

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA ZAMOŚĆ

z dnia 2025 r.

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 2025 r. poz. 1483) Rada Miasta uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2026 – 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 X/99/2024 Rady Miasta Zamość w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z dnia 20 grudnia 2024 roku z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Zamość.

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

SKARBNIK MIASTA

mgr Katarzyna Bucior

ADWOKAT

Damian Kostrubiec

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 XXIII/.../2025
z dnia 2025-12-22
- projekt -

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
2026	761 212 918,18	710 657 656,18	256 446 929,00	16 474 081,00	232 531 059,00	81 624 472,18	123 581 115,00	48 100 000,00	50 555 262,00	10 920 769,00	39 564 493,00
2027	781 314 671,00	720 244 946,00	263 114 549,00	16 902 407,00	238 576 866,00	76 315 872,00	125 335 252,00	49 350 600,00	61 069 725,00	23 625 000,00	37 444 725,00
2028	744 596 643,93	738 241 169,00	269 692 413,00	17 324 967,00	244 541 288,00	78 213 868,00	128 468 633,00	50 584 365,00	6 355 474,93	5 570 000,00	785 474,93
2029	755 165 170,00	755 165 170,00	276 165 031,00	17 740 766,00	250 410 279,00	79 297 213,29	131 551 880,71	51 798 390,00	0,00	0,00	0,00
2030	773 366 450,00	773 366 450,00	0,00	0,00	0,00	80 601 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	792 700 611,00	792 700 611,00	0,00	0,00	0,00	82 616 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	812 518 127,00	812 518 127,00	0,00	0,00	0,00	84 682 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	832 831 080,00	832 831 080,00	0,00	0,00	0,00	86 799 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	853 651 857,00	853 651 857,00	0,00	0,00	0,00	88 969 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	874 993 153,00	874 993 153,00	0,00	0,00	0,00	91 193 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	896 867 982,00	896 867 982,00	0,00	0,00	0,00	93 473 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	919 289 682,00	919 289 682,00	0,00	0,00	0,00	95 810 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	942 271 924,00	942 271 924,00	0,00	0,00	0,00	98 205 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	965 828 722,00	965 828 722,00	0,00	0,00	0,00	100 660 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2040	989 974 440,00	989 974 440,00	0,00	0,00	0,00	103 177 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2026	784 452 339,18	663 824 191,18	348 199 459,99	1 988 476,00	0,00	13 650 000,00	0,00	824 442,67	0,00	120 628 148,00	119 627 648,00	465 000,00
2027	765 248 712,00	672 546 350,00	357 298 283,00	2 399 175,00	0,00	9 964 278,00	0,00	549 953,71	0,00	92 702 362,00	92 702 362,00	0,00
2028	728 916 766,93	689 171 900,00	366 230 740,00	1 971 405,00	0,00	9 279 571,00	0,00	486 870,22	0,00	39 744 866,93	39 744 866,93	0,00
2029	739 960 170,00	704 725 323,00	375 020 278,00	1 739 026,00	0,00	8 588 365,00	0,00	435 612,90	0,00	35 234 847,00	35 234 847,00	0,00
2030	755 516 450,00	721 560 698,00	0,00	1 306 920,00	0,00	7 939 000,00	0,00	384 355,59	0,00	33 955 752,00	33 955 752,00	0,00
2031	774 850 611,00	739 599 715,00	0,00	1 310 052,00	0,00	7 164 850,00	0,00	344 071,04	0,00	35 250 896,00	35 250 896,00	0,00
2032	794 668 127,00	758 089 708,00	0,00	1 313 221,00	0,00	6 347 700,00	0,00	306 821,12	0,00	36 578 419,00	36 578 419,00	0,00
2033	814 981 080,00	777 041 951,00	0,00	1 316 457,00	0,00	5 527 300,00	0,00	270 041,58	0,00	37 939 129,00	37 939 129,00	0,00
2034	840 401 857,00	796 467 999,00	0,00	249 163,00	0,00	4 706 900,00	0,00	233 262,04	0,00	43 933 858,00	43 933 858,00	0,00
2035	860 743 153,00	816 379 699,00	0,00	0,00	0,00	4 088 900,00	0,00	196 482,50	0,00	44 363 454,00	44 363 454,00	0,00
2036	881 617 982,00	836 789 192,00	0,00	0,00	0,00	3 423 400,00	0,00	159 702,96	0,00	44 828 790,00	44 828 790,00	0,00
2037	904 039 682,00	857 708 922,00	0,00	0,00	0,00	2 751 550,00	0,00	120 046,21	0,00	46 330 760,00	46 330 760,00	0,00
2038	927 021 924,00	879 151 645,00	0,00	0,00	0,00	2 079 700,00	0,00	80 389,46	0,00	47 870 279,00	47 870 279,00	0,00
2039	950 578 722,00	901 130 456,00	0,00	0,00	0,00	1 407 850,00	0,00	40 732,71	0,00	49 448 266,00	49 448 266,00	0,00
2040	973 974 440,00	923 658 697,00	0,00	0,00	0,00	736 000,00	0,00	1 075,97	0,00	50 315 743,00	50 315 743,00	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
2026	-23 239 421,00	0,00	40 270 585,00	18 400 000,00	18 400 000,00	1 375 000,00	1 375 000,00	19 805 585,00	3 464 421,00
2027	16 065 959,00	16 065 959,00	193 041,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	15 679 877,00	15 679 877,00	579 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	15 205 000,00	15 205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	17 850 000,00	17 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	17 850 000,00	17 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 850 000,00	17 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	17 850 000,00	17 850 000,00	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
2026	690 000,00	0,00	0,00	0,00	17 031 164,00	16 259 000,00	1 501 341,39	0,00	1 501 341,39
2027	193 041,00	0,00	0,00	0,00	16 259 000,00	16 259 000,00	1 501 341,39	0,00	1 501 341,39
2028	579 123,00	0,00	0,00	0,00	16 259 000,00	16 259 000,00	1 211 114,74	0,00	1 211 114,74
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	15 205 000,00	15 205 000,00	1 211 114,74	0,00	1 211 114,74
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	17 850 000,00	17 850 000,00	909 533,76	0,00	909 533,76
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	17 850 000,00	17 850 000,00	808 724,71	0,00	808 724,71
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	17 850 000,00	17 850 000,00	774 476,20	0,00	774 476,20
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	17 850 000,00	17 850 000,00	774 476,20	0,00	774 476,20
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	13 250 000,00	13 250 000,00	774 476,20	0,00	774 476,20
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	14 250 000,00	14 250 000,00	774 476,19	0,00	774 476,19
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	15 250 000,00	15 250 000,00	904 995,34	0,00	904 995,34
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	15 250 000,00	15 250 000,00	904 995,34	0,00	904 995,34
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	15 250 000,00	15 250 000,00	904 995,34	0,00	904 995,34
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	15 250 000,00	15 250 000,00	904 995,34	0,00	904 995,34
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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	772 164,00	223 623 000,00	0,00	46 833 465,00	68 704 050,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	207 364 000,00	0,00	47 698 596,00	47 891 637,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	191 105 000,00	0,00	49 069 269,00	49 648 392,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	175 900 000,00	0,00	50 439 847,00	50 439 847,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	158 050 000,00	0,00	51 805 752,00	51 805 752,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	140 200 000,00	0,00	53 100 896,00	53 100 896,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	122 350 000,00	0,00	54 428 419,00	54 428 419,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	104 500 000,00	0,00	55 789 129,00	55 789 129,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	91 250 000,00	0,00	57 183 858,00	57 183 858,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	77 000 000,00	0,00	58 613 454,00	58 613 454,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	61 750 000,00	0,00	60 078 790,00	60 078 790,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	46 500 000,00	0,00	61 580 760,00	61 580 760,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	31 250 000,00	0,00	63 120 279,00	63 120 279,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	64 698 266,00	64 698 266,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	66 315 743,00	66 315 743,00	

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
2026	4,39%	9,86%	9,28%	9,58%	TAK	TAK
2027	3,75%	9,03%	9,25%	9,55%	TAK	TAK
2028	3,61%	8,88%	9,38%	9,68%	TAK	TAK
2029	3,28%	8,75%	8,54%	8,84%	TAK	TAK
2030	3,72%	8,62%	8,36%	8,67%	TAK	TAK
2031	3,54%	8,49%	8,12%	8,42%	TAK	TAK
2032	3,36%	8,35%	8,63%	8,93%	TAK	TAK
2033	3,17%	8,22%	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2034	2,25%	8,09%	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2035	2,22%	8,00%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2036	2,19%	7,90%	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2037	2,06%	7,81%	8,24%	8,24%	TAK	TAK
2038	1,94%	7,72%	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2039	1,82%	7,64%	8,01%	8,01%	TAK	TAK
2040	1,88%	7,56%	7,91%	7,91%	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
2026	8 603 154,74	8 603 154,74	8 210 085,87	27 772 543,00	27 772 543,00	27 743 966,00	10 131 072,63	10 131 072,63	9 398 430,86
2027	1 396 000,00	1 396 000,00	1 249 001,19	15 557 725,00	15 557 725,00	15 557 725,00	1 851 175,37	1 851 175,37	1 249 001,19
2028	1 421 000,00	1 421 000,00	1 271 368,69	785 474,93	785 474,93	785 474,93	1 709 345,56	1 709 345,56	1 271 368,69
2029	661 316,29	661 316,29	591 679,68	0,00	0,00	0,00	763 666,42	763 666,42	591 679,68
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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
2026	43 190 042,00	43 190 042,00	28 109 489,00	101 849 692,63	34 600 305,63	67 249 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 218 491,00	23 218 491,00	15 557 725,00	63 865 537,37	4 847 046,37	59 018 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	785 474,93	785 474,93	785 474,93	7 409 792,49	6 624 317,56	785 474,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 737 735,42	2 737 735,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 021 268,00	2 021 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 071 800,00	2 071 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 123 595,00	2 123 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 176 685,00	2 176 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	2 231 102,00	2 231 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	2 286 879,00	2 286 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	2 344 051,00	2 344 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	2 402 653,00	2 402 653,00	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, 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 ^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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
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		
2026	16 259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XXIII/.../2025
z dnia 2025-12-22

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				298 844 000,29	101 849 692,63	63 865 537,37	7 409 792,49	2 737 735,42	2 021 268,00
1.a	- wydatki bieżące				84 129 935,36	34 600 305,63	4 847 046,37	6 624 317,56	2 737 735,42	2 021 268,00
1.b	- wydatki majątkowe				214 714 064,93	67 249 387,00	59 018 491,00	785 474,93	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:				90 652 239,29	53 221 966,63	25 069 666,37	2 494 820,49	763 666,42	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				18 241 077,36	10 031 924,63	1 851 175,37	1 709 345,56	763 666,42	0,00
1.1.1.1	2 ekoLogiczna 2025 Akredytacja 2022-1-PL01-KA120-SCH-000109367 WNIOSEK 2025-1-PL01-KA121-SCH-000323253 - Celem projektu jest: mobilność uczniów - nauka, wymiana doświadczeń, poszerzanie wiedzy z zakresu ICT oraz odpowiedzialność ekologiczna. Uczestnicy doskonałą znajomość języków obcych oraz poznają kulturę owiedzanego kraju; mobilność nauczycieli - kursy i szkoelnia językowe i metodyczne a także job shadowing podnoszenia kompetencji zawodowych. wymiana doświadczeń w międzynarodowych grupach pedagogów, poznanie różnych systemów edukacji, czerpanie dobrych praktyk	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. MARII KONOPNICKIEJ W ZAMOŚCIU	2025	2026	148 802,00	68 802,00	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	91 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Projekt pn. "Blisko domu - utworzenie nowych miejsc realizacji usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych świadczonych w społeczności lokalnej, w formach dziennych i w miejscu zamieszkania" - Głównym celem projektu jest zwiększenie równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości, trwałych i przystępnych cenowo usług, które wspierają dostęp do opieki skoncentrowanej na osobie. Realizacja projektu przyczyni się do zwiększenia liczby miejsc świadczenia usług w społeczności lokalnej oraz liczby osób objętych usługami.	MIEJSKIE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ZAMOŚCIU	2025	2029	4 624 449,20	957 582,78	1 454 100,00	1 479 100,00	733 666,42	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	492 637,54	75 405,85	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	2 071 800,00	2 123 595,00	2 176 685,00	2 231 102,00	2 286 879,00	2 344 051,00	2 402 653,00	178 519 793,91
1.a	2 071 800,00	2 123 595,00	2 176 685,00	2 231 102,00	2 286 879,00	2 344 051,00	2 402 653,00	60 403 402,98
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 116 390,93
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 577 120,91
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 350 476,98
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 802,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 210,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 624 449,20
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 405,85

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.1.5	Edukacja Szkolna w Akcji - 2 Erasmus+ Akredytacja: 2021-1-PL01-KA120-SCH-000045577, Wniosek Nr 2025-1-PL01-KA121-SCH-000320257 - Celem projektu jest poprawa kompetencji językowych w obszarze języka mówionego i pisanego w każdym roku mobilności do 2027 roku, zwiększenie poziomu wiedzy w obszarze nowoczesnych metod nauczania przez 15 nauczycieli, wzrost umiejętności miękkich, rozwój oferty dydaktycznej dla 15 nauczycieli. Wzrost kompetencji językowych, matematycznych, naukowo-technicznych, informatycznych, wzrost wiedzy w obszarze ekologii, wzrost umiędzynarodowienia dla 25 uczniów.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 IM. STEFANA BATOREGO W ZAMOŚCIU	2025	2026	261 303,00	261 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Europejska szkoła - Europejskie kompetencje w ramach Erasmus+ projekt nr 2025-1-PL01-KA122-SCH-000342162 - Podniesienie jakości pracy szkoły także z uczniami ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w oparciu o najlepsze standardy i praktyki europejskie. Motywowanie uczniów do nauki, zwłaszcza języków obcych.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W ZAMOŚCIU	2025	2026	119 685,00	72 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Gromadzenie wód opadowych w OSiR Zamość oraz Szkole Podstawowej w m. Żdanów - Wdrożenie nowoczesnych rozwiązań optymalizujących efektywność wykorzystania wód opadowych, co w rezultacie przekłada się na oszczędzanie wody pitnej do celów technicznych.	Zamość	2024	2026	22 391,00	22 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	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 żywienia.	Zamość	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Lubelskie bez azbestu - Miasto Zamość - Poprawa stanu środowiska województwa lubelskiego poprzez eliminację wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta Zamość	Zamość	2025	2029	120 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
1.1.1.10	No planet B (Nie ma planety B) - Zwiększenie świadomości wśród uczniów w 4 krajach na temat przyczyn, skutków i znaczenia zmian klimatu; zachęcanie uczestników projektu do podejmowania działań mających na celu zwalczanie i łagodzenie skutków globalnego ocieplenia.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 10 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. WALERIANA ŁUKASIŃSKIEGO W ZAMOŚCIU	2025	2026	72 400,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	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	217 933,00	16 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Poprawa dostępności pływali OSiR Zamość - Dostosowanie krytej pływalni ułatwiające dostępność dla osób niepełnosprawnych	OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W ZAMOŚCIU	2026	2028	567 320,93	0,00	367 075,37	200 245,56	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 303,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 727,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 391,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 500,00
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 329,00
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567 320,93

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.1.13	"Projekt 3 ZSP Nr 1" - Akredytacja 2020-1-PL01-KA120-VET-000095749 Wniosek: "2025-1-PL01-KA121-VET-000331106" - Głównym celem projektu jest rozwój kompetencji zawodowych poprzez realizację działań polegających na mobilności ponadnarodowej. Oczekiwane efekty to przede wszystkim wzrost kompetencji zawodowych, społecznych, językowych, kulturowych oraz interkulturowych uczniów i nauczycieli ZSP Nr 1 w Zamościu. Ponadto: zwiększenie konkurencyjności uczniów jako przyszłych pracowników na rynku pracy oraz doskonalenie warsztatu pracy nauczycieli kształcenia zawodowego oraz kadry kierowniczej szkoły poprzez obserwację zjawisk zachodzących w placówkach kształcenia zawodowego na terenie Unii Europejskiej.	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 1 W ZAMOŚCIU	2025	2026	278 333,00	269 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Promocja Europejskiego Dziedzictwa Kulturowego 2025 Erasums+ Akredytacja Nr 2021-1-PL01-KA120-SCH-000045746 Nr wniosku 2025 -1-PL01-KA121-SCH-000338284 - Promocja europejskiego dziedzictwa kulturowego, w tym idei demokratycznych wśród uczniów szczególnie uzdolnionych jak również tych z mniejszymi szansami. Włączenie społeczności oraz zwiększenie możliwości rozwoju osobistego uczniów. Zwiększenie możliwości rozwoju zawodowego nauczycieli.	III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. CYPRIANA KAMILA NORWIDA W ZAMOŚCIU	2025	2026	317 062,00	317 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	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	38 650,00	38 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.16	Rozwój kompetencji multimedialnych i cyfrowych (RKMC) Akredytacja Nr 2021-1-PL01-KA120-SCH-000046223, Wniosek Nr 2025-1-PL01-KA121-SCH-000317821 - Doskonalenie kompetencji multimedialnych i cyfrowych u nauczycieli przedmiotów ogólnokształcących jak również współorganizujących proces kształtowania oraz wzmacnianie europejskiego wymiaru szkoły na rynku lokalnym poprzez udział w mobilności job shadowing. udział 6 nauczycieli w kursach przyczyni się do skuteczności pracy dydaktycznej w obrębie wykorzystania nowoczesnych technologii na zajęciach	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 4 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. DZIECI ZAMOJSZCZYNY W ZAMOŚCIU	2025	2026	87 261,00	87 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.17	Rozwój kształcenia zawodowego szkół Miasta Zamość II - Podniesienie efektywności i atrakcyjności kształcenia zawodowego w szkołach	Zamość	2024	2026	7 975 087,00	5 616 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.18	SP9 - TIK 2025 Akredytacja nr 2022-1-PL01-KA120-SCH-000106833 Wniosek nr 2025-1-PL01-KA121-SCH-000328123 - Podniesienie kompetencji przez kadre pedagogiczną szkoły w zakresie wykorzystania technologii informacyjno-komunikacyjnych w edukacji, wykształcenie umiejętności świadomego i mądrego korzystania z narzędzi nowoczesnych technologii, wyposażenie kadry w nową wiedzę o najnowszych metodach dydaktycznych, wymiana doświadczeń z nauczycielami oraz kadra zarządzającą z innych krajów, zwiększenie poziomu umiędzynarodowienia poprzez współpracę międzynarodową, tworzenie sieci kontaktów międzynarodowych	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 9 IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W ZAMOŚCIU	2025	2026	221 046,00	221 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.1.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 663,00
1.1.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 062,00
1.1.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 650,00
1.1.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 261,00
1.1.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 616 513,00
1.1.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221 046,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.1.19	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	76 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.20	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	48 729,00	19 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.21	Włochy, Grecja - współpraca w dziedzinie kształcenia i staży zawodowych Akredytacja: 2022-1-PL01-KA120-VET-000110477, Wniosek: 2025-1-PL01-KA121-VET-000343942 - Wymiana doświadczeń oraz wiedzy na temat krajów śródziemnomorskich (Włochy i Grecja) w dziedzinie przedmiotów zawodowych oraz kultury, języka, historii, rolnictwa, gastronomii. Współpraca w dziedzinie enologii, rolnictwa, gastronomii, pszczelarstwa.	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH NR 5 IM. JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO W ZAMOŚCIU	2025	2026	399 923,00	399 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.22	Włochy, Grecja - rolnictwo, gastronomia, kultura - Akredytacja: 2020-1-PL01-KA120-SCH-000096399, Wniosek: 2025-1-PL01-KA121-SCH-000343790 - Wymiana doświadczeń oraz wiedzy krajów europejskich takich jak Polska, Włochy i Grecja w dziedzinie rolnictwa, gastronomii i kultury krajów śródziemnomorskich	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH NR 5 IM. JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO W ZAMOŚCIU	2025	2026	349 506,00	349 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.23	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	424 306,69	201 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.24	"Edukacja jutra - nowoczesne metody nauczania, technologie i umiejętności przyszłości" Nr umowy 2025-1-PL01-KA122-SCH-000337102 - Dostosowanie metod nauczania do indywidualnych predyspozycji uczniów dzięki doświadczeniu zdobytemu podczas job shadowing. Implementacja nowoczesnych technologii edukacyjnych poprzez uczestnictwo nauczycieli w kursach STEAM: The New Way of Teaching and Learning oraz ChatGPT and AI Tools for Educators. Podniesienie jakości nauczania poprzez wdrożenie nowoczesnych metod dydaktycznych i innowacyjnych strategii, dzięki doświadczeniu zdobytemu w kursach "Mindfulness" i "Motivation Up"	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 10 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. WALERIANA ŁUKASIŃSKIEGO W ZAMOŚCIU	2025	2026	197 477,00	197 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.25	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	24 906,00	22 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.26	Miejski Plan Adaptacji - Celem projektu jest identyfikacja zagrożeń klimatycznych w mieście Zamość, w celu określenia działań adaptacyjnych zwiększających odporność miasta na skutki zmian klimatu	Zamość	2025	2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				72 411 161,93	43 190 042,00	23 218 491,00	785 474,93	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.1.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 988,00
1.1.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 116,00
1.1.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399 923,00
1.1.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349 506,00
1.1.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201 308,00
1.1.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 477,00
1.1.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 526,00
1.1.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 226 643,93

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.2.1	Budowa infrastruktury turystyczno-wypoczynkowej wokół zalewu miejskiego w Zamościu w ramach projektu: Budowa i rozwój infrastruktury turystyki przyrodniczej i krajoobrazowej na obszarze MOF Zamościa - Głównym zamierzeniem projektu jest ochrona dziedzictwa naturalnego i zrównowżony rozwoju turystyki obszarów miejskich	Zamość	2025	2027	6 950 000,00	6 450 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Gromadzenie wód opadowych w OSiR Zamość oraz Szkole Podstawowej w m. Żdanów - Wdrożenie nowoczesnych rozwiązań optymalizujących efektywność wykorzystania wód opadowych, co w rezultacie przekłada się na oszczędzanie wody pitnej do celów technicznych.	Zamość	2024	2026	4 849 539,00	4 626 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	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 żywienia.	Zamość	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	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	5 228 072,00	4 953 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Poprawa dostępności pływalni OSiR Zamość - Dostosowanie krytej pływalni ułatwiające dostępność dla osób niepełnosprawnych	OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W ZAMOŚCIU	2026	2028	1 484 465,93	0,00	698 991,00	785 474,93	0,00	0,00
1.1.2.6	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	1 286 150,00	1 286 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	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	10 078 421,00	7 062 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Rozwój kształcenia zawodowego szkół Miasta Zamość II - Podniesienie efektywności i atrakcyjności kształcenia zawodowego w szkołach	Zamość	2024	2026	1 965 014,00	810 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	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	16 000 000,00	17 019 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	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	2027	7 000 000,00	2 000 000,00	5 000 000,00	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				208 191 761,00	48 627 726,00	38 795 871,00	4 914 972,00	1 974 069,00	2 021 268,00
1.3.1	- wydatki bieżące				65 888 858,00	24 568 381,00	2 995 871,00	4 914 972,00	1 974 069,00	2 021 268,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 950 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 626 366,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 916 496,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 484 465,93
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 150,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 133 034,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 632,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 019 500,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 071 800,00	2 123 595,00	2 176 685,00	2 231 102,00	2 286 879,00	2 344 051,00	2 402 653,00	102 942 673,00
1.3.1	2 071 800,00	2 123 595,00	2 176 685,00	2 231 102,00	2 286 879,00	2 344 051,00	2 402 653,00	46 052 926,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.1	Analiza prawa do odliczania podatku VAT w zakresie inwestycji - etap II - Celem przedsięwzięcia jest przygotowanie analizy prawa do odliczenia podatku VAT	Zamość	2025	2027	159 900,00	140 000,00	4 771,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostawa energii elektrycznej na potrzeby miejskiej infrastruktury technicznej - oświetlenie drogowe, parkowe, iluminacje obiektów - Oświetlenie ulic, dróg, placów i terenów zieleni miejskiej na terenie miasta Zamość w 2026 r.	Zamość	2025	2026	2 720 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Konserwacja i eksploatacja urządzeń oświetlenia drogowego będących w posiadaniu Wykonawcy - Prawidłowe i sprawne działanie urządzeń energetycznych na terenach publicznych będących własnością Wykonawcy tj. PGE Dystrybucji S.A. w 2026 r.	Zamość	2025	2026	766 000,00	766 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	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 w 2026 r.	Zamość	2025	2026	16 679 500,00	16 679 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Promocja Miasta Zamość poprzez sport - Kreowanie pozytywnego wizerunku Miasta Zamość jako miejsca sprzyjającego rozwojowi sportu, wspierającego sportowców w doskonaleniu i podnoszeniu umiejętności sportowych. Miasto Zamość zabiega o usportowienie dzieci i młodzieży oraz ich rozwój psychofizyczny.	Zamość	2025	2026	600 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	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	2 249 505,00	449 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) - Prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) przy Al. 1-go Maja 16 w Zamościu	Zamość	2024	2037	21 553 874,00	0,00	0,00	1 923 872,00	1 971 969,00	2 021 268,00
1.3.1.8	Sporządzenie Planu Ogólnego Miasta Zamość - Wykonanie obowiązku sporządzenia planu ogólnego miasta zgodnie z ustawą o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Zamość	2024	2026	160 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	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	2023	2028	17 987 461,00	3 124 000,00	2 989 000,00	2 989 000,00	0,00	0,00
1.3.1.11	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	0,00
1.3.1.12	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Miasta Zamość - Dostosowanie ustaleń miejscowego planu do bieżących potrzeb rozwojowych miasta Zamość	Urząd Miasta Zamość	2015	2026	1 097 286,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				142 302 903,00	24 059 345,00	35 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa basenu wraz z infrastrukturą towarzyszącą nad Zalewem Miejskim w Zamościu - Przygotowanie dokumentacji technicznej i kosztorysowej w celu realizacji przedsięwzięcia związanego z budową otwartego basenu wraz z infrastrukturą towarzyszącą nad Zalewem Miejskim w Zamościu	Zamość	2025	2026	650 000,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 771,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 679 500,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449 901,00
1.3.1.7	2 071 800,00	2 123 595,00	2 176 685,00	2 231 102,00	2 286 879,00	2 344 051,00	2 402 653,00	21 553 874,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 880,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 105 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 889 747,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa boisk i urządzeń sportowych I etap - budowa boiska wielofunkcyjnego w ZSP Nr 3 - Dostosowanie istniejącej infrastruktury obiektów sportowych do poziomu umożliwiającego masowe uprawianie sportu i służącego również lokalnym społecznościom do aktywnego spędzania wolnego czasu	Zamość	2025	2026	2 660 000,00	2 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi w ulicy Michała Wazowskiego w Zamościu - Budowa infrastruktury drogowej oraz poprawa istniejącej infrastruktury drogowej do obowiązujących standardów, porawa bezpieczeństwa i płynności ruchu drogowego, niwelowanie społecznych i gospodarczych barier rozwojowych	Zamość	2025	2026	2 600 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa mieszkań komunalnych - Zwiększenie zasobu mieszkaniowego gminy oraz realizacja ustawowego obowiązku zapewnienia lokali dla mieszkańców o niskich dochodach	Zamość	2025	2027	15 160 000,00	531 000,00	14 500 000,00	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	771 519,00	573 310,00	0,00	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 dla jakości życia ludzi tzw. niska emisja oraz zmniejszenie kosztów oświetlenia ulic miejskich.	Zamość	2024	2026	3 800 000,00	1 399 000,00	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	2026	62 402 838,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja zadaszona części szatniowo - sanitarnej hali sportowej w Szkole Podstawowej Nr 8 w Zamościu - Celem projektu jest zmniejszenie zapotrzebowania i zużycia energii, również energii cieplnej, podniesienie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	Zamość	2025	2026	550 000,00	535 240,00	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	2026	2 167 414,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	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	2026	7 364 930,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji remontu konserwatorskiego budynku Podkarpie i modernizacja centralnego ogrzewania w budynku Nadszańca - Przygotowanie dokumentacji technicznej i kosztorysowej w celu realizacji planowanego remontu konserwatorskiego budynku Podkarpie w Zamościu wraz z wykonaniem instalacji centralnego ogrzewania do tego budynku i budynku Nadszańca	Zamość	2025	2026	1 000 000,00	961 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Partycypacja finansowa w kosztach realizacji przedsięwzięcia: Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Sikorskiego w Zamościu - Usprawnienie przebiegu procesu pozyskania kredytu przez TBS Sp. z o.o. w Zamościu niezbędnego do realizacji budowy budynku mieszkalnego wielorodzinnego.	Zamość	2025	2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 625 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447 711,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 031 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 310,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 240,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961 870,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej ulicy Akacjowej i Lazurkowej - Budowa infrastruktury drogowej oraz poprawa istniejącej infrastruktury drogowej do obowiązujących standardów, poprawa bezpieczeństwa i płynności ruchu drogowego, niwelowanie społecznych i gospodarczych barier rozwojowych	Zamość	2025	2026	9 384 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi ulicy Koszary 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	2025	2027	8 500 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa mostu drewnianego przy Nowej Bramie Lubelskiej w Zamościu - Przedsięwzięcie obejmuje przebudowę mostu drewnianego przy Nowej Bramie Lubelskiej	Zamość	2025	2026	415 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	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	2026	977 202,00	378 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rozbudowa drogi powiatowej ulicy Peowiaków 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	2025	2027	22 800 000,00	6 000 000,00	16 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przedszkole modułowe na Os. Promyk - Opracowanie dokumentacji projektowej i kosztorysowej na budowę przedszkola miejskiego	Zamość	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 751,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378 925,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 800 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Zamość na lata 2026 – 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 2026-2040 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 parametry makroekonomiczne przedstawione w dokumentach rządowych mających zastosowanie m.in. do wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego i w projekcie ustawy budżetowej na rok 2026, wpływające na planowane wielkości dochodów i wydatków budżetu miasta (Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw–Aktualizacja lipiec 2025 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 na rok 2026 są zgodne w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz długu. 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 2026 rok, jak i WPF tworzone są w sytuacji, która zmierza do ustabilizowania sytuacji finansowej i prawnej JST. Zgodnie z ww. założeniami na rok 2026 zakłada się utrzymanie wysokiego tempa wzrostu polskiej gospodarki i wzrost realnych dochodów gospodarstw domowych, na co wpływ będzie miała spadająca inflacja, dodatnia dynamika realnej płacy oraz wysoki poziom inwestycji. Jednocześnie zwraca się uwagę na znaczący czynnik ryzyka jakim są efekty zmian polityki celnej USA.

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. Nowa ustawa o dochodach nie w pełni spełnia oczekiwania JST, ponieważ zakłada zwiększenie realnych wpływów do budżetów samorządowych o kwoty niższe niż postulowano. Koncentrując się na przemodelowaniu systemu w celu ustabilizowania dochodów dokonano ich uniezależnienia od zmian podatkowych, lecz w niepełnym stopniu uwzględniono rekompensaty ubytków spowodowane wcześniejszymi zmianami (głównie zmianami podatkowymi wprowadzonymi w ramach tzw. Polskiego Ładu). Nerozwieszona pozostała także kwestia niedofinansowania w zakresie oświaty i zadań zleconych.

Kierunki działania miasta na 2026 rok i lata następne 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 urzędzeń 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 2026 roku i latach następnych oraz ubiegania się o dofinansowanie europejskie w ramach perspektywy UE na lata 2021-2027. Ażby 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 2026 roku zostaną zapewnione środki na kontynuację lub zakończenie zadań inwestycyjnych będących już w fazie realizacji lub w trakcie opracowywania dokumentacji. Ponadto w 2026 roku i latach następnych realizowane będą zadania z dofinansowaniem krajowym (m.in. ze środków rezerwy celowej budżetu państwa, FRKF) i 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.

Do 2029 roku zostały przedłużone, wprowadzone w związku z trudną sytuacją finansową samorządów, modyfikacje zasad dotyczących wymogu równoważenia strony bieżącej budżetu samorządowego. Obowiązujące obecnie zmiany w zakresie art. 242 ustawy o finansach publicznych wprowadzone w związku z Programem Polski Ład dopuszczają możliwość przekroczenia w okresie 2022-2029 reguły zrównoważenia 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 2022-2029. Do roku 2029 włącznie 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 z lat ubiegłych.

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 2026 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.

Ustawa o dochodach z dnia 1 października 2024 roku zasadniczo zmienia system finansowania zadań realizowanych przez JST. Zgodnie z nowymi rozwiązaniami głównym źródłem dochodów JST są dochody podatkowe, zaś subwencja z budżetu państwa ma charakter uzupełniający. Dochody samorządów z tytułu udziału w podatku PIT i CIT są liczone jako procent od dochodów podatników danego podatku z terenu danej JST. Ponadto zamiast poszczególnych części subwencji ogólnej wprowadzono pojęcie potrzeb finansowych, które to potrzeby podlegają finansowaniu zwiększonymi dochodami z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT, a w przypadku gdy według kalkulacji są one niewystarczające, subwencją ogólną z budżetu państwa. Na potrzeby finansowe składają się: potrzeby wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne i uzupełniające.

Jednostki samorządu terytorialnego mogą otrzymywać dotacje na dofinansowanie zadań własnych, finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, a także dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Największy udział stanowią dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Najwyższe kwoty dotacji przeznaczane są na zadania z zakresu wsparcia rodziny i pomocy społecznej. Czynnikiem ryzyka w zakresie dotacji celowych na zadania własne jest objęcie Polski procedurą nadmiernego deficytu, które wymusza na budżecie państwa oszczędności i restrykcyjną politykę wydatkową, co finalnie może odbić się także na kwotach dotacji przekazywanych samorządom.

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.

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 2027 roku przyjęto w wysokości 102,6 %, w roku 2028 – 102,5 %, w roku 2029 – 102,4 %, w latach 2030 - 2040 przyjęto wzrost dochodów bieżących w wysokości 102,5 %.

W zakresie dochodów majątkowych główne pozycje stanowią będą pozyskane na inwestycje środki krajowe i europejskie oraz dochody ze sprzedaży majątku. Potencjalne wpływy środków bezzwrotnych na zadania inwestycyjne oszacowane zostały na podstawie podpisanych i planowanych do podpisania umów o dofinansowanie realizacji projektów oraz harmonogramów realizacji zadań. Źródłem ryzyka dla budżetu miasta może być uzyskanie dofinansowania w kwotach i terminach innych niż planowane w wieloletniej prognozie finansowej. W tym kontekście szczególnie ważna jest realizacja zadań zgodnie z harmonogramem. W zakresie gospodarowania wpływy będą pochodziły ze sprzedaży działek, mieszkań komunalnych i składników majątkowych, które zostaną wystawione do sprzedaży po raz pierwszy lub nie zostały dotychczas sprzedane.

Wydatki

Mając na uwadze konieczność spełnienia ustawowych reguł dotyczących bilansu operacyjnego, polityka finansowa miasta musi dążyć do maksymalizacji wyniku operacyjnego w 2026 roku i latach następnych. Generowanie nadwyżek operacyjnych na odpowiednim poziomie, determinuje potencjał rozwojowy Miasta i jest ważne z punktu widzenia utrzymania zdolności do zaciągania i spłaty zobowiązań, jak też możliwości

absorpcji środków europejskich i innych środków bezzwrotnych ze względu na konieczność zabezpieczenia środków na wkład własny.

Wyzwaniem dla polityki budżetowej jest budowanie i utrzymanie wyniku operacyjnego na dodatnim poziomie, tym bardziej w warunkach rosnących kosztów bieżącego funkcjonowania, zwłaszcza w obszarach, do których kierowane są największe kwoty (np. oświata).

Ograniczone możliwości finansowe budżetu, wymagają ciągłego zwiększania efektywności gospodarowania środkami publicznymi. Konieczna będzie również 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. Ustalenie planowanych do realizacji wydatków ograniczone jest możliwościami dochodowymi miasta, które zmuszają do racjonalności i efektywnego wykorzystania wydatków bieżących, a także dokładnego rozważenia wprowadzenia do budżetu miasta nowych inwestycji. Nieodczowne może okazać się również zmniejszenie zakresu niektórych realizowanych zadań bieżących. Są to warunki konieczne w celu utrzymania stabilności finansowej miasta w roku 2026 i latach następnych.

Wydatki budżetu prognozowane są przy założeniu zapewnienia pełnego finansowania wydatków tzw. „sztywnych” oraz zobowiązań wynikających z umów długoterminowych, w tym zadań ujętych w wieloletniej prognozie finansowej.

Przy planowaniu wydatków bieżących wzięto pod uwagę założenia makroekonomiczne Ministerstwa Finansów, tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej (w 2027 roku przyjęto wzrost wydatków bieżących w wysokości 102,6 %, w roku 2028 – 102,5 %, w roku 2029 – 102,4 %, w latach 2030 - 2040 przyjęto wskaźniki wzrostu w wysokości 102,5 %).

W ramach wydatków bieżących przewidywanych na rok 2026 i lata następne uwzględnione zostały wydatki dotyczące głównych obszarów działalności miasta:

- oświata i edukacja - (udział wydatków na oświatę stanowi znaczną pozycję w wydatkach bieżących miasta, mimo iż poszukiwanie oszczędności w tej sferze jest zadaniem bardzo trudnym, zakłada się kontynuowanie działań zmierzających do efektywnego gospodarowania środkami, jednocześnie wyzwaniem na lata następne będzie zapewnienie prawidłowo działającego i jednocześnie ekonomicznie racjonalnego systemu edukacji w kontekście prognoz demograficznych wykazujących tendencję spadkową liczby dzieci i młodzieży uczęszczających do szkół),

- rodzina, polityka społeczna i ochrona zdrowia,
- transport, gospodarka komunalna i mieszkaniowa,
- kultura, sport i turystyka,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,
- ochrona środowiska,
- administracja i promocja miasta,

- udzielone poręczenia, zaplanowano w wyniku udzielonego poręczenia kredytu zaciągniętego przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na sfinansowanie przedsięwzięć inwestycyjno – budowlanych, poręczenie kredytu zaciągniętego przez MZK na zakup autobusów elektrycznych oraz budowę niezbędnej infrastruktury dla obsługi zielonego transportu publicznego w Mieście Zamość i gminach ościennych oraz poręczenie kredytu zaciągniętego przez Zamojski Szpital Niepubliczny na sfinansowanie wkładu własnego na modernizację i dostosowanie infrastruktury szpitala w celu poprawy dostępności do świadczeń pielęgnacyjnych i opiekuńczych w ZOL oraz rozszerzenie zakresu świadczeń dla pacjentów wentylowanych mechanicznie, realizowanego w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności,

- odsetki od wyemitowanych papierów wartościowych i planowanych do zaciągnięcia (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 lipiec 2025 r.) mieszczące się w przedziale od 5,02% do 5,05% dla 2026 roku oraz 3,50% dla lat następnych.

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.

3. Monitorowanie długu publicznego

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki (wynik budżetu)

Planowany na 2026 rok deficyt budżetu Miasta Zamość, rozumiany jako różnica między planowanymi dochodami sfinansowany zostanie z emisji obligacji komunalnych oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Planowana na lata 2027 - 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 2026 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 2026 roku kwota zaciągniętego długu ukształtuje się na poziomie ponad 223 mln zł, zaś od 2027 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 2026 roku i dalszych lat objętych prognozą.

4. Przedsięwzięcia wieloletnie

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich planowanych do realizacji w ramach budżetu Miasta Zamość w latach 2026 – 2037 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.