

**UCHWAŁA NR XXIV/259/2026
RADY MIASTA TOMASZÓW LUBELSKI**

z dnia 30 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 230 ust. 1 art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.) - Rada Miasta uchwała, co następuje:

§ 1.

W uchwale nr XX/220/2025 Rady Miasta Tomaszów Lubelski z dnia 16 grudnia 2025 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej § 1. otrzymuje brzmienie:

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.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Tomaszów Lubelski.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	188 106 592,46	129 558 079,38	64 644 688,00	2 609 565,00	11 887 321,00	16 351 943,38	34 064 562,00	14 625 000,00	58 548 513,08	5 363 500,00	54 349 428,08	
2027	159 348 675,08	134 349 351,08	65 614 358,00	2 661 756,00	12 164 423,00	18 298 277,08	35 610 537,00	15 063 750,00	24 999 324,00	2 000 000,00	22 999 324,00	
2028	150 142 954,04	137 175 551,04	66 598 573,00	2 714 991,00	12 529 356,00	19 009 883,04	36 322 748,00	15 515 663,00	12 967 403,00	800 000,00	12 167 403,00	
2029	138 440 952,00	137 440 952,00	67 097 552,00	2 769 291,00	12 905 237,00	18 163 840,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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		
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	193 553 537,80	129 725 764,88	67 856 141,41	0,00	0,00	1 735 000,00	0,00	0,00	0,00	63 827 772,92	63 827 772,92	10 635 630,55
2027	156 813 869,00	130 765 598,00	67 285 002,00	0,00	0,00	1 335 950,00	0,00	0,00	0,00	26 048 271,00	26 048 271,00	0,00
2028	146 875 711,00	131 975 711,00	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	135 540 952,00	132 040 952,00	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:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	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	-5 446 945,34	0,00	8 481 751,42	7 200 000,00	4 165 193,92	1 051 073,05	1 051 073,05	230 678,37	230 678,37	
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			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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 zrównowazenia 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	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 ^x						
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	-167 685,50	1 114 065,92	
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 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	4,21%	2,35%	7,83%	7,64%	TAK	TAK
2027	3,34%	4,25%	6,60%	6,41%	TAK	TAK
2028	3,64%	5,27%	5,81%	5,63%	TAK	TAK
2029	3,10%	5,19%	5,01%	4,82%	TAK	TAK
2030	2,58%	5,48%	4,46%	4,28%	TAK	TAK
2031	3,67%	5,72%	4,84%	4,66%	TAK	TAK
2032	2,74%	5,75%	4,62%	4,44%	TAK	TAK
2033	3,14%	5,08%	4,86%	4,86%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	5 538 298,47	5 538 298,47	5 133 855,32	48 884 561,08	48 884 561,08	42 604 065,77	6 627 567,01	6 627 567,01	6 102 146,89
2027	3 996 890,18	3 996 890,18	3 933 101,36	22 584 683,00	22 584 683,00	21 366 584,00	4 010 981,18	4 010 981,18	3 933 101,36
2028	2 973 000,00	2 973 000,00	2 973 000,00	12 146 639,00	12 146 639,00	12 146 639,00	2 973 000,00	2 973 000,00	2 973 000,00
2029	1 406 219,00	1 406 219,00	1 406 219,00	0,00	0,00	0,00	1 406 219,00	1 406 219,00	1 406 219,00
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 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	54 126 108,13	54 126 108,13	42 579 377,24	66 762 145,26	6 807 567,01	59 954 578,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 591 412,00	23 591 412,00	21 366 584,00	28 074 928,96	3 839 000,96	24 235 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	13 819 575,00	13 819 575,00	12 146 639,00	14 709 109,71	2 973 000,00	11 736 109,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 406 219,00	1 406 219,00	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:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty 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					
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	3 000 000,00	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.

* 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)				123 444 935,92	66 762 145,26	28 074 928,96	14 709 109,71	1 406 219,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				19 800 332,50	6 807 567,01	3 839 000,96	2 973 000,00	1 406 219,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				103 644 603,42	59 954 578,25	24 235 928,00	11 736 109,71	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:				114 889 786,80	60 753 675,14	27 084 928,96	14 709 109,71	1 406 219,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				19 173 653,50	6 627 567,01	3 829 000,96	2 973 000,00	1 406 219,00	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	1 424 065,76	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	1 211 022,42	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 Sołonka - uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Miasta Tomaszów Lubelski i Gminy Sołonka	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2026	998 372,12	705 195,10	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	195 157,41	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	1 319 270,87	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	1 186 690,95	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	216 322,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Polityka senioralna EFS+ - Usługi społeczne	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W TOMASZOWIE LUB.	2023	2026	1 802 965,00	14 931,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	CUSTL - od wsparcia do rozwoju! - Przekształcenie MOPSu w CUS	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W TOMASZOWIE LUB.	2025	2029	7 702 129,00	354 910,00	2 968 000,00	2 973 000,00	1 406 219,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				95 716 133,30	54 126 108,13	23 256 928,00	11 736 109,71	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	100 895 602,75
1.a	14 214 831,88
1.b	86 680 770,87
1.1	94 156 034,75
1.1.1	14 124 215,88
1.1.1.1	1 281 959,78
1.1.1.2	1 211 022,42
1.1.1.3	397 621,74
1.1.1.4	251 714,11
1.1.1.5	1 444 169,75
1.1.1.6	1 619 276,55
1.1.1.7	216 322,53
1.1.1.8	0,00
1.1.1.9	7 702 129,00
1.1.2	80 031 818,87

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	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	202 662,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej i wielorodzinnych budynków mieszkalnych 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
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 Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich - Miasto Tomaszów Lubelski - Budowa dróg pieszo-rowerowch	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	330 803,05	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	2026	776 690,00	282 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Wspieranie mobilności miejskiej na obszarze MOF -	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2027	3 875 000,00	2 995 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Transgraniczne Roztocze - 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	7 883 971,98	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	Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej - ul. Lwowska 120 - Dostosowanie budynku na potrzeby CUS	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2025	2027	3 500 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Geopark "Kamienny Las na Roztoczu" - 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
1.1.2.16	Rewitalizacja Miasta Tomaszów Lubelski poprzez budowę parku ze stacją przesiadkową dla rowerów i utworzenie Centrum wspierania przedsiębiorczości - Rewitalizacja Miasta	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2026	2028	6 931 728,13	3 500 000,00	3 150 000,00	281 728,13	0,00	0,00
1.1.2.17	Rewitalizacja Miasta Tomaszów Lubelski poprzez renowację budynku dawnej herbaciarni z nadaniem jej funkcji Centrum ruchu turystycznego - Rewitalizacja Miasta T	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2026	2028	12 114 806,58	6 000 000,00	2 480 000,00	3 634 806,58	0,00	0,00
1.1.2.18	CUSTL - od wsparcia do rozwoju! - Przekształcenie MOPSu w CUS	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W TOMASZOWIE LUB.	2025	2029	745 090,00	745 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.1	1 800 000,00
1.1.2.2	0,00
1.1.2.3	9 341 972,00
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	0,00
1.1.2.8	22 319 575,00
1.1.2.9	34 789,00
1.1.2.10	0,00
1.1.2.11	3 645 000,00
1.1.2.12	3 756 606,16
1.1.2.13	9 474 900,00
1.1.2.14	3 450 000,00
1.1.2.15	1 400 000,00
1.1.2.16	6 931 728,13
1.1.2.17	12 114 806,58
1.1.2.18	745 090,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00

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	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				8 555 149,12	6 008 470,12	990 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				626 679,00	180 000,00	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	170 000,00	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				7 928 470,12	5 828 470,12	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	2 350 952,00	2 290 952,00	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
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
1.3.2.8	Budowa drogi gminnej ul. Ofiar Bełżca w Tomaszowie Lubelskim - Budowa drogi gminnej	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2024	2026	1 041 518,12	159 518,12	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3	6 739 568,00
1.3.1	90 616,00
1.3.1.1	90 616,00
1.3.1.2	0,00
1.3.2	6 648 952,00
1.3.2.1	1 437 000,00
1.3.2.2	2 290 952,00
1.3.2.3	15 000,00
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
1.3.2.8	0,00

OBJAŚNIENIA W SPRAWIE ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MIEJSKIEJ TOMASZÓW LUBELSKI NA LATA 2026 - 2034.

W prezentowanej uchwale dokonano zmian w następujących tytułach:

W roku 2026 dokonuje się zmian planowanych dochodów do kwoty **188.106.592,46 zł** oraz zmian planowanych wydatków do kwoty **193.553.537,80 zł** wynikających ze zmian wprowadzonych uchwałą budżetową oraz zarządzeniami Burmistrza miasta. Przychody zmniejszono w poz. wolnych środków do kwoty **230.678,37 zł** w celu zrównoważenia budżetu miasta na 2026 rok.

Przedsięwzięcia wieloletnie uległy zmianie w następujących pozycjach:

1. Wprowadzono zadanie pn.: "CUSTL - od wsparcia do rozwoju!" w latach realizacji zadania tj. 2026-2029 w wydatkach bieżących oraz w roku 2026 w wydatkach majątkowych.

2. Zadanie pn.: "Rewitalizacja Miasta Tomaszów Lubelski " przekształcono na dwa zadania dotyczące rewitalizacji:

- a) Rewitalizacja Miasta Tomaszów Lubelski poprzez budowę parku ze stacją przesiadkową dla rowerów i utworzenie Centrum wspierania przedsiębiorczości,
- b) Rewitalizacja Miasta Tomaszów Lubelski poprzez renowację budynku dawnej herbaciarni z nadaniem jej funkcji Centrum ruchu turystycznego

planowane do realizacji w latach 2026-2028 z planowanymi wydatkami zgodnie ze złożonymi wnioskami o dofinansowanie.

3. Zadanie pn.: "Wspieranie mobilności miejskiej na obszarze MOF" zmniejszono środki planowane do wykonania zadania.

4. Zadanie pn.: "Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej - ul. Lwowska 120" zmniejszono środki planowane do wykonania zadania z uwagi na ujęcie wydatków w pkt 1.

5. Zadanie pn.: "Przebudowa drogi gminnej nr 11189L - ulica Poniatowskiego w Tomaszowie Lubelskim" zwiększono plan o kwoty niezbędne do wykonania zadania.

6. Nazwa zadania "Budowa drogi gminnej ul. Ofiar Bełżca w Tomaszowie Lubelskim" zwiększono plan o kwoty niezbędne do wykonania zadania.