

UCHWAŁA Nr 531/VIII/2023
RADY MIASTA JÓZEFOWA
z dnia 26 maja 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 26 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Józefów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 224 251,71 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 224 251,71 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 658 139,71 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 233 139,71 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 425 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -32 564 722,18 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	158 701 922,95	+224 251,71	158 926 174,66
Dochody bieżące	121 949 128,49	+224 251,71	122 173 380,20
Dotacje bieżące	11 908 476,82	+224 251,71	12 132 728,53
Wydatki ogółem	189 832 757,13	+1 658 139,71	191 490 896,84
Wydatki bieżące	121 515 394,67	+233 139,71	121 748 534,38
Wynagrodzenia i pochodne	46 547 017,27	+107 167,11	46 654 184,38
Pozostałe wydatki bieżące	73 686 917,40	+125 972,60	73 812 890,00
Wydatki majątkowe	68 317 362,46	+1 425 000,00	69 742 362,46
Wynik budżetu	-31 130 834,18	-1 433 888,00	-32 564 722,18

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Józefów:

1. Przychody budżetu zwiększono o 1 433 888,00 zł i po zmianach wynoszą 38 264 722,18 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	36 830 834,18	+1 433 888,00	38 264 722,18
Wolne środki	2 595 483,92	+1 433 888,00	4 029 371,92

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Tabela 3. Splota 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

Źródło: 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 4. 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%	22,06%	TAK	23,42%	TAK
2026	10,19%	15,32%	TAK	17,12%	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

Źródło: 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Dowóz uczniów do szkół;
2. Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Józefowie;
3. Kontynuacja rozbudowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na terenie Józefowa - roboty budowlane;
4. Wybierzmy rower - Rozwój sieci dróg rowerowych w Józefowie na terenie Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego w ramach ZIT - Etap II.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	3 060 747,00	+6 035,00	3 066 782,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	56 095 791,46	+645 000,00	56 740 791,46

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 Józefowa

Mariusz Batorski