

UCHWAŁA Nr 82/IX/2024
RADY MIASTA JÓZEFOWA
z dnia 13 grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefowa na lata 2025-2031

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Józefowa na lata 2025-2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta Józefowa, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Józefowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Józefowa do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Józefowa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§5. Traci moc Uchwała Rady Miasta Józefowa Nr 608/VIII/2023 z dnia 14.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefowa na lata 2024-2029 z późn. zmianami.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wiceprzewodnicząca Rady Miasta Józefowa

Urszula Zielińska

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefów na lata 2025-2031

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Józefów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefów jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Józefów za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Józefów na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2031. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Józefów została przygotowana na lata 2025-2031.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Józefów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Józefów, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2026-2031 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta Józefów.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta Józefów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Józefów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Józefów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 12 818 274,00 zł, co stanowi 108,64% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 11 345 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 273 171,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta Józefów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta Józefów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna a inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2031	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2031	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Miasta Józefów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 63 453 569,40 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 5 576 017,71 zł. W latach 2026-2031 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto Józefów nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji

kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefów na lata 2025-2031.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -30 000 188,51 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 20 000 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 100 000,00 zł;
3. wolnych środków – 8 900 188,51 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Miasta Józefów

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	200 601 445,89	230 601 634,40	-30 000 188,51
2026	190 913 866,00	182 632 666,00	8 281 200,00
2027	194 663 897,00	187 063 897,00	7 600 000,00
2028	199 028 282,00	189 228 282,00	9 800 000,00
2029	199 435 239,00	190 035 239,00	9 400 000,00
2030	204 400 934,00	200 400 934,00	4 000 000,00
2031	209 490 522,00	203 490 522,00	6 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 37 297 308,51 zł. Przychody Miasta Józefów w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 20 000 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 100 000,00 zł;
3. wolne środki – 16 197 308,51 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta Józefów obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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 2026-2031. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Józefów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	7 297 120,00	0,00	7 297 120,00
2026	6 481 200,00	1 800 000,00	8 281 200,00
2027	5 600 000,00	2 000 000,00	7 600 000,00
2028	6 800 000,00	3 000 000,00	9 800 000,00
2029	6 200 000,00	3 200 000,00	9 400 000,00
2030	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2031	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefów na lata 2025-2031, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 32 378 320,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 45 081 200,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 23,83%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	45 081 200,00	189 140 622,89	23,83%
2026	36 800 000,00	184 202 127,00	19,98%
2027	29 200 000,00	187 744 094,00	15,55%
2028	19 400 000,00	191 914 725,00	10,11%
2029	10 000 000,00	192 122 502,00	5,21%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto Józefów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Miasta Józefów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	176 662 274,89	159 453 228,80	17 209 046,09	34 506 354,60
2026	182 463 866,00	164 732 666,00	17 731 200,00	17 731 200,00
2027	188 213 897,00	169 503 816,00	18 710 081,00	18 710 081,00
2028	193 578 282,00	174 028 282,00	19 550 000,00	19 550 000,00
2029	198 985 239,00	177 789 459,00	21 195 780,00	21 195 780,00
2030	203 950 934,00	181 775 846,00	22 175 088,00	22 175 088,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2031	209 040 522,00	186 001 032,00	23 039 490,00	23 039 490,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta Józefów przedstawiono w tabeli poniżej.

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,74%	24,13%	TAK	23,86%	TAK
2026	6,39%	20,68%	TAK	20,67%	TAK
2027	5,50%	18,95%	TAK	18,94%	TAK
2028	6,18%	18,03%	TAK	18,01%	TAK
2029	5,45%	14,84%	TAK	14,83%	TAK
2030	2,31%	12,21%	TAK	12,19%	TAK
2031	3,09%	10,98%	TAK	10,96%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2031

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochody ogółem	200 601 445,89	190 913 866,00	194 663 897,00	199 028 282,00	199 435 239,00	204 400 934,00	209 490 522,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	176 662 274,89	182 463 866,00	188 213 897,00	193 578 282,00	198 985 239,00	203 950 934,00	209 040 522,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	118 012 141,40	122 142 566,00	125 928 986,00	129 454 998,00	133 079 738,00	136 406 731,00	139 816 899,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 259 923,07	1 304 020,00	1 344 445,00	1 382 089,00	1 420 787,00	1 456 307,00	1 492 715,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	17 030 906,42	17 626 988,00	18 173 425,00	18 682 281,00	19 205 385,00	19 685 520,00	20 177 658,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 484 772,00	6 711 739,00	6 919 803,00	7 113 557,00	7 312 737,00	7 495 555,00	7 682 944,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	33 874 532,00	34 678 553,00	35 847 238,00	36 945 357,00	37 966 592,00	38 906 821,00	39 870 306,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	12 818 274,00	12 357 900,00	12 740 995,00	13 097 743,00	13 464 480,00	13 801 092,00	14 146 119,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	23 939 171,00	8 450 000,00	6 450 000,00	5 450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	11 345 000,00	8 000 000,00	6 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	12 273 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	230 601 634,40	182 632 666,00	187 063 897,00	189 228 282,00	190 035 239,00	200 400 934,00	203 490 522,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	159 453 228,80	164 732 666,00	169 503 816,00	174 028 282,00	177 789 459,00	181 775 846,00	186 001 032,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	63 453 569,40	65 689 293,00	68 530 355,00	71 254 437,00	73 160 493,00	75 062 666,00	76 957 998,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 470 000,00	2 948 557,00	2 380 180,00	1 715 732,00	1 044 400,00	539 000,00	214 500,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	71 148 405,60	17 900 000,00	17 560 081,00	15 200 000,00	12 245 780,00	18 625 088,00	17 489 490,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	65 148 405,60	17 900 000,00	17 560 081,00	15 200 000,00	12 245 780,00	18 625 088,00	17 489 490,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 347 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-30 000 188,51	8 281 200,00	7 600 000,00	9 800 000,00	9 400 000,00	4 000 000,00	6 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	8 281 200,00	7 600 000,00	9 800 000,00	9 400 000,00	4 000 000,00	6 000 000,00
4	Przychody budżetu	37 297 308,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	16 197 308,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	8 900 188,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	7 297 120,00	8 281 200,00	7 600 000,00	9 800 000,00	9 400 000,00	4 000 000,00	6 000 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	7 297 120,00	8 281 200,00	7 600 000,00	9 800 000,00	9 400 000,00	4 000 000,00	6 000 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2031

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
6	Kwota długu, w tym:	45 081 200,00	36 800 000,00	29 200 000,00	19 400 000,00	10 000 000,00	6 000 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	17 209 046,09	17 731 200,00	18 710 081,00	19 550 000,00	21 195 780,00	22 175 088,00	23 039 490,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	34 506 354,60	17 731 200,00	18 710 081,00	19 550 000,00	21 195 780,00	22 175 088,00	23 039 490,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,74%	6,39%	5,50%	6,18%	5,45%	2,31%	3,09%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	5,74%	6,39%	5,50%	6,18%	5,45%	2,31%	3,09%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	5,74%	6,39%	5,50%	6,18%	5,45%	2,31%	3,09%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	5,74%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	11,65%	11,86%	11,73%	11,50%	11,60%	11,56%	11,55%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	11,65%	11,86%	11,73%	11,50%	11,60%	11,56%	11,55%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	24,13%	18,27%	16,64%	16,28%	13,62%	12,11%	10,98%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	23,86%	18,25%	16,62%	16,27%	13,60%	12,09%	10,96%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RO	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	23,83%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2031

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	563 646,00	160 631,00	168 024,10	176 156,51	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	563 646,00	160 631,00	168 024,10	176 156,51	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	413 876,00	160 631,00	168 024,10	176 156,51	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	431 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	431 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	375 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	716 069,00	662 608,00	540 856,20	352 313,02	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	716 069,00	321 262,00	336 048,20	352 313,02	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	413 876,00	160 631,00	168 024,10	176 156,51	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	501 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	501 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	375 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	66 193 227,60	18 599 339,00	17 077 587,20	15 552 313,02	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	4 616 822,00	699 339,00	577 587,20	352 313,02	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	61 576 405,60	17 900 000,00	16 500 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	7 297 120,00	6 481 200,00	5 600 000,00	6 800 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wykaz przedsięwzięć

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 82/IX/2024
Rady Miasta Józefowa z dnia 13 grudnia 2024 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				185 227 219,52	66 193 227,60	18 599 339,00	17 077 587,20	15 552 313,02	117 422 466,82
1.a	- wydatki bieżące				15 114 145,22	4 616 822,00	699 339,00	577 587,20	352 313,02	6 246 061,22
1.b	- wydatki majątkowe				170 113 074,30	61 576 405,60	17 900 000,00	16 500 000,00	15 200 000,00	111 176 405,60
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				3 440 947,22	1 217 569,00	662 608,00	540 856,20	352 313,02	2 773 346,22
1.1.1	- wydatki bieżące				2 644 447,22	716 069,00	662 608,00	540 856,20	352 313,02	2 271 846,22
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	191 872,00	191 872,00	0,00	0,00	0,00	191 872,00
1.1.1.2	Mazowsze bez smogu - działania w zakresie ochrony powietrza	Urząd Miasta Józefowa	2024	2028	1 633 344,22	251 120,00	321 262,00	336 048,20	352 313,02	1 260 743,22
1.1.1.3	Zwiększenie samodzielności seniorów w miejscu ich zamieszkania (RWS) - świadczenie usług społecznych w zakresie usług opiekuńczych dla seniorów	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W JÓZEFOWIE	2025	2027	819 231,00	273 077,00	341 346,00	204 808,00	0,00	819 231,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				796 500,00	501 500,00	0,00	0,00	0,00	501 500,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	796 500,00	501 500,00	0,00	0,00	0,00	501 500,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				181 786 272,30	64 975 658,60	17 936 731,00	16 536 731,00	15 200 000,00	114 649 120,60
1.3.1	- wydatki bieżące				12 469 698,00	3 900 753,00	36 731,00	36 731,00	0,00	3 974 215,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - zapewnienie transportu dzieciom do szkół	Urząd Miasta Józefowa	2016	2025	2 349 909,00	392 920,00	0,00	0,00	0,00	392 920,00
1.3.1.2	Dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół - zapewnienie transportu do szkół niepełnosprawnym dzieciom	Urząd Miasta Józefowa	2016	2025	2 917 582,00	412 720,00	0,00	0,00	0,00	412 720,00
1.3.1.3	Projekt mpzp ul. Sikorskiego ul. Dobra, ul. Kasprowicza Etap B - Zapewnienie możliwości rozwoju dla terenów	Urząd Miasta Józefowa	2020	2025	11 150,00	4 450,00	0,00	0,00	0,00	4 450,00
1.3.1.4	Projekt mpzp ul. Jachowicza, ul. Ks. Malinowskiego - Zwiększenie możliwości rozwoju dla terenów	Urząd Miasta Józefowa	2020	2025	6 200,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00	3 100,00
1.3.1.5	Funkcjonowanie linii autobusowej uzupełniającej na terenie miasta Józefowa - zapewnienie transportu zbiorowego mieszkańcom	Urząd Miasta Józefowa	2022	2025	3 321 514,00	952 067,00	0,00	0,00	0,00	952 067,00
1.3.1.6	Dopłata do biletów Warszawa + - zapewnienie transportu	Urząd Miasta Józefowa	2023	2025	2 070 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.1.7	Projekt mpzp Matejki Dębowa Skłodowskiej - uchwalenie aktów prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2023	2025	35 700,00	11 150,00	0,00	0,00	0,00	11 150,00
1.3.1.8	Projekt mpzp Otoczenie Poligramu - Anielin - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2023	2025	34 500,00	10 350,00	0,00	0,00	0,00	10 350,00
1.3.1.9	Projekt mpzp - leśny środek miasta - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2023	2025	30 200,00	15 100,00	0,00	0,00	0,00	15 100,00
1.3.1.10	Projekt mpzp - Autoserwis 3 Maja - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2023	2025	13 600,00	4 100,00	0,00	0,00	0,00	4 100,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.11	Projekt mpzp - zmiana TBS Zawiszy - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2023	2025	8 650,00	4 325,00	0,00	0,00	0,00	4 325,00
1.3.1.12	Projekt mpzp - Motgum i Zino - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2023	2025	20 300,00	6 090,00	0,00	0,00	0,00	6 090,00
1.3.1.13	Projekt mpzp - Central Park - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2023	2025	18 500,00	9 250,00	0,00	0,00	0,00	9 250,00
1.3.1.14	Program polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki zaburzeń depresyjnych dla dzieci i młodzieży w wieku 12-26 na terenie gminy Miasto Józefów na lata 2024-2025 - zwiększenie dostępności do świadczeń zdrowotnych	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	114 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.15	Program profilaktyczny - "Nie nowotworom u dzieci" - zwiększenie dostępności do świadczeń zdrowotnych	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	10 600,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	10 500,00
1.3.1.16	Plan ogólny dla miasta Józefowa - zapewnienie możliwości rozwoju terenów	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	195 000,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	156 000,00
1.3.1.17	Opracowanie Strategii Rozwoju Miasta - dostosowanie strategii do obecnych potrzeb Miasta	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	100 000,00	99 900,00	0,00	0,00	0,00	99 900,00
1.3.1.18	Projekt mpzp Północno-zachodnia Nowa Wieś wraz z częścią doliny Wisły - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.1.19	Projekt mpzp Wschodnie Świdry Małe - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.20	Projekt mpzp Zachodnie Świdry Małe - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.21	Projekt mpzp Górki - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.22	Projekt mpzp rejon Polnej, Ejsmonda i Wawerskiej - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.23	Projekt mpzp Wschodni Michalin - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.1.24	Projekt mpzp Zmiany w różnych częściach miasta - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.1.25	Remont budynku stołówki przy SP 2 po pożarze - prace naprawcze po pożarze	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	700 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.26	Program ochrony środowiska dla Miasta Józefowa - aktualizacja programu	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	10 100,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.27	Poprawa systemu dystrybucji wody oraz ograniczenie jej strat na terenie aglomeracji Józefowa - Poprawa systemu dystrybucji wody	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	37 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.28	Zakup paliwa dla samochodów Urzędu Miasta i Straży Miejskiej w Józefowie	Urząd Miasta Józefowa	2025	2027	110 193,00	36 731,00	36 731,00	36 731,00	0,00	110 193,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				169 316 574,30	61 074 905,60	17 900 000,00	16 500 000,00	15 200 000,00	110 674 905,60
1.3.2.1	Kontynuacja rozbudowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na terenie Józefowa - roboty budowlane - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do sieci wodociągowej i kanalizacyjnej	Urząd Miasta Józefowa	2020	2025	17 542 229,00	6 385 523,00	0,00	0,00	0,00	6 385 523,00
1.3.2.2	Adaptacja i rozbudowa budynku stacji kolejki wąskotorowej przy ul. Wawerskiej na budynek użyteczności publicznej - Stacja Integracja - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta Józefowa	2021	2027	5 220 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.3	Miejska toaleta publiczna - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta Józefowa	2021	2025	361 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.4	Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Józefowa - zapewnienie dostępu do sieci wod-kan	Urząd Miasta Józefowa	2022	2025	8 150 823,00	2 297 336,00	0,00	0,00	0,00	2 297 336,00
1.3.2.5	Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Józefowie - poprawa infrastruktury szkolnej	Urząd Miasta Józefowa	2021	2025	20 465 000,00	3 617 800,00	0,00	0,00	0,00	3 617 800,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa budynków mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Wiązowskiej 95 - Zwiększenie zasobu mieszkaniowego miasta	Urząd Miasta Józefowa	2021	2025	15 240 000,00	5 150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 150 000,00
1.3.2.7	Budowa Biblioteki "Willa Kultura" przy ul. Asnyka w Józefowie - poprawa warunków lokalowych obecnej placówki	Urząd Miasta Józefowa	2022	2028	33 999 286,15	2 000 000,00	7 000 000,00	10 000 000,00	14 000 000,00	33 000 000,00
1.3.2.8	Budowa nowej siedziby Miejskiego Przedszkola nr 1 przy ul. Grotgiera w Józefowie	Urząd Miasta Józefowa	2022	2025	21 744 286,15	15 800 000,00	0,00	0,00	0,00	15 800 000,00
1.3.2.9	Dokumentacja projektowa dla celów decyzji ZRID ul. Werbeny (3 Maja - Nadwiślańska) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	200 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.10	Projektowanie i budowa kanalizacji w łączniku od ul. Wiązowskiej (pomiędzy Dolną z Żabią) - zapewnienie dostępu do sieci kanalizacyjnej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	275 000,00	272 000,00	0,00	0,00	0,00	272 000,00
1.3.2.11	Modernizacja budynku szkoły i stołówki SP 2 przy ul. Sienkiewicza 2 w zakresie wyposażenia obiektów w elementy ochrony przeciwpożarowej wraz z odbudowaniem instalacji fotowoltaicznej - prace naprawcze po pożarze	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	420 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
1.3.2.12	Projekt i przebudowa ul. Brzechwy/ZRID - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	114 750,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.13	Projekt i przebudowa ul. Szałasowej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	446 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.14	Projekt i przebudowa pasa drogowego ul. Niezapominajki (Sobieskiego - Aleja Róż) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	700 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00
1.3.2.15	Aktualizacja projektu i przebudowa pasa drogowego ul. Malinowej (Wilsona - Matejki)/ZRID - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	1 296 000,00	1 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 201 000,00
1.3.2.16	Projekt i przebudowa ul. Parkingowej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	800 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.17	Budowa drogi KDL1 (za PSZOK) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	14 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.18	Projekt i przebudowa pasa drogowego ul. Kościuszki (Polna - Wyszynskiego) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	1 110 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00
1.3.2.19	Projekt i przebudowa ul. Rejtana (11Listopada - Miła)/ZRID - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	701 000,00	1 000,00	600 000,00	0,00	0,00	601 000,00
1.3.2.20	Projekt i przebudowa ul. Skorupki - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	477 150,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.21	Projekt i przebudowa ul. Rakietowej i Samiej (Rakietowa - ks. Malinowskiego) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	1 031 000,00	956 000,00	0,00	0,00	0,00	956 000,00
1.3.2.22	Projekt i przebudowa ul. Ks. Walczewskiego - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	910 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00
1.3.2.23	Most dla pieszych na rzece Świder w km 4 + 650 - obowiązek nałożony przez PINB	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	4 810 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.24	Projekt i przebudowa ul. Dzikiej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	700 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
1.3.2.25	Projekt i przebudowa ul. Rozkosznej (Piłsudskiego - 3 Maja) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	616 000,00	576 000,00	0,00	0,00	0,00	576 000,00
1.3.2.26	Dokumentacja projektowa dla celów decyzji ZRID ul. Migdałowa - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	191 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.27	Dokumentacja projektowa dla celów decyzji ZRID ul. Marka Hłaski - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	231 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.28	Projektowanie i budowa wodociągu i kanalizacji w drodze KDL1 (za PSZOK) - poprawa dostępu do sieci wod-kan	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	990 850,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.29	Wniesienie udziałów w budowie dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Rejtana 7B i 7C - zapewnienie potrzeb mieszkaniowych mieszkańcom	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	8 312 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.30	Projekt i przebudowa ul. Okrzei/ZRID - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	161 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.31	Poprawa systemu dystrybucji wody oraz ograniczenie jej strat na terenie aglomeracji Józefów PLMZ600 (FENX) - poprawa systemu dystrybucji wody	Urząd Miasta Józefowa	2025	2028	9 500 000,00	3 200 000,00	3 100 000,00	2 000 000,00	1 200 000,00	9 500 000,00
1.3.2.32	Zagospodarowanie działki przy ul. Jarosławskiej 31 na potrzeby zaplecza technicznego ZO Piękne Miasto - poprawa infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Miasta Józefowa	2023	2027	6 670 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.33	Modernizacja kuchni, zaplecza kuchni, stołówki oraz innych pomieszczeń w celu zapewnienia odpowiednich warunków sanitarnych i pożarowych w Szkole Podstawowej Nr 2 w Józefowie - poprawa infrastruktury szkolnej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	1 200 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.34	Projekt i budowa ul. Nadświdrzańskiej (Sikorskiego - Rybacka)/ZRID - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	2 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.35	Modernizacja i rozbudowa infrastruktury na miejskich terenach sportowo-rekreacyjnych przy ul. Dolnej 19 polegająca na wymianie nawierzchni boiska treningowego, wymianie oświetlenia i zadaszeniu trybun - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	3 300 000,00	1 044 186,60	0,00	0,00	0,00	1 044 186,60
1.3.2.36	Przebudowa schodów wejściowych do kościoła p.w. Matki Bożej Częstochowskiej w Józefowie - ochrona zabytków	Urząd Miasta Józefowa	2024	2025	336 750,00	336 750,00	0,00	0,00	0,00	336 750,00
1.3.2.37	Zagospodarowanie Willi Balbinów w Józefowie - zabezpieczenie mienia publicznego	Urząd Miasta Józefowa	2023	2025	1 078 450,00	251 310,00	0,00	0,00	0,00	251 310,00