

**UZASADNIENIE
DO PROJEKTU BUDŻETU
GMINY TOMASZÓW LUBELSKI
NA 2026 ROK**

Tomaszów Lubelski, Listopad 2025 r.

Dane ogólne:

Projekt budżetu gminy na 2026 rok obejmuje realizacją zadań bieżących oraz zadań inwestycyjnych wynikających z przepisów prawa, przyjętych do realizacji przedsięwzięć, zawartych w Wieloletniej Prognozy Finansowej, Strategii Rozwoju Gminy Tomaszów Lubelski, złożonych wniosków do budżetu, realizowanych umów i zawartych umów o dofinansowanie zewnętrzne.

Podstawą opracowania projektu budżetu gminy są kwoty i wskaźniki ogłoszone przez Ministra Finansów, zawiadomienia o udziałach w podatkach, subwencjach i dotacjach, kalkulacja dochodów własnych gminy, w tym stawek podatkowych, opłat i cen obowiązujących w roku poprzedzającym rok budżetowy, przewidywane wykonanie dochodów i wydatków w bieżącym roku oraz skutki finansowe uchwał Rady Gminy podjętych w latach wcześniejszych. Projekt budżetu na 2026 rok uwzględnia wymogi wynikające z przepisów o finansach publicznych, zapewnia realizację wszystkich zadań wynikających z ustawy o samorządzie gminnym i innych ustaw i jest następujący:

Wyszczególnienie	Plan
A. Dochody	89.568.600,00 zł
- dochody bieżące	65.792.547,00 zł
- dochody majątkowe	23.776.053,00 zł
B. Wydatki	103.688.895,00 zł
- wydatki bieżące	62.003.869,25 zł
- wydatki majątkowe	41.685.025,75 zł
Przychody:	16.515.295,00 zł
Rozchody:	2.395.000,00 zł
Deficyt budżetu:	14.120.295,00 zł

Projekt budżetu na 2026 r. zakłada:

- zachowanie dotychczasowego poziomu dochodów bieżących w zakresie podatków i opłat pobieranych przez gminę oraz dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 100.000,00 zł, przy czym w 2025 roku przeprowadzono szereg kontroli podatkowych przedsiębiorstw i przedsiębiorców zwiększających podstawę opodatkowania,
- znaczny udział środków zewnętrznych wynikający z zawartych umów o dofinansowanie oraz złożonych wniosków w zakresie dofinansowania realizowanych zadań inwestycyjnych, w tym z funduszy rządowych: Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg i środków Unii Europejskiej –

Fundusze Europejskie 2021-2027, Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2023-2027, Fundusze Europejskie na rozwój cyfrowy 2021-2027 FERC, Zintegrowane Inwestycje Terytorialne na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Tomaszowa Lubelskiego, w tym: miasto Tomaszów Lubelski – jako ośrodek rdzeniowy, gmina wiejska Tomaszów Lubelski – jako strefa zewnętrzna MOF, którego utworzenie zostało zawarte w Strategii Rozwoju Województwa Lubelskiego do 2030 roku.

- przychody z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym w kwocie 16.515.295,00 zł na sfinansowanie zadań inwestycyjnych,
- spłaty kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych w wysokości 2.395.000,00 zł
- zwiększenie nakładów inwestycyjnych w stosunku do lat poprzednich w sposób następujący:

Nakłady 2022 r.	Nakłady 2023 r.	Nakłady 2024 r.	Planowane nakłady na 2025 r.	Planowane nakłady na 2026 r.
12.168.278,00	14 624 589,42	27 969 257,98	30.631.858,83	41.685.025,75

W 2026 roku wykonywane będą zadania inwestycyjne na kwotę ogółem **41.685.025,75 zł**, co stanowi 40,20 % planowanych wydatków ogółem. Zadania inwestycyjne wynikają przede wszystkim z zawartych umów na realizację przedsięwzięć zgodnie z Wieloletnią Prognozą Finansową i zgłaszanych wniosków do budżetu przez radnych i mieszkańców gminy. Większość zadań inwestycyjnych, remontowych i bieżących posiada zapewnione finansowanie zewnętrzne w postaci dotacji i środków na projekty, inwestycje i remonty w wysokości **25.476.231,73 zł**, pochodzących z dostępnych instrumentów wsparcia krajowych i zagranicznych.

Zestawienie zadań inwestycyjnych przyjętych do realizacji w 2026 r. przedstawiono w załączniku nr 5 do projektu uchwały budżetowej.

Dotacje z budżetu stanowić będą wartość 5.869.235,00 zł, w tym do jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 2.394.000,00 zł, zaś do jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 3.475.235,00 zł, co przedstawia załącznik nr 4 do projektu uchwały budżetowej. W budżecie zaplanowano pomoc finansową do Powiatu Tomaszowskiego w wysokości 502.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3561L ul. Rolnicza w Tomaszowie Lubelskim” oraz kwotę 74.000,00 zł z przeznaczeniem na budowę dróg i ścieżek rowerowych na terenie gminy Tomaszów Lubelski. Kwotę 60.000,00 zł przeznaczono na pomoc finansową dla Województwa Lubelskiego na realizację projektu pn. „Lubelskie bez azbestu”. Do miasta Zamość zaplanowano dotację w wysokości 8.000,00 zł na utrzymanie schroniska dla zwierząt. W projekcie budżetu 2026 r. zaplanowano również dotacje celowe w kwocie 80.000,00 zł na uchwalone programy związane z ochroną środowiska, w tym:

- 30.000,00 zł - na wymianę niskosprawnych kotłów i pieców na podstawie Uchwały Nr XXI/188/2020 Rady Gminy Tomaszów Lubelski z dnia 30 października 2020 r. w sprawie przyjęcia regulaminu udzielania dotacji celowych z budżetu Gminy

Tomaszów Lubelski na dofinansowanie wymiany niskosprawnych kotłów i pieców opalanych paliwem stałym na niskoemisyjne źródła ciepła,

- 50.000,00 zł - dopłaty do podłączeń w zakresie budowy przyłączy kanalizacyjnych i wodociągowych na terenie gminy Tomaszów Lubelski na podstawie Uchwały NR XLVII/406/2023 w sprawie zmiany uchwały Nr XXX/266/2021 Rady Gminy Tomaszów Lubelski z dnia 3 września 2021 r. w sprawie ustalenia Regulaminu udzielania dotacji celowej za środków budżetu Gminy Tomaszów Lubelski na dofinansowanie poniesionych kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie budowy przyłączy kanalizacyjnych oraz wodociągowych na terenie Gminy Tomaszów Lubelski.

Zestawienie kwot dotacji zawiera załącznik nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2026 r.

Zadania finansowane środkami unijnymi stanowią wartość 28.835.487,70 zł, z czego środki UE stanowią wartość 17.724.764,46 zł, co przedstawia załącznik nr 6 do projektu uchwały budżetowej. Wśród nowych instrumentów bezzwrotnych znajduje się projekty realizowane w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Tomaszowa Lubelskiego, których zakres przedstawiono poniżej.

Projekty realizowane w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Tomaszowa Lubelskiego w tym: miasto Tomaszów Lubelski – jako ośrodek rdzeniowy, gmina wiejska Tomaszów Lubelski – jako strefa zewnętrzna MOF, którego utworzenie zostało zawarte w Strategii Rozwoju Województwa Lubelskiego do 2030 roku:

Rozwój turystyki na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego

Projekt ma na celu rozwój turystyki na obszarze MOF. Głównym zadaniem jest poprawa infrastruktury turystycznej. W ramach projektu na terenie miasta Tomaszów Lubelski planowane są zadania na terenie parku miejskiego – budowa tężni solankowej oraz instalacji na ogrodzeniu parku, która będzie stanowić rodzaj informacji turystycznej, obrazującej obiekty turystyczne miast i gminy. Na terenie gminy planowana jest do wykonania mała architektura turystyczna na szczycie Białej Góry w Justynówce i Majdanie Górnym, jako uzupełnienie już istniejącej infrastruktury. Na terenie miasta i gminy planuje się wyznaczenie tras rowerowych, budowa i renowacja towarzyszących trasom turystycznych obiektów turystycznych małej infrastruktury oraz oznaczenie turystyczne. Złożony wniosek o przyznanie dofinansowania oceniono pozytywnie i została podpisana umowa o dofinansowania z Marszałkiem Województwa Lubelskiego

Cyfrowy MOF Tomaszowa Lubelskiego

Celem projektu jest rozwój elektronicznych usług publicznych na poziomie lokalnym (tworzenie, cyfryzacja nowych usług, poprawa funkcjonalności i e-dojrzałości

istniejących usług do minimum 4 poziomu dojrzałości, integracja usług, tworzenie i rozwijanie platform służących udostępnianiu usług, rozwój infrastruktury informatycznej jednostek, wsparcie rozwoju systemów elektronicznego zarządzania dokumentacją, rejestrów publicznych, aplikacji i systemów bazodanowych) oraz poprawa cyberbezpieczeństwa systemu informatycznego. Złożony wniosek o przyznanie dofinansowania oceniono pozytywnie i została podpisana umowa o dofinansowania z Marszałkiem Województwa Lubelskiego.

Poprawa dostępu do wysokiej jakości kształcenia przedszkolnego i włączającego podstawowego na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego

Projekt ma na celu poprawę równego dostępu do wysokiej jakości usług edukacji przedszkolnej i włączającej edukacji podstawowej. W ramach projektu planuje się inwestycje infrastrukturalne w istniejących placówkach przedszkolnych, będących w miejskim i gminnym zasobie. W szczególności planuje się wyposażenie placówek w nowoczesne w pełni bezpieczne place zabaw z bezpieczną nawierzchnią, wyposażenie sal w sprzęt ITC (magiczne dywany, magiczne ściany i inne nowoczesne wyposażenie), niezbędne roboty budowlane dostosowujące placówki i ich otoczenie do nowoczesnych standardów edukacji i wychowania przedszkolnego. W szkołach podstawowych planuje się dostosowanie budynków oraz pracowni i sanitariatów do potrzeb dzieci z niepełnosprawnościami. Złożony wniosek o przyznanie dofinansowania oceniono pozytywnie i została podpisana umowa o dofinansowania z Marszałkiem Województwa Lubelskiego.

Odnawialne źródła energii na terenie MOF Tomaszowa Lubelskiego. W ramach projektu przewiduje się montaż instalacji fotowoltaicznych o mocy nieprzekraczającej 50 kW na obiektach użyteczności publicznej należących do Gminy Tomaszów Lubelski oraz do Miasta Tomaszów Lubelski. Wraz z montażem instalacji fotowoltaicznych przewiduje się montaż magazynów energii, które pozwolą na wykorzystanie wytworzonej energii w porze dziennej przez odbiorniki pracujące w porze nocnej oraz w okresie bezprodukcyjnym. Projekt zakłada montaż 19 instalacji na terenie Gminy Tomaszów Lubelski oraz 1 instalacji na terenie Miasta Tomaszów Lubelski. Planowana łączna moc zainstalowanych instalacji wykorzystujących energię słoneczną nie będzie przekraczać 0,5 MW. Na terenie gminy planuje się montaż instalacji na następujących budynkach:

- Urząd Gminy w Tomaszowie Lubelskim,
- Gminny Ośrodek Kultury w Podhorcach,
- Szkoła Podstawowa w Podhorcach,
- Szkoła Podstawowa w Szarowoli,
- Szkoła Podstawowa w Pasiekach,
- Szkoła Podstawowa w Typinie,
- Szkoła Podstawowa w Majdanie Górnym,
- Szkoła Podstawowa w Łaszcówce,
- Orlik w Łaszcówce,

- Środowiskowy Dom Samopomocy w Szarowoli, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Tomaszowie Lubelskim,
- Świetlica w Majdanku,
- Świetlica w Jezierni,
- Świetlica w Szarowoli,
- Świetlica w Chorążance,
- Świetlica w Rogóźno-Kolonii,
- Świetlica w Typinie,
- Świetlica w Ułowie,
- Świetlica w Rudzie Wołoskiej.

Po ogłoszeniu naboru zostanie złożony wniosek o dofinansowanie.

Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej i wielorodzinnych budynków mieszkalnych na obszarze MOF

W ramach projektu przewiduje się poprawę efektywności energetycznej istniejących obiektów użyteczności publicznej i wielorodzinnych budynków mieszkalnych zlokalizowanych na obszarze MOF, wchodzących w zasoby nieruchomości gminnych. Renowacja zmierzać będzie do poprawy efektywności energetycznej tych budynków na poziomie min. 30 %. W ramach projektu przewiduje się przebudowę lub wymianę nieefektywnych źródeł ciepła, kompleksową modernizację energetyczną budynków oraz zastosowanie instalacji i urządzeń odnawialnych źródeł energii. Miasto Tomaszów Lubelski planuje poddać renowacji historyczne budynki szkół podstawowych oraz komunalne budynki mieszkalne będące w miejskim zasobie mieszkaniowym, natomiast gmina Tomaszów Lubelski – budynek świetlicy wiejskiej w Justynówce, budynek świetlico-remizy w Pasiekach, budynek Biblioteki Komunalnej w Majdanie Górnym z Wiejskim Domem Kultury oraz budynek ośrodka zdrowia w Podhorcach. Aktualnie partnerstwo MOF przygotowuje się do złożenia wniosku o dofinansowanie

Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej na obszarze MOF

W ramach projektu przewiduje się wykonywanie szeregu działań oddziałujących na poprawę jakości powietrza w obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego w kierunku gospodarki zeroemisyjnej. Planuje się budowę drogi pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 853 łączącej Tomaszów Lubelski z Biłgorajem na odcinku leżącym w mieście Tomaszów Lubelski przy ul. Piłsudskiego i Józefowskiej oraz w Rogóźnie przy ul. Józefowskiej (Gmina Tomaszów Lubelski). Aktualnie partnerstwo MOF przygotowuje się do złożenia wniosku o dofinansowanie.

Ochrona dziedzictwa kulturowego na obszarze MOF

Projekt ma na celu ochronę, rozwój i promowanie dziedzictwa kulturowego i usług w dziedzinie kultury na obszarze MOF. Głównym zadaniem jest poprawa infrastruktury. W ramach projektu na terenie miasta Tomaszów Lubelski planowane są zadania związane z modernizacją Tomaszowskiego Domu Kultury. Podobny zakres dotyczy dwóch obiektów pełniących funkcje kulturalne na terenie gminy Tomaszów Lubelski tj. Gminnego Ośrodka Kultury w Tomaszowie Lubelskim zs. w Podhorcech oraz części budynku Biblioteki Komunalnej w Majdanie Górnym. Odrębnym zadaniem będzie zakup dwóch scen mobilnych wraz z niezbędnym wyposażeniem (nagłośnienie, oświetlenie sceniczne) - (jedna w zarządzie TDK i jedna w zarządzie Gminy Tomaszów Lubelski), które będą wykorzystywane do organizacji wydarzeń terenowych realizowanych przez instytucje kultury. Złożony wniosek o przyznanie dofinansowania oceniono pozytywnie i została podpisana umowa o dofinansowania z Marszałkiem Województwa Lubelskiego.

Poprawa systemu gospodarki odpadami na terenie MOF

Projekt będzie realizowany w formule partnerskiej przez Gminę Tomaszów Lubelski oraz Miasto Tomaszów Lubelski.

Projekt zakłada implementację Systemu Indywidualnej Segregacji wraz z dostawą narzędzi umożliwiających kontrolę selektywnej zbiórki w zabudowie wielorodzinnej i zarządzanie tym systemem oraz wykonaniem niezbędnych robót budowlanych (w tym zakup i montaż na terenie miasta inteligentnych modułów na odpady umieszczonych w estetycznej obudowie wyposażonej w system ważący i czytnik kodów QR umożliwiające rejestrację masy i rodzaju odpadów przekazanych przez poszczególne gospodarstwa domowe danego osiedla) oraz zakup kompostowników, które następnie będą użyczane zainteresowanym podmiotom na terenie gminy. Złożono wniosek, który jest na etapie oceny.

Retencja wód na części obszaru MOF

Projekt będzie realizowany w formule partnerskiej przez Miasto Tomaszów Lubelski oraz Gminę Tomaszów Lubelski. Projekt zakłada retencjonowanie i kontrolowany odpływ wód opadowych i roztopowych z terenów zarówno miejskich, jak i wiejskich. Projekt zakłada realizację kompleksowego, systemu błękitno-zielonej infrastruktury w MOF, który ma przyczynić się do złagodzenia głównych wyzwań związanych ze zmianami klimatu w MOF: suszy i powodzi wskutek nawałnych opadów. Realizacja projektu będzie polegać na budowie zbiornika retencyjnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie miasta oraz przeprowadzenie akcji edukacyjno – promocyjnej na terenie miasta i gminy. Złożony wniosek został pozytywnie oceniony i została podpisana umowa o dofinansowanie.

W załączniku nr 7 do projektu uchwały budżetowej na 2026 r. określono plan dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie Prawo oświatowe w łącznej kwocie 727.100,00 zł oraz wydatków nimi finansowanych w łącznej kwocie 727.100,00 zł. Zasady funkcjonowania

rachunku dochodów zostały określone przez organ stanowiący Uchwałą Nr III/8/2010 z dnia 30 grudnia 2010 roku w sprawie gromadzenia na wydzielonym rachunku dochodów przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność w ustawie o systemie oświaty.

W projekcie budżetu wyodrębniono środki funduszu sołeckiego w kwocie ogółem 913.551,79 zł, zgodnie z wnioskami mieszkańców gminy, w tym na zadania bieżące (remonty, zakupy wyposażenia itp.) kwotę 330.069,49 zł i na zadania inwestycyjne kwotę 583.482,30 zł. Szczegółowe przeznaczenie funduszu sołeckiego przedstawiono w załączniku nr 8 do projektu uchwały budżetowej pn. „Plan wydatków na zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego w roku 2026”.

Projekt uchwały budżetowej na 2026 r. zapewnia funkcjonowanie wszystkich jednostek organizacyjnych gminy. Wydatki bieżące przeznaczono na realizację zadań wynikających z powszechnie obowiązującego prawa.

W ciągu roku budżetowego celem zwiększenia planowanych dochodów budżetowych składane będą wnioski o pozyskanie dotacji z funduszy Unii Europejskiej, funduszy rządowych oraz dotacji z budżetu państwa.

II. Dochody budżetu:

Plan dochodów budżetu ustalono na podstawie stawek podatków i opłat, które obowiązywały w 2025 roku, projektów wskaźników dotacji na zadania zlecone, projektów kwot subwencji i udziału gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, planowanych dochodów własnych z gospodarowania składnikami mienia gminy oraz analizie przewidywanego wykonania dochodów za 2025 rok. Planuje się dochody budżetu gminy w wysokości ogółem: **89.568.600,00 zł**. Struktura planowanych dochodów jest następująca:

Dochody bieżące w kwocie 65.792.547,00 zł, w tym:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 29.783.359,00 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 285.794,00 zł,
- subwencja ogólna z budżetu państwa – 13.715.779,00 zł,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 9.249.356,61 zł,
- pozostałe dochody bieżące, w tym: podatki i opłaty – 12.758.258,39 zł.

Dochody majątkowe w kwocie 23.776.053,00 zł, w tym:

- ze sprzedaży majątku – 100.500,00 zł,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje – 23.675.553,00 zł.

Dochody w poszczególnych działach projektu budżetu przedstawiają się następująco:

ROLNICTWO i ŁOWIECTWO

Planowane są dochody w kwocie ogółem **1.085.300,00 zł**, w tym:

- środki europejskie jako dotacja celowa na zadanie pn. „Modernizacja ujęcia wody w Podhorcach wraz ze stworzeniem systemu monitoringu i ograniczania strat wody na terenie gminy” w kwocie 1.067.000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek od zaległości - 300,00 zł,

- dochody z tytułu z czynszu dzierżawnego obwodów łowieckich w kwocie 18.000,00 zł.

LEŚNICTWO

W dziale tym zaplanowano dochody w łącznej wysokości **500,00 zł**, z tytułu wpływów ze sprzedaży drewna pozyskanego z planowanych wycinek

WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

W dziale tym zaplanowano dochody w łącznej wysokości **712.000,00 zł**, w tym:

- opłaty za pobór wody w kwocie ogółem 710.000,00 zł,
- wpływy z tytułu odsetek za nieterminową zapłatę należności – 2.000,00 zł.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale tym zaplanowano dochody w łącznej wysokości **4.018.550,00 zł**, w tym: z tytułu dotacji celowej z:

- Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie ogółem 3.883.000,00 zł na zadania inwestycyjne pn.:
 - „Budowa drogi gminnej od drogi powiatowej Nr 3545L w m. Rabinówka gmina Tomaszów Lubelski do drogi powiatowej Nr 2407R w m. Podlesina gmina Narol”; Dofinansowanie zostało przyznane w 2025 r. w kwocie 622.000,00 zł;
- Budowa dróg gminnych ul. Osiedlowa, Modrzewiowa, Świerkowa, Sosnowa, Jodłowa, Przylesie i Wrzosowa w Rabinówce – planowane dofinansowane to: 3.261.000 zł, wniosek o dofinansowanie został złożony do Wojewody Lubelskiego i jest w trakcie oceny.

Dochody bieżące zaplanowane w tym dziale to:

- wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego w wysokości 135.450,00 zł.
- wpływy z tytułu odsetek w kwocie 100,00 zł.

TURYSTYKA

W dziale zaplanowano dochody w wysokości **2.308.600,00 zł**, w tym: środki europejskie jako dotacje celowe na zadania pn. „Rozwój turystyki na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego” oraz Geopark-Kamienny Las na Roztoczu.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale zaplanowano dochody w wysokości **231.800,00 zł**, w tym:

- wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności – 5.000,00 zł
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 40.000,00 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 85.000,00 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 800,00 zł,
- dochody ze sprzedaży mienia komunalnego – 100.000,00 zł (w tym: działki przeznaczone do zbycia przez organ stanowiący).
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych z tytułu gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy – 1.000,00 zł.

INFORMATYKA

W dziale zaplanowano dochody w kwocie **572.753,00 zł**, z tytułu środków europejskich jako dotacja celowa na zadania pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” oraz „Cyfrowy MOF Tomaszowa Lubelskiego”.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale zaplanowano dochody w kwocie **153.575,39 zł**, w tym z tytułu:

- dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone gminie ustawami w zakresie spraw obywatelskich i pozostałych zadań – 131.037,00 zł,
- wpływ z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 17.538,39 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 1.000,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 4.000,00 zł

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W dziale tym zaplanowana jest dotacja z budżetu państwa na pokrycie kosztów związanych z prowadzeniem rejestru wyborców w kwocie **2.407,00 zł**.

OBRONA NARODOWA

W dziale zaplanowano dochody w kwocie **470.000,00 zł**, w tym z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadanie pn. „Utworzenie głównej bazy magazynowej - Budowa magazynu głównego OL/OC zlokalizowanego w m. Rogóżno, ulica Szklarniowa 5, na działce ewid. NR 1173/20

DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Dochodami klasyfikowanymi w tym dziale są dochody od osób prawnych i fizycznych oraz innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej. Planowana ogólna wysokość dochodów to **38.454.253,00 zł**, w tym:

- podatek dochodowy od działalności gospodarczej opłacany przez osoby fizyczne w formie karty podatkowej pobierany przez Urząd Skarbowy i przekazywany gminie w kwocie 8.600,00 zł.

W zakresie wpływów z podatków i opłat od osób prawnych zaplanowano kwotę 3.803.500,00 zł, w tym:

- podatek od nieruchomości – 3.500.000,00 zł,
- podatek rolny - 60.000,00 zł,
- podatek leśny - 180.000,00 zł,
- podatek od środków transportowych – 35.000,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych - 8.000,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 500,00 zł,
- wpływy z odsetek odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat – 20.000,00 zł.

Planowane wpływy podatków i opłat od osób fizycznych to kwota 4.435.000,00 zł, w tym:

- podatek od nieruchomości 2.100.000,00 zł,
- podatek rolny 1.300.000,00 zł,
- podatek leśny 100.000,00 zł,
- podatek od środków transportowych 367.000,00 zł,
- podatek od spadków i darowizn 82.000,00 zł,
- wpływy z opłaty targowej 1.000,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych 450.000,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - 15.000,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 20.000,00 zł.
- wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 30.000,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej – 38.000,00 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 5.000,00 zł,
- opłaty za zezwolenia za sprzedaż napojów alkoholowych planowane są w wysokości 62.000,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje, oraz opłaty ewidencyjne – 2.000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 1.000,00 zł.

Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie 29.783.359,00 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, który jest wyliczany i przekazywany w ratach miesięcznych przez Ministerstwo Finansów oraz podatek od osób prawnych od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy w kwocie 285.794,00 zł.

RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale zaplanowano dochody w kwocie **19.584.679,00 zł**, w tym:

- wpływy z rozliczeń podatku VAT za rok ubiegły w kwocie 150.000,00 zł
- dotację z budżetu państwa z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w kwocie ogółem 330.600,00 zł
- subwencja ogólna w kwocie **13.715.779,00 zł**,
- środki Krajowego Planu Odbudowy w kwocie 5.388.300,00 zł, w tym:
 - zadania bieżące 388.300,00 zł (na sprawy z zakresu wykonania planów zagospodarowania przestrzennego),
 - zadanie inwestycyjne w kwocie 5.000.000,00 zł (Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ruda Wołoska, Łaszczówka, Majdan Górny - gmina Tomaszów Lubelski – ETAP I).

OŚWIATA I WYCHOWANIE

Zaplanowano w tym dziale dochody w kwocie ogółem **4.194.199,29 zł**, w tym:

- wpływ z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 2.750,00 zł,

- środki europejskie jako dotacje celowe na zadania pn. „Poprawa dostępu do wysokiej jakości kształcenia przedszkolnego i włączającego podstawowego na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego” – 1.115.200,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadanie pn. „Modernizacja boisk sportowych przy szkołach podstawowych” w ramach Rządowego Programu Rozwoju Północno-Wschodnich Obszarów Przygranicznych na lata 2024-2030 – 2.000.000,00 zł,
- wpływy z usług za pobyt dzieci z innych gmin uczęszczających do oddziałów przedszkolnych na terenie gminy Tomaszów Lubelski – 700.000,00 zł.
- środki europejskie jako dotacje celowe na zadania pn. Równy dostęp do dobrej jakości kształcenia przedszkolnego i podstawowego na obszarze MOF – 376.249,29 zł.

POMOC SPOŁECZNA

Zaplanowany dochód w kwocie **3.366.735,32 zł** stanowią:

W rozdziale: Ośrodki wsparcia.

- dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.464.908,60 zł (Środowiskowy Dom Samopomocy w Szarowoli),
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na Remont Środowiskowego Domu Samopomocy w Szarowoli w kwocie 201.500,00 zł.

W rozdziale: Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa z przeznaczeniem na przeciwdziałanie przemocy domowej w kwocie 6.000,00 zł,

W rozdziale: Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji społecznej.

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa z przeznaczeniem na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej – 26.942,00 zł,

W rozdziale: Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na zasiłki okresowe, celowe, i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 182.000,00 zł,

W rozdziale: Ośrodki pomocy społecznej.

- dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 12.950,00 zł,
- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na zadania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tomaszowie Lubelskim – 328.902,00 zł,

W rozdziale: Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa z przeznaczeniem na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 101.000,00 zł,

W rozdziale: Pomoc w zakresie dożywiania:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w zakresie dożywiania – 362.000,00 zł.

W rozdziale: Pozostała działalność:

- dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 5.825,28 zł.

- środki europejskie na realizację projektu pn. „Zwiększenie dostępności do usług społecznych na terenie MOF Tomaszowa Lubelskiego poprzez rozwój usług asystenckich wspierających aktywność osób z niepełnosprawnościami” w wysokości 584.376,99 zł,

- środki krajowe na realizację projektu pn. „Zwiększenie dostępności do usług społecznych na terenie MOF Tomaszowa Lubelskiego poprzez rozwój usług asystenckich wspierających aktywność osób z niepełnosprawnościami” w wysokości 90.330,45 zł.

RODZINA

Zaplanowany dochód w kwocie **4.799.528,00 zł** stanowią:

- wpływy z pozostałych odsetek 1.000,00 zł,

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczeń rodzinnych z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 4.473.000,00 zł,

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 8.114,00 zł,

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z opłacaniem składek za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 90.283,00 zł.

- dotacje celowe w ramach systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – 227.131,00 zł.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Zaplanowany dochód w kwocie **8.222.020,00 zł** stanowią:

- wpływ z usług – 35.000,00 zł,

- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 2.234.230,00 zł,

- środki europejskie na realizację projektów pn. „Odnawialne źródła energii na terenie MOF Tomaszowa Lubelskiego”, „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej i wielorodzinnych budynków mieszkalnych na obszarze MOF”, „Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej na obszarze MOF” – 4.743.500,00 zł,

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. Rozświetlamy Polskę – 613.000,00 zł,

- wpływy z tytułu opłat i kar pobieranych za korzystanie ze środowiska (np.: za usuwanie drzew, krzewów, szczególne korzystanie z wód i urządzeń wodnych, składowanie odpadów oraz pozostałych rodzajów gospodarczego korzystania ze środowiska i dokonywanie w nim zmian) w kwocie 18.790,00 zł,

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 6.000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 6.000,00 zł,
- środki europejskie na realizację projektu pn. „Poprawa systemu gospodarki odpadami na terenie MOF” – 340.000,00 zł,
- środki europejskie na realizację projektu pn. „Retencja wód na obszarze MOF” – 25.500,00 zł,
- środki europejskie na realizację projektu pn. „Budowa placów zabaw na terenie gminy Tomaszów Lubelski – 200.000,00 zł,

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Zaplanowany dochód w kwocie **891.700,00 zł** stanowią środki europejskie na realizację projektu „Ochrona dziedzictwa kulturowego na obszarze MOF”.

KULTURA FIZYCZNA

Zaplanowany dochód w kwocie **500.000,00 zł** stanowią:

- wpływy z usług stoku narciarskiego na Białej Górze w Justynówce i Majdanie Górnym” – 200.000,00 zł.
- dotacje celowe otrzymana z budżetu państwa na zadanie pn. „Budowa boiska sportowego w Łaszcówce” w kwocie 300.000,00 zł.

Szczegółowe zestawienie planowanych dochodów budżetowych przedstawiono w załączniku nr 1 do projektu uchwały budżetowej na 2026 r.

II. Wydatki budżetowe:

Planowane wydatki budżetowe wynoszą **103.688.895,00 zł**, w tym wydatki bieżące w kwocie 62.003.869,25 zł i wydatki majątkowe w kwocie 41.685.025,75 zł. Planowane wydatki w poszczególnych działach projektu budżetu przedstawiają się następująco:

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale tym planuje się wydatki w wysokości **8.379.600,00 zł**, z przeznaczeniem na:

- opłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 28.600,00 zł,
- wydatki inwestycyjne w zakresie budowy infrastruktury wodociągowej i infrastruktury sanitacyjnej wsi w kwocie 8.351.000,00 zł, w tym:

Lp.	Nazwa zadania	Wydatki na 2026	Dofinansowanie
1	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ruda Wołoska, Łaszcówka, Majdan Górny - gmina Tomaszów Lubelski – ETAP I	6 100 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF., Gmina posiada dokumentację w zakresie wodociągu w Rudzie Wołoskiej, dokumentacja ujęcia wody w Przeorsku. Na dzień sporządzania projektu budżetu trwają procedury

			przetargu o zamówienie publiczne. Planuje się, że zadanie będzie sfinansowane z programu: „Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich” objętej Krajowym Planem Odbudowy i Zwiększania Odporności. Z informacji uzyskanych z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej wynika, że zostanie wydłużony termin wykorzystania środków z KPO do końca kwietnia 2026 r. Dotacja: 5 000 000,00 zł do kwoty netto przysługuje zwrot podatku VAT
2	Modernizacja ujęcia wody w Podhorcach wraz ze stworzeniem systemu monitoringu i ograniczania strat wody na terenie gminy	2 040 000,00 zł	Program Fundusze Europejskie dla Lubelskiego. Została podpisana umowa o dofinansowanie, wyłoniony wykonawca rozpoczął realizację robót budowlanych. dotacja: 1 067 000,00 zł
3	Budowa ujęcia wody wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla miejscowości Przeorsk	80 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, zawarta umowa na dokumentację oceny zasobów wodnych
4	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania pn. Budowa ujęcia wody wraz z infrastrukturą towarzyszącą i rozdzielczą siecią wodociagową z przyłączami do miejscowości Jeziernia oraz budowa ujęcia	161 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, zawarta umowa na dokumentację
5	Modernizacja ujęcia wody w Wieprzowym Jeziorze	10 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, środki na wykonanie dokumentacji
6	Budowa kanalizacji sanitarnej w Rogóźnie etap III	60 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, środki własne na dokumentację

WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ, GAZ I WODĘ

W ramach tego działu zaplanowano wydatki na utrzymanie wodociągów w wysokości **712.000,00 zł**, w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia – 90.000,00 zł,
- zakup energii – 530.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 92.000,00 zł w tym: wymiana zasuw i hydrantów, likwidacja awarii wodociągów gminnych.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale tym planuje się wydatki na infrastrukturę drogową. Ogółem planowane są wydatki w wysokości **9.887.000,00 zł**, w tym:

- pomoc finansową do powiatu tomaszowskiego w kwocie 502.000,00 zł, na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3561L ul. Rolnicza w Tomaszowie Lubelskim”, które jest planowane do dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- pomoc finansową do powiatu tomaszowskiego w kwocie 74.000,00 zł na projekt finansowany środkami europejskimi pn. „Rowerowe Roztocze. Drogi pieszko-rowerowe na obszarach wiejskich”, którego powiat jest liderem
- zakup materiałów i wyposażenia – 190.000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 500.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 430.000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne w kwocie 7.858.000,00 zł, w tym zadania:

Lp.	Nazwa zadania	Wydatki na 2026 r.	Źródło finansowania, stopień zaawansowania
1	Budowa dróg gminnych ul. Osiedlowa, Modrzewiowa, Świerkowa, Sosnowa, Jodłowa, Przylesie i Wrzosowa w Rabinówce	5 435 000,00	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, planowane do dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, etap oceny wniosku u Wojewody,
			Dotacja: 3 261 000,00 zł
2	Budowa drogi gminnej od drogi powiatowej Nr 3545L w m. Rabinówka gmina Tomaszów Lubelski do drogi powiatowej Nr 2407R w m. Podlesina gmina Narol	1 350 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, dofinansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, trwają prace budowlane
			Dotacja: 622 000,00 zł
3	Budowa chodnika na ul. Pogodnej w Rudzie Wołoskiej	100 000,00 zł	kontynuacja budowy chodnika

4	Wykonanie projektu i utwardzenie drogi nr 127528L asfaltem w Typinie	45 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF
5	Budowa drogi nr 127527L wraz ze ścieżką rowerową (działka nr 933) w Szarowoli	45 000,00 zł	Zadanie realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego na 2026 r.
6	Budowa drogi gminnej do cmentarza w Jezierni	50 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, zawarto umowę na dokumentację
7	Wykonanie projektu i budowa drogi z Pasiiek do Rabinówki na działkach o numerach ewidencyjnych 1060, 557, 612 łącznie 1765 metrów.	100 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF
8	Przebudowa drogi gminnej nr 127522L ulica Graniczna w miejscowości Majdan Górny	20 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, zapłacono za część elektryczną przebudowy drogi; zadanie planowane do dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
9	Wykonanie projektu i budowa drogi z Rabinówki w kierunku Zagrzadek na działkach o numerach ewidencyjnych 733, 966, 1052, 414 łącznie 1428 metrów.	100 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF;
10	Wykonanie projektu i budowa drogi o numerze 598 prowadzącej z miejscowości Rogóżno-Kolonia do ulicy Józefowskiej	25 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF;
11	Przebudowa drogi ulica Wyzwolenia w m. Rogóżno	100 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF;
12	Wykonania drogi na ulicy Wesolej w Łaszczówce -projekt	20 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
13	Utwardzenie z płyt drogi na Majdanek	38 000,00zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
14	Wykonanie projektu i nawierzchni drogi przy ulicy Ks. Skorupki	55 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
15	Budowa odcinka drogi łączącej Nową Wieś i Typin	20 000,00zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego

16	Wykonanie projektu drogi przy ulicy Zielonki i Kukułczej w Rogóźnie	25 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
17	Dokończenie drogi gminnej Podhorce-Kolonia	35 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
18	Dokończenie drogi gminnej łączącej Majdan Górny z Majdankiem	45 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
19	Budowa drogi Jeziernia Rogowe Kopce do drogi w kierunku Podlesiny	50 000,00 zł	Środki na zapłatę za dokumentację
20	Wykonania drogi na ulicy Tomaszowskiej 36-38 (boczna) - projekt	20 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
21	Wykonanie projektu i budowa drogi na działce nr 387, 575 w miejscowości Przeorsk	100 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF
22	Wykonanie projektu i budowa drogi na działce 207 – 500 metrów i na działce nr 177 – 250 metrów w miejscowości Ruda Żelazna	100 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF
23	Budowa drogi osiedlowej - boczna ulicy Wyzwolenia	50 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
24	Wykonanie projektu i budowa drogi na działce nr 1741 do drogi krasnobrodzkiej	25 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF

- wydatki na funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych w kwocie 3.000,00 zł

TURYSTYKA

W dziale tym planuję się kwotę **2 693.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Rozwoju turystyki na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego.

Lp.	Nazwa zadania	Wydatki na 2026 r.	Źródło finansowania, stopień zaawansowania
1.	Rozwój turystyki na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego	1 293 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, projekt realizowany w ramach MOF z miastem Tomaszów Lubelski Dotacja: 1 118 600,00 zł

2.	Geopark-Kamienny Las na Roztoczu	1 400 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF; projekt realizowany w ramach Innych Instrumentów Terytorialnych. przez partnerstwo gmin: Bełżec, Krynice, Horyniec – Zdrój, Lubycza Królewska, Narol, Susiec, Tarnawatka, Miasto Tomaszów Lubelski, Gmina Tomaszów Lubelski
			Dotacja: 1 190 000,00 zł

GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym planuję się kwotę **260.000,00 zł** z przeznaczeniem na:

- administrowanie blokami przy ul. Tomaszowskiej w Łaszczówce przez PGKiM - kwota 3.000,00 zł,
- zakup usług (m.in. wyceny nieruchomości, rozgraniczenia gruntów, ogłoszenia prasowe, scalenia i podziału nieruchomości) – 110.000,00 zł,
- różne opłaty (np. sądowe, notarialne itp.) – 7.000,00 zł,
- zakupy gruntów 140.000,00 zł (w tym: zapłata za wywłaszczenia na podstawie decyzji właściwych organów, zakup gruntów w ramach funduszu sołectkiego sołectwa Chorążanka).

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W ramach tego działu za kwotę 720.000,00 zł planuje się wydatki w szczególności na sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, sporządzenie uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego, sporządzanie decyzji o warunkach zabudowy, opracowania geodezyjno - kartograficzne, mapy geodezyjne do celów projektowych, w tym finansowane środkami zewnętrznymi:

Lp.	Nazwa zadania	Wydatki na 2026 r.	Źródło finansowania, stopień zaawansowania
1	Opracowanie planu ogólnego dla terenu gminy Tomaszów Lubelski	300 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF; projekt będzie finansowany w ramach Krajowego Planu Odbudowy Dotacja: 228 300,00 zł
2	Wykonanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	200 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF projekt będzie finansowany w ramach Krajowego Planu Odbudowy Dotacja: 160 000,00 zł

INFORMATYKA

W dziale tym zaplanowano kwotę **730.925,75 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych w ramach programów finansowanych środkami Unii Europejskiej w tym „Cyberbezpieczny samorząd” oraz „Cyfrowy MOF Tomaszowa Lubelskiego”. W ramach projektów nastąpi modernizacja zasobów informatycznych Gminy Tomaszów Lubelski.

Lp.	Nazwa zadania	Wydatki na 2026 r.	Źródło finansowania, stopień zaawansowania
1	Cyberbezpieczny samorząd	195 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, zadanie jest w trakcie realizacji w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy Dotacja: 165 750,00 zł
2	Cyfrowy MOF Tomaszowa Lubelskiego	535 925,75 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, projekt realizowany w ramach MOF z miastem Tomaszów Lubelski, zadanie w trakcie realizacji Dotacja: 407 003,00 zł

ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym planuje się wydatki w kwocie ogółem **8.965.762,00 zł**, w tym:

Rozdział Urzędy Wojewódzkie - 131.037,00 zł, zgodnie z zawiadomieniem o dotacji, w rozdziale zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne;

Rozdział Rady Gmin wydatki w wysokości 185.000,00 zł związane z funkcjonowaniem Rady Gminy, w tym:

- diety radnych – 173.000,00 zł,
- zakupy materiałów i wyposażenia – 2.000,00 zł,
- zakupy usług pozostałych – 10.000,00 zł.

Rozdział Urzędy Gmin, planuje się wydatki w kwocie **7.061.000,00 zł**, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 30.000,00 zł,
- wydatki na wynagrodzenia pracowników – 4.200.000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 345.000,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 780.000,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – 110.000,00 zł,
- wpłaty na PFRON – 70.000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 300.000,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 150.000,00 zł,
- zakup środków żywności – 5.000,00
- zakup energii – 80.000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 200.000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 15.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 490.000,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 18.000,00 zł,
- podróże krajowe – 10.000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 50.000,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 160.000,00 zł,
- szkolenia pracowników – 12.000,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 36.000,00 zł.

Rozdział Promocja j.s.t. – planuje się wydatki w kwocie **80.000,00 zł**, w tym na: zakupy materiałów i wyposażenia – 45.000,00 zł, zakupy usług pozostałych – 35.000,00 zł; w ramach promocji planuje się m.in. wydawnictwa dotyczące gminy Tomaszów Lubelski.

Rozdział Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – planuje się wydatki Gminnego Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Szkół w kwocie **1.098.625 ,00 zł**, w tym na:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 2.000,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 687.400,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 51.540,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 125.080,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 17.090,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 33.000,00 zł,
- zakup energii – 26.000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 100.000,00 zł
- zakup usług zdrowotnych – 700,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 18.000,00 zł,
- opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 2.000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 520,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 19.745,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów j.s.t. -1.600,00 zł,
- szkolenia pracowników – 10.350,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 3.600,00 zł

Rozdział Pozostała działalność – planuje się wydatki w kwocie **410.100,00 zł**, w tym: diety sołtysów za udział w pracach organów gminy – 170.000,00 zł, wypłata prowizji dla sołtysów z tytułu poboru podatków 80.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 20.000,00 zł, różne opłaty i składki – 120.000,00 zł, kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych - 100,00 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 20.000,00 zł.

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W dziale tym planuje się wydatki w kwocie **2.407,00 zł** związane z kosztami prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w gminie. Zadanie jest w całości sfinansowane dotacją na zadania zlecone.

OBRONA NARODOWA

W dziale tym planuje się wydatki w kwocie **500.000,00 zł** na zadani pn. „Utworzenie głównej bazy magazynowej - Budowa magazynu głównego OL/OC zlokalizowanego w m. Rogóżno, ulica Szklarniowa 5, na działce ewid. NR 1173/. Zadanie jest dofinansowane z dotacji z budżetu państwa w wysokości **470.000,00 zł**.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W dziale zaplanowano wydatki w kwocie ogółem **707.200,00 zł** na zadania w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, w tym:

- wydatki bieżące na utrzymanie 13 jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych m.in. włączonych do Krajowego Systemu Ratowniczo Gaśniczego w kwocie 547.200,00 zł. W ramach środków zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na wynagrodzenie Komendanta Gminnego, wynagrodzenia kierowców OSP, ekwiwalenty strażaków ochotników za udział w akcjach ratowniczych, szkoleniach i ćwiczeniach, zakup paliwa i olejów do samochodów i motopomp, koszty energii elektrycznej remizo-światlic OSP, ubezpieczenia mienia OSP, strażaków, koszty naprawy, przeglądów technicznych samochodów i sprzętu p. poż., zakup sprzętu i umundurowania, szkoleń członków OSP.

- rezerwę na zarządzanie kryzysowe w kwocie 160.000,00 zł.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Na obsługę długu publicznego planuje się kwotę 850.000,00 zł.

RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane są:

- środki na zapłatę podatku VAT w kwocie 150.000,00 zł,
- rezerwa ogólna w kwocie 300.000,00 zł.

OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale tym planuje się w szczególności wydatki na finansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem 8 szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkoli, dowożeniu uczniów do szkół i dotacji do szkół niepublicznych, Projekt wydatków szkół na 2026 r. został opracowany na podstawie przedłożonych materiałów planistycznych oraz złożonych wniosków przez dyrektorów szkół.

Plan wydatków w dziale: Oświata i wychowanie wynosi 31.478.984,41 zł, w tym wydatki bieżące 27.475.384,41 zł i wydatki inwestycyjne 4.003.600,00 zł. **Potrzeby**

finansowe oszacowane przez Ministra Finansów zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem wynoszą 18.069.501,00 zł. Wydatki bieżące dotyczą: bieżącego utrzymania szkół publicznych i niepublicznych, oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych, dowożenia uczniów, funkcjonowania świetlic szkolnych, realizacji projektu pn. „Równy dostęp do dobrej jakości kształcenia przedszkolnego i podstawowego na obszarze MOF” Wydatki inwestycyjne dotyczą modernizacji boisk sportowych przy szkołach podstawowych, budowy parkingu w Podhorcach, dostosowania obiektów szkolnych do wymogów prawa, realizacji projektu pn. „Poprawa dostępu do wysokiej jakości kształcenia przedszkolnego i włączającego podstawowego na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego”.

Rozdział: Szkoły Podstawowe

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **21.230.490,00 zł**, w tym:

- dotacje dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – 1.450.000,00 zł (podstawą jest uchwała Rady Gminy),
- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (w tej podziale uwzględniono wydatki na dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli i dodatki wiejskie, fundusz zdrowotny nauczycieli – 635.628,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 1.568.898,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 113.638,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 2.041.235,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – 320.679,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 17.600,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia – 395.000,00 zł,
- na zakupy pomocy naukowych, dydaktycznych i książek zaplanowano na wszystkie szkoły podstawowe ogółem kwotę 24.400,00 zł,
- zakup energii - w tej podziale ujęte są opłaty za energię elektryczną (według zawartych umów), opłaty za wodę i gaz - 456 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 195 500,00 zł, - w tym paragrafie zaplanowano przeprowadzenie drobnych remontów i napraw w szkołach,
- zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie wstępne i okresowe) – 16.100,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 226 000,00 zł; w 2026 r. w ramach środków zaplanowano m.in.: serwis kotłowni w szkołach, obsługa kotłowni, przegląd kominów, przegląd gaśnic, hydrantów, przegląd p.poż., przeglądy elektryczne we wszystkich szkołach, wywóz nieczystości,
- zakupy usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, zakup usług dostępu do internetu oraz zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 6 850,00 zł,
- podróże służbowe krajowe - 4050,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 544 888,00 zł,
- szkolenia pracowników – 4.100,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 16.700,00 zł
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 8.679.310,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 690.314,00 zł
- wydatki inwestycyjne w kwocie 3.823.600,00 zł, w tym:

Lp.	Nazwa zadania	Wydatki na 2026 r.	Źródło finansowania, stopień zaawansowania
1.	Modernizacja boisk sportowych przy szkołach podstawowych	2 500 000,00 zł	Rządowy Program Rozwoju Północno-Wschodnich Obszarów Przygranicznych na lata 2024-2030; w grudniu zostanie złożony stosowny wniosek Dotacja: 2.000.000,00 zł,
2.	Poprawa dostępu do wysokiej jakości kształcenia przedszkolnego i włączającego podstawowego na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego	1 323 600,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, projekt realizowany w ramach MOF z miastem Tomaszów Lubelski, zadanie w trakcie realizacji Dotacja: 1 115 200,00 zł

Rozdział: Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych – w rozdziale tym zapanowano kwotę **4.510.350,00 zł**, z przeznaczeniem na:

- dotację do niepublicznej jednostki oświaty – 668.000,00 zł,
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - (w tej podziałce uwzględniono wydatki na dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli i dodatki wiejskie, fundusz zdrowotny nauczycieli) – 161.647,00,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 537.828,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 43.110,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 527.951,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – 75.404,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 150.670,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 3.700,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 2.181.745,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 160.295,00 zł.

Rozdział: Przedszkola – w rozdziale tym zaplanowano wydatki na kwotę 1.700.000,00 zł, z przeznaczeniem na zapłatę za pobyt dzieci z terenu gminy Tomaszów Lubelski w przedszkolach z innych gminach.

Rozdział: Świetlice szkolne – w rozdziale tym zaplanowano wydatki na kwotę

873.773,00 zł, w tym:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - (w tej podziale uwzględniono wydatki na dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli i dodatki wiejskie, fundusz zdrowotny nauczycieli) – 44.909,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 119.891,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – 17.105,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 35.232,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 1.600,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 604.458,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 50.578,00 zł.

Rozdział: Dowożenie uczniów do szkół – w rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 398.000,00 zł, z przeznaczeniem na:

- dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji – 80.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych (zakup biletów na dowożenie uczniów) – 318.000,00 zł.

Rozdział: Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – w rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 96.491,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług edukacyjnych oraz podróże służbowe.

Rozdział: Stołówki szkolne i przedszkolne – w rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 286.617,00 zł z przeznaczeniem na funkcjonowanie stołówek w Szkole Podstawowej w Podhorcach.

Rozdział: Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – w rozdziale tym zaplanowano wydatki na kwotę 335.987,00 zł, w tym z przeznaczeniem na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 255.000,00 zł oraz wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli w kwocie 80.987,00 zł.

Rozdział: Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – w rozdziale tym zaplanowano wydatki na kwotę 1.239.794,90 zł z przeznaczeniem na:

- dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty – 330.000,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 51.768,00 zł,
- wynagrodzenie osobowe pracowników – 30.628,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 481,70 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 211.459,30 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 15.389,00 zł,
- zakup środków dydaktycznych i książek – 13.109,50 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 28.758,10 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 6.964,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 513.000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 38.237,30 zł.

Rozdział: Pozostała działalność - w rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie **807.481,51 zł**. Wydatki dotyczą pozostałej działalności szkół podstawowych, w tym:

- składki na ubezpieczenia społeczne – 700,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 3.000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 14.050,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 22.350,00 zł,
- różne opłaty i składki – 4.000,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 164.349,00 zł.
- realizacja projektu finansowanego środkami europejskimi pn. „Równy dostęp do dobrej jakości kształcenia przedszkolnego i podstawowego na obszarze MOF” – 419.032,51 zł.
- wydatki inwestycyjne w kwocie 180.000,00 zł na zadania pn. „Dostosowanie oddziałów przedszkolnych do wymogów przeciwpożarowych w budynkach jednostek oświatowych” w kwocie 100.000,00 zł oraz Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej w Podhorcach – 80.000,00 zł.

OCHRONA ZDROWIA

W dziale zaplanowano wydatki w kwocie **92.000,00 zł** z przeznaczeniem na:

- zwalczanie narkomanii – w kwocie 1.400,00 zł,
- przeciwdziałanie alkoholizmowi – w kwocie 60.600,00 zł oraz na realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu w kwocie 30.000,00 zł, w tym:

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1.000,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 100,00 zł,
- wynagrodzenia członków gminnej komisji przeciwdziałania problemów alkoholowych – 50.000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 10.500,00 zł,
- zakupy usług pozostałych – 20.000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 2.000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 5.000,00 zł,
- szkolenia – 2.000,00 zł.

POMOC SPOŁECZNA

W dziale zaplanowano wydatki w kwocie **8.479.768,32 zł**, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tomaszowie Lubelskim i Środowiskowego Domu Samopomocy w Szarowoli, w tym:

Rozdział: Domy pomocy społecznej zaplanowano wydatki za umieszczenie osób z terenu gminy w domu pomocy społecznej – 360.000,00 zł,

Rozdział: Ośrodki wsparcia zaplanowano wydatki w kwocie 1.781.908,60 zł, finansowane dotacją z budżetu państwa w tej samej kwocie. Wydatki są przeznaczone na finansowanie działalności Środowiskowego Domu Samopomocy Społecznej w Szarowoli, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 6.000,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 915.000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 62.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 172.000,00 zł,

- składki na Fundusz Pracy – 21.000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 25.000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 60.000,00 zł,
- zakup środków żywności – 30.000,00 zł,
- zakup energii – 50.000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 307.000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 2.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 80.908,60 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 2.000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 5.000,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 33.000,00 zł,
- podatek od nieruchomości – 4.000,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 1.000,00 zł,
- szkolenia pracowników – 3.000,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 3.000,00 zł.

W rozdziale: Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie planowane wydatki to kwota 20.000,00 zł, w tym wynagrodzenia pracowników – 3.788,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 651,00 zł, składki na Fundusz Pracy – 61,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 6.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 3.000,00 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 6.500,00 zł.

W rozdziale: Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej planowane wydatki to kwota 26.942,00,00 złotych: w tym na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne.

W rozdziale: Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe planowane wydatki stanowią kwotę 272.000,00 zł. Środki zostaną wykorzystane na wypłatę zasiłków okresowych.

W rozdziale: Dodatki mieszkaniowe planuje się wydatkować kwotę 40.000,00 złotych. Środki zostaną przeznaczone na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

W rozdziale: Zasiłki stałe planowaną kwotę w wysokości 295.000,00 zł, wydatkuje się na wypłatę zasiłków stałych dla około 30 zasiłkobiorców.

W rozdziale: Ośrodki Pomocy Społecznej plan wydatków wynosi 2.689.950,00 złotych, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 15.000,00 zł,
- świadczenia społeczne – 12.950,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 1.640.000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 100.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 313.000,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 44.000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 485.000,00 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne – 80.000,00 zł.

W rozdziale: Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – planuje się wydatkować kwotę 900.700,00 złotych. Pomoc w formie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych świadczona jest przez 4 opiekunki oraz 3

rehabilitantów; liczba świadczeń wynosi około 6000 godzin rocznie. Planowane wydatki przeznacza się na:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 10.000,00 zł,
- wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników – 505.432,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 35.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 100.935,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 14.133,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 64.500,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 20.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 110.000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 20.000,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 15.000,00 zł,
- szkolenia pracowników – 2.000,00 zł.
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 3.700,00 zł.

W rozdziale: Pomoc w zakresie dożywiania zaplanowana środki w kwocie 603.735,00 zł z przeznaczeniem na:

- dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – 390.235,00 zł,
- świadczenia społeczne – 190.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 3.500,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 20.000,00 zł.

W rozdziale: Centra Integracji Społecznej – plan wydatków wynosi 227.000,00 złotych, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 170.000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8.500,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 31.000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące utrzymania Klubu Integracji Społecznej – 17.500,00 zł.

W rozdziale: Pozostała działalność – plan wydatków wynosi 1.262.532,72 zł, w tym:

- świadczenia społeczne – 40.000,00 zł,
- wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników – 370.000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 7.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 66.000,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 10.000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 45.825,28 zł,
- zakup usług pozostałych – 40.000,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3.000,00 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 6.000,00 zł,

W rozdziale tym również będzie realizowany projekt finansowany środkami europejskim pn. „Zwiększenie dostępności do usług społecznych na terenie MOF Tomaszowa Lubelskiego poprzez rozwój usług asystenckich wspierających aktywność osób z niepełnosprawnościami” o wartości 674.707,44 zł.

POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Zaplanowano kwotę **89.000,00 zł**, na: utrzymanie noclegowni działającej w budynku w Szarowoli. Środki przeznaczone na:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 2.000,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 52.000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 10.000,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 2.000,00 zł,
- zakup materiałów wyposażenia – 2.000,00 zł,
- zakup energii – 2.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 8.000,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2.000,00 zł,
- podatek od nieruchomości – 2.000,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów j.s.t. – 1.000,00 zł
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 2.000,00 zł.

RODZINA

W dziale zaplanowano wydatki w kwocie **11.863.519,00 zł**, w tym:

W rozdziale: Świadczenia wychowawcze zaplanowano wydatki w kwocie 1.100,00 zł, z przeznaczeniem na:

- odsetek od dotacji – 100,00 zł,
- pozostałe odsetki – 1.000,00 zł.

W rozdziale: Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano kwotę **4.473.000,00 zł**, w tym na:

- świadczenia społeczne – 3.893.000,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 65.000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 30.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 467.000,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – 2.300,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 4.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 2.700,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 9.000,00 zł,

W rozdziale: Wsparcie rodziny zaplanowano kwotę 140.814,00 zł, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 3.000,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 93.114,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5.500,00 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne – 16.000,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – 2.200,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 6.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 5.000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 5.000,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3.000,00 zł.
- szkolenie pracowników – 2.000,00 zł,

W rozdziale: Rodziny zastępcze zaplanowano kwotę 500.000,00 zł, na zakup usług.

W rozdziale: Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłku dla opiekunów, zaplanowano kwotę 90.283,00 zł.

W rozdziale: System opieki nad dziećmi do lat 3 zaplanowano wydatki w kwocie **6.525.222,00 zł** w ramach programu Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „AKTYWNY MALUCH” 2022–2029.

Wydatki bieżące w ramach rozdziału stanowią wartość 250.222,00 zł i finansowane są dotacjami celowymi w ramach systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w kwocie 227.131,00 zł.

Wszystkie wydatki inwestycyjne poniesione w 2025 roku finansowano w całości dotacją celową ze środków europejskich, natomiast w 2026 r. wydatki będą finansowane środkami krajowymi.

Lp.	Nazwa zadania	Wydatki na 2026 r.	Źródło finansowania, stopień zaawansowania
1	Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „AKTYWNY MALUCH” 2022–2029. Budowa budynku w Rogóźnie	3 117 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, projekt realizowany w ramach Krajowego Planu Odbudowy, zadanie w trakcie realizacji
2	Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „AKTYWNY MALUCH” 2022–2029. Budowa budynku w Majdanie Górnym	3 158 000,00zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, projekt realizowany w ramach Krajowego Planu Odbudowy, zadanie w trakcie realizacji

W rozdziale: Pozostała działalność zaplanowano kwotę 133.100,00 zł, w tym na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 70.000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5.500,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 13.500,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – 2.000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 4.000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 15.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 15.000,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1.000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 3.100,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3.000,00 zł,
- szkolenia pracowników – 1.000,00 zł.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym planuje się wydatki łącznie w wysokości **12.362.730,00 zł** na następujący zakres zadań:

W rozdziale Gospodarka ściekowa i ochrona wód zaplanowano kwotę **89.000,00 zł** na zakup energii i usług m.in. związanych z usuwaniem awarii na sieciach kanalizacyjnych.

W rozdziale: Gospodarka odpadami komunalnymi zaplanowano kwotę 2.234.230,00 zł, w tym na:

- wynagrodzenie osobowe pracowników – 154.200,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 14.000,00 zł,
- wynagrodzenie agencji-prowizyjne (provizje sołtysów) – 38.840,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 29.000,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – 4.100,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 1.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych kwota 1.991.590,00 zł, jako wynagrodzenie odbiorcy odpadów komunalnych z terenu gminy,
- szkolenie pracowników – 1.500,00 zł.

W rozdziale: Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zaplanowano wydatki w kwocie **6.150.000,00 zł**, w tym na zadania inwestycyjne:

Lp.	Nazwa zadania	Wydatki na 2026 r.	Źródło finansowania, stopień zaawansowania
1	Budowa farmy fotowoltaicznej w Jezierni o mocy do 1 MW	10 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, wykonano dokumentację środowiskową i lokalizacyjną; gmina oczekuje na uzyskanie warunków przyłączenia.
2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Tomaszów	1 000 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, projekt realizowany z Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023–2027. Dotacja: 850 000,00 zł
3	Odnawialne źródła energii na terenie MOF Tomaszowa Lubelskiego	950 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, projekt realizowany w ramach MOF z miastem Tomaszów Lubelski, zadanie w trakcie realizacji Dotacja: 400 000,00 zł

4	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej i wielorodzinnych budynków mieszkalnych na obszarze MOF	2 000 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, projekt realizowany w ramach MOF z miastem Tomaszów Lubelski, zadanie w trakcie realizacji
			Dotacja: 1 700 000,00 zł
5	Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej na obszarze MOF	2 110 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, projekt realizowany w ramach MOF z miastem Tomaszów Lubelski, zadanie w trakcie realizacji
			Dotacja: 1 793 500,00 zł

Dotacje celowe w kwocie 80.000,00 zł na:

- 30.000,00 zł - na wymianę niskosprawnych kotłów i pieców na podstawie Uchwały Nr XXI/188/2020 Rady Gminy Tomaszów Lubelski z dnia 30 października 2020 r. w sprawie przyjęcia regulaminu udzielania dotacji celowych z budżetu Gminy Tomaszów Lubelski na dofinansowanie wymiany niskosprawnych kotłów i pieców opalanych paliwem stałym na niskoemisyjne źródła ciepła,

- 50.000,00 zł - dopłaty do podłączeń w zakresie budowy przyłączy kanalizacyjnych i wodociągowych na terenie gminy Tomaszów Lubelski na podstawie Uchwały NR XLVII/406/2023 w sprawie zmiany uchwały Nr XXX/266/2021 Rady Gminy Tomaszów Lubelski z dnia 3 września 2021 r. w sprawie ustalenia Regulaminu udzielania dotacji celowej za środków budżetu Gminy Tomaszów Lubelski na dofinansowanie poniesionych kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie budowy przyłączy kanalizacyjnych oraz wodociągowych na terenie Gminy Tomaszów Lubelski,

W rozdziale: Schroniska dla zwierząt zaplanowano kwotę 8.000,00 zł jako pomoc finansowa dla gminy Zamość.

W rozdziale: Oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano kwotę 2.438.500,00 zł, z przeznaczeniem na:

- zakup materiałów – 6.000,00 zł
- zakupy energii – 500.000,00 zł,
- konserwację oświetlenia drogowego – 130.000,00 zł,
- zakupy usług pozostałych – 50.000,00 zł,
- wydatki na zadania inwestycyjne w kwocie 1.752.500,00 zł, w tym:

Lp.	Nazwa zadania	Wydatki na 2026 r.	Źródło finansowania, stopień zaawansowania
1	Wykonanie projektu oświetlenia ulicznego od mieszkania nr 82 do ostatniego budynku w Wieprzowym Jeziorze	20 000,00 zł	Finansowane w części w ramach Funduszu Sołeckiego
2	Wykonanie oświetlenia ulicznego na ulicy Skorupki w Rogóźnie	289 500,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF
3	Wykonanie projektu oświetlenia drogowego w kierunku Majdanu Górnego oraz Sabaudii Cegielni	10 000,00 zł	Finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
4	Wykonanie oświetlenia ulicznego przy ulicy Wojska Polskiego w Rogóźnie	150 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF
5	Wykonanie oświetlenia ulicznego Ruda Żelazna-Przeorsk	33 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
6	Rozświetlamy Polskę	970 000,00 zł	Przedsięwzięcie finansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, trwają prace budowlane obejmujące wymianę lamp sodowych na ledowe na terenie całej gminy.

			Dotacja: 613 000,00 zł
7	Budowa oświetlenia ulicznego w Pasiekach	50 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
8	Budowa oświetlenia ulicznego przy ulicy Lwowskiej w Jezierni	55 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
9	Budowa oświetlenia ulicznego Rabinówka ulica Łubinowa	25 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
10	Wykonanie oświetlenia ulicznego w Zmianach	22 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
11	Wykonanie oświetlenia ulicznego Łaszcówka ul. Tomaszowska (z ulicami wewnętrznymi)	25 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
12	Budowa oświetlenia ulicznego w Rogóźnie ulica Zamojska	28 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
13	Budowa oświetlenia ulicznego Łaszcówka ul. Targowa i przy Piekielku	31 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
14	Wykonanie projektu oświetlenia ulicznego w Rudzie Żelaznej	15 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
15	Budowa oświetlenia ulicznego Łaszcówka ul. Wschodnia	29 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego

W rozdziale: Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zaplanowano kwotę 13.000,00 zł.

W rozdziale: Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami zaplanowano wydatki na usuwanie azbestu w kwocie 490.000,00 zł, w tym pomoc finansową dla Województwa Lubelskiego na realizację projektu pn. „Lubelskie bez azbestu” – 60.000,00 zł, na zadania związane z usuwaniem azbestu w kwocie 30.000,00 zł. Na realizację projektu inwestycyjnego finansowanego środkami europejskimi pn. Poprawa systemu gospodarki odpadami na terenie MOF zaplanowano kwotę 400.000,00 zł, z czego dofinansowanie stanowi 340.000,00 zł.

W rozdziale: Pozostałą działalność – 940.000,00 zł, w tym wydatki bieżące na zakupy materiałów i wyposażenia – 200.000,00 zł, zakupy energii – 75.000,00 zł, zakup usług remontowych – 12.000,00 zł, zakup usług pozostałych np. w zakresie weterynarii, umieszczania zwierząt w schroniskach, w kwocie 260.000,00 zł. W ramach wydatków bieżących realizowany będzie projekt dofinansowany środkami europejskimi pn. „Retencja wód na obszarze MOF” za kwotę 30.000,00 zł; dofinansowanie stanowi 25.500,00 zł. Wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na:

Lp.	Nazwa zadania	Wydatki na 2026 r.	Źródło finansowania, stopień zaawansowania
1	Budowa targowiska gminnego	10 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF. Zapłacono za dokumentację projektową.
2	Zakup kontenera dla Sołectwa Przecinka	31 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
3	Zakup kontenera dla sołectwa Dąbrowa Tomaszowska	31 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
4	Budowa placów zabaw na terenie gminy Tomaszów Lubelski	250 000,00 zł	W 2026 r. planowane jest złożenie wniosku o dofinansowanie budowy placów zabaw w miejscowościach, w których nie powstały.

			Planowana dotacja: 200 000,00 zł
5	Rozbudowa kontenera o część kuchенно-sanitarną na działce gminnej nr 437/6 poprzez zakup	31 000,00 zł	Zadanie finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego
6	Zagospodarowanie przestrzeni zbiornika wodnego w Rogóźnie gmina Tomaszów Lubelski	10 000,00 zł	Środki własne, zlecono wykonanie dokumentacji do końca 2024 r.; planowane złożenie wniosku o dofinansowanie do programów europejskich w ramach rewitalizacji obszarów wiejskich

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziale tym łącznie planuje się kwotę **3 345 000,00 zł**, w tym:

- dotacja podmiotowa do GOK Podhorce - 950.000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 200.000,00 zł,
- zakup energii do świetlic wiejskich – 245.000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 30.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 40.000,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 2.000,00 zł,
- dotacja podmiotowa do biblioteki - 800.000,00 zł,

Pozostała działalność:

- - dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 16.000,00 zł,
- nagrody konkursowe przyznawane w trakcie konkursów gminnych – 6.000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 6.000,00 zł
- wydatki inwestycyjne:

Lp.	Nazwa zadania	Wydatki na 2026 r.	Źródło finansowania, stopień zaawansowania
1	Ochrona dziedzictwa kulturowego na obszarze MOF	1 050 000,00 zł	Przedsięwzięcie wpisane do WPF, projekt realizowany w ramach MOF z miastem Tomaszów Lubelski, zadanie w trakcie realizacji
			Dotacja: 891 700,00 zł

KULTURA FIZYCZNA

W dziale tym planuje się wydatki na kwotę **1 119 998,52 zł** z przeznaczeniem na następujące cele:

- obiekty sportowe, w tym:

- zakupy materiałów i wyposażenia – 70.000,00 zł, w tym zakup węgla sortymentu ekogroszek na obiekcie na Białej Górze,
- zakup energii – 110.000,00 zł, w tym zakup energii do obiektów sportowych na Białej Górze oraz oświetlenie boiska „Orlik 2012”,
- zakup usług remontowych – 60.000,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 200.000,00 zł, wydatki utrzymaniowe obiektów sportowych; okres trwałości stoku narciarskiego na Białej Górze wynosi 5 lat; w okresie trwałości projektu muszą być spełnione wskaźniki związane z funkcjonowaniem obiektu (produktu i rezultatu), w tym zapewnione środki na jego funkcjonowanie; gmina otrzymała dofinansowanie na budowę obiektu w wysokości 2.630.513,85 zł.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 3.000,00 zł,

- wydatki inwestycyjne:

Lp.	Nazwa zadania	Wydatki na 2026 r.	Źródło finansowania, stopień zaawansowania
1	Budowa boiska sportowego w Łaszczówce	467 000,00 zł	Wykonano dokumentację Wniosek złożony do Ministerstwa Sportu i jest w trakcie oceny; Dofinansowanie: 300 000,00 zł

- dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 200.000,00 zł,
- kwotę w wysokości 5.000,00 zł planuje się na działalność sportowo – rekreacyjną, organizacji gminnych imprez i zawodów sportowych letnich oraz zimowych, zakup nagród, obozy sportowe dla uczniów.
- pozostała działalności – 4 998,52 zł, w tym wydatki na nagrody konkursowe w rywalizacji sportowej oraz zakup materiałów i wyposażenia.

Szczegółowe zestawienie planowanych wydatków budżetowych przedstawiono w załączniku nr 2 do projektu uchwały budżetowej na 2026 r.

III. Rachunek Dochodów Samorządowych Jednostek Oświatowych

W związku z pozyskiwaniem przez dyrektorów szkół dodatkowych środków na działalność oświatową, planuje się, że w 2025 r. na wyodrębniony rachunek dochodów wpłynie kwota **727 100,00 zł**. W tej samej kwocie zaplanowano wydatki z rachunku dochodów.

IV. Przychody i rozchody budżetu.

W 2026 r. planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 16 515 295,00 zł z przeznaczeniem na działalność inwestycyjną (wkład własny do projektów) oraz planuję się spłatę kredytów i wykup papierów wartościowych w kwocie ogółem 2 395 000,00 zł.

Szczegółowe zestawienie planowanych przychodów i rozchodów budżetowych przedstawiono w załączniku nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2026 r.

WYSOKA RADO

W projekcie budżetu gminy ujęto zgłoszone wnioski mieszkańców, sołtysów i radnych możliwe do zrealizowania w 2026 roku uwzględniając działania podjęte w latach poprzednich, w celu poprawy warunków życia mieszkańców Naszej Gminy. Sporządzenie projektu budżetu poprzedziły analiza wniosków zgłoszonych do projektu budżetu, zawartych umów o dofinansowanie zewnętrzne oraz założenia Wieloletniej Prognozy Finansowej. Zatem proszę o przyjęcie przedłożonego projektu budżetu gminy Tomaszów Lubelski na 2026 r.

WÓJT GMINY
(-) Marzena Czubaj-Gancarz