

-projekt-

UCHWAŁA Nr

Rady Powiatu w Zamościu

z dnia kwietnia 2026 roku

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej powiatu

Na podstawie art. 226, art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.) – *uchwala się, co następuje:*

§ 1

Określony w § 1 uchwały Nr XIII/140/2025 Rady Powiatu w Zamościu z dnia 22 grudnia 2025 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu, zmieniony uchwałą Nr 34/2026 Zarządu Powiatu w Zamościu z dnia 16 lutego 2026 roku, uchwałą Nr XIV/155/2026 Rady Powiatu w Zamościu z dnia 25 lutego 2026 roku, uchwałą Nr 59/2026 Zarządu Powiatu w Zamościu z dnia 25 marca 2026 roku załącznik Nr 1 do uchwały otrzymuje brzmienie - *zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.*

§ 2

§ 4 uchwały Nr XIII/140/2025 Rady Powiatu w Zamościu z dnia 22 grudnia 2025 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu otrzymuje brzmienie:

„ § 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na:

- 1) realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.
- 2) finansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w ust. 1, w tym wkładu własnego beneficjenta, wynikających z konkursów rozstrzygniętych zgodnie z art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów lub z projektów wybranych zgodnie z art. 44 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów 2021-2027.”

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Zamościu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK POWIATU

Marcin Seroka

Grzegorz Szustak

RADCA PRAWNY

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 3-letniej)

załącznik nr 1 do
uchwały nr sesja
z dnia 2026-04-29
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		1.1	z tego:					1.2	z tego:				
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		1.1.5.1	1.2.1	1.2.2		
	Dochody bieżące ^x	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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp	1												
Wykonanie 2023	136 049 210,81	94 854 269,55	14 375 162,00	251 306,00	40 606 587,05	19 618 974,58	20 002 239,92	0,00	41 194 941,26	56 113,41	41 129 136,71		
Wykonanie 2024	163 721 620,91	122 871 511,07	21 547 135,00	344 638,00	62 583 079,00	14 932 749,02	23 463 910,05	0,00	40 850 109,84	2 072 473,74	38 776 807,45		
Plan 3 kw. 2025	158 197 931,30	137 518 037,74	67 705 059,06	1 401 229,98	26 035 461,96	19 535 651,41	22 840 635,33	0,00	20 679 893,56	137 096,00	20 542 797,56		
Wykonanie 2025	167 073 806,98	146 556 722,14	67 705 059,06	1 401 229,98	30 089 648,96	19 982 526,78	27 378 257,36	0,00	20 517 084,84	148 303,62	20 368 781,22		
2026	176 365 479,21	141 209 152,84	75 664 203,00	2 473 715,00	19 287 615,00	17 493 712,84	26 289 907,00	0,00	35 156 326,37	488 300,00	34 668 026,37		
2027	201 459 298,28	141 239 207,40	77 631 472,28	2 538 031,59	19 789 092,99	14 624 507,76	26 656 102,78	0,00	60 220 090,88	1 000,00	60 219 090,88		
2028	191 669 603,04	144 770 187,58	79 572 259,08	2 601 482,38	20 283 820,31	14 990 120,46	27 322 505,35	0,00	46 899 415,46	1 000,00	46 898 415,46		
2029	148 245 172,09	148 244 672,09	81 481 993,30	2 663 917,96	20 770 632,00	15 349 883,35	27 978 245,48	0,00	500,00	500,00	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 wykazujących 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 zwróconych ze szczególnymi zasadami, wykonywanych budżetu jednostki wykonawczych 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	Wydaki ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2.1	2.2.1.1		
								Wydaki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x
Lp	2		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		
Wykonanie 2023	150 497 369,72	81 752 850,08	45 505 594,51	0,00	0,00	573 228,22	0,00	0,00	0,00	68 744 519,64	68 744 519,64	4 001 187,88		
Wykonanie 2024	148 769 752,54	98 027 727,99	55 894 402,38	0,00	0,00	1 412 469,47	0,00	0,00	0,00	50 742 024,55	50 742 024,55	593 065,78		
Plan 3 kw. 2025	164 759 980,68	118 852 879,58	69 039 267,27	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	45 907 101,10	45 907 101,10	3 699 690,43		
Wykonanie 2025	149 950 557,63	109 063 290,52	62 838 288,87	0,00	0,00	1 060 641,47	0,00	0,00	0,00	40 887 267,11	40 887 267,11	1 154 940,74		
2026	191 153 273,93	124 619 030,08	70 914 103,07	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	66 534 243,85	66 534 243,85	5 529 542,98		
2027	197 289 541,72	121 249 741,37	73 243 043,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	76 039 800,35	76 039 800,35	126 452,00		
2028	188 603 867,86	124 410 598,20	77 789 723,90	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	64 193 269,66	64 193 269,66	0,00		
2029	149 445 172,09	127 396 452,56	79 656 677,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 048 719,53	22 048 719,53	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:			w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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
Wykonanie 2023	-14 448 158,91	0,00	31 019 363,76	22 000 000,00	14 448 158,91	4 845 169,44	0,00	3 972 726,32	0,00
Wykonanie 2024	14 951 868,37	0,00	12 709 519,22	0,00	0,00	6 943 605,60	0,00	5 711 413,62	0,00
Plan 3 kw. 2025	-6 562 049,38	0,00	14 562 049,38	2 850 000,00	0,00	8 804 503,23	6 562 049,38	1 959 046,15	0,00
Wykonanie 2025	17 123 249,35	0,00	24 770 165,59	1 717 727,33	0,00	8 804 503,23	0,00	13 861 435,03	0,00
2026	-14 787 794,72	0,00	21 843 530,31	0,00	0,00	5 103 849,06	5 103 849,06	15 741 181,25	9 683 945,66
2027	4 169 756,56	4 169 756,56	1 936 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 065 735,18	3 065 735,18	2 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	-1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ linie 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:			5	5.1	z tego:		
	4.4	z tego:				5.1	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	innych przychodów niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	5.1.1
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Lp								
Wykonanie 2023	201 468,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	54 500,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	948 500,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	386 500,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	998 500,00	0,00	0,00	0,00	5 555 735,59	0,00	0,00	0,00
2027	1 936 500,00	0,00	0,00	0,00	6 106 256,56	0,00	0,00	0,00
2028	2 990 000,00	0,00	0,00	0,00	6 055 735,18	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b 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 x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami:	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*							
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			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	450 000,00	24 013 000,00	13 101 419,47	22 120 783,23			
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	20 000 000,00	0,00	37 553 302,30			
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	4 000 000,00	18 850 000,00	0,00	30 377 207,54			
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	4 000 000,00	17 717 727,33	0,00	60 545 869,88			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	12 161 991,74	0,00	38 433 653,07			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 055 735,18	0,00	21 925 966,03			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 349 589,38			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	22 048 219,53			

⁹⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio 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.

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	8.1	8.2	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 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	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
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2023	0,00%	18,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	26,23%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	17,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	30,48%	x	x	x	x
2026	5,38%	14,61%	20,40%	22,29%	TAK	TAK
2027	5,38%	16,34%	19,04%	20,92%	TAK	TAK
2028	4,86%	15,88%	18,65%	20,53%	TAK	TAK
2029	0,00%	15,69%	18,11%	20,00%	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2023	323 209,06	323 209,06	0,00	0,00	0,00	369 602,90	369 602,90	356 120,53	
Wykonanie 2024	927 488,28	927 488,28	1 785 998,90	1 785 998,90	1 624 571,10	916 100,18	916 100,18	696 574,77	
Plan 3 kw. 2025	1 804 115,87	1 804 115,87	2 382 606,76	2 382 606,76	755 924,00	2 075 417,34	2 075 417,34	1 612 794,84	
Wykonanie 2025	1 872 587,27	1 872 587,27	1 976 341,97	1 976 341,97	254 328,03	1 751 284,88	1 751 284,88	1 488 181,44	
2026	2 524 115,95	2 524 115,95	10 879 527,37	10 879 527,37	10 483 995,50	2 913 656,21	2 913 656,21	2 203 805,12	
2027	915 374,10	915 374,10	48 821 062,20	48 821 062,20	41 573 839,36	915 374,10	915 374,10	506 384,95	
2028	662 862,70	662 862,70	46 898 415,46	46 898 415,46	3 995 915,46	662 862,70	662 862,70	366 695,65	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		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 przekształconych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe						
	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	
Wykonanie 2023	1 838 953,46	1 838 953,46	1 271 059,54	63 793 929,48	4 433 800,00	59 360 129,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	38 796,80	38 796,80	26 244,58	59 104 225,77	5 528 679,26	53 575 546,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	8 475 511,95	8 475 511,95	1 444 116,20	34 966 907,78	2 264 542,00	32 702 365,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	5 177 309,59	5 177 309,59	879 855,30	34 469 667,78	1 767 302,00	32 702 365,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 229 611,55	20 229 611,55	10 594 050,50	53 614 230,23	3 228 350,00	50 385 880,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	49 362 911,38	49 362 911,38	41 573 839,36	75 764 746,31	915 374,10	74 849 372,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	45 847 547,60	45 847 547,60	39 595 915,46	58 010 410,30	662 862,70	57 347 547,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
					Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłączające zobowiązania już zaciągniętych x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	
														wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp															
Wykonanie 2023	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2024	4 000 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2025	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2025	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
2026	5 555 735,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	6 106 256,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
2028	6 055 735,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyciszeniu limitu splaty 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, zostają 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. Automatycznie 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 wyłączeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

OBJAŚNIENIA

W uchwale w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej powiatu uwzględnia się zmianę wskaźników budżetu dotyczących dochodów i wydatków na 2026 rok - zgodnie z zestawieniem:

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza przed zmianą	Prognoza po zmianie	Zmiana (rubr. 4- rubr. 3)
1	2	3	4	5
1.	DOCHODY	174 268 592,57	176 365 479,21	2 096 886,64
1.1	dochody bieżące	139 799 106,20	141 209 152,84	1 410 046,64
1.2	dochody majątkowe	34 469 486,37	35 156 326,37	686 840,00
2.	WYDATKI	187 035 963,89	191 153 273,93	4 117 310,04
2.1	wydatki bieżące	121 170 760,04	124 619 030,08	3 448 270,04
2.2	wydatki majątkowe	65 865 203,85	66 534 243,85	669 040,00
3.	WYNIK	-12 767 371,32	-14 787 794,72	-2 020 423,40
4.	PRZYCHODY	19 823 106,91	21 843 530,31	2 020 423,40
5.	ROZCHODY	7 055 735,59	7 055 735,59	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian wzrasta planowany deficyt budżetu o kwotę **2 020 423,40 zł**.

Źródłem pokrycia deficytu są następujące przychody:

- 1 458 423,40 zł; tzw. „wolne środki”,
- 562 000,00 zł; spłata zaległych pożyczek za 2025 rok*.

*Wskazana kwota 562 000,00 zł nie została uregulowana przez Samodzielne Publiczne Sanatorium Rehabilitacyjnego im. J. Korczaka w Krasnobrodzie w roku 2025. Nie występują przesłanki do udzielenia ulgi, w tym przesunięcia terminu spłaty pożyczek w trybie obowiązującej uchwały Nr XLIV/471/2024 Rady Powiatu w Zamościu z dnia 17 kwietnia 2024 roku w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym przypadających Powiatowi Zamojskiemu lub jego jednostkom organizacyjnym, określenia warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, których ulga stanowić będzie pomoc publiczną oraz wskazania organu uprawnionego do udzielenia tych ulg (Dz. U. Woj. Lub. z 2024 r. poz. 2460, z późn. zm.). Tym samym jest to należność wymagalna, wymagająca natychmiastowego uregulowania.

W „Wykazie przedsięwzięć” nie wprowadza się zmian.

Zamość, 2026 – 04 – 16

SKARBNIK POWIATU

Marcin Seroka

Grzegorz Szustak

RADCA PRAWNY