	3,77%	4,76%	TAK	5,13%	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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2028	3,63%	5,55%	TAK	5,92%	TAK
2029	3,23%	5,15%	TAK	5,52%	TAK
2030	3,61%	4,93%	TAK	5,30%	TAK
2031	3,52%	5,52%	TAK	5,52%	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
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. KONIN - kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 601 960,04 zł, w tym w 2024 r. – 194 542,06 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 601 960,04 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.
2. KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 502 914,82 zł, w tym w 2024 r. – 42 940,42 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 502 914,82 zł. Jednostką realizującą jest MIEJSKI OŚRODEK POMOCY RODZINIE.
3. KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 9 184 674,99 zł, w tym w 2024 r. – 234 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 9 184 674,99 zł. Jednostką realizującą jest III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. CYPRIANA KAMILA NORWIDA W KONINIE.

4. KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 103 919,99 zł, w tym w 2024 r. – 31 540,57 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 103 919,99 zł. Jednostką realizującą jest ŻŁOBEK MIEJSKI.
5. KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 447 539,16 zł, w tym w 2024 r. – 137 022,84 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 447 539,16 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ GÓRNICZO - ENERGETYCZNYCH IM. STANISŁAWA STASZICA W KONINIE.
6. Poprawa jakości infrastruktury edukacji zawodowej w Mieście Konin celem dostosowania do potrzeb regionalnego rynku pracy. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 620 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 620 000,00 zł. Jednostką realizującą jest CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO W KONINIE.
7. Poprawa jakości infrastruktury edukacji zawodowej w Mieście Konin celem dostosowania do potrzeb regionalnego rynku pracy. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 18 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 18 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.
8. Poprawa jakości infrastruktury edukacji zawodowej w Mieście Konin celem dostosowania do potrzeb regionalnego rynku pracy. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 735 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 735 000,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ BUDOWNICTWA I KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO IM. EUGENIUSZA KWIATKOWSKIEGO W KONINIE.
9. Poprawa jakości infrastruktury edukacji zawodowej w Mieście Konin celem dostosowania do potrzeb regionalnego rynku pracy. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 509 720,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 509 720,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ GÓRNICZO - ENERGETYCZNYCH IM. STANISŁAWA STASZICA W KONINIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- 1) LIFE AFTER COAL PL-Wdrażanie Strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 175 489,77 zł;
 - zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 103 217,77 zł;
- 2) Akredytacja nr: 2023-1-PL01-KA121-SCH-000126681 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 103,88 zł;
- 3) Ósemka nie zna granic – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
- 4) Akredytacja nr: 2022-1-PL01-KA120-SCH-000105536 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 13 763,62 zł;
- 5) Życie w kropelce wody. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 16,74 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Utrzymanie, pielęgnacja i porządkowanie zieleni miejskiej na terenie miasta Konina wraz z utrzymaniem mini zoo w Parku im. F. Chopina – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 400 000,00 zł;
 - 2) Opracowanie dokumentacji projektowej odcinka drogi prowadzącej do planowanego nowego cmentarza przy ul. Marantowskiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 25 485,03 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 25 350,00 zł;

- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 135,03 zł;

- wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;

- 3) Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej cmentarza komunalnego przy ulicy Marantowskiej w Koninie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 2 460,00 zł.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Konin - kompleksowa modernizacja energetyczna 7 budynków użyteczności publicznej;
2. Poprawa jakości infrastruktury edukacji zawodowej w Mieście Konin celem dostosowania do potrzeb regionalnego rynku pracy..

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	61 867 955,38	+639 374,01	62 507 329,39

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	70 668 622,79	+547 045,73	71 215 668,52
2025	33 969 249,45	+18 316 625,58	52 285 875,03

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