



PREZYDENT MIASTA ZAMOŚĆ

RYNEK WIELKI 13, 22-400 ZAMOŚĆ, TEL. 84 677 23 00, FAX 84 639 30 54, SEKRETARIAT@ZAMOSC.PL

Zamość, 08.05.2026 r.



Sz. P.

Piotr Błażewicz

Przewodniczący

Rady Miasta Zamość

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zm.) przedkładam sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za rok 2025, w tym:

- bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2025 r.,
- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2025 r.,
- łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2025 r.,
- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszach w poszczególnych samorządowych jednostkach budżetowych oraz samorządowym zakładzie budżetowym za 2025 r.,
- ✓ • informację dodatkową.

Sprawozdanie finansowe - bilans jednostki samorządu terytorialnego Miasta Zamość – zostało sporządzone na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych w oparciu o obowiązujące przepisy prawa. Bilans z wykonania budżetu JST jest sprawozdaniem sporządzonym na dzień 31 grudnia 2025 roku i stanowi zestawienie zasobów - aktywów i pasywów budżetu. Bilans otwarcia po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **59.801.587,08 zł.**

Aktywa jednostki stanowią:

I.	Środki pieniężne	Suma	75 255 946,46
	w tym:		
I.1	środki pieniężne budżetu		75 252 729,32
I.2	środki pieniężne w drodze		3 217,14
II.	Należności i rozliczenia	Suma	3 154 935,26
	w tym:		
II.1	Należności finansowe		560 000,00
II.2	Należności od budżetów		696 630,87
	w tym:		
	dochody JST należne od US za 2025 r.		566 223,62
	rozliczenia z tyt. VAT za 2025 r.		130 407,25
II.2	Pozostałe należności i rozliczenia		1 898 304,39
	w tym:		
	nieprzekazane dochody budżetowe jednostek budżetowych na dzień 31.XII.2025 r.		38 516,40
	niewykorzystane i nieprzekazane środki na wydatki budżetowe w jednostkach budżetowych na dzień 31.XII.2025 r.		119 772,93
	rozliczenia z ZGL w związku z realizowaną umową o zarządzaniu gminnym zasobem nieruchomości Miasta Zamość – dochody zrealizowane w grudniu 2025 r. a przekazane 12 stycznia 2026 r.		1 728 511,69
	rozliczenia z tyt. dochodów Skarbu Państwa		11 503,37
	Razem aktywa:	Suma	78 410 881,72

Pasywa jednostki stanowią:

I.	Zobowiązania	Suma	222 092 703,76
I.1	Zobowiązania finansowe		221 482 000,00
I.1.1	Zobowiązania finansowe – krótkoterminowe (do 12 m-cy – do spłaty w roku 2026)		16 259 000,00
	w tym:		
	obligacje komunalne seria A 19		10 000 000,00
	obligacje komunalne seria A 22		3 009 000,00
	obligacje komunalne seria A 23		3 250 000,00
I.1.2	Zobowiązania finansowe – długoterminowe (powyżej 12 m-cy – do spłaty w latach 2027 -2040)		205 223 000,00
	w tym:		
	obligacje komunalne miasta		205 223 000,00
I.2	Zobowiązania wobec budżetów		549 320,92
	w tym:		
	zwrot do Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego niewykorzystanych dotacji z 2025 r.		346 169,95
	rozliczenia z tytułu VAT za 2025 r.		203 150,97
I.3	Pozostałe zobowiązania		61 382,84

w tym:		
pozostałe rozliczenia		13 454,15
rozliczenia z tyt. dochodów Skarbu Państwa		47 928,69
II. Aktywa netto budżetu		-164 708 508,04
II.1 Wynik wykonania budżetu (+/-)		35 316 145,71
Nadwyżka budżetu (+)		35 316 145,71
stanowi różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami		
Dochody roku 2025	754 500 751,79	
Wydatki roku 2025	<u>-719 184 606,08</u>	
	35 316 145,71	
II.2 Skumulowany wynik budżetu (+/-)		-200 024 653,75
Kwota określa narastającą sumę deficytów i nadwyżek w kolejnych latach budżetowych od dnia rozpoczęcia działalności przez JST Miasto Zamość do końca roku poprzedzającego rok budżetowy tj. za lata 1990-2024		
III Rozliczenia międzyokresowe		21 026 686,00
w tym:		
- udziały w PIT za 2026 r. otrzymane w m-cu XII 2025 r.		19 726 686,00
- dotacja na m-c I 2026 r. otrzymana w m-cu XII 2025 r. z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego na działalność Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej		1 300 000,00
Razem pasywa:	Suma	78 410 881,72


PREZYDENT MIASTA ZAMOŚĆ
Rafał Zwolak