

UCHWAŁA Nr 523/VIII/2023
RADY MIASTA JÓZEFOWA
z dnia 27 kwietnia 2023 roku

zmieniająca uchwałę Nr 486/VIII/2022 Rady Miasta Józefowa z dnia 9 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 – 2029.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103) - **Rada Miasta Józefowa uchwala, co następuje:**

§ 1.

W uchwale Nr 486/VIII/2022 Rady Miasta Józefowa z dnia 9 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefowa na lata 2023-2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Józefowa.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miasta Józefowa

Mariusz Batorski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefów na lata 2023-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Józefów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 090 155,12 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 197 543,12 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 892 612,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 557 912,45 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 189 300,45 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 368 612,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -31 130 834,18 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	156 611 767,83	+2 090 155,12	158 701 922,95
Dochody bieżące	121 751 585,37	+197 543,12	121 949 128,49
Dotacje bieżące	11 586 868,37	+321 608,45	11 908 476,82
Pozostałe	35 070 506,00	-124 065,33	34 946 440,67
Dochody majątkowe	34 860 182,46	+1 892 612,00	36 752 794,46
Sprzedaż majątku	6 626 000,00	+92 612,00	6 718 612,00
Wydatki ogółem	184 274 844,68	+5 557 912,45	189 832 757,13
Wydatki bieżące	118 326 094,22	+3 189 300,45	121 515 394,67
Wynagrodzenia i pochodne	46 398 875,82	+148 141,45	46 547 017,27
Pozostałe wydatki bieżące	70 645 758,40	+3 041 159,00	73 686 917,40
Wydatki majątkowe	65 948 750,46	+2 368 612,00	68 317 362,46
Wynik budżetu	-27 663 076,85	-3 467 757,33	-31 130 834,18

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]
2024	12 317 200,00	+1 200 000,00	13 517 200,00
2025	11 802 800,00	+2 100 000,00	13 902 800,00

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]
2024	35 876 002,00	+1 200 000,00	37 076 002,00
2025	25 314 015,00	+2 100 000,00	27 414 015,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Józefów:

1. Przychody budżetu zwiększono o 3 467 757,33 zł i po zmianach wynoszą 36 830 834,18 zł.
2. Rozchody 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 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	33 363 076,85	+3 467 757,33	36 830 834,18
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 827 102,14	+10 008 248,12	11 835 350,26
Wolne środki	9 135 974,71	-6 540 490,79	2 595 483,92

Zródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Józefów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2029. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Józefów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	5 700 000,00	0,00	5 700 000,00
2024	5 800 000,00	600 000,00	6 400 000,00
2025	4 697 120,00	2 200 000,00	6 897 120,00
2026	881 200,00	9 600 000,00	10 481 200,00
2027	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00
2028	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00
2029	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Józefów na lata 2023-2029 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,34%	26,42%	TAK	27,78%	TAK
2024	7,61%	23,36%	TAK	24,71%	TAK
2025	8,03%	22,07%	TAK	23,42%	TAK
2026	10,19%	15,33%	TAK	17,13%	TAK
2027	8,32%	14,01%	TAK	15,81%	TAK
2028	6,55%	14,00%	TAK	15,80%	TAK
2029	6,10%	11,75%	TAK	13,55%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Józefów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefów obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Koncepcja architektoniczna zagospodarowania terenu zawierającego się w kwartale ulic: Kard. Wyszyńskiego, Parkowa, Sosnowa, Świderska.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa nowej siedziby Miejskiego Przedszkola nr 1 przy ul. Grottgera w Józefowie;
2. Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Józefowie;
3. Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Józefowie;
4. Przebudowa pasa drogowego ul. Wiślana (Bema-Wawerska).

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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	53 735 791,46	+2 360 000,00	56 095 791,46
2024	35 876 002,00	-2 930 000,00	32 946 002,00
2025	25 241 311,00	+400 000,00	25 641 311,00

Zródło: 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 Józefowa

Mariusz Batorski