

UCHWAŁA Nr .../IX/2025
RADY MIASTA JÓZEFOWA
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefowa na lata 2026-2032

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Józefowa na lata 2026-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta Józefów, 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 Miasta 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 Miasta.

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 nr Uchwała 82/IX/2024 Rady Miasta Józefowa z dnia 13.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefowa na lata 2025-2031 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefowa na lata 2026-2032

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 Józefowa 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 Józefowa jest uchwała budżetowa na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Józefów za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Józefów na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2032. 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 2026-2032.

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 21 lipca 2025 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
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2032	2,30%	2,50%	3,20%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- dla lat 2027-2032 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 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2026 rok. Od 2027 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:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 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:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- 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	2027-2032	100,00%	—
dochody z udziału w CIT	2027-2032	100,00%	—
subwencja ogólna	2027-2032	100,00%	—
dotacje bieżące	2027-2032	100,00%	—
pozostałe, w tym:	2027-2032	100,00%	—
z podatku od nieruchomości	2027-2032	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 wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Józefów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 13 280 000,00 zł, co stanowi 103,60% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 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 2026 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 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 2 586 198,05 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadania pn. "Adaptacja i rozbudowa budynku stacji kolejki wąskotorowej przy ul. Wawerskiej na budynek użyteczności publicznej - Stacja Integracja".

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 inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2032	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027	—	85,00%	—
	2028-2032	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Miasta Józefów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 67 011 033,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 3 297 496,21 zł. W latach 2027-2032 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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

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 2026-2032.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -26 003 816,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 22 000 000,00 zł;
2. wolnych środków – 4 003 816,00 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]
2026	212 689 536,00	238 693 352,00	-26 003 816,00
2027	213 471 841,00	212 671 841,00	800 000,00
2028	215 359 475,00	206 909 475,00	8 450 000,00
2029	215 208 941,00	204 758 941,00	10 450 000,00
2030	221 007 432,00	214 157 432,00	6 850 000,00
2031	226 521 368,00	216 671 368,00	9 850 000,00
2032	231 721 010,00	225 721 010,00	6 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 30 685 016,00 zł. Przychody Miasta Józefów w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 22 000 000,00 zł;
2. wolne środki – 8 685 016,00 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2027.

W kolumnie „2025 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Miasta. W planie budżetu Miasta na 2025 r. (aktualnym na 30 września 2025 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 20 000 000,00 zł. Do końca roku budżetowego 2025 zobowiązanie nie zostanie wykonane, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

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 spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Józefów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	4 681 200,00	0,00	4 681 200,00
2027	4 000 000,00	1 800 000,00	5 800 000,00
2028	5 200 000,00	3 250 000,00	8 450 000,00
2029	6 200 000,00	4 250 000,00	10 450 000,00
2030	2 400 000,00	4 450 000,00	6 850 000,00
2031	2 600 000,00	7 250 000,00	9 850 000,00
2032	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefów na lata 2026-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 25 081 200,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 42 400 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych 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 2026 roku wyniesie 20,48%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	42 400 000,00	207 058 949,60	20,48%
2027	41 600 000,00	205 889 668,00	20,20%
2028	33 150 000,00	207 557 419,00	15,97%
2029	22 700 000,00	207 188 427,00	10,96%

*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 2026 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]
2026	197 803 337,95	175 345 774,70	22 457 563,25	31 142 579,25
2027	203 021 841,00	179 456 841,00	23 565 000,00	23 565 000,00
2028	208 909 475,00	184 801 605,00	24 107 870,00	24 107 870,00
2029	214 758 941,00	189 644 468,00	25 114 473,00	25 114 473,00
2030	220 557 432,00	194 019 431,00	26 538 001,00	26 538 001,00
2031	226 071 368,00	198 543 405,00	27 527 963,00	27 527 963,00
2032	231 271 010,00	203 097 390,00	28 173 620,00	28 173 620,00

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. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	4,09%	24,58%	TAK	24,29%	TAK
2027	4,39%	23,12%	TAK	22,83%	TAK
2028	5,49%	22,44%	TAK	22,15%	TAK
2029	5,99%	19,53%	TAK	19,24%	TAK
2030	3,83%	17,10%	TAK	16,81%	TAK
2031	4,87%	16,10%	TAK	15,81%	TAK
2032	2,78%	13,97%	TAK	13,68%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Miasto Józefów planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2029.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym 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 2026-2032

 Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../IX/2025
 Rady Miasta Józefowa z dnia 18 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	212 689 536,00	213 471 841,00	215 359 475,00	215 208 941,00	221 007 432,00	226 521 368,00	231 721 010,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	197 803 337,95	203 021 841,00	208 909 475,00	214 758 941,00	220 557 432,00	226 071 368,00	231 271 010,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	124 380 968,00	128 112 397,00	131 827 657,00	135 518 831,00	139 177 839,00	142 657 285,00	145 938 403,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 793 420,00	2 877 223,00	2 960 662,00	3 043 561,00	3 125 737,00	3 203 880,00	3 277 569,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	25 086 130,00	25 838 714,00	26 588 037,00	27 332 502,00	28 070 480,00	28 772 242,00	29 434 004,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 725 588,35	7 582 173,00	7 802 056,00	8 020 514,00	8 237 068,00	8 442 995,00	8 637 184,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	37 817 231,60	38 611 334,00	39 731 063,00	40 843 533,00	41 946 308,00	42 994 966,00	43 983 850,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	13 280 000,00	13 338 500,00	13 725 316,00	14 109 625,00	14 490 585,00	14 852 850,00	15 194 466,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	14 886 198,05	10 450 000,00	6 450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	11 980 000,00	10 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 586 198,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	238 693 352,00	212 671 841,00	206 909 475,00	204 758 941,00	214 157 432,00	216 671 368,00	225 721 010,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	175 345 774,70	179 456 841,00	184 801 605,00	189 644 468,00	194 019 431,00	198 543 405,00	203 097 390,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	67 011 033,00	69 752 204,00	72 612 044,00	75 487 481,00	77 691 715,00	79 882 621,00	82 055 428,00
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:	3 089 117,00	2 777 280,00	2 589 020,00	1 926 033,00	1 290 988,00	748 138,00	181 500,00
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:	63 347 577,30	33 215 000,00	22 107 870,00	15 114 473,00	20 138 001,00	18 127 963,00	22 623 620,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	63 347 577,30	33 215 000,00	22 107 870,00	15 114 473,00	20 138 001,00	18 127 963,00	22 623 620,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 536 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-26 003 816,00	800 000,00	8 450 000,00	10 450 000,00	6 850 000,00	9 850 000,00	6 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	800 000,00	8 450 000,00	10 450 000,00	6 850 000,00	9 850 000,00	6 000 000,00
4	Przychody budżetu	30 685 016,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	22 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	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:	8 685 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 003 816,00	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	4 681 200,00	5 800 000,00	8 450 000,00	10 450 000,00	6 850 000,00	9 850 000,00	6 000 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 681 200,00	5 800 000,00	8 450 000,00	10 450 000,00	6 850 000,00	9 850 000,00	6 000 000,00
5.1.1	łączna 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 2026-2032								
Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
6	Kwota długu, w tym:	42 400 000,00	41 600 000,00	33 150 000,00	22 700 000,00	15 850 000,00	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	22 457 563,25	23 565 000,00	24 107 870,00	25 114 473,00	26 538 001,00	27 527 963,00	28 173 620,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	31 142 579,25	23 565 000,00	24 107 870,00	25 114 473,00	26 538 001,00	27 527 963,00	28 173 620,00
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)	4,09%	4,39%	5,49%	5,99%	3,83%	4,87%	2,78%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	4,09%	4,39%	5,49%	5,99%	3,83%	4,87%	2,78%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	4,09%	4,39%	5,49%	5,99%	3,83%	4,87%	2,78%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	4,09%	4,39%	5,49%	5,99%	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)	13,72%	13,50%	13,38%	13,08%	13,11%	12,99%	12,74%
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	13,72%	13,50%	13,38%	13,08%	13,11%	12,99%	12,74%
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)	24,58%	23,12%	22,44%	19,53%	17,10%	16,10%	13,97%
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)	24,29%	22,83%	22,15%	19,24%	16,81%	15,81%	13,68%
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_RC	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 środków 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/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	20,48%	20,20%	15,97%	10,96%	0,00%	0,00%	0,00%

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
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	378 899,35	570 550,45	213 476,86	0,00	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:	378 899,35	570 550,45	213 476,86	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	378 899,35	474 290,45	213 476,86	0,00	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	2 586 198,05	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:	2 586 198,05	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	2 586 198,05	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	913 323,03	615 496,91	426 953,73	0,00	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:	913 323,03	615 496,91	426 953,73	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	510 638,17	313 892,45	213 476,86	0,00	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	4 319 720,30	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:	4 319 720,30	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	2 201 175,28	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:	44 793 251,34	32 592 227,91	19 426 953,73	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	5 409 174,04	652 227,91	426 953,73	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	39 384 077,30	31 940 000,00	19 000 000,00	6 000 000,00	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 przejęcia 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	4 681 200,00	4 000 000,00	5 200 000,00	6 200 000,00	2 400 000,00	2 600 000,00	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	wypłaty 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

kwoty w zł

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../IX/2025
Rady Miasta Józefowa z dnia 18 grudnia 2025 r.

Rady Miasta Józefowa z dnia 16 grudnia 2023 r.										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				132 928 046,21	44 793 251,34	32 592 227,91	19 426 953,73	6 000 000,00	102 812 432,98
1.a	- wydatki bieżące				15 339 173,06	5 409 174,04	652 227,91	426 953,73	0,00	6 488 355,68
1.b	- wydatki majątkowe				117 588 873,15	39 384 077,30	31 940 000,00	19 000 000,00	6 000 000,00	96 324 077,30
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:				8 250 627,05	5 233 043,33	615 496,91	426 953,73	0,00	6 275 493,97
1.1.1	- wydatki bieżące				2 726 127,05	913 323,03	615 496,91	426 953,73	0,00	1 955 773,67
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	273 551,83	176 074,33	0,00	0,00	0,00	176 074,33
1.1.1.2	Mazowsze bez smogu - działania w zakresie ochrony powietrza	Urząd Miasta Józefowa	2024	2028	1 633 344,22	395 902,70	410 688,91	426 953,73	0,00	1 233 545,34
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	341 346,00	204 808,00	0,00	0,00	546 154,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 524 500,00	4 319 720,30	0,00	0,00	0,00	4 319 720,30
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	796 500,00	166 460,30	0,00	0,00	0,00	166 460,30
1.1.2.2	Mazowsze bez smogu - działania w zakresie ochorny powietrza	Urząd Miasta Józefowa	2025	2028	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Adaptacja i rozbudowa budynku stacji kolejki wąskotorowej przy ul. Wawerskiej na budynek użyteczności publicznej - Stacja Integracja - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	4 578 000,00	4 153 260,00	0,00	0,00	0,00	4 153 260,00
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				124 677 419,16	39 560 208,01	31 976 731,00	19 000 000,00	6 000 000,00	96 536 939,01
1.3.1	- wydatki bieżące				12 613 046,01	4 495 851,01	36 731,00	0,00	0,00	4 532 582,01
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - zapewnienie transportu dzieciom do szkół	Urząd Miasta Józefowa	2016	2026	2 532 645,00	182 736,00	0,00	0,00	0,00	182 736,00
1.3.1.2	Dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół - zapewnienie transportu do szkół niepełnosprawnym dzieciom	Urząd Miasta Józefowa	2016	2026	3 158 554,00	240 972,00	0,00	0,00	0,00	240 972,00
1.3.1.3	Projekt mpzp ul. Sikorskiego ul. Dobra, ul. Kasprowicza Etap B - Zapewnienie możliwości rozwoju dla terenów	Urząd Miasta Józefowa	2020	2026	14 675,00	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	2026	8 630,00	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	2026	3 447 514,00	2 346 000,00	0,00	0,00	0,00	2 346 000,00
1.3.1.6	Doplata do biletów Warszawa + - zapewnienie transportu	Urząd Miasta Józefowa	2023	2026	2 070 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.7	Projekt mpzp Matejki Dębowa Skłodowskiej - uchwalenie aktów prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2023	2026	40 100,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.1.8	Projekt mpzp - leśny środek miasta - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2023	2026	33 950,00	18 850,00	0,00	0,00	0,00	18 850,00
1.3.1.9	Projekt mpzp - Autoserwis 3 Maja - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2023	2026	18 455,00	4 060,00	0,00	0,00	0,00	4 060,00
1.3.1.10	Projekt mpzp - zmiana TBS Zawiszy - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2023	2026	12 080,00	6 030,00	0,00	0,00	0,00	6 030,00
1.3.1.11	Projekt mpzp - Central Park - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2023	2026	22 200,00	9 250,00	0,00	0,00	0,00	9 250,00
1.3.1.12	Plan ogólny dla miasta Józefowa - zapewnienie możliwości rozwoju terenów	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	195 000,00	97 500,00	0,00	0,00	0,00	97 500,00
1.3.1.13	Opracowanie Strategii Rozwoju Miasta - dostosowanie strategii do obecnych potrzeb Miasta	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	100 000,00	99 900,00	0,00	0,00	0,00	99 900,00
1.3.1.14	Projekt mpzp Północno-zachodnia Nowa Wieś wraz z częścią doliny Wisły - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	68 900,00	48 236,00	0,00	0,00	0,00	48 236,00
1.3.1.15	Projekt mpzp Wschodnie Świdry Małe - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	32 000,00	22 406,00	0,00	0,00	0,00	22 406,00
1.3.1.16	Projekt mpzp Zachodnie Świdry Małe - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	30 750,00	21 525,00	0,00	0,00	0,00	21 525,00
1.3.1.17	Projekt mpzp Górki - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	55 350,00	38 745,00	0,00	0,00	0,00	38 745,00
1.3.1.18	Projekt mpzp rejon Polnej, Ejsmonda i Wawerskiej - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	29 300,00	20 515,00	0,00	0,00	0,00	20 515,00
1.3.1.19	Projekt mpzp Wschodni Michalin - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	55 350,00	37 845,00	0,00	0,00	0,00	37 845,00
1.3.1.20	Projekt mpzp Zmiany w różnych częściach miasta - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.1.21	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	0,00	0,00	73 462,00
1.3.1.22	Profilaktyka zaburzeń depresyjnych dla dzieci i młodzieży w wieku 12-15 lat na terenie gminy Miasto Józefów w latach 2025-2026 - zwiększenie dostępności do świadczeń zdrowotnych	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	150 000,00	109 000,00	0,00	0,00	0,00	109 000,00
1.3.1.23	Aktualizacja założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla mieszkańców Józefowa na lata 2015-2030 - aktualizacja założeń	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	21 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.24	Projekt mpzp - szkoła przy ul. Polnej - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	40 000,01	28 000,01	0,00	0,00	0,00	28 000,01
1.3.1.25	Nie nowotworom u dzieci - druga edycja - zwiększenie dostępności do świadczeń zdrowotnych	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	13 100,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.1.26	Projekt mpzp rejon Aldi - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	21 100,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1.27	Projekt mpzp usługi przy Wyszyńskiego - uchwalenie prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	20 100,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.28	Zakup świadczeń zdrowotnych w zakresie rehabilitacji dla mieszkańców Miasta Józefowa - zwiększenie dostępności do świadczeń	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	267 100,00	267 000,00	0,00	0,00	0,00	267 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				112 064 373,15	35 064 357,00	31 940 000,00	19 000 000,00	6 000 000,00	92 004 357,00
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	2026	17 960 929,00	4 726 000,00	0,00	0,00	0,00	4 726 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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	2026	722 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.3	Budowa Biblioteki "Willa Kultura" przy ul. Asnyka w Józefowie - poprawa warunków lokalowych obecnej placówki	Urząd Miasta Józefowa	2022	2028	33 899 286,15	7 300 000,00	22 400 000,00	3 000 000,00	0,00	32 700 000,00
1.3.2.4	Dokumentacja projektowa dla celów decyzji ZRID ul. Werbeny - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	65 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.5	Projektowanie i budowa kanalizacji w łączniku od ul. Wiązowskiej (pomiędzy Dolną z Żabią) - zapewnienie dostępu do sieci kanalizacyjnej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	533 881,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	Projekt i przebudowa ul. Brzechwy/ZRID - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	714 750,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.7	Aktualizacja projektu i przebudowa pasa drogowego ul. Malinowej (Wilsona - Matejki)/ZRID - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	1 696 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.8	Projekt i przebudowa ul. Parkingowej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	1 441 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi KDL1 (za PSZOK) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	1 215 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.10	Projekt i przebudowa ul. Rejtana (11Llistopada - Miła)/ZRID - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	921 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00
1.3.2.11	Dokumentacja projektowa dla celów decyzji ZRID ul. Migdałowa - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	191 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.12	Dokumentacja projektowa dla celów decyzji ZRID ul. Marka Hłaski - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	232 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.13	Projekt i przebudowa ul. Okrzei/ZRID - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	162 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.14	Zagospodarowanie działki przy ul. Jarosławskiej 31 na potrzeby zaplecza technicznego ZO Piękne Miasto - zagospodarowanie działki gminnej	Urząd Miasta Józefowa	2023	2027	6 670 000,00	5 960 000,00	500 000,00	0,00	0,00	6 460 000,00
1.3.2.15	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	2026	2 750 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.16	Projekt i budowa ul. Nadświdrzańskiej (Sikorskiego - Rybacka)/ZRID - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2024	2026	3 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.17	Modernizacja pieszo-rowerowego obiektu mostowego na rzece Świder zlokalizowanego na granicy Józefowa i Otwocka - obowiązek nałożony przez PINB	JÓZEFÓW	2024	2026	4 810 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.18	Projekt i przebudowa pasa drogowego ul. Kościuszki (Polna - Wyszyńskiego) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2025	2027	1 042 000,00	1 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	1 041 000,00
1.3.2.19	Projekt rozbudowy i modernizacji budynku A Urzędu Miasta Józefowa - Zwiększenie powierzchni pomieszczeń biurowych w związku ze wzrostem zadań nałożonych na samorząd	Urząd Miasta Józefowa	2025	2029	30 701 000,00	700 000,00	8 000 000,00	16 000 000,00	6 000 000,00	30 700 000,00
1.3.2.20	Projekt ul.: Owalna, Noakowskiego, Rodziewiczówny/ZRID - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	5 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.21	Projekt ul. Ekologicznej (Godebskiego-Nadwiślańska)/ZRID - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	190 420,00	190 420,00	0,00	0,00	0,00	190 420,00
1.3.2.22	Projekt i przebudowa łącznika ulicy Pawiej i Jaskółczej (droga bez nazwy 82) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	440 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.23	Dokumentacja projektowa dla celów decyzji ZRID ul. Głównej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	150 937,00	150 937,00	0,00	0,00	0,00	150 937,00
1.3.2.24	Projekt i przebudowa ul. Rolniczej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	1 010 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00
1.3.2.25	Dokumentacja techniczna modernizacji budynku przy ul. Sikorskiego 65 na potrzeby siedziby CUS - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	155 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.26	Dokumentacja techniczna modernizacji budynku przy ul. Leśnej 5c na budynek użyteczności publicznej - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	155 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.27	Podłączenie planowanego budynku "ZO Piękne Miasto" do sieci miejskiej	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	40 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
1.3.2.28	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Wilczej - zapewnienie dostępu do sieci wod-kan	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	1 145 510,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.29	Projekt i przebudowa ul Pstrągowej (Reymonta-Wiązowska)/ZRID - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	56 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.2.30	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Botanicznej (Rodziewiczówny-Budziszewskiej) - zapewnienie dostępu do sieci wod-kan	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	1 149 230,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.31	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią na ul. Puskina (Graniczna - cmentarz) - zapewnienie dostępu do wod-kan	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	922 430,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00
1.3.2.32	Poprawa efektywności energetycznej SP 1 wraz z wykonaniem alternatywnego źródła zasilania - poprawa infrastruktury szkolnej	Urząd Miasta Józefowa	2025	2026	915 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00