

UCHWAŁA NR XX/220/2025
RADY MIASTA TOMASZÓW LUBELSKI

z dnia 16 grudnia 2025 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) - Rada Miasta uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2026-2034 obejmującą:

1. Prognozę kwoty długu stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przedsięwzięcia WPF określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia przyjętych wartości - stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:

1. Związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku.

2. Z tytułu umów, których realizacji 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 Burmistrza Miasta do przekazania kierownikom i dyrektorom jednostek organizacyjnych Miasta uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na 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.

§ 5.

Traci moc uchwała nr IX/89/2024 Rady Miasta Tomaszów Lubelski z dnia 13 grudnia 2024 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej ze zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Tomaszów Lubelski.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący Rady Miasta

Grzegorz Zieliński

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

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	182 992 420,43	127 766 316,27	64 644 688,00	2 609 565,00	11 810 119,00	14 637 526,27	34 064 418,00	14 625 000,00	55 226 104,16	5 363 500,00	49 852 604,16
2027	153 380 675,08	131 381 351,08	65 614 358,00	2 661 756,00	12 164 423,00	15 330 277,08	35 610 537,00	15 063 750,00	21 999 324,00	2 000 000,00	19 999 324,00
2028	147 169 954,04	134 202 551,04	66 598 573,00	2 714 991,00	12 529 356,00	16 036 883,04	36 322 748,00	15 515 663,00	12 967 403,00	800 000,00	12 167 403,00
2029	137 034 733,00	136 034 733,00	67 097 552,00	2 769 291,00	12 905 237,00	16 757 621,00	36 505 032,00	15 981 133,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00
2030	139 148 992,00	138 148 992,00	67 804 015,00	2 824 677,00	13 292 394,00	17 492 773,00	36 735 133,00	16 460 567,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00
2031	140 721 878,00	139 721 878,00	68 221 075,00	2 881 171,00	13 691 166,00	17 842 628,00	37 085 838,00	16 954 384,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00
2032	142 012 122,00	141 012 122,00	68 544 391,00	2 938 794,00	13 901 901,00	18 199 481,00	37 427 555,00	17 463 016,00	1 000 000,00	300 000,00	700 000,00
2033	142 772 392,00	141 772 392,00	68 772 557,00	2 997 570,00	14 168 958,00	18 231 476,00	37 601 831,00	17 986 906,00	1 000 000,00	300 000,00	700 000,00
2034	144 705 667,00	143 705 667,00	68 904 145,00	3 057 521,00	14 394 027,00	19 396 106,00	37 953 868,00	18 526 513,00	1 000 000,00	300 000,00	700 000,00

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	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	187 157 614,35	126 783 331,72	66 750 994,00	0,00	0,00	1 735 000,00	0,00	0,00	0,00	60 374 282,63	60 374 282,63	6 488 602,63
2027	150 845 869,00	127 797 598,00	67 285 002,00	0,00	0,00	1 335 950,00	0,00	0,00	0,00	23 048 271,00	23 048 271,00	0,00
2028	143 902 711,00	129 002 711,00	67 957 852,00	0,00	0,00	1 028 682,00	0,00	0,00	0,00	14 900 000,00	14 900 000,00	0,00
2029	134 134 733,00	130 634 733,00	68 637 431,00	0,00	0,00	792 085,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2030	136 648 992,00	132 148 992,00	69 323 805,00	0,00	0,00	609 905,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00
2031	136 721 878,00	133 221 878,00	70 017 043,00	0,00	0,00	469 627,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2032	139 012 122,00	134 312 122,00	70 717 213,00	0,00	0,00	361 613,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00
2033	139 172 392,00	135 772 392,00	71 424 385,00	0,00	0,00	278 442,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00
2034	141 105 667,00	137 305 667,00	72 138 629,00	0,00	0,00	144 400,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	-4 165 193,92	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	4 165 193,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 534 806,08	2 534 806,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 267 243,04	3 267 243,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 600 000,00	3 600 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	3 034 806,08	3 034 806,08	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 534 806,08	2 534 806,08	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 267 243,04	3 267 243,04	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie 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	0,00	25 402 049,12	0,00	982 984,55	982 984,55	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 867 243,04	0,00	3 583 753,08	3 583 753,08	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 600 000,00	0,00	5 199 840,04	5 199 840,04	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 700 000,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 200 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 200 000,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00	

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	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	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	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
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,22%	2,44%	7,83%	7,54%	TAK	TAK
2027	3,34%	4,25%	6,61%	6,32%	TAK	TAK
2028	3,64%	5,27%	5,82%	5,53%	TAK	TAK
2029	3,10%	5,19%	5,02%	4,73%	TAK	TAK
2030	2,58%	5,48%	4,48%	4,19%	TAK	TAK
2031	3,67%	5,72%	4,85%	4,56%	TAK	TAK
2032	2,74%	5,75%	4,64%	4,35%	TAK	TAK
2033	3,14%	5,08%	4,87%	4,87%	TAK	TAK
2034	3,01%	5,26%	5,25%	5,25%	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

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	4 966 525,56	4 966 525,56	4 589 226,77	44 088 104,16	44 088 104,16	37 951 699,16	5 004 721,05	5 004 721,05	4 589 226,77
2027	1 028 890,18	1 028 890,18	965 101,36	19 584 683,00	19 584 683,00	19 366 584,00	1 042 981,18	1 042 981,18	965 101,36
2028	0,00	0,00	0,00	12 146 639,00	12 146 639,00	12 146 639,00	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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	48 746 286,16	48 746 286,16	37 951 699,16	59 579 007,21	5 164 721,05	54 414 286,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	20 591 412,00	20 591 412,00	19 366 584,00	21 851 928,96	871 000,96	20 980 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	13 819 575,00	13 819 575,00	12 146 639,00	13 819 575,00	0,00	13 819 575,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	3 034 806,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 534 806,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 267 243,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	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.

^x 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

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)				110 789 057,09	59 579 007,21	21 851 928,96	13 819 575,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				10 295 238,50	5 164 721,05	871 000,96	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				100 493 818,59	54 414 286,16	20 980 928,00	13 819 575,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				103 276 378,09	53 751 007,21	20 861 928,96	13 819 575,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				9 668 559,50	5 004 721,05	861 000,96	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Równy dostęp do dobrej jakości kształcenia na obszarze MOF - poprawa jakości kształcenia	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2027	2 204 264,63	1 035 000,00	246 959,78	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zwiększenie dostępności do j usług społecznych na obszarze MOF - Poprawa usług społecznych	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2026	1 900 869,03	1 265 463,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Transgraniczne Roztocze - ochrona kompleksu przyrodniczego poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Miasta Tomaszów Lubelski i Gminy Solonka - uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Miasta Tomaszów Lubelski i Gminy Solonka	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2026	998 372,12	397 621,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Klub Rozwoju Cyfrowego w Tomaszowie Lubelskim - Nabywanie kompetencji cyfrowych przez mieszkańców Tomaszowa Lubelskiego	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W TOMASZOWIE LUB.	2025	2027	422 743,75	167 979,48	56 556,70	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Wygrane Rodziny w Tomaszowie Lubelskim - Pomoc w funkcjonowaniu rodzin dotkniętych problemem dziedziczenia biedy	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W TOMASZOWIE LUB.	2025	2027	2 087 454,00	1 134 371,73	124 898,88	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	W aktywności i integracji siła - Wspieranie aktywności i integracji społecznej	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W TOMASZOWIE LUB.	2025	2027	1 755 071,60	887 131,00	432 585,60	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Lokalny punkt wsparcia osób dorosłych - Aktywizacja edukacyjna osób dorosłych	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2025	2026	299 784,37	117 154,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				93 607 818,59	48 746 286,16	20 000 928,00	13 819 575,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój turystyki na obszarze MOF - Rozwój turystyki	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2026	1 870 279,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyfrowy MOF Tomaszowa Lubelskiego - ucyfrowienie usług	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2026	1 727 117,01	183 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na obszarze MOF - Poprawa efektywności energetycznej budynków	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2027	9 418 972,00	4 220 000,00	5 121 972,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	95 233 126,75
1.a	5 936 339,59
1.b	89 296 789,16
1.1	88 514 512,75
1.1.1	6 865 723,59
1.1.1.1	1 281 959,78
1.1.1.2	1 265 463,09
1.1.1.3	397 623,32
1.1.1.4	224 536,18
1.1.1.5	1 259 270,61
1.1.1.6	1 319 716,60
1.1.1.7	117 154,01
1.1.2	82 648 789,16
1.1.2.1	1 800 000,00
1.1.2.2	183 000,00
1.1.2.3	9 388 972,00

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						
1.1.2.4	Poprawa dostępu do wysokiej jakości kształcenia na obszarze MOF - Poprawa jakości kształcenia	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2026	2 495 362,00	2 195 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Retencja wód na części obszaru MOF - Retencja wód	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2027	1 770 600,00	1 168 034,00	549 016,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Poprawa systemu gospodarki odpadami na terenie MOF - Poprawa systemu gospodarki odpadami	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2027	1 184 940,00	900 000,00	204 940,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Ochrona dziedzictwa kulturowego na obszarze MOF - Ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2026	4 183 180,00	4 128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Rowerowe Rostocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich - Miasto Tomaszów Lubelski - Budowa dróg pieszo-rowerowych	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2028	23 129 560,00	6 500 000,00	8 000 000,00	7 819 575,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Cyberbezpieczny Samorząd - ucyfrowienie usług	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2026	905 000,00	34 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Rewitalizacja Miasta Tomaszów Lubelski - Rewitalizacja Miasta Tomaszów Lubelski	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2028	22 035 000,00	10 540 595,00	5 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Wspieranie mobilności miejskiej na obszarze MOF -	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2027	3 700 000,00	2 995 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Transgraniczne Rostocze - ochrona kompleksu przyrodniczego poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Miasta Tomaszów Lubelski i Gminy Sołonka - uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Miasta Tomaszów Lubelski i Gminy Sołonka	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2026	9 713 195,58	3 756 606,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Wschodnie Centrum Narciarstwa Biegowego i Sportów Wrotkarskich w Tomaszowie Lubelskim - Budowa obiektów do sportów wrotkarskich w Tomaszowie Lubelskim	Miasto Tomaszów Lubelski	2023	2026	9 974 613,00	9 474 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Dostosowanie budynku na potrzeby CUS - Dostosowanie budynku na potrzeby CUS	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2025	2027	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Geopark "Kamienny Las na Rostoczu" - Wzmocnienie potencjału turystycznego Miasta Tomaszów Lubelski	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2025	2027	1 400 000,00	800 000,00	600 000,00	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				7 512 679,00	5 828 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				626 679,00	160 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zagospodarowanie przestrzenne miasta Tomaszów Lubelski - Projekt zagospodarowania przestrzennego miasta	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2026	596 679,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Czysta powietrze - Realizacja umowy - składanie wniosków	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2025	2027	30 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 886 000,00	5 668 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa Ośrodka Sportu i Rekreacji "TOMASOVIA" w Tomaszowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Rozbudowa zaplecza sportów wrotkarskich	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2025	2026	1 472 000,00	1 437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 11189L - ulica Poniatowskiego w Tomaszowie Lubelskim - Przebudowa drogi gminnej	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2025	2026	2 350 000,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Renowacja oraz zagospodarowanie przestrzeni miejsca pamięci ku czci Żołnierzy Września 1939r. - Renowacja oraz zagospodarowanie przestrzeni	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2025	2026	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.4	2 195 362,00
1.1.2.5	1 717 050,00
1.1.2.6	1 104 940,00
1.1.2.7	4 128 000,00
1.1.2.8	22 319 575,00
1.1.2.9	34 789,00
1.1.2.10	21 575 595,00
1.1.2.11	3 470 000,00
1.1.2.12	3 756 606,16
1.1.2.13	9 474 900,00
1.1.2.14	100 000,00
1.1.2.15	1 400 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	6 718 616,00
1.3.1	70 616,00
1.3.1.1	70 616,00
1.3.1.2	0,00
1.3.2	6 648 000,00
1.3.2.1	1 437 000,00
1.3.2.2	2 290 000,00
1.3.2.3	15 000,00

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						
1.3.2.4	Dostosowanie pomieszczeń do wymogów budowlanych P1 ul. Chocimska 19 - Dostosowanie pomieszczeń do wymogów budowlanych	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2025	2027	712 000,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dostosowanie pomieszczeń do wymogów budowlanych SP 2 ul. Żołnierzy Września 1 - Dostosowanie pomieszczeń do wymogów budowlanych	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2025	2027	712 000,00	600 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dostosowanie pomieszczeń do wymogów budowlanych SP 3D ul. Żwirki i Wigury 6 - Dostosowanie pomieszczeń do wymogów budowlanych	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2025	2027	805 000,00	663 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dostosowanie pomieszczeń do wymogów budowlanych SP 3M ul. Matejki 7 - Dostosowanie pomieszczeń do wymogów budowlanych	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2025	2027	805 000,00	663 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	680 000,00
1.3.2.5	680 000,00
1.3.2.6	773 000,00
1.3.2.7	773 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletnie prognozie finansowej na lata 2026-2032

Do prognozy kwoty długu wprowadzono dochody, wydatki, przychody, rozchody i wynik budżetu – w kolumnach:

1. plan 3 kwartał 2025 r. – zgodnie z uchwałą budżetową na 2025 r. według stanu na 30 września 2025 r.,
2. w kolumnie wykonanie 2025 r. - zgodnie z kolumną planu na rok 2025r. według stanu na 31 października 2025 r. z uwagi na zwiększenie przychodów w pozycji - kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych,
3. w kolumnie plan 2026 r. zgodnie projektem uchwały budżetowej na 2026 r. - prognoza uwzględnia:

Przychody z tytułu:

- emisji obligacji komunalnych w kwocie 7200000,- zł z datą wykupu w roku 2033 i 2034.

Rozchody z tytułu:

- spłaty pożyczki z Narodowego Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie udzielonej na "Międzydziedzinowe. Adaptacja do zmian klimatu oraz ograniczenie skutków zagrożeń środowiska" w kwocie 534806,08 zł
- wykupu emisji obligacji komunalnych w banku PKO BP SA z siedzibą w Warszawie z 2018 roku w kwocie 2500000,00 zł

Z uwagi na zachowanie wskaźników spłat zobowiązań określonych w art. 243 ustawy konieczne stają się zmiany terminów wykupu obligacji komunalnych wynikające z zawartych umów. Zgodnie z ustawą o obligacjach i zawartą umową na emisje obligacji komunalnych istnieje możliwość zmiany daty wykupu obligacji komunalnych.

Poziom planowanych dochodów i wydatków budżetowych w latach 2026-2034 zaplanowano z ostrożnością, z uwagi na niepewną sytuację dotyczącą wzrostu PKB jak i inflacji, mając na względzie zawarte umowy o dofinansowanie przedsięwzięć oraz realizm finansów gminy. Dla dochodów, których Burmistrz jest organem podatkowym (podatki i opłaty lokalne) przyjęto w roku 2026 wzrost o ok. 4,5%, tj. o wzrost górnych stawek ogłaszanych przez Ministerstwo Finansów. W latach 2027-2034 wzrost podatków i opłat lokalnych przyjęto na poziomie 3%.

Z uwagi na trudną do oszacowania prognozę PKB i inflacji w latach 2027-2034 dochody i wydatki bieżące zaplanowano na poziomie roku 2026 ze wzrostami o 1-4,5% w każdym następnym roku. Wynika to również ze zmiany dochodów w pozycjach *dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób*

fizycznych oraz z subwencji ogólnej , których wielkości nie można odnieść do lat poprzednich.

W zakresie dochodów ze sprzedaży majątku zaplanowano dochody w kwocie 5363500,00 zł. Dochody dotyczą sprzedaży działek budowlanych przy ul. Robotniczej boczna ul. Łaszczowieckiej, przy ul. Moniuszki oraz ul. Ofiar Bełzca. Założono, że w 2026 roku będzie odbywać się sprzedaż lokali mieszkalnych, w oparciu o zainteresowanie mieszkańców nabyciem na własność swoich mieszkań.

Przy szacowaniu przedsięwzięć wieloletnich przyjęto założenia dotyczące poszczególnych grup wydatków oraz ujęto przedsięwzięcia współfinansowane ze środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego (wydatki bieżące) i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (wydatki majątkowe) w Miejskich Obszarach Funkcjonalnych dla Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych.

Przedsięwzięcia wieloletnie:

1) wydatki bieżące:

- „Równy dostęp do dobrej jakości kształcenia na obszarze” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 2204264,63,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 1035000,- zł. Zadanie finansowane jest w 100% ze środków budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa i realizowane w latach 2024 – 2027.
- „Zwiększenie dostępności do usług społecznych na obszarze MOF” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 1900869,03 zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 1265463,09 zł. Zadanie finansowane jest w 89,46% ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz 10,54% z budżetu państwa i realizowane w latach 2024 – 2026.
- „Transgraniczne Roztocze - ochrona kompleksu przyrodniczego poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Miasta Tomaszów Lubelski i Gminy Sołonka” - planowane wydatki bieżące na zadanie wynoszą 998372,12 zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 397621,74 zł. Zadanie finansowane jest w prawie 100% ze środków budżetu Unii Europejskiej i realizowane w latach 2024 – 2026.
- „Klub Rozwoju Cyfrowego w Tomaszowie Lubelskim” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 422743,75 zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 167979,48 zł. Zadanie finansowane jest w 83% ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz 17% z budżetu państwa i realizowane w latach 2024 – 2026
- „Wygrane Rodziny w Tomaszowie Lubelskim” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 2087454,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 1134371,73 zł. Zadanie finansowane jest w 95% ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz 5% z budżetu państwa i realizowane w latach 2025 – 2027.
- „W aktywności i integracji siła” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 1755071,60 zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 887131,- zł. Zadanie finansowane jest w 89,48% ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz 10,52% z budżetu państwa i realizowane w latach 2025 – 2027.

- „Lokalny punkt wsparcia osób dorosłych” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 299784,37 zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 117154,01 zł. Zadanie finansowane jest w 79,50% ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz 20,50% z budżetu państwa i realizowane w latach 2025 – 2027.
- „Zagospodarowanie przestrzenne miasta Tomaszów Lubelski” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 596679,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 150000,- zł. Zadanie finansowane jest ze środków własnych.
- „Czyste powietrze” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 30000,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 10000,- zł. Zadanie finansowane jest w 100% ze środków WFOŚiGW.

2) wydatki majątkowe:

- „Rozwój turystyki na obszarze MOF” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 1870279,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 1800000,- zł. Zadanie finansowane jest w 85% ze środków budżetu Unii Europejskiej i realizowane w latach 2024 – 2026.
- „Cyfrowy MOF Tomaszowa Lubelskiego” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 1727117,01 zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 183000,- zł. Zadanie finansowane jest w 85% ze środków budżetu Unii Europejskiej i realizowane w latach 2024 – 2026.
- „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na obszarze MOF” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 9418972,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 4220000,- zł. Zadanie finansowane jest w 85% ze środków budżetu Unii Europejskiej i realizowane w latach 2024 – 2027.
- „Poprawa dostępu do wysokiej jakości kształcenia na obszarze MOF” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 2 495 362,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 2195362,- zł. Zadanie finansowane jest w 85% ze środków budżetu Unii Europejskiej i realizowane w latach 2024 – 2026.
- „Retencja wód na części obszaru MOF” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 1770600,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 1168034,- zł. Zadanie finansowane jest w 85% ze środków budżetu Unii Europejskiej i realizowane w latach 2024 – 2027.
- „Poprawa systemu gospodarki odpadami na terenie MOF” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 1184940,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 900000,- zł. Zadanie finansowane jest w 85% ze środków budżetu Unii Europejskiej i realizowane w latach 2024 – 2027.
- „Ochrona dziedzictwa kulturowego na obszarze MOF” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 4183180,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 4128000,- zł. Zadanie finansowane jest w 85% ze środków budżetu Unii Europejskiej i realizowane w latach 2024 – 2026.
- „Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich - Miasto Tomaszów Lubelski” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 23129560,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 6500000,- zł. Zadanie

finansowane jest w 85% ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz 5% z budżetu państwa i realizowane w latach 2024 – 2028.

- „Cyberbezpieczny Samorząd” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 905000,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 34789,- zł. Zadanie finansowane jest w 85% ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz 10% z budżetu państwa i realizowane w latach 2024 – 2026.
- „Rewitalizacja Miasta Tomaszów Lubelski” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 22035000,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 10540595,- zł. Zadanie finansowane jest w 85% ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz 10% z budżetu państwa i realizowane w latach 2024 – 2026.
- „Wspieranie mobilności miejskiej na obszarze MOF” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 3700000,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 2995000,- zł. Zadanie finansowane jest w 85% ze środków budżetu Unii Europejskiej i realizowane w latach 2024 – 2027.
- „Transgraniczne Roztocze - ochrona kompleksu przyrodniczego poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Miasta Tomaszów Lubelski i Gminy Sołonka” - planowane wydatki majątkowe na zadanie wynoszą 9713195,58zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 3756606,16 zł stanowiące dotację dla Gminy Solonka i PGKiM w Tomaszowie Lubelskim. Zadanie finansowane jest w prawie 100% ze środków budżetu Unii Europejskiej i realizowane w latach 2024 – 2026.
- „Wschodnie Centrum Narciarstwa Biegowego i Sportów Wrotkarskich w Tomaszowie Lubelskim” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 9974613,-zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 9474900,- zł. Zadanie finansowane jest w 45% ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz 50% z budżetu państwa i realizowane w latach 2023 – 2026.
- „Dostosowanie budynku na potrzeby CUS” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 100000,-zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 50000,- zł. Zadanie finansowane jest w 85% ze środków budżetu Unii Europejskiej i realizowane w latach 2025 – 2027.
- „Geopark "Kamienny Las na Roztoczu"" - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 1400000,-zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 800000,- zł. Zadanie finansowane jest w 85% ze środków budżetu Unii Europejskiej i realizowane w latach 2025 – 2027.
- „Rozbudowa Ośrodka Sportu i Rekreacji "TOMASOVIA" w Tomaszowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 1472000,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 1437000,- zł. przy udziale 50% środków z budżetu państwa i realizowane w latach 2025 – 2026.
- „Przebudowa drogi gminnej nr 11189L - ulica Poniatowskiego w Tomaszowie Lubelskim” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 2350000,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 2290000.- zł Zadanie finansowane jest w 50% z budżetu państwa i realizowane w latach 2025 – 2026.
- „Renowacja oraz zagospodarowanie przestrzeni miejsca pamięci ku czci Żołnierzy Września 1939r.” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą

30000,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 15000,- zł Zadanie finansowane jest ze środków własnych i realizowane w latach 2025 – 2026. Przygotowanie projektu do złożenia wniosku o dofinansowanie.

- „Dostosowanie pomieszczeń do wymogów budowli ochronnych P1 ul. Chocimska 19” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 712000,- zł. Wydatki w roku 2026 zaplanowano w wysokości 0,00 zł. Zadanie realizowane w ramach 100% dotacji z budżetu państwa i realizowane w latach 2025-2027.
- „Dostosowanie pomieszczeń do wymogów budowli ochronnych SP 2 ul. Żołnierzy Września 1” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 712000,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 600000,- zł Zadanie realizowane w ramach 100% dotacji z budżetu państwa i realizowane w latach 2025-2027.
- „Dostosowanie pomieszczeń do wymogów budowli ochronnych SP 3D ul. Żwirki i Wigury 6” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 805000,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 663000,- zł Zadanie realizowane w ramach 100% dotacji z budżetu państwa i realizowane w latach 2025-2027.
- „Dostosowanie pomieszczeń do wymogów budowli ochronnych SP 3M ul. Matejki 7” - planowane wydatki na całe zadanie wynoszą 805000,- zł, a w roku 2026 wydatki zaplanowano w wysokości 663000,- zł Zadanie realizowane w ramach 100% dotacji z budżetu państwa i realizowane w latach 2025-2027.

Pozostałe wydatki inwestycyjne w kwocie 3228000,- zł są wydatkami jednorocznymi.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano również dotacje w wysokości:

- 200000,- zł stanowiące dotacje dla mieszkańców miasta na wymianę źródeł ogrzewania,
- 2531996,47 zł dla Powiatu Tomaszowskiego jako współfinansowanie zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej Nr 3561L ul. Rolnicza w Tomaszowie Lubelskim".
- 3756606,16 zł dla PGKiM oraz Gminy SOŁONKA na zadaniu „Transgraniczne Roztocze - ochrona kompleksu przyrodniczego poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Miasta Tomaszów Lubelski i Gminy Sołonka” opisane w przedsięwzięciach powyżej.

Wynik budżetu

W 2026 roku planuje się deficyt w kwocie 4165193,92 zł wynikający z angażowania środków własnych jako udział z planowanych zadaniach inwestycyjnych. W prognozie w latach 2027 – 2034 planuje się uzyskanie nadwyżki budżetowej, która w całości pokryje spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Łączna kwota długu w poszczególnych latach nie przekracza ustawowego wskaźnika, co jest zgodne z wymogiem ustawy o finansach publicznych i spełniona zostaje relacja wynikająca z art. 243.

W roku 2026 planowane dochody bieżące będą wyższe od wydatków bieżących o kwotę 982984,55 zł.

W latach objętych prognozą tj.: 2027 – 2034 planowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących i wielkości te pozwalają na spłatę zadłużenia oraz możliwość

finansowania wydatków inwestycyjnych. Zachowanie równowagi budżetowej w zakresie działalności operacyjnej jest zgodnie z ustawą o finansach publicznych jest warunkiem koniecznym do uchwalenia budżetu miasta.

Podsumowując uzasadnienie do wieloletniej prognozy finansowej należy stwierdzić, iż celem strategicznym polityki finansowej naszej jednostki samorządu terytorialnego jest zabezpieczenie środków na realizację zadań bieżących miasta przy jednoczesnym utrzymaniu jak najwyższego poziomu wydatków na zadania inwestycyjne.

Niewątpliwy wpływ na zmniejszenie wydatków bieżących będzie miała zakończona inwestycja zmiany oświetlenia ulicznego na oświetlenie LED wraz z montażem sterowania tym oświetleniem.

W celu utrzymania równowagi budżetowej podejmiemy konieczne działania stabilizujące finanse miasta polegające na:

- prowadzeniu aktywnej polityki zmierzającej do wzrostu dochodów ze źródeł, na które samorząd ma bezpośredni wpływ i która kształtuje korzystną relację w stosunku do transferów z budżetu centralnego,
- ograniczeniu zajęć dydaktycznych wykraczające poza ramowe plany nauczania,
- planowanym ograniczeniu wielkości zatrudnienia w Urzędzie Miasta oraz jednostkach organizacyjnych,
- ograniczeniu wzrostu wynagrodzeń, z wyjątkiem wynagrodzeń minimalnych,
- znacznym ograniczeniu kalendarza imprez miejskich,
- stałym monitorowaniu wydatków bieżących,
- osiąganiu nadwyżki operacyjnej w celu zapewnienia finansowania zadań inwestycyjnych,
- intensyfikowaniu działań w kierunku pozyskiwania zewnętrznych środków bezzwrotnych,
- monitorowaniu zadłużenia miasta,
- ograniczeniu dofinansowania zadań niebędących zadaniami własnymi miasta.

Zarządzanie finansami miasta wymaga zachowania zarówno na etapie planowania jak i realizacji budżetu odpowiednich relacji pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, tak aby możliwe było wygospodarowanie nadwyżki operacyjnej bardzo istotnej z punktu widzenia utrzymania w miarę możliwości wysokiego potencjału w zakresie absorpcji środków europejskich oraz poziomu wiarygodności kredytowej miasta.

W związku z powyższym realizacja celów polityki budżetowej na najbliższe lata wymagać będzie dążenia do takiej polityki finansowej, która nie tylko umożliwi wykonywanie zadań niezbędnych czyli zabezpieczenie środków na wydatki obligatoryjne wynikające z ustaw ale też zapewni realizację planów i projektów rozwojowych bez nadmiernego zadłużania i ponoszenia kosztów jego obsługi.

Przy planowaniu budżetu miasta na lata następne niezbędne jest ograniczanie dynamiki wydatków bieżących polegających głównie na bezwzględnym ograniczeniu wzrostu zatrudnienia.