

**UCHWAŁA Nr 564/VIII/2023**  
**RADY MIASTA JÓZEFOWA**  
**z dnia 25 sierpnia 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) 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 uchwała, 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 25 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Józefów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 334 822,06 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 334 822,06 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 456 340,06 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 165 174,06 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 708 834,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -32 595 793,18 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>160 501 711,46</b>	<b>+1 334 822,06</b>	<b>161 836 533,52</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>123 106 324,00</b>	<b>+1 334 822,06</b>	<b>124 441 146,06</b>
Dotacje bieżące	12 763 387,33	+1 334 822,06	14 098 209,39
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>192 975 986,64</b>	<b>+1 456 340,06</b>	<b>194 432 326,70</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>122 406 424,18</b>	<b>+2 165 174,06</b>	<b>124 571 598,24</b>
Wynagrodzenia i pochodne	46 737 419,96	+105 157,00	46 842 576,96
Pozostałe wydatki bieżące	74 387 544,22	+2 060 017,06	76 447 561,28
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>70 569 562,46</b>	<b>-708 834,00</b>	<b>69 860 728,46</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-32 474 275,18</b>	<b>-121 518,00</b>	<b>-32 595 793,18</b>

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	13 517 200,00	+500 000,00	14 017 200,00

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	37 736 332,00	+500 000,00	38 236 332,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Józefów:

1. Przychody budżetu zwiększono o 121 518,00 zł i po zmianach wynoszą 38 295 793,18 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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>38 174 275,18</b>	<b>+121 518,00</b>	<b>38 295 793,18</b>
Wolne środki	13 938 924,92	+121 518,00	14 060 442,92

Źródło: 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

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 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	6,33%	26,42%	TAK	27,78%	TAK
2024	7,06%	23,28%	TAK	24,64%	TAK
2025	7,45%	21,99%	TAK	23,35%	TAK
2026	10,19%	15,25%	TAK	17,05%	TAK
2027	8,32%	13,94%	TAK	15,74%	TAK
2028	6,55%	13,93%	TAK	15,73%	TAK
2029	6,10%	11,68%	TAK	13,48%	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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zagospodarowanie Willi Balbinów w Józefowie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa pasa drogowego ul. Polnej (Bema - Przybosia) wraz z ul. Bema (Polna do nr 51);
2. Modernizacja dróg gminnych na terenie Józefowa;
3. Projekt i przebudowa pasa drogowego ul. Kwiatowej.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt i wykonanie iluminacji budynku przy ul. Wyszyńskiego 11.  
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**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2023	56 430 791,46	-584 994,00	55 845 797,46
2024	32 956 002,00	+500 000,00	33 456 002,00

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**