

UCHWAŁA Nr 548/VIII/2023
RADY MIASTA JÓZEFOWA
z dnia 21 lipca 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 2023 r., poz. 1270 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 21 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Józefów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 207 792,71 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 857 792,71 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 350 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 864 938,71 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 577 938,71 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 287 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -32 474 275,18 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	159 293 918,75	+1 207 792,71	160 501 711,46
Dochody bieżące	122 248 531,29	+857 792,71	123 106 324,00
Dotacje bieżące	12 207 879,62	+555 507,71	12 763 387,33
Pozostałe	34 946 440,67	+302 285,00	35 248 725,67
Dochody majątkowe	37 045 387,46	+350 000,00	37 395 387,46
Wydatki ogółem	192 111 047,93	+864 938,71	192 975 986,64
Wydatki bieżące	121 828 485,47	+577 938,71	122 406 424,18
Wynagrodzenia i pochodne	46 653 500,47	+83 919,49	46 737 419,96
Pozostałe wydatki bieżące	73 893 525,00	+494 019,22	74 387 544,22
Wydatki majątkowe	70 282 562,46	+287 000,00	70 569 562,46
Wynik budżetu	-32 817 129,18	+342 854,00	-32 474 275,18

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 zmniejszono o 342 854,00 zł i po zmianach wynoszą 38 174 275,18 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	38 517 129,18	-342 854,00	38 174 275,18
Wolne środki	14 281 778,92	-342 854,00	13 938 924,92

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Tabela 3. Splate 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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	6,33%	26,42%	TAK	27,78%	TAK
2024	7,06%	23,39%	TAK	24,74%	TAK
2025	7,45%	22,10%	TAK	23,45%	TAK
2026	10,19%	15,36%	TAK	17,16%	TAK
2027	8,32%	14,05%	TAK	15,85%	TAK
2028	6,55%	14,04%	TAK	15,84%	TAK
2029	6,10%	11,79%	TAK	13,59%	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. Przebudowa pasa drogowego ul. Wiślana (Bema-Wawerska);
2. Budowa budynków mieszkalnych wielorodzinnych w rejonie ulic Piaskowa, Zawiszy, Modrzewiowa;
3. Modernizacja pomieszczeń sanitarnych w siedzibie budynku miejskich terenów sportowo-rekreacyjnych przy ul. Dolnej 19;
4. Budowa nowej siedziby Miejskiego Przedszkola nr 1 przy ul. Grottgera w Józefowie.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	56 730 791,46	-300 000,00	56 430 791,46

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.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady Miasta Józefowa

Mariusz Batorski