

Uchwała Nr
Rady Miasta Zamość
z dnia

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Rada Miasta uchwała, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025 – 2040, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Upoważnia się Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Traci moc uchwała Nr LXIX/893/2023 Rady Miasta Zamość w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z dnia 27 grudnia 2023 roku z późniejszymi zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Zamość.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Miasta Zamość
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	746 442 773,73	653 219 407,73	233 589 968,62	9 105 008,81	205 137 053,93	83 785 297,37	121 602 079,00	47 900 000,00	93 223 366,00	9 799 500,00	83 323 866,00
2026	700 750 998,11	667 662 334,11	240 831 258,00	9 387 264,00	211 496 303,00	78 765 688,11	127 181 821,00	49 384 900,00	33 088 664,00	7 990 000,00	24 998 664,00
2027	700 899 012,00	682 401 978,00	247 092 870,00	9 631 333,00	216 995 207,00	78 194 020,00	130 488 548,00	50 668 907,00	18 497 034,00	4 382 000,00	14 015 034,00
2028	701 702 028,00	699 462 028,00	253 270 192,00	9 872 116,00	222 420 087,00	80 148 870,00	133 750 763,00	51 935 630,00	2 240 000,00	2 150 000,00	0,00
2029	719 138 579,00	716 948 579,00	0,00	0,00	0,00	82 152 592,00	0,00	0,00	2 190 000,00	2 100 000,00	0,00
2030	737 012 293,00	734 872 293,00	0,00	0,00	0,00	84 206 407,00	0,00	0,00	2 140 000,00	2 050 000,00	0,00
2031	755 334 101,00	753 244 101,00	0,00	0,00	0,00	86 311 567,00	0,00	0,00	2 090 000,00	2 000 000,00	0,00
2032	774 115 203,00	772 075 203,00	0,00	0,00	0,00	88 469 356,00	0,00	0,00	2 040 000,00	1 950 000,00	0,00
2033	793 367 083,00	791 377 083,00	0,00	0,00	0,00	90 681 090,00	0,00	0,00	1 990 000,00	1 900 000,00	0,00
2034	813 101 510,00	811 161 510,00	0,00	0,00	0,00	92 948 117,00	0,00	0,00	1 940 000,00	1 850 000,00	0,00
2035	833 330 548,00	831 440 548,00	0,00	0,00	0,00	95 271 820,00	0,00	0,00	1 890 000,00	1 800 000,00	0,00
2036	854 066 562,00	852 226 562,00	0,00	0,00	0,00	97 653 616,00	0,00	0,00	1 840 000,00	1 750 000,00	0,00
2037	875 322 226,00	873 532 226,00	0,00	0,00	0,00	100 094 956,00	0,00	0,00	1 790 000,00	1 700 000,00	0,00
2038	897 110 531,00	895 370 531,00	0,00	0,00	0,00	102 597 330,00	0,00	0,00	1 740 000,00	1 650 000,00	0,00
2039	919 444 795,00	917 754 795,00	0,00	0,00	0,00	105 162 263,00	0,00	0,00	1 690 000,00	1 600 000,00	0,00

2040	942 338 665,00	940 698 665,00	0,00	0,00	0,00	107 791 320,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 550 000,00	0,00
------	----------------	----------------	------	------	------	----------------	------	------	--------------	--------------	------

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	764 582 237,73	641 333 064,73	333 004 779,29	1 715 059,00	0,00	16 206 406,00	0,00	997 976,23	0,00	123 249 173,00	123 248 673,00	5 202 000,00
2026	683 491 998,11	642 236 941,11	333 570 887,00	1 723 110,00	0,00	15 235 311,00	0,00	939 442,33	0,00	41 255 057,00	41 255 057,00	0,00
2027	683 640 012,00	656 321 843,00	340 876 090,00	1 731 258,00	0,00	10 360 793,00	0,00	841 047,16	0,00	27 318 169,00	27 318 169,00	0,00
2028	684 443 028,00	672 729 889,00	349 397 992,00	1 316 158,00	0,00	9 584 791,00	0,00	742 651,99	0,00	11 713 139,00	11 713 139,00	0,00
2029	700 833 579,00	689 548 136,00	0,00	1 296 930,00	0,00	8 802 289,00	0,00	662 903,22	0,00	11 285 443,00	11 285 443,00	0,00
2030	720 662 293,00	706 786 839,00	0,00	1 299 941,00	0,00	8 045 900,00	0,00	583 154,66	0,00	13 875 454,00	13 875 454,00	0,00
2031	738 984 101,00	724 456 510,00	0,00	1 302 989,00	0,00	7 345 900,00	0,00	522 496,07	0,00	14 527 591,00	14 527 591,00	0,00
2032	757 765 203,00	742 567 923,00	0,00	1 306 072,00	0,00	6 664 900,00	0,00	465 241,12	0,00	15 197 280,00	15 197 280,00	0,00
2033	776 517 083,00	761 132 121,00	0,00	1 309 194,00	0,00	5 949 650,00	0,00	409 236,70	0,00	15 384 962,00	15 384 962,00	0,00
2034	799 851 510,00	780 160 424,00	0,00	265 205,00	0,00	5 229 400,00	0,00	352 232,28	0,00	19 691 086,00	19 691 086,00	0,00
2035	819 080 548,00	799 664 435,00	0,00	35 808,00	0,00	4 545 150,00	0,00	297 277,86	0,00	19 416 113,00	19 416 113,00	0,00
2036	838 816 562,00	819 656 046,00	0,00	0,00	0,00	3 808 400,00	0,00	241 223,44	0,00	19 160 516,00	19 160 516,00	0,00
2037	860 072 226,00	840 147 447,00	0,00	0,00	0,00	3 060 300,00	0,00	181 323,99	0,00	19 924 779,00	19 924 779,00	0,00
2038	881 860 531,00	861 151 133,00	0,00	0,00	0,00	2 312 200,00	0,00	121 424,54	0,00	20 709 398,00	20 709 398,00	0,00
2039	904 194 795,00	882 679 911,00	0,00	0,00	0,00	1 564 100,00	0,00	61 525,09	0,00	21 514 884,00	21 514 884,00	0,00
2040	926 338 665,00	904 746 909,00	0,00	0,00	0,00	816 000,00	0,00	1 625,64	0,00	21 591 756,00	21 591 756,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-18 139 464,00	0,00	34 398 464,00	19 000 000,00	18 139 464,00	511 109,00	0,00	14 887 355,00	0,00
2026	17 259 000,00	17 259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	17 259 000,00	17 259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	17 259 000,00	17 259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	18 305 000,00	18 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	16 350 000,00	16 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	16 350 000,00	16 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	16 350 000,00	16 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	16 850 000,00	16 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	13 250 000,00	13 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	14 250 000,00	14 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	15 250 000,00	15 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	15 250 000,00	15 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	15 250 000,00	15 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	15 250 000,00	15 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	16 259 000,00	16 259 000,00	914 889,96	0,00	914 889,96
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	17 259 000,00	17 259 000,00	1 501 341,39	0,00	1 501 341,39
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	17 259 000,00	17 259 000,00	1 501 341,39	0,00	1 501 341,39
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	17 259 000,00	17 259 000,00	1 211 114,74	0,00	1 211 114,74
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	18 305 000,00	18 305 000,00	1 221 114,74	0,00	1 221 114,74
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	16 350 000,00	16 350 000,00	909 533,78	0,00	909 533,78
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	16 350 000,00	16 350 000,00	808 724,72	0,00	808 724,72
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	16 350 000,00	16 350 000,00	789 435,15	0,00	789 435,15
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	16 850 000,00	16 850 000,00	789 435,15	0,00	789 435,15
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	13 250 000,00	13 250 000,00	789 435,15	0,00	789 435,15
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	14 250 000,00	14 250 000,00	789 435,15	0,00	789 435,15
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	15 250 000,00	15 250 000,00	789 435,15	0,00	789 435,15
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	15 250 000,00	15 250 000,00	890 036,40	0,00	890 036,40
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	15 250 000,00	15 250 000,00	890 036,40	0,00	890 036,40
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	15 250 000,00	15 250 000,00	890 036,40	0,00	890 036,40
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00	23 390,57	0,00	23 390,57

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 482 000,00	0,00	11 886 343,00	27 284 807,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	223 223 000,00	0,00	25 425 393,00	25 425 393,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	205 964 000,00	0,00	26 080 135,00	26 080 135,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	188 705 000,00	0,00	26 732 139,00	26 732 139,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	170 400 000,00	0,00	27 400 443,00	27 400 443,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	154 050 000,00	0,00	28 085 454,00	28 085 454,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	137 700 000,00	0,00	28 787 591,00	28 787 591,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	121 350 000,00	0,00	29 507 280,00	29 507 280,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	104 500 000,00	0,00	30 244 962,00	30 244 962,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	91 250 000,00	0,00	31 001 086,00	31 001 086,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	77 000 000,00	0,00	31 776 113,00	31 776 113,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	61 750 000,00	0,00	32 570 516,00	32 570 516,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	46 500 000,00	0,00	33 384 779,00	33 384 779,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	31 250 000,00	0,00	34 219 398,00	34 219 398,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	35 074 884,00	35 074 884,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	35 951 756,00	35 951 756,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,37%	5,07%	x	9,11%	9,24%	TAK	TAK
2026	5,40%	6,90%	x	7,39%	7,52%	TAK	TAK
2027	4,47%	6,03%	x	7,18%	7,31%	TAK	TAK
2028	4,23%	5,86%	x	7,07%	7,20%	TAK	TAK
2029	4,18%	5,70%	x	6,20%	6,32%	TAK	TAK
2030	3,72%	5,55%	x	5,79%	5,92%	TAK	TAK
2031	3,55%	5,42%	x	5,31%	5,44%	TAK	TAK
2032	3,37%	5,29%	x	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2033	3,27%	5,17%	x	5,82%	5,82%	TAK	TAK
2034	2,45%	5,04%	x	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2035	2,41%	4,93%	x	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2036	2,39%	4,82%	x	5,30%	5,30%	TAK	TAK
2037	2,23%	4,71%	x	5,17%	5,17%	TAK	TAK
2038	2,09%	4,61%	x	5,05%	5,05%	TAK	TAK
2039	1,95%	4,51%	x	4,94%	4,94%	TAK	TAK
2040	2,02%	4,41%	x	4,83%	4,83%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	8 108 700,08	8 108 700,08	7 724 399,10	13 519 181,00	13 519 181,00	13 352 795,00	8 876 952,68	8 876 952,68	8 438 999,10
2026	2 553 193,11	2 553 193,11	2 429 028,11	24 998 664,00	24 998 664,00	24 998 664,00	2 574 036,37	2 547 036,37	2 401 937,11
2027	0,00	0,00	0,00	14 015 034,27	14 015 034,27	14 015 034,27	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 341,00	5 341,00	4 539,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	18 124 048,00	18 124 048,00	13 352 795,00	123 839 151,68	32 917 148,68	90 922 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 455 057,00	37 455 057,00	24 998 664,00	41 056 007,37	3 300 950,37	37 755 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 519 500,00	21 519 500,00	14 015 034,27	21 521 600,00	2 100,00	21 519 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	16 259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	16 259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	16 259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	15 205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	13 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	13 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	13 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	13 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	13 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	14 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	15 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	15 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	15 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	15 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Miasta Zamość
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				297 999 450,19	123 839 151,68	41 056 007,37	21 521 600,00	2 100,00	2 100,00
1.a	- wydatki bieżące				47 302 615,89	32 917 148,68	3 300 950,37	2 100,00	2 100,00	2 100,00
1.b	- wydatki majątkowe				250 696 834,30	90 922 003,00	37 755 057,00	21 519 500,00	0,00	0,00
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:				90 327 987,19	26 963 380,68	40 002 093,37	21 519 500,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				12 043 305,89	8 839 332,68	2 547 036,37	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	2 ekoLogiczna 2024 Akredytacja 2022-1-PL01-KA120-SCH-000109367 Wniosek nr 2024-1-PL01-KA121-SCH-000221472 - Wymiana doświadczeń z nauczycielami oraz kadrą zarządzającą z innych krajów, rozwijanie umiejętności IT, zajęcia plenerowe w Zielonej Sali oraz propagowanie idei europejskości	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. MARII KONOPNICKIEJ W ZAMOŚCIU	2024	2025	139 375,00	139 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Acces4All: Transforming Education through Digital Inclusion (Transformacja edukacji poprzez integrację cyfrową) - Współpraca instytucji w zakresie zdobywania nowej wiedzy i umiejętności cyfrowych w zakresie wykorzystania technologii wspomagających w szkołach. Promowanie kultury integracji cyfrowej	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 10 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. WALERIANA ŁUKASIŃSKIEGO W ZAMOŚCIU	2024	2026	196 880,00	45 790,00	91 210,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Dobre praktyki dobrym startem zawodowym (Wniosek Nr 2024-1-PL01-KA122-VET-000237827) - Rozwój zawodowy uczniów oraz pogłębienie posiadanej wiedzy i kompetencji zawodowych niezbędnych w wykonywaniu uczonego zawodu i umiędzynarodowienie na poziomie kształcenia zawodowego	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 4 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. DZIECI ZAMOJSZCZYNY W ZAMOŚCIU	2024	2025	298 000,00	298 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Działania związane z doradztwem dotyczącym neutralności klimatycznej w mieście Zamość - Doradztwo dot. neutralności klimatycznej skupiało się będzie na wsparciu grup docelowych w podejmowaniu świadomych, odpowiedzialnych i zrównoważonych działań, które przyczynią się do ochrony środowiska i adaptacji do zmian klimatu.	Zamość	2023	2026	440 143,20	205 250,68	62 828,37	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Edukacja szkolna w Akcji (Wniosek Nr 2024-1-KA121-SCH-000207985) - poprawa Wzrost kompetencji językowych w obszarze języka angielskiego mówionego i pisanego, zwiększenie poziomu wiedzy w obszarze nowoczesnych metod nauczania, wzrost umiejętności miękkich, rozwój oferty dydaktycznej dla 20 nauczycieli, wzrost kompetencji językowych, matematycznych, naukowo-technicznych, informatycznych, wzrost wiedzy w obszarze ekologii, wzrost umiędzynarodowienia dla 30 uczniów.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 IM. STEFANA BATOREGO W ZAMOŚCIU	2024	2025	201 528,00	201 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	134 277 158,05
1.a	36 210 099,05
1.b	98 067 059,00
1.1	88 411 174,05
1.1.1	11 386 369,05
1.1.1.1	139 375,00
1.1.1.2	137 000,00
1.1.1.3	298 000,00
1.1.1.4	268 079,05
1.1.1.5	201 528,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.1.6	Gromadzenie wód opadowych w OSiR Zamość oraz Szkole Podstawowej w m. Zdanów - Wdrożenie nowoczesnych rozwiązań optymalizujących efektywność wykorzystania wód opadowych, co w rezultacie przekłada się na oszczędzanie wody pitnej do celów technicznych.	Zamość	2024	2026	69 930,00	34 965,00	34 965,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Infrastruktura dziennych form wsparcia dla osób z problemami w funkcjonowaniu - Świadczenie usług z zakresu pomocy społecznej w formie niematerialnej, mające na celu zaspokajanie potrzeb grup mieszkańców. Udzielanie pomocy w podstawowych czynnościach życiowych, opieka higieniczna, niezbędna pomoc w załatwianiu spraw osobistych, kontakty z otoczeniem, usługi transportu indywidualnego a także zapewnienie miejsca dziennego pobytu oraz wyżywienia.	Zamość	2024	2026	69 930,00	34 965,00	34 965,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Klaster Energii „Zielona Zamojszczyzna” - Celem szczegółowym projektu jest stworzenie koncepcji inwestycyjnej dla Miasta Zamość, która zidentyfikuje kierunki działania klastra energii „Zielona Zamojszczyzna” w zakresie osiągnięcia efektywności energetycznej i konkurencyjności gospodarczej uczestniczących w nim podmiotów.	Zamość	2024	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Odpowiedzialność – jak ją rozumiemy w Polsce i w Niemczech (Wniosek nr 2024-1-PL01-KA122-SCH-000205121) - Poznanie przez nauczycieli i uczniów niemieckiego systemu edukacyjnego i metod pracy motywujących do odpowiedzialności, pozyskanie wiedzy o sposobach pracy szkół w Niemczech w obszarze kształtowania odpowiedzialności ucznia za swoje życie, małą ojczyznę, ojczyznę, Unię Europejską i planetę. Rozwój u nauczycieli i uczniów umiejętności językowych i kompetencji miękkich	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. JANA ZAMOYSKIEGO W ZAMOŚCIU	2024	2026	264 270,00	175 610,00	4 150,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Promocja europejskiego dziedzictwa kulturowego 2024 (Akredytacja nr: 2021-1-PL01-KA120-SCH-000045746) - Promocja europejskiego dziedzictwa kulturowego, w tym idei demokratycznych wśród uczniów uzdolnionych jak również tych z mniejszymi szansami	III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. CYPRIANA KAMILA NORWIDA W ZAMOŚCIU	2024	2025	272 260,00	265 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Rozwój kształcenia zawodowego szkół Miasta Zamość II - Podniesienie efektywności i atrakcyjności kształcenia zawodowego w szkołach	Zamość	2024	2026	7 969 630,00	5 774 265,00	2 195 365,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Równe szanse dla wszystkich 1 Nr akredytacji 2023-1-PL01-KA120-SCH-000192135, Nr umowy 2024-1-PL01-KA121-SCH-000215459 - Doskonalenie kompetencji językowych nauczycieli i uczniów w zakresie języka angielskiego. Podnoszenie umiejętności dbałości o dobrostan psychiczny w celu zapobiegania wypaleniu zawodowemu nauczycieli	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. ADAMA MICKIEWICZA W ZAMOŚCIU	2024	2025	224 400,00	224 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	SP9 – językowo 2024” (Akredytacja nr 2022-1-PL01-KA120-SCH-0001066833, Wniosek nr 2024-1-PL01-SCH-000197929) - Podniesienie kompetencji przez kadrę pedagogiczną szkoły w zakresie posługiwania się językiem angielskim, zapoznanie z nowoczesnymi metodami dydaktycznymi, wymiana doświadczeń z nauczycielami oraz kadrą zarządzającą z innych krajów, zwiększenie poziomu umiędzynarodowienia poprzez współpracę – tworzenie sieci kontaktów międzynarodowych	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 9 IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W ZAMOŚCIU	2024	2025	174 882,00	137 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.6	69 930,00
1.1.1.7	69 930,00
1.1.1.8	250 000,00
1.1.1.9	179 760,00
1.1.1.10	265 460,00
1.1.1.11	7 969 630,00
1.1.1.12	224 400,00
1.1.1.13	137 317,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.1.14	Unikatowe nauczanie języka angielskiego w Szkole Podstawowej Nr 10 z Oddziałami Integracyjnymi w Zamościu - Wzrost efektywności nauczania języka angielskiego poprzez organizację dodatkowych zajęć z języka dla 122 uczniów oraz doskonalenie kadry w zakresie dydaktyki	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 10 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. WALERIANA ŁUKASIŃSKIEGO W ZAMOŚCIU	2024	2026	434 989,00	229 950,00	76 988,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	Usługa e-Biblioteka w Książnicy Zamojskiej wraz z wdrożeniem nowoczesnej infrastruktury informatycznej - Podwyższenie standardów usług oferowanych przez Książnicę Zamojską poprzez wprowadzenie i uruchomienie elektronicznych usług.	Zamość	2024	2026	69 930,00	34 965,00	34 965,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.16	Włochy, Grecja – rolnictwo, gastronomia, kultura – 2024 (Akredytacja nr: 2020-1-PL01-KA120-SCH-000096399, Nr wniosku 2024-1-PL01-KA121-SCH-000219749) - Wymiana doświadczeń oraz wiedzy na temat krajów europejskich takich jak Polska, Włochy i Grecja w dziedzinie rolnictwa, gastronomii i kultury krajów śródziemnomorskich	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 5 IM. JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO W ZAMOŚCIU	2024	2025	289 490,00	289 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.17	Włochy, Grecja – współpraca w dziedzinie kształcenia i staży zawodowych – 2024" (Akredytacja nr:2022-1-PL01-KA120-VET-000110477, Nr wniosku 2024-1-PL01-KA121-VET-000219756) - Wymiana doświadczeń oraz wiedzy na temat krajów śródziemnomorskich (Włochy, Grecja) w dziedzinie przedmiotów zawodowych oraz kultury, języka, historii, rolnictwa, gastronomii.	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 5 IM. JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO W ZAMOŚCIU	2024	2025	306 310,00	306 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.18	Wzmocnienie integracji oraz rozwój kompetencji kulturowych (Akredytacja nr: 2021-1-PL01-KA120-SCH-000046223) - Wzmocnienie i promowanie wartości włączania różnorodności wśród uczniów oraz wzmocnienie europejskiego wymiaru szkoły na rynku lokalnym poprzez udział w mobilności job shadowing	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 4 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. DZIECI ZAMOJSZCZYŃNY W ZAMOŚCIU	2024	2025	81 825,00	81 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.19	Zero Energy buildings for zero Energy neighbourhoods - Celem projektu jest opracowanie metodologii i zdefiniowanie planów działania na rzecz osiągnięcia zeroemisyjnych dzielnic miast zaangażowanych w realizację projektu, w oparciu o doświadczenia działań pilotażowych i inwestycji przeprowadzonych w historycznych miastach Europy Środkowej. Projekt ma za zadanie zidentyfikować i implementować rozwiązania mające na celu modernizację centrów miast przy jednoczesnej ochronie ich dziedzictwa historycznego. Miasto Zamość jest partnerem projektu.	Zamość	2023	2026	217 668,69	65 472,00	11 600,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.20	Zero Waste (Zero odpadów) - wdrażanie działań ekologicznych, realizacja tematów ekologicznych w ramach zajęć międzyprzedmiotowych, opracowanie zestawu narzędzi dotyczących świadomości ekologicznej i recyklingu, który zostanie włączony do programu nauczania; zachęcanie szkół do podejmowania nowych, niekonwencjonalnych działań (utworzenie stacji kompostowania i szklarni z materiałów pochodzących z recyklingu w ogrodach szkolnych); wykorzystanie w projekcie e-Twinningu, doskonalenie umiejętności językowych i komunikacyjnych	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 8 IM. ORLAT LWOWSKICH W ZAMOŚCIU	2024	2025	71 865,00	44 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				78 284 681,30	18 124 048,00	37 455 057,00	21 519 500,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.14	306 938,00
1.1.1.15	69 930,00
1.1.1.16	289 490,00
1.1.1.17	306 310,00
1.1.1.18	81 825,00
1.1.1.19	77 072,00
1.1.1.20	44 395,00
1.1.2	77 024 805,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.1	Gromadzenie wód opadowych w OSiR Zamość oraz Szkołe Podstawowej w m. Zdanów - Wdrożenie nowoczesnych rozwiązań optymalizujących efektywność wykorzystania wód opadowych, co w rezultacie przekłada się na oszczędzanie wody pitnej do celów technicznych.	Zamość	2024	2026	4 802 000,00	2 243 000,00	2 549 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Infrastruktura dziennych form wsparcia dla osób z problemami w funkcjonowaniu - Świadczenie usług z zakresu pomocy społecznej w formie niematerialnej, mające na celu zaspokajanie potrzeb grup mieszkańców. Udzielanie pomocy w podstawowych czynnościach życiowych, opieka higieniczna, niezbędna pomoc w załatwianiu spraw osobistych, kontakty z otoczeniem, usługi transportu indywidualnego a także zapewnienie miejsca dziennego pobytu oraz wyżywienia.	Zamość	2024	2026	3 889 356,00	1 827 178,00	2 047 178,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Usługa e-Biblioteka w Książnicy Zamojskiej wraz z wdrożeniem nowoczesnej infrastruktury informatycznej - Podwyższenie standardów usług oferowanych przez Książnicę Zamojską poprzez wprowadzenie i uruchomienie elektronicznych usług.	Zamość	2024	2026	5 206 871,00	2 015 992,00	2 994 079,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rewitalizacja i monitoring przestrzeni publicznej - Celem szczegółowym projektu jest poprawa bezpieczeństwa i zwiększenie odporności lokalnej gospodarki, w tym infrastruktury, na nieprzewidziane sytuacje kryzysowe na terenie MOF Zamościa.	Zamość	2024	2026	1 074 800,00	550 000,00	524 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rozbudowa ogrodu zoologicznego w Zamościu - Wzmocnienie funkcji turystycznej ZOO, uatrakcyjnienie oferty w zakresie kwalifikowanej turystyki przyrodniczej, wzmocnienie rangi ZOO jako ośrodka zachowania i ochrony ex situ zwierząt zagrożonych wyginięciem i centrum edukacji ekologicznej.	Zamość	2023	2026	12 190 000,00	6 600 000,00	5 340 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rozwój kształcenia zawodowego szkół Miasta Zamość II - Podniesienie efektywności i atrakcyjności kształcenia zawodowego w szkołach	Zamość	2024	2025	1 970 471,00	1 970 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Rozwój Zintegrowanego Systemu Elektromobilności MOF Zamościa - Celem projektu jest rozwój infrastruktury związanej z elektromobilnością w obszarze MOF oraz promowanie strategii niskoemisyjnych w zakresie transportu miejskiego.	Zamość	2024	2027	33 569 500,00	550 000,00	16 000 000,00	17 019 500,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Termomodernizacja Przedszkola Miejskiego Nr 15 w Zamościu - Poprawa efektywności energetycznej poprzez ograniczenie emisji dwutlenku węgla oraz podniesienie efektywności energetycznej budynków Przedszkola Miejskiego w Zamościu	Zamość	2024	2026	4 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych Nr 2 w Zamościu - Poprawa jakości powietrza poprzez ograniczenie emisji dwutlenku węgla oraz podniesienie efektywności energetycznej budynku	Urząd Miasta Zamość	2024	2027	10 000 000,00	500 000,00	5 000 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Utworzenie nowych 15 miejsc w Żłobku Miejskim w Zamościu w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029 - edycja 1 - Utworzenie nowych 15 miejsc w Żłobku Miejskim w Zamościu w ramach istniejącej infrastruktury żłobka	Zamość	2023	2025	933 683,30	304 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.1	4 792 000,00
1.1.2.2	3 874 356,00
1.1.2.3	4 936 271,00
1.1.2.4	1 074 800,00
1.1.2.5	11 940 000,00
1.1.2.6	1 970 471,00
1.1.2.7	33 569 500,00
1.1.2.8	4 000 000,00
1.1.2.9	10 000 000,00
1.1.2.10	304 107,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.11	Zero Energy buildings for zero Energy neighbourhoods - Celem projektu jest opracowanie metodologii i zdefiniowanie planów działania na rzecz osiągnięcia zeroemisyjnych dzielnic miast zaangażowanych w realizację projektu, w oparciu o doświadczenia działań pilotażowych i inwestycji przeprowadzonych w historycznych miastach Europy Środkowej. Projekt ma za zadanie zidentyfikować i implementować rozwiązania mające na celu modernizację centrów miast przy jednoczesnej ochronie ich dziedzictwa historycznego. Miasto Zamość jest partnerem projektu.	Zamość	2023	2025	648 000,00	563 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				207 671 463,00	96 875 771,00	1 053 914,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
1.3.1	- wydatki bieżące				35 259 310,00	24 077 816,00	753 914,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
1.3.1.1	Dostawa energii elektrycznej na potrzeby miejskiej infrastruktury technicznej – oświetlenie drogowe, parkowe, iluminacje obiektów - Oświetlenie ulic, dróg, placów i terenów zieleni miejskiej	Zamość	2024	2025	2 838 902,00	2 838 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Konservacja i eksploatacja urządzeń oświetlenia drogowego będących w posiadaniu Wykonawcy - Prawidłowe i sprawne działanie urządzeń energetycznych na terenach publicznych będących własnością Wykonawcy tj. PGE Dystrybucja S.A.	Zamość	2024	2025	745 000,00	745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie miasta Zamość - Wykonanie usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych pochodzących z nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie miasta Zamość	Zamość	2024	2025	16 680 000,00	16 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) przy ul. 1-go Maja 16 w Zamościu - Odbiór i zagospodarowanie posegregowanych odpadów od właścicieli nieruchomości	Urząd Miasta Zamość	2020	2026	2 099 538,00	299 934,00	299 934,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Sporządzenie Planu Ogólnego Miasta Zamość - Wykonanie obowiązku sporządzenia planu ogólnego miasta zgodnie z ustawą o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Zamość	2024	2026	155 000,00	100 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Wiodący ośrodek koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczy - Zapewnienie realizacji zadań Wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze Miasta Zamość	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	2022	2026	1 894 332,00	396 880,00	396 880,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zadania z zakresu utrzymania porządku i czystości miasta oraz utrzymania infrastruktury drogowej - Zapewnienie utrzymania porządku i czystości miasta oraz utrzymania infrastruktury drogowej i oświetlenia	Zarząd Dróg Grodzkich	2022	2025	9 732 052,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zakup spersonalizowanego dokumentu rejestracyjnego - Zakup blankietów dokumentów rejestracyjnych jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m oraz ich personalizacja i dostarczenie.	Urząd Miasta Zamość	2020	2029	21 000,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
1.3.1.9	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Miasta Zamość - Dostosowanie ustaleń miejscowego planu do bieżących potrzeb rozwojowych miasta Zamość	Urząd Miasta Zamość	2015	2025	1 093 486,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				172 412 153,00	72 797 955,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.11	563 300,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	45 865 984,00
1.3.1	24 823 730,00
1.3.1.1	2 838 902,00
1.3.1.2	745 000,00
1.3.1.3	16 680 000,00
1.3.1.4	599 868,00
1.3.1.5	155 000,00
1.3.1.6	793 760,00
1.3.1.7	2 860 000,00
1.3.1.8	0,00
1.3.1.9	151 200,00
1.3.2	21 042 254,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa układu drogowego na terenie obszaru Tarnobrzесьkiej Specjalnej Podstrefy Ekonomicznej EURO-PARK "Wisłostan" w Zamościu - Budowa infrastruktury drogowej oraz poprawa istniejącej do obowiązujących standardów, poprawa bezpieczeństwa i płynności ruchu drogowego, niwelowanie społecznych i gospodarczych barier rozwojowych	Zamość	2024	2025	22 873 000,00	15 368 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ul. Konwaliowej i przebudowa ul. Chłodnej wraz z przebudową odcinka ul. Śląskiej w Zamościu - Budowa infrastruktury drogowej oraz poprawa istniejącej infrastruktury drogowej do obowiązujących standardów, poprawa bezpieczeństwa i płynności ruchu drogowego, niwelowanie społecznych i gospodarczych barier rozwojowych	Zamość	2024	2025	5 100 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Ciepłe Mieszkanie - Wykonanie szeregu działań w celu umożliwienia beneficjentowi końcowemu uzyskania dotacji na realizację prac określonych ściśle w Programie Ciepłe Mieszkanie, powodujących efekt ekologiczny.	Zamość	2024	2025	3 849 000,00	2 979 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja Domu Centralnego w Zamościu - Zmniejszenie zapotrzebowania i zużycia energii, również energii cieplnej, a tym samym emisji gazów cieplarnianych do atmosfery.	Zamość	2023	2025	3 992 000,00	1 702 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja i dostosowanie instalacji w budynku Ratusza i Oficyny do wymogów ppoż. - Wykonanie modernizacji instalacji w budynku Ratusza i Oficyny do wymogów przeciwpożarowych	Zamość	2024	2026	629 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury oświetlenia ulic na terenie Miasta Zamość - Poprawa jakości powietrza poprzez ograniczenie emisji zanieczyszczeń szczególnie szkodliwych dla jakości życia ludzi tzw. niska emisja oraz zmniejszenie kosztów oświetlenia ulic miejskich.	Zamość	2023	2025	3 770 000,00	3 706 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja i rozbudowa obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Zamościu - Poprawa infrastruktury sportowej, przebudowa zaplecza szatniowo-sanitarnego stadionu sportowego w celu zapewnienia wymagań określonych w przepisach PZPN oraz innych związków, modernizacja hali sportowej w celu poprawy bezpieczeństwa i estetyki, przebudowa stadionu sportowego, bieżni, płyty boiska.	Urząd Miasta Zamość	2019	2025	74 761 687,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji technicznej budowy dróg na terenie miasta Zamość - Przygotowanie dokumentacji technicznej i kosztorysowej w celu realizacji programu budowy dróg na terenie miasta Zamość	Urząd Miasta Zamość	2015	2025	6 483 939,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji dla realizacji przyszłych inwestycji - Opracowanie dokumentacji dla realizacji przyszłych inwestycji miasta Zamość	Urząd Miasta Zamość	2022	2025	1 337 207,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Poprawa efektywności energetycznej budynków przedszkoli miejskich w Zamościu - Poprawa jakości powietrza poprzez ograniczenie emisji dwutlenku węgla oraz podniesienie efektywności energetycznej budynków przedszkoli	Zamość	2024	2025	7 804 580,00	2 838 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Renowacja schodów i częściowa modernizacja instalacji co budynku Ratusza w Zamościu - Renowacja schodów i elewacji oraz częściowa modernizacja instalacji centralnego ogrzewania budynku Ratusza miejskiego w Zamościu.	Zamość	2023	2025	680 000,00	589 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Renowacja zabytkowego Cmentarza Parafialnego w Zamościu- Rej. Zabytków A/1243 - Renowacja zabytkowego Cmentarza Parafialnego w Zamościu- Rej. Zabytków A/1243	Zamość	2023	2025	3 500 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.1	1 057 610,00
1.3.2.2	5 000 000,00
1.3.2.3	2 979 000,00
1.3.2.4	36 469,00
1.3.2.5	500 000,00
1.3.2.6	3 706 040,00
1.3.2.7	4 000 000,00
1.3.2.8	1 000 000,00
1.3.2.9	1 000 000,00
1.3.2.10	27 498,00
1.3.2.11	589 472,00
1.3.2.12	915,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.13	Rozbudowa ulicy Lwowskiej, budowa ulicy Ładnej, Chrobrego, Andersa, Grechuty, bocznej Granicznej, przebudowa drogi do strzelnicy w Zamościu- w zakresie budowy ulicy Ładnej, Chrobrego, Andersa, Grechuty, bocznej Granicznej i przebudowy drogi do strzelnicy w Zamościu - Budowa infrastruktury drogowej oraz poprawa istniejącej infrastruktury drogowej do obowiązujących standardów, poprawa bezpieczeństwa i płynności ruchu drogowego, niwelowanie społecznych i gospodarczych barier rozwojowych	Zamość	2023	2025	13 852 187,00	5 479 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa ulicy Lwowskiej, budowa ulicy Ładnej, Chrobrego, Andersa, Grechuty, bocznej Granicznej, przebudowa drogi do strzelnicy w Zamościu- w zakresie rozbudowy ulicy Lwowskiej w Zamościu - Budowa infrastruktury drogowej oraz poprawa istniejącej infrastruktury drogowej do obowiązujących standardów, poprawa bezpieczeństwa i płynności ruchu drogowego, niwelowanie społecznych i gospodarczych barier rozwojowych	Zamość	2023	2025	23 588 363,00	11 153 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Utworzenie nowych 15 miejsc w Żłobku Miejskim w Zamościu w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022 - 2029 - edycja 1 - Utworzenie nowych 15 miejsc w Żłobku Miejskim w Zamościu w ramach istniejącej infrastruktury żłobka	Zamość	2023	2025	191 190,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.13	653 430,00
1.3.2.14	441 820,00
1.3.2.15	50 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Zamość na lata 2025 – 2040

1. Założenia ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Zamość sporządzona została zgodnie z art. 226 - 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Sporządzona na lata 2025-2040 prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) wytycza długookresowe ramy finansowe działalności miasta ustalając m.in. możliwości finansowania nowych zadań, dając podstawę do zaciągania długoterminowych zobowiązań. WPF umożliwia dokonywanie weryfikacji możliwości sfinansowania długoterminowych przedsięwzięć. Parametry budżetowe ujęte w WPF stanowią podstawę projektowania kolejnych rocznych budżetów. Prognozowana dostępność środków w planach finansowych dysponentów jest przesłanką do określenia pułapu nowo zaciąganych zobowiązań wieloletnich. W efekcie, zgodnie z ustawą o finansach publicznych, uchwała w sprawie WPF zawiera upoważnienie dla Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć.

Podstawą konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zamość są obowiązujące przepisy prawne:

- ustawa o finansach publicznych,
- rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego,
- metodologia opracowania prognozy,
- prognozowane przez Ministerstwo Finansów wskaźniki makroekonomiczne wpływające na planowane wielkości dochodów i wydatków budżetu miasta (Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw– Aktualizacja październik 2024 r.).

Zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej jest równoległe prowadzenie prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w WPF i uchwale budżetowej powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z projektem budżetu miasta na rok 2025. Dane ujęte w wieloletniej prognozie finansowej będą aktualizowane na bieżąco wraz ze zmieniającą się sytuacją makroekonomiczną kraju i możliwościami budżetowymi miasta oraz na etapie konstruowania budżetów kolejnych lat. W tym miejscu należy podkreślić, że zarówno budżet miasta na 2025 rok, jak i WPF tworzone są w nowej sytuacji, która zmierza do ustabilizowania sytuacji finansowej i prawnej JST. W projekcie budżetu państwa na rok 2025 zakłada się utrzymywanie dobrej koniunktury gospodarczej, na co wpływ będzie miała spadająca inflacja, dodatnia dynamika realnej płacy oraz wzrost dynamiki inwestycji. Zgodnie z założeniami podstawowe uwarunkowania prognozy dochodów budżetu państwa będą kształtowały się podobnie jak w 2024 roku. Jednocześnie należy zwrócić uwagę na fakt, że Polska została objęta procedurą nadmiernego deficytu, co wpłynie na wysokość dopuszczalnego maksymalnego poziomu wydatków budżetu państwa.

Priorytetowym celem polityki gospodarczo–finansowej miasta jest utrzymanie stabilności finansów publicznych przy jednoczesnym zabezpieczeniu środków na zaspokajanie zbiorowych potrzeb społeczności lokalnej dotyczących zarówno bieżącego funkcjonowania miasta, jak i realizacji inwestycji służących mieszkańcom i sprzyjających rozwojowi miasta. Realizacja zidentyfikowanych potrzeb budżetowych na tle możliwości finansowych miasta jest coraz trudniejsza. Zmiany w systemie podatkowym wdrożone od 2019 roku (a przede wszystkim te przyjęte w ramach Polskiego Ładu) skutkujące znaczącymi ubytkami po stronie dochodowej budżetów JST, przy jednoczesnym bardzo dużym wzroście cen towarów, usług i energii oraz stóp procentowych powodującym ponadprzeciętny wzrost wydatków bieżących, pociągnęły za sobą pogorszenie kondycji finansów samorządów na niespotykaną dotąd skalę, a jednorazowe, niepełne rekompensaty nie były w stanie zapewnić powrotu do równowagi sektora samorządowego.

Przy określaniu kierunków działania miasta na 2025 rok i lata następne wzięto pod uwagę główne uwarunkowania mające wpływ na konstruowanie, a następnie wykonanie budżetu miasta. Należą do nich przede wszystkim ramy prawne oraz uwarunkowania ekonomiczne i społeczne, w których funkcjonuje jednostka samorządu terytorialnego, a które znacząco wpływają na kształt budżetu miasta. Potrzeba dostosowania się do skutków zmian w systemie podatkowym, wymóg spełniania ograniczeń ustawowych, m.in. w zakresie obsługi zadłużenia, konieczność poradzenia sobie z inflacją, kosztami wynagrodzeń i poziomem stóp procentowych, potrzeba generowania nadwyżki operacyjnej, a także koniunktura gospodarcza kraju, która rzutuje m.in. na poziom transferów z budżetu państwa, determinuje możliwości finansowe Miasta Zamość i zmusza do określenia priorytetów w zakresie działalności miasta.

Kierunki działania w zakresie tzw. bieżącego funkcjonowania miasta wynikają przede wszystkim z ustaw, które definiują zadania własne jednostki samorządu terytorialnego i obligują ją do zaspakajania zbiorowych potrzeb wspólnoty w tym zakresie. Zasady określone w ustawie o finansach publicznych dotyczące utrzymania dodatniej różnicy pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi oraz poziomu zadłużenia powodują konieczność racjonalizacji dynamiki wydatków bieżących. Zachowanie odpowiedniej relacji pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi, zarówno na etapie planowania jak i wykonania budżetu, jest niezbędne również po to, żeby możliwa była realizacja planów i projektów rozwojowych, utrzymanie wysokiego potencjału w zakresie absorpcji środków europejskich oraz poziomu wiarygodności kredytowej miasta. W związku z tym działania prowadzone w ramach zadań bieżących koncentrować się będą na zapewnieniu funkcjonowania jednostek i urzędów miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej poprzez kierowanie odpowiednich środków na poszczególne sfery działalności oraz utrzymanie obiektów. Powyższe związane będzie z rozpoznawaniem preferencji mieszkańców przy jednoczesnym prowadzeniu działań efektywnościowych i racjonalizujących w zakresie wydatków bieżących, tak żeby zapewnić wydatkowanie środków adekwatne do potrzeb oraz realizację wszystkich zadań obligatoryjnych, w tym zabezpieczenie środków na obsługę długu zaciągniętego przez miasto.

W zakresie wydatków majątkowych zakłada się przegląd i analizę zadań pod kątem możliwości realizacji w 2025 roku i latach następnych oraz ubiegania się o dofinansowanie europejskie w ramach perspektywy UE na lata 2021-2027. Ażeby realizować projekty europejskie należy dysponować środkami na pokrycie wkładu własnego, stąd miasto będzie konsekwentnie poszukiwało najkorzystniejszych metod pozyskiwania finansowania zewnętrznego na realizację zadań infrastrukturalnych w kolejnych latach. W pierwszej kolejności w 2025 roku zostaną zapewnione środki na kontynuację lub zakończenie zadań inwestycyjnych będących już w fazie realizacji lub w trakcie opracowywania dokumentacji. Ponadto w 2025 roku i latach następnych realizowane będą zadania z dofinansowaniem m.in. ze środków Programu Inwestycji Strategicznych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład, czy Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, a także zadania z dofinansowaniem europejskim. Pomimo konieczności zmierzenia się z brakami finansowymi kontynuowany będzie model demokracji partycypacyjnej w zarządzaniu miastem głównie poprzez realizację kolejnej edycji Budżetu Obywatelskiego.

Zasady określone w ustawie o finansach publicznych dotyczące utrzymania dodatniej różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz poziomu wskaźnika zadłużenia powodują konieczność ograniczenia dynamiki wzrostu wydatków bieżących. W latach objętych prognozą finansową poziom wydatków będzie zdeterminowany możliwymi do uzyskania dochodami. Przyjęto również zasadę, zgodnie z którą wysokość prognozowanych wydatków bieżących, nie może być większa niż kwota środków planowanych na ich realizację w roku poprzednim powiększona o prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na dany rok budżetowy przyjęty w założeniach do projektu budżetu państwa. Wyłączeniu z zastosowania powyższych reguł podlegają wydatki na obsługę długu publicznego oraz wydatki na realizację projektów i programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Nadal obowiązują, wprowadzone w związku z trudną sytuacją finansową samorządów, modyfikacje zasad dotyczących wymogu równoważenia strony bieżącej budżetu samorządowego. Do roku 2025 zmiany w zakresie art. 242 ustawy o finansach publicznych wprowadzone w związku z Programem Polski Ład dopuszczają możliwość przekroczenia w okresie 2022-2025 reguły równoważenia budżetu w części bieżącej w danym roku budżetowym, pod warunkiem, że w całym

tym okresie jednostka zbilansuje swój budżet w części bieżącej. To oznacza, że deficyt bieżący danego roku będzie musiał być pokryty w innym roku budżetowym w okresie 2022-2025. W latach 2023-2025 ma zastosowanie również możliwość bilansowania części bieżącej budżetu JST wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, czyli nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek. Zgodnie z wprowadzoną zmianą w ustawie o finansach publicznych z dnia 29 listopada 2024 r., modyfikacja wymogu równoważenia budżetu (art. 242) została wydłużona do roku 2029. Nie może oznaczać to jednak dowolnego wzrostu wydatków bieżących. Wręcz przeciwnie, konieczna jest optymalizacja i dalsza racjonalizacja wydatków bieżących, która jest warunkiem niezbędnym do utrzymania stabilności finansowej miasta w 2025 roku i latach następnych.

2. Dochody

Prognoza dochodów budżetu miasta przygotowana została w oparciu o analizę realizacji poszczególnych źródeł dochodów określonych w obowiązujących przepisach ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz innych ustaw stanowiących o dochodach gminy lub powiatu.

Ustalenie planowanych dochodów nastąpiło w oparciu o: prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych, dane sprawozdawcze za minione okresy, założenia związane z polityką podatkową i cenową, założenia związane z gospodarowaniem mieniem miasta oraz informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego o przyznanych miastu kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

Nowa ustawa o dochodach zasadniczo zmieniła system finansowania zadań realizowanych przez JST. Zgodnie z zawartymi rozwiązaniami, głównym źródłem dochodów będą dochody podatkowe, zaś subwencje z budżetu państwa będą miały charakter uzupełniający. Dochody samorządów z tytułu udziału PIT i CIT będą naliczane jako procent od dochodów podatników danego podatku z terenu danej JST. Ponadto zamiast obecnych części subwencji ogólnej wprowadzono pojęcie potrzeb finansowych, które to potrzeby będą podlegać finansowaniu zwiększonymi dochodami z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT, a w przypadku gdy według klasyfikacji będą one niewystarczające, subwencją ogólną z budżetu państwa. Na potrzeby finansowe składać się będą: potrzeby wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne i uzupełniające. W ramach systemu dochodów samorządu terytorialnego wydzielono także osobną kategorię miast na prawach powiatu. Wydzielenie to obejmuje wszystkie elementy systemu dochodów, zarówno udziału w podatkach PIT i CIT, jak ustalenia potrzeb finansowych i korekty z tytułu zamożności.

Przyjęto założenia prognostyczne biorąc pod uwagę wskaźniki makroekonomiczne Ministerstwa Finansów w zakresie wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz dynamiki PKB. Wzrost dochodów miasta związanych z działalnością bieżącą w 2026 roku przyjęto w wysokości 103,1 %, w roku 2027 – 102,6 %, w latach 2028 - 2040 przyjęto wzrost dochodów bieżących w wysokości 102,5 %.

Poza transferami z budżetu państwa, które stanowią największą pozycję w dochodach bieżących miasta, istotną rolę odgrywają wpływy z podatków i opłat. Wpływy te są jednym z podstawowych źródeł dochodów własnych kształtowanych przez organy samorządowe i stanowią stabilną pozycję w budżecie samorządów. Zmiany w systemie podatkowym wymuszają na samorządach prowadzenie aktywnej polityki, która zmierza do wzrostu dochodów ze źródeł, na które samorząd ma bezpośredni wpływ, i która kształtuje korzystną relację w stosunku do transferów z budżetu państwa. W związku z tym, prowadzona będzie aktywna polityka zmierzająca do wzrostu dochodów, na które samorząd ma bezpośredni wpływ. Działania podejmowane w ramach polityki kształtowania dochodów własnych nie zmierzają do maksymalnego obciążenia mieszkańców, obejmują stosowanie ulg, zwolnień i umorzeń w podatkach, przy jednoczesnym nacisku na efektywność w ściąganiu należności budżetowych, tak aby dochody z podatków i opłat stanowiły stabilną pozycję w budżecie miasta.

W zakresie dochodów majątkowych uwzględnione zostały szacunki dotyczące współfinansowania projektów ze środków europejskich, budżetu państwa oraz wpływów innych źródeł. W zakresie gospodarowania majątkiem komunalnym planuje się kontynuację działań racjonalizujących wykorzystanie posiadanego majątku poprzez intensyfikację sprzedaży

nieruchomości, w drodze udostępniania ich potencjalnym inwestorom w celu ich zagospodarowania i poprawy funkcjonalności miasta. Wpływy będą pochodziły ze sprzedaży działek, mieszkań komunalnych i składników majątkowych, które zostaną wystawione do sprzedaży po raz pierwszy lub nie zostały dotychczas sprzedane. Środki ze sprzedaży majątku przyczynią się z kolei do rozwoju infrastruktury miasta, jednocześnie zmniejszy się udział miasta w kosztach remontów budynków komunalnych.

3. Wydatki

Zaangażowanie inwestycyjne miasta oraz ograniczone możliwości finansowe budżetu, wymagają ciągłego zwiększania efektywności gospodarowania środkami publicznymi w każdej dziedzinie, a w szczególności w obszarach, które generują najwyższe koszty bieżące. Szczególny nacisk przy równoważeniu budżetu w dalszym ciągu należy położyć na dążeniu do utrzymania zależności poziomu planowanych wydatków bieżących od wysokości dochodów bieżących możliwych do uzyskania przez miasto. Stąd priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących będzie zapewnienie środków na wydatki obligatoryjne, tj. na funkcjonowanie jednostek i urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej, zaspokojenie bieżących potrzeb mieszkańców w związku z realizacją zadań miasta jako gminy i powiatu, pokrycie kosztów obsługi długu, poręczeń a także na zobowiązania wynikające z umów długoterminowych, w tym zadań ujętych w wieloletniej prognozie finansowej.

Konieczna będzie szczególna rozważa w wydatkowaniu środków, zwiększenie dyscypliny budżetowej oraz wypracowanie trwałych i skutecznych metod ograniczania wydatków bieżących we wszystkich dziedzinach, a także rygorystyczne przestrzeganie zasady, iż wydatki publiczne powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. Nieodczowne może okazać się również zmniejszenie zakresu niektórych realizowanych zadań bieżących.

W związku z powyższym w 2026 roku przyjęto brak wzrostu wydatków bieżących, w roku 2027 przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków bieżących w wysokości 102,1 %, następnie wzięto pod uwagę założenia makroekonomiczne Ministerstwa Finansów dla jst, tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej i przyjęto na lata 2028 -2040 wskaźnik wzrostu wydatków bieżących w wysokości 102,5 %.

Przy planowaniu wydatków bieżących na rok 2025 i lata następne uwzględnione zostały w szczególności wydatki na:

- udzielone poręczenia, zaplanowano w wyniku udzielonego poręczenia kredytu zaciągniętego przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na sfinansowanie przedsięwzięć inwestycyjno – budowlanych oraz poręczenie kredytu zaciągniętego przez MZK na zakup autobusów elektrycznych oraz budowę niezbędnej infrastruktury dla obsługi zielonego transportu publicznego w Mieście Zamość oraz gminach ościennych,
- odsetki od wyemitowanych papierów wartościowych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek (wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat). Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto stawki ujęte w wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja październik 2024 r.) mieszczące się w przedziale 5,85%-4%.

Wydatki majątkowe Miasta Zamość planowane są w horyzoncie wieloletnim i stanowią istotny element wieloletniej prognozy finansowej miasta, która określa kierunki inwestycji miejskich. Przy planowaniu wydatków inwestycyjnych z uwagi na możliwości budżetu miasta determinowane głównie przez trzy zasadnicze źródła finansowania (tj. nadwyżkę operacyjną, środki europejskie, dotacje z budżetu państwa i dochody ze sprzedaży mienia), w pierwszej kolejności planuje się przeznaczyć środki na kontynuację zadań rozpoczętych w latach ubiegłych oraz zadań, dla których już wykonano prace przygotowawcze, a także na przygotowanie inwestycji, dla których przewiduje się pozyskanie dofinansowania europejskiego lub krajowego. Po raz kolejny będą realizowane projekty inwestycyjne wybrane przez mieszkańców w procedurze budżetu obywatelskiego.

4. Monitorowanie długu publicznego

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki (wynik budżetu)

Planuje się, iż na koniec 2025 r. deficyt budżetu Miasta Zamość, rozumiany jako różnica między planowanymi dochodami a wydatkami wyniesie 18 139 464 zł. W ramach przychodów w kwocie 34 398 464 zł ujęto środki pochodzące z pożyczki, środki pozostające na rachunku bankowym wynikające z zaliczek przekazanych na zadania europejskie oraz wolne środki. Planowana na lata 2026 - 2040 nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i wyemitowanych obligacji.

Należy zwrócić uwagę, że potrzeby inwestycyjne w zestawieniu z możliwościami ich finansowania zmuszają do sięgania po pozabudżetowe źródła dochodów. Zgodnie z zasadą współfinansowania realizując projekty finansowane ze środków UE i budżetu państwa, miasto zobowiązane jest zapewnić wkład własny, stąd też sięga po zwrotne źródła finansowania jak pożyczki, kredyty czy obligacje. W sytuacji, z jednej strony trudności finansowych związanych ze wzrostem cen oraz ubytkiem dochodów własnych, z drugiej zaś chęć wykorzystania szansy rozwojowej, konieczne będzie skorzystanie z dodatkowych zwrotnych źródeł finansowania wydatków miasta.

W ramach rozchodów w roku 2024 w kwocie 16 259 000 zł ujęto środki na spłatę zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji (zgodnie z harmonogramem spłat). W kolejnych latach objętych prognozą, rozchody zostały oszacowane w oparciu o harmonogramy zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Spłata będzie następowała sukcesywnie do roku 2040.

Kwota długu

Prognozuje się, że na koniec 2025 roku kwota długu ukształtuje się na poziomie 240 482 000 mln zł, zaś od 2026 roku zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2040 przy jednoczesnym utrzymaniu wydatków inwestycyjnych i racjonalnego wskaźnika wzrostu wydatków bieżących.

Zgodnie z art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych z limitowania wyłączono spłaty zadłużenia (wraz z odsetkami) zaciągniętego na wkład krajowy w związku z realizacją projektów współfinansowanych w co najmniej 60% ze środków UE, które wynikają z umowy o dofinansowanie, zawartej po dniu 1 stycznia 2013 roku. Na podstawie przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej wielkości relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych będzie spełniona na koniec 2025 roku i dalszych lat objętych prognozą.

5. Przedsięwzięcia wieloletnie

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich planowanych do realizacji w ramach budżetu Miasta Zamość w latach 2025 – 2029 obejmuje:

1. Wieloletnie programy 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 o finansach publicznych, w grupie tej ujęto przedsięwzięcia zarówno bieżące, jak i inwestycyjne.
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego – obecnie miasto nie realizuje powyższych zadań.
3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – w tej grupie przedsięwzięć ujęto pozostałe projekty związane z realizacją zadań własnych jednostki, zarówno o charakterze majątkowym jak i bieżącym.

Do przedsięwzięć zaliczono zadania, które spełniają wymogi określone w art. 226 ustawy o finansach publicznych, czyli takie, dla których określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywane przedsięwzięcie, okres realizacji i nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań.