

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 6 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 291 464,45 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 112 774,92 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 178 689,53 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 291 464,45 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 243 108,92 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 48 355,53 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	803 210 688,08	+3 291 464,45	806 502 152,53
Dochody bieżące	689 562 827,21	+3 112 774,92	692 675 602,13
Dotacje bieżące	110 390 543,31	+2 896 774,92	113 287 318,23
Pozostałe	200 225 547,90	+216 000,00	200 441 547,90
Dochody majątkowe	113 647 860,87	+178 689,53	113 826 550,40
Wydatki ogółem	826 001 609,16	+3 291 464,45	829 293 073,61
Wydatki bieżące	694 235 972,90	+3 243 108,92	697 479 081,82
Wynagrodzenia i pochodne	344 178 022,89	+845 191,80	345 023 214,69
Pozostałe wydatki bieżące	335 997 950,01	+2 397 917,12	338 395 867,13
Wydatki majątkowe	131 765 636,26	+48 355,53	131 813 991,79

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]
2025	675 036 616,12	+10 000,00	675 046 616,12

Źródło: opracowanie własne.

Powyższa zmiana w dochodach bieżących związana jest z realizacją projektu pn. „KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej”.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	47 340 570,50	-105 057,69	47 235 512,81
2026	27 075 644,79	+112 803,85	27 188 448,64

Źródło: opracowanie własne.

Powyższe zmiany w dochodach majątkowych związane są z realizacją następujących przedsięwzięć:

- 1) „KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej” (zwiększenie o 428 472,31 zł w 2025 roku);
- 2) „Poprawa jakości infrastruktury edukacji zawodowej w Mieście Konin celem dostosowania do potrzeb regionalnego rynku pracy” (zmniejszenie o 533 800,00 zł w 2025 roku);
- 3) „Rozbudowa systemu wodociągowo-kanalizacyjnego miasta Konina – etap IV” (zwiększenie o 112 803,85 zł w 2026 roku).

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]
2025	647 486 633,15	+10 000,00	647 496 633,15
2026	663 232 640,04	+75 000,00	663 307 640,04
2027	677 491 098,70	+60 000,00	677 551 098,70
2028	693 900 848,00	+160 000,00	694 060 848,00
2029	710 511 879,78	+160 000,00	710 671 879,78
2030	727 473 897,00	+160 000,00	727 633 897,00
2031	744 711 232,00	+160 000,00	744 871 232,00
2032	762 285 817,00	+160 000,00	762 445 817,00
2033	780 315 449,00	+160 000,00	780 475 449,00
2034	798 916 606,00	+135 000,00	799 051 606,00
2035	817 891 578,00	+85 000,00	817 976 578,00
2036	837 237 391,00	+30 000,00	837 267 391,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	60 144 353,47	+1 394 942,31	61 539 295,78
2026	43 208 349,84	+37 803,85	43 246 153,69
2027	8 543 980,00	+2 440 000,00	10 983 980,00
2028	8 833 515,00	-160 000,00	8 673 515,00
2029	12 196 695,00	-160 000,00	12 036 695,00
2030	11 974 540,00	-160 000,00	11 814 540,00
2031	12 235 368,00	-160 000,00	12 075 368,00
2032	12 543 779,00	-160 000,00	12 383 779,00
2033	12 883 452,00	-160 000,00	12 723 452,00
2034	18 497 370,00	-1 385 000,00	17 112 370,00
2035	18 667 919,00	-1 335 000,00	17 332 919,00
2036	18 010 416,00	-1 530 000,00	16 480 416,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	7 343 499,00	+75 000,00	7 418 499,00
2027	6 480 688,00	+60 000,00	6 540 688,00
2028	5 697 646,00	+160 000,00	5 857 646,00
2029	4 998 309,00	+160 000,00	5 158 309,00
2030	4 293 977,00	+160 000,00	4 453 977,00
2031	3 546 114,00	+160 000,00	3 706 114,00
2032	2 784 840,00	+160 000,00	2 944 840,00
2033	2 024 952,00	+160 000,00	2 184 952,00
2034	1 371 702,00	+135 000,00	1 506 702,00
2035	823 702,00	+85 000,00	908 702,00
2036	274 851,00	+30 000,00	304 851,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+1 500 000,00	1 500 000,00
2026	3 000 000,00	-	3 000 000,00
2027	0,00	+2 500 000,00	2 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	15 000 000,00	+1 250 000,00	16 250 000,00
2035	15 000 000,00	+1 250 000,00	16 250 000,00
2036	15 046 000,00	+1 500 000,00	16 546 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 33 500 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2033-2036. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 9. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2024	0,00	26 500 000,00	0,00	26 500 000,00
2025	26 500 000,00	1 500 000,00	0,00	28 000 000,00
2026	28 000 000,00	3 000 000,00	0,00	31 000 000,00
2027	31 000 000,00	2 500 000,00	0,00	33 500 000,00
2028	33 500 000,00	0,00	0,00	33 500 000,00
2029	33 500 000,00	0,00	0,00	33 500 000,00
2030	33 500 000,00	0,00	0,00	33 500 000,00
2031	33 500 000,00	0,00	0,00	33 500 000,00
2032	33 500 000,00	0,00	0,00	33 500 000,00
2033	33 500 000,00	0,00	5 500 000,00	28 000 000,00
2034	28 000 000,00	0,00	9 250 000,00	18 750 000,00
2035	18 750 000,00	0,00	9 250 000,00	9 500 000,00
2036	9 500 000,00	0,00	9 500 000,00	0,00

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

Tabela 10. 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	9 250 000,00	16 250 000,00
2035	7 000 000,00	9 250 000,00	16 250 000,00
2036	7 046 000,00	9 500 000,00	16 546 000,00

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 11. 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	4,75%	6,24%	TAK	6,40%	TAK
2025	3,77%	5,70%	TAK	5,86%	TAK
2026	3,73%	4,23%	TAK	4,60%	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)
2027	3,80%	4,53%	TAK	4,90%	TAK
2028	3,67%	5,32%	TAK	5,69%	TAK
2029	3,27%	4,93%	TAK	5,30%	TAK
2030	3,65%	4,70%	TAK	5,07%	TAK
2031	3,56%	5,29%	TAK	5,29%	TAK
2032	3,37%	5,77%	TAK	5,77%	TAK
2033	2,43%	5,59%	TAK	5,59%	TAK
2034	2,45%	5,40%	TAK	5,40%	TAK
2035	2,31%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2036	2,22%	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 bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 29 840,00 zł, w tym w 2024 r. – 19 840,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 29 840,00 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) KONIN - kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej. – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 29 840,00 zł;

- b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 119 764,06 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 89 924,06 zł;
 - 2) KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 42 940,42 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 42 940,42 zł;
 - 3) KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 234 500,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 234 500,00 zł;
 - 4) KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 31 540,57 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 31 540,57 zł;
 - 5) KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 137 022,84 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 137 022,84 zł;
- 2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rozbudowa systemu wodociągowo-kanalizacyjnego miasta Konina - etap IV – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 225 607,69 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 112 803,84 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 112 803,85 zł;
 - 2) Budowa Cmentarza Komunalnego w Koninie - I etap. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 011 707,93 zł;

- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 o kwotę 10 011 707,93 zł;
- c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Poprawa jakości infrastruktury edukacji zawodowej w Mieście Konin celem dostosowania do potrzeb regionalnego rynku pracy.;
2. Poprawa jakości infrastruktury edukacji zawodowej w Mieście Konin celem dostosowania do potrzeb regionalnego rynku pracy.;
3. Przebudowa, adaptacja i modernizacja części istniejącego budynku oraz rozbudowa Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Koninie..

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	75 050 223,98	+19 840,00	75 070 063,98
2025	56 404 551,96	+10 000,00	56 414 551,96

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 13. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	70 470 819,72	-462 964,05	70 007 855,67
2025	60 086 730,58	+1 107 927,89	61 194 658,47
2026	43 102 835,43	-587 196,15	42 515 639,28
2027	6 059 646,97	+4 511 707,93	10 571 354,90

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.