

Zarządzenie Nr 99/2017
Burmistrza Miasta
Tomaszów Lubelski
z dnia 14 listopada 2017 roku

w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej oraz projektu wieloletniej prognozy finansowej Miasta Tomaszów Lubelski na rok 2018

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2017 roku poz. 1875/, /, art. 230 pkt 1 i 2, art. 233 pkt 1 i art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. z 2017 roku poz. 2077/ oraz Uchwały Nr XVI/141/2011 Rady Miasta Tomaszów Lubelski z dnia 10 listopada 2011 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej - zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały budżetowej Miasta Tomaszów Lubelski na rok 2018, zgodnie z załącznikami do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Przyjmuje się projekt wieloletniej prognozy finansowej Miasta Tomaszów Lubelski na lata 2018-2023, zgodnie z załącznikami do niniejszego Zarządzenia.

§ 3

Projekt uchwały budżetowej na 2018 rok wraz z załącznikami i uzasadnieniem oraz projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018 - 2023 wraz z załącznikami przedkłada się Radzie Miasta Tomaszów Lubelski i przesyła się do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie - Zespół w Zamościu celem zaopiniowania.

§ 4

Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta
(-) Wojciech Żukowski

Uchwała Nr2017
Rady Miasta
Tomaszów Lubelski
z dnia2017

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2018

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10, ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2017 roku poz. 1875/, art. 212 ust 2, art. 239, art. 258 ust. 1 pkt 1 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. z 2017 roku poz. 2077/ – Rada Miasta uchwała, co następuje:

§ 1

Ustala się dochody budżetu miasta w kwocie **79.741.460,59 zł** /słownie: siedemdziesiąt dziewięć milionów siedemset czterdzieści jeden tysięcy czterysta sześćdziesiąt złotych groszy 59/100/, z tego dochody bieżące **70.191.481,59 zł** /słownie: siedemdziesiąt milionów sto dziewięćdziesiąt jeden tysięcy czterysta osiemdziesiąt jeden złotych groszy 59/100/ i dochody majątkowe **9.549.979,00 zł** /słownie: dziewięć milionów pięćset czterdzieści dziewięć tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt dziewięć złotych/, zgodnie z **załącznikiem Nr 1**,

w tym:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych miastu ustawami w kwocie **16.776.031,59 zł** /słownie: szesnaście milionów siedemset siedemdziesiąt sześć tysięcy trzydzieści jeden złotych groszy 59/100/,
- 2) dotacje celowe od innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań bieżących przejętych w drodze umowy lub porozumienia w kwocie **120.000 zł** /słownie: sto dwadzieścia tysięcy złotych/,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących w kwocie **2.168.779 zł** /słownie: dwa miliony sto sześćdziesiąt osiem tysięcy siedemset siedemdziesiąt dziewięć złotych/,
- 4) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych inwestycji i zakupów inwestycyjnych w kwocie **1.000.710 zł** /słownie: jeden milion siedemset dziesięć złotych/,
- 5) dotacje celowe od samorządowych osób prawnych na realizację zadań bieżących w kwocie **30.000 zł** /słownie: trzydzieści tysięcy złotych/,
- 6) subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie **17.082.082 zł** /słownie: siedemnaście milionów osiemdziesiąt dwa tysiące osiemdziesiąt dwa złote/,
- 7) dotacje celowe na realizację programów i projektów ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **4.219.235 zł** /słownie: cztery miliony dwieście dziewiętnaście tysięcy dwieście trzydzieści pięć złotych/,
- 8) dotacje celowe na realizację programów i projektów ze środków pochodzących z budżetu państwa w kwocie **1.720.000 zł** /słownie: jeden milion siedemset dwadzieścia tysięcy złotych/,
- 9) dotacje z funduszy celowych **205.334 zł** /słownie: dwieście pięć tysięcy trzysta trzydzieści cztery złote/,
- 10) dochody własne w kwocie **36.419.289 zł** /słownie: trzydzieści sześć milionów czterysta dziewiętnaście tysięcy dwieście osiemdziesiąt dziewięć złotych/,

z tego:

- a) dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **357.894 zł** /słownie: trzysta pięćdziesiąt siedem tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt cztery złote/,
- b) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie **65.000 zł** /słownie: sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych/,
- c) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami w kwocie **1.870.000 zł** /słownie: jeden milion osiemset siedemdziesiąt tysięcy złotych/.

§ 2

Ustala się wydatki budżetu miasta w kwocie **80.178.260,59 zł** /słownie: osiemdziesiąt milionów sto siedemdziesiąt osiem tysięcy dwieście sześćdziesiąt złotych groszy 59/100/, z tego wydatki bieżące **67.544.484,59 zł** /słownie: sześćdziesiąt siedem milionów pięćset czterdzieści cztery tysiące czterysta osiemdziesiąt cztery złote groszy 59/100/ i wydatki majątkowe **12.633.776 zł** /słownie: dwanaście milionów sześćset trzydzieści trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt sześć złotych/, zgodnie z **załącznikiem Nr 2**, w tym:

- 1) wydatki na zadania własne w kwocie **55.258.505 zł** /słownie: pięćdziesiąt pięć milionów dwieście pięćdziesiąt osiem tysięcy pięćset pięć złotych/ z tego:
 - a) wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie **375.723 zł** /słownie: trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy siedemset dwadzieścia trzy złotych/,
 - b) wydatki na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie **9.944 zł** /słownie: dziewięć tysięcy dziewięćset czterdzieści cztery złotych/,
 - c) wydatki na zadania finansowane z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie **70.000 zł** /słownie: siedemdziesiąt tysięcy złotych/,
 - d) wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami w kwocie **2.000.500 zł** /słownie: dwa miliony pięćset złotych/.
- 2) wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone miastu ustawami w kwocie **16.776.031,59 zł** /słownie: szesnaście milionów siedemset siedemdziesiąt sześć tysięcy trzydzieści jeden złotych groszy 59/100/,
- 3) wydatki na zadania innych jednostek samorządu terytorialnego przejęte do realizacji na podstawie umów i porozumień w kwocie **120.000 zł** /słownie: sto dwadzieścia tysięcy złotych/,
- 4) wydatki na zadania własne przekazane do realizacji innym jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie umów i porozumień w kwocie **70.990 zł** /słownie: siedemdziesiąt tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt złotych/.
- 5) wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu miasta, budżetu państwa i budżetu Unii Europejskiej w kwocie **7.952.734 zł** /słownie: siedem milionów dziewięćset pięćdziesiąt dwa tysiące siedemset trzydzieści cztery złote/.

§ 3

Deficyt budżetowy w 2018 roku w kwocie **436.800 zł** /słownie: czterysta trzydzieści sześć tysięcy osiemset złotych/ zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z planowanej emisji obligacji komunalnych.

§ 4

Ustala się przychody budżetu miasta w kwocie **3.100.000 zł** /słownie: trzy miliony sto tysięcy złotych/, które stanowią będą:

przychody z emisji obligacji komunalnych w kwocie **3.100.000 zł** /słownie: trzy miliony sto tysięcy złotych/.

Przychody budżetu miasta sklasyfikowane według paragrafów określających ich źródło zestawione są w **załączniku Nr 3**.

§ 5

Ustala się rozchody budżetu miasta w kwocie **2.663.200 zł** /słownie: dwa miliony sześćset sześćdziesiąt trzy tysiące dwieście złotych/ tytułem spłaty w roku budżetowym rat pożyczki długoterminowej i wykupu obligacji komunalnych.

Przychody budżetu miasta sklasyfikowane według paragrafów określających ich rodzaj zestawione są w **załączniku Nr 3**.

§ 6

W budżecie miasta tworzy się rezerwy:

1. Ogólną na wydatki nieprzewidziane w kwocie **173.448 zł** /słownie: sto siedemdziesiąt trzy tysiące czterysta czterdzieści osiem złotych/,
2. Celowe w kwocie **1.608.828 zł** /słownie: jeden milion sześćset osiem tysięcy osiemset dwadzieścia osiem złotych/, z przeznaczeniem na następujące wydatki:
 - a. fundusz nagród w wysokości 1,0% planowanych wynagrodzeń w kwocie **156.857 zł** /słownie: sto pięćdziesiąt sześć tysięcy osiemset pięćdziesiąt siedem złotych/,
 - b. podnoszenie kwalifikacji w kwocie **24.479 zł** /słownie: dwadzieścia cztery tysiące czterysta siedemdziesiąt dziewięć złotych/,
 - c. fundusz na doksztalcanie i doskonalenie w wysokości 1,0% planowanych wynagrodzeń w kwocie **131.096 zł** /słownie: sto trzydzieści jeden tysięcy dziewięćdziesiąt sześć złotych/,
 - d. odprawy emerytalne w kwocie **262.396 zł** /słownie: dwieście sześćdziesiąt dwa tysiące trzysta dziewięćdziesiąt sześć złotych/,
 - e. realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **180.000 zł** /słownie: sto osiemdziesiąt tysięcy złotych/,
 - f. dofinansowanie zadań własnych miasta w kwocie **654.000 zł** /słownie: sześćset pięćdziesiąt cztery tysiące złotych/, realizowanych przez organizacje pozarządowe w zakresie upowszechniania kultury, kultury fizycznej, w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii, na programy profilaktyczne w zakresie ochrony zdrowia oraz na promocję jednostki samorządu terytorialnego.
Wybór podmiotów, którym proponuje się dofinansowanie w formie dotacji na cele publiczne związane z realizacją zadań własnych miasta w zakresie określonym w ust. 2 lit. „f” nastąpi wg zasad wynikających z zapisów ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.
 - g. zadania z zakresu budżetu obywatelskiego w kwocie **200.000 zł** /słownie: dwieście tysięcy złotych/. Wybór zadań nastąpi w ramach przeprowadzonej procedury w tym zakresie.

§ 7

Ustala się limity wydatków na zadania inwestycyjne w 2018 roku w kwocie **12.433.776 zł** /słownie: dwanaście milionów czterysta trzydzieści trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt sześć złotych/.

Wykaz zadań inwestycyjnych realizowanych w roku budżetowym 2018 oraz wysokość wydatków na poszczególne zadania określa **załącznik Nr 4**.

§ 8

Określa się wydatki na programy i projekty realizowane w 2018 roku finansowane z udziałem środków z budżetu miasta i z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **7.952.734 zł** /słownie: siedem milionów dziewięćset pięćdziesiąt dwa tysiące siedemset trzydzieści cztery złote/, zgodnie z **załącznikiem Nr 5**.

§ 9

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu miasta w 2018 roku określa się w wysokości **5.015.710 zł** /słownie: pięć milionów piętnaście tysięcy siedemset dziesięć złotych/, zgodnie z **załącznikiem Nr 6**.

§ 10

Określa się plan dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych na 2018 rok w łącznej kwocie **1.236.997 zł** /słownie: jeden milion dwieście trzydzieści sześć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt siedem złotych/, zgodnie z **załącznikiem Nr 7**.

§ 11

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu miasta, których maksymalną wysokość ustala się w kwocie **5.000.000 zł** /słownie: pięć milionów złotych/.
2. Suma zaciągniętych kredytów krótkoterminowych i wyemitowanych obligacji komunalnych nie może przekroczyć w roku budżetowym kwoty **8.100.000 zł** /słownie: osiem milionów sto tysięcy złotych/.

§ 12

Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działów klasyfikacji budżetowej.

§ 13

Upoważnia się Burmistrza Miasta do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu miasta.

§ 14

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 15

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Przewodniczący Rady Miasta

Mirosław Fus

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 913 750,00	6 109 811,00	103,3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 109 811,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 500 000,00	5 650 000,00	102,7										5 650 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	263,00	227,00	86,3										227,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	1 487,00	1 584,00	106,5										1 584,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	400 000,00	450 000,00	112,5										450 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2 000,00	2 000,00	100,0										2 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	6 000,00	60,0										6 000,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 578 427,00	4 637 917,00	101,3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 637 917,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 200 000,00	3 240 000,00	101,3										3 240 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	44 000,00	45 000,00	102,3										45 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	1 727,00	1 717,00	99,4										1 717,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	350 000,00	350 000,00	100,0										350 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	90 000,00	95 000,00	105,6										95 000,00
	0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	13 000,00	11 000,00	84,6										11 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	414 000,00	384 000,00	92,8										384 000,00
	0440	Wpływy z opłaty miejscowej	700,00	1 200,00	171,4										1 200,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	450 000,00	500 000,00	111,1										500 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	10 000,00	66,7										10 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	863 489,00	863 394,00	100,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863 394,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	330 000,00	330 000,00	100,0										330 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	357 894,00	357 894,00	100,0										357 894,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	125 000,00	175 000,00	140,0										175 000,00
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	595,00	500,00	84,0										500,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00		0,0										0,00
75619		Wpływy z różnych rozliczeń	12 500,00	13 500,00	108,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia	12 500,00	13 500,00	108,0										13 500,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	15 257 223,00	16 473 863,00	108,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 473 863,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 757 223,00	15 903 863,00	107,8										15 903 863,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	500 000,00	570 000,00	114,0										570 000,00
758		Różne rozliczenia	16 502 137,74	17 107 082,00	103,7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 082 082,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	15 073 642,00	15 533 100,00	103,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 533 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	15 073 642,00	15 533 100,00	103,0						15 533 100,00				

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym)	83 422,41		0,0	0,00										
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	6 200,00		0,0											
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	953,00		0,0											
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	365,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00		0,0											0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	65,00		0,0											0,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	504,94	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym)	504,94		0,0	0,00										
851			Ochrona zdrowia	5 680,00	5 700,00	100,4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	5 680,00	5 700,00	100,4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700,00
		0830	Wpływy z usług	5 600,00	5 600,00	100,0											5 600,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40,00	40,00	100,0											40,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40,00	60,00	150,0											60,00
852			Pomoc społeczna	2 166 394,00	1 821 096,00	84,1	472 000,00	0,00	1 293 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 696,00
	85213		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	134 000,00	168 800,00	126,0	138 000,00	0,00	30 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym)	109 000,00	138 000,00	126,6	138 000,00										
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 000,00	30 800,00	123,2			30 800,00								
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	449 094,00	413 300,00	92,0	0,00	0,00	413 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	448 794,00	413 000,00	92,0			413 000,00								

		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	988 601,00	2 500 000,00	252,9											2 500 000,00	
	70095		Pozostała działalność	0,00	205 334,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 334,00	0,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		205 334,00	0,0											205 334,00	
	750		Administracja publiczna	0,00	911 530,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	911 530,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	911 530,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	911 530,00	0,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich		911 530,00	0,0	0,00	0,00					911 530,00					
	801		Oświata i wychowanie	42 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	22 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	22 000,00		0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104		Przedszkola	20 000,00	0,00	0,0	0,00				0,00							
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	20 000,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 187 013,00	4 919 205,00	414,4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 199 205,00	1 720 000,00	0,00
	90078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 054 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 054 000,00		0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	133 013,00	4 919 205,00	3698,3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 199 205,00	1 720 000,00	0,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	133 013,00	3 199 205,00	2405,2							3 199 205,00					
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		1 720 000,00									1 720 000,00				
	926		Kultura fizyczna	550 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92601		Obiekty sportowe	550 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	550 000,00		0,0												
			Ogółem dochody " II "	3 726 189,00	9 549 979,00	256,3	0,00	0,00	0,00	1 000 710,00	0,00	0,00	4 110 735,00	1 720 000,00	205 334,00	2 513 200,00		
			Razem dochody "I" i "II"	71 835 385,78	79 741 460,59	111,0	16 776 031,59	120 000,00	2 168 779,00	1 000 710,00	30 000,00	17 082 082,00	4 219 235,00	1 720 000,00	205 334,00	36 419 289,00		

Plan wydatków budżetu miasta na 2018 rok

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2017 rok	Plan na 2018 rok	%	Wydatki									
								Ogółem	Wydatki bieżące						Wydatki majątkowe		
									Razem, w tym:	Wynagrodzenia i składki	Wydatki na realizację zadań statutowych	Dotacje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Obsługa długu	Razem, w tym:	Zakupy inwestycyjne	Programy finansowane z udziałem środków pochodzących z UE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
I				WYDATKI NA ZADANIA WŁASNE													
1	010			Rolnictwo i łowiectwo	1 033,00	1 033,00	100,0	1 033,00	1 033,00	0,00	1 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		01030		Izby rolnicze	1 033,00	1 033,00	100,0	1 033,00	1 033,00	0,00	1 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	1 033,00	1 033,00	100,0	1 033,00	1 033,00		1 033,00						
2	600			Transport i łączność	4 902 826,00	6 874 112,00	140,2	6 874 112,00	3 049 192,00	2 076 821,00	907 371,00	0,00	65 000,00	0,00	3 824 920,00	214 500,00	0,00
		60016		Drogi publiczne gminne	1 648 059,00	3 264 760,00	198,1	3 264 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 264 760,00	200 000,00	0,00
			6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 148 059,00	3 064 760,00	267,0	3 064 760,00							3 064 760,00		
			6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	200 000,00	0,0	200 000,00							200 000,00	200 000,00	
			6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	500 000,00	0,00	0,0	0,00							0,00		
				Drogi publiczne gminne - Miejski Zarząd Dróg	3 254 767,00	3 609 352,00	110,9	3 609 352,00	3 049 192,00	2 076 821,00	907 371,00	0,00	65 000,00	0,00	560 160,00	14 500,00	
			3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	59 500,00	65 000,00	109,2	65 000,00	65 000,00				65 000,00				
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 436 484,00	1 617 784,00	112,6	1 617 784,00	1 617 784,00	1 617 784,00							
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	113 600,00	115 533,00	101,7	115 533,00	115 533,00	115 533,00							
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	274 527,00	308 541,00	112,4	308 541,00	308 541,00	308 541,00							
			4120	Składki na Fundusz Pracy	29 820,00	33 963,00	113,9	33 963,00	33 963,00	33 963,00							
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 700,00	1 000,00	10,3	1 000,00	1 000,00	1 000,00							
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	522 600,00	456 600,00	87,4	456 600,00	456 600,00		456 600,00						
			4260	Zakup energii	66 911,00	12 000,00	17,9	12 000,00	12 000,00		12 000,00						
			4270	Zakup usług remontowych	178 000,00	173 000,00	97,2	173 000,00	173 000,00		173 000,00						
			4280	Zakup usług zdrowotnych	5 400,00	5 400,00	100,0	5 400,00	5 400,00		5 400,00						
			4300	Zakup usług pozostałych	231 320,00	154 700,00	66,9	154 700,00	154 700,00		154 700,00						
			4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 500,00	4 500,00	100,0	4 500,00	4 500,00		4 500,00						
			4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00	100,0	400,00	400,00		400,00						
			4430	Różne opłaty i składki	16 275,00	16 275,00	100,0	16 275,00	16 275,00		16 275,00						
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 061,00	56 479,00	102,6	56 479,00	56 479,00		56 479,00						
			4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 190,00	4 190,00	100,0	4 190,00	4 190,00		4 190,00						
			4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 527,00	5 527,00	100,0	5 527,00	5 527,00		5 527,00						
			4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	300,00	300,00	100,0	300,00	300,00		300,00						
			4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 200,00	18 000,00	98,9	18 000,00	18 000,00		18 000,00						
			6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	127 452,00	545 660,00	428,1	545 660,00							545 660,00		
			6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	95 000,00	14 500,00	15,3	14 500,00							14 500,00	14 500,00	
3	630			Turystyka	50 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		63095		Pozostała działalność	50 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,0	0,00							0,00		
4	700			Gospodarka mieszkaniowa	1 927 792,00	1 868 672,00	96,9	1 868 672,00	1 232 000,00	5 400,00	1 226 600,00	0,00	0,00	0,00	636 672,00	50 000,00	0,00
		70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	1 195 400,00	896 400,00	75,0	896 400,00	896 400,00	5 400,00	891 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	300,00	100,0	300,00	300,00	300,00							
			4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	100,00	100,0	100,00	100,00	100,00							

		80114	Zespoły obsługi ekonomiczno administracyjne szkół	465 353,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	0,00	0,0	0,00	0,00			0,00					
			4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	316 017,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00							
			4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 810,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00							
			4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	61 632,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00							
			4120 Składki na Fundusz Pracy	7 654,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00							
			4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3 200,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00							
			4210 Zakup materiałów i wyposażenia	15 706,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			4260 Zakup energii	10 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			4270 Zakup usług remontowych	300,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			4280 Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			4300 Zakup usług pozostałych	9 400,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			4410 Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 934,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 100,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	177 995,00	179 385,00	100,8	179 385,00	179 385,00	52 110,00	127 166,00	0,00	109,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	109,00		109,00	109,00				109,00				
			4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 989,00	39 330,00	65,6	39 330,00	39 330,00	39 330,00							
			4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 919,00	5 115,00	104,0	5 115,00	5 115,00	5 115,00							
			4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	11 101,00	7 665,00	69,0	7 665,00	7 665,00	7 665,00							
			4120 Składki na Fundusz Pracy	103,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00							
			4210 Zakup materiałów i wyposażenia	20 336,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	6 400,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			4300 Zakup usług pozostałych	9 531,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	62 348,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			4810 Rezerwy	3 268,00	127 166,00	3 891,2	127 166,00	127 166,00		127 166,00						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	974 647,00	822 264,00	84,4	822 264,00	822 264,00	21 000,00	0,00	801 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	658 107,00	801 264,00	121,8	801 264,00	801 264,00	0,00	0,00	801 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			- Przedszkole Niepubliczne "Król Maciuś Pierwszy"	256 862,00	260 868,00	101,6	260 868,00	260 868,00			260 868,00					
			- Przedszkole Niepubliczne "Baśniowa Kraina"	401 245,00	540 396,00	134,7	540 396,00	540 396,00			540 396,00					
			4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	226 187,00	19 000,00	8,4	19 000,00	19 000,00	19 000,00							
			4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	38 760,00	1 700,00	4,4	1 700,00	1 700,00	1 700,00							
			4120 Składki na Fundusz Pracy	5 064,00	300,00	5,9	300,00	300,00	300,00							
			4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	40 529,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
		80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	1 019 167,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	192 100,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			- Prywatna Szkoła Podstawowa ICO	165 003,00	0,00	0,0	0,00	0,00			0,00					
			- Niepubliczne Gimnazjum Uzawodowione	20 397,00	0,00	0,0	0,00	0,00			0,00					
			- Niepubliczna Szkoła Podstawowa	6 700,00	0,00	0,0	0,00	0,00			0,00					
			4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	686 088,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00							
			4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	117 672,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00							
			4120 Składki na Fundusz Pracy	16 810,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00							
			4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	6 497,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						

			<i>Stowarzyszenie Kobiet po Leczeniu Raka Piersi "Tomaszowskie Amazonki"</i>	<i>3 000,00</i>		<i>0,0</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>						
		4810	Rezerwy	0,00	7 000,00	0,0	7 000,00	7 000,00		7 000,00						
13	852		Pomoc społeczna	3 869 972,00	3 474 955,00	89,8	3 474 955,00	3 474 955,00	1 769 866,00	250 139,00	0,00	1 454 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		85213	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	30 000,00	30 800,00	102,7	30 800,00	30 800,00	30 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	25 000,00	30 800,00	123,2	30 800,00	30 800,00	30 800,00							
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	758 652,00	715 084,00	94,3	715 084,00	715 084,00	0,00	106 684,00	0,00	608 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	300,00	300,00	100,0	300,00	300,00		300,00						
		3110	Świadczenia społeczne	626 494,00	608 400,00	97,1	608 400,00	608 400,00				608 400,00				
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	100,0	4 000,00	4 000,00		4 000,00						
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	127 858,00	102 384,00	80,1	102 384,00	102 384,00		102 384,00						
		85215	Dodatki mieszkaniowe	387 519,00	237 000,00	61,2	237 000,00	237 000,00	0,00	0,00	0,00	237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	387 519,00	237 000,00	61,2	237 000,00	237 000,00				237 000,00				
		85216	Zasiłki stałe	388 300,00	261 400,00	67,3	261 400,00	261 400,00	0,00	400,00	0,00	261 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 300,00	400,00	30,8	400,00	400,00		400,00						
		3110	Świadczenia społeczne	387 000,00	261 000,00	67,4	261 000,00	261 000,00				261 000,00				
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 578 884,00	1 655 737,00	104,9	1 655 737,00	1 655 737,00	1 496 487,00	137 700,00	0,00	21 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 030,00	21 550,00	113,2	21 550,00	21 550,00				21 550,00				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 092 486,00	1 143 521,00	104,7	1 143 521,00	1 143 521,00	1 143 521,00							
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	83 057,00	102 418,00	123,3	102 418,00	102 418,00	102 418,00							
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	188 697,00	201 832,00	107,0	201 832,00	201 832,00	201 832,00							
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18 089,00	28 716,00	158,7	28 716,00	28 716,00	28 716,00							
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 400,00	20 000,00	61,7	20 000,00	20 000,00	20 000,00							
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 800,00	30 716,00	79,2	30 716,00	30 716,00		30 716,00						
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	3 000,00	100,0	3 000,00	3 000,00		3 000,00						
		4260	Zakup energii	14 500,00	17 000,00	117,2	17 000,00	17 000,00		17 000,00						
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	100,0	1 000,00	1 000,00		1 000,00						
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 490,00	3 000,00	86,0	3 000,00	3 000,00		3 000,00						
		4300	Zakup usług pozostałych	32 941,00	30 000,00	91,1	30 000,00	30 000,00		30 000,00						
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	3 400,00	113,3	3 400,00	3 400,00		3 400,00						
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 348,00	4 350,00	100,0	4 350,00	4 350,00		4 350,00						
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	100,0	1 000,00	1 000,00		1 000,00						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 373,00	36 534,00	103,3	36 534,00	36 534,00		36 534,00						
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	700,00	700,00	100,0	700,00	700,00		700,00						
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 973,00	7 000,00	100,4	7 000,00	7 000,00		7 000,00						
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	271 737,00	253 934,00	93,4	253 934,00	253 934,00	242 579,00	5 355,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 870,00	6 000,00	67,6	6 000,00	6 000,00				6 000,00				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 785,00	67 080,00	105,2	67 080,00	67 080,00	67 080,00							
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 091,00	5 422,00	76,5	5 422,00	5 422,00	5 422,00							
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 034,00	34 906,00	102,6	34 906,00	34 906,00	34 906,00							

		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 342,00	4 966,00	148,6	4 966,00	4 966,00	4 966,00								
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	148 817,00	130 205,00	87,5	130 205,00	130 205,00	130 205,00								
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 845,00	700,00	37,9	700,00	700,00		700,00							
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	510,00	0,0	510,00	510,00		510,00							
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 953,00	4 145,00	104,9	4 145,00	4 145,00		4 145,00							
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	416 000,00	321 000,00	77,2	321 000,00	321 000,00	0,00	0,00	0,00	321 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	416 000,00	321 000,00	77,2	321 000,00	321 000,00				321 000,00					
		85295	Pozostała działalność	38 880,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	38 880,00	0,00	0,0	0,00	0,00				0,00					
14	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	801 320,00	709 314,00	88,5	709 314,00	709 314,00	532 370,00	92 727,00	83 040,00	1 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		85401	Świetlice szkolne	463 724,00	535 332,00	115,4	535 332,00	535 332,00	503 412,00	30 743,00	0,00	1 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	520,00	1 177,00	226,3	1 177,00	1 177,00				1 177,00					
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	343 954,00	391 864,00	113,9	391 864,00	391 864,00	391 864,00								
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 506,00	29 310,00	130,2	29 310,00	29 310,00	29 310,00								
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 884,00	72 067,00	114,6	72 067,00	72 067,00	72 067,00								
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8 735,00	10 171,00	116,4	10 171,00	10 171,00	10 171,00								
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 125,00	26 041,00	103,6	26 041,00	26 041,00		26 041,00							
		4810	Rezerwy	0,00	4 702,00	0,0	4 702,00	4 702,00		4 702,00							
		85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	166 578,00	111 998,00	67,2	111 998,00	111 998,00	28 958,00	0,00	83 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	71 600,00	83 040,00	116,0	83 040,00	83 040,00	0,00	0,00	83 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			- Przedszkole Niepubliczne "Król Maciuś Pierwszy"	13 100,00	13 848,00	105,7	13 848,00	13 848,00			13 848,00						
			- Przedszkole Niepubliczne "Baśniowa Kraina"	58 500,00	69 192,00	118,3	69 192,00	69 192,00			69 192,00						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 554,00	24 482,00	30,8	24 482,00	24 482,00	24 482,00								
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 722,00	3 876,00	28,2	3 876,00	3 876,00	3 876,00								
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 702,00	600,00	35,3	600,00	600,00	600,00								
		85413	Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej w kraju	18 000,00	18 000,00	100,0	18 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	18 000,00	100,0	18 000,00	18 000,00		18 000,00							
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	141 781,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	134 931,00	0,00	0,0	0,00	0,00				0,00					
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	6 850,00	0,00	0,0	0,00	0,00				0,00					
		85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	3 427,00	3 930,00	114,7	3 930,00	3 930,00	0,00	3 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 427,00		0,0	0,00	0,00		0,00							
		4810	Rezerwy	0,00	3 930,00	0,0	3 930,00	3 930,00		3 930,00							
		85495	Pozostała działalność	7 810,00	40 054,00	512,9	40 054,00	40 054,00	0,00	40 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 810,00	7 839,00	100,4	7 839,00	7 839,00		7 839,00							
		4810	Rezerwy	0,00	32 215,00	0,0	32 215,00	32 215,00		32 215,00							
15	855		Rodzina	104 929,00	73 900,00	70,4	73 900,00	73 900,00	0,00	73 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		85501	Świadczenia wychowawcze	2 100,00	2 300,00	109,5	2 300,00	2 300,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	2 000,00	100,0	2 000,00	2 000,00		2 000,00							
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	300,00	300,0	300,00	300,00		300,00							
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	37 600,00	31 600,00	84,0	31 600,00	31 600,00	0,00	31 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	30 000,00	25 000,00	83,3	25 000,00	25 000,00		25 000,00							
		4580	Pozostałe odsetki	7 600,00	6 600,00	86,8	6 600,00	6 600,00		6 600,00							
		85508	Rodziny zastępcze	65 229,00	40 000,00	61,3	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	65 229,00	40 000,00	61,3	40 000,00	40 000,00		40 000,00							
16	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 777 335,00	3 585 281,00	62,1	3 585 281,00	3 456 241,00	52 941,00	3 403 300,00	0,00	0,00	0,00	129 040,00	0,00	0,00	0,00

		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	48 000,00	60 071,00	125,1	60 071,00	60 071,00	12 071,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 826,00	0,0	1 826,00	1 826,00	1 826,00							
			4120 Składki na Fundusz Pracy	0,00	245,00	0,0	245,00	245,00	245,00							
			4170 Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	100,0	10 000,00	10 000,00	10 000,00							
			4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	20 000,00	200,0	20 000,00	20 000,00		20 000,00						
			4270 Zakup usług remontowych	16 000,00	16 000,00	100,0	16 000,00	16 000,00		16 000,00						
			4300 Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 000,00	100,0	12 000,00	12 000,00		12 000,00						
		90002	Gospodarka odpadami	1 960 000,00	2 030 500,00	103,6	2 030 500,00	2 030 500,00	0,00	2 030 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4300 Zakup usług pozostałych	1 960 000,00	2 030 500,00	103,6	2 030 500,00	2 030 500,00		2 030 500,00						
		90003	Oczyszczanie miast i wsi	58 990,00	74 990,00	127,1	74 990,00	74 990,00	1 990,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	290,00	290,00	100,0	290,00	290,00	290,00							
			4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 700,00	1 700,00	100,0	1 700,00	1 700,00	1 700,00							
			4210 Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	25 000,00	166,7	25 000,00	25 000,00		25 000,00						
			4260 Zakup energii	8 000,00	8 000,00	100,0	8 000,00	8 000,00		8 000,00						
			4270 Zakup usług remontowych	4 000,00	10 000,00	250,0	10 000,00	10 000,00		10 000,00						
			4300 Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00	100,0	30 000,00	30 000,00		30 000,00						
		90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	3 100,00	70 400,00	2 271,0	70 400,00	70 400,00	3 000,00	67 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	100,0	3 000,00	3 000,00	3 000,00							
			4210 Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	56 600,00	56 600,0	56 600,00	56 600,00		56 600,00						
			4300 Zakup usług pozostałych	0,00	10 800,00	0,0	10 800,00	10 800,00		10 800,00						
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 461,00	1 500,00	102,7	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4430 Różne opłaty i składki	1 461,00	1 500,00	102,7	1 500,00	1 500,00		1 500,00						
		90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 944 204,00	1 001 094,00	51,5	1 001 094,00	942 054,00	9 054,00	933 000,00	0,00	0,00	0,00	59 040,00	0,00	0,00
			4110 Składki na ubezpieczenia społeczne		1 370,00	0,0	1 370,00	1 370,00	1 370,00							
			4120 Składki na Fundusz Pracy		184,00	0,0	184,00	184,00	184,00							
			4170 Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	7 500,00	62,5	7 500,00	7 500,00	7 500,00							
			4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	100,0	6 000,00	6 000,00		6 000,00						
			4260 Zakup energii	865 000,00	715 000,00	82,7	715 000,00	715 000,00		715 000,00						
			4270 Zakup usług remontowych	194 000,00	194 000,00	100,0	194 000,00	194 000,00		194 000,00						
			4300 Zakup usług pozostałych	18 000,00	18 000,00	100,0	18 000,00	18 000,00		18 000,00						
			6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	849 204,00	59 040,00	7,0	59 040,00							59 040,00		
		90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 493 437,00	70 000,00	4,7	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00
			6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 493 437,00	70 000,00	4,7	70 000,00							70 000,00		
		90095	Pozostała działalność	268 143,00	276 726,00	103,2	276 726,00	276 726,00	26 826,00	249 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 826,00	0,0	1 826,00	1 826,00	1 826,00							
			4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	25 000,00	833,3	25 000,00	25 000,00	25 000,00							
			4210 Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	46 900,00	156,3	46 900,00	46 900,00		46 900,00						
			4260 Zakup energii	40 000,00	81 700,00	204,3	81 700,00	81 700,00		81 700,00						
			4270 Zakup usług remontowych	15 000,00	21 500,00	143,3	21 500,00	21 500,00		21 500,00						
			4300 Zakup usług pozostałych	49 840,00	99 800,00	200,2	99 800,00	99 800,00		99 800,00						
			6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 303,00	0,00	0,0	0,00							0,00		
17	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 540 187,00	2 517 360,00	99,1	2 517 360,00	2 517 360,00	32 000,00	192 600,00	2 292 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury - Urząd Miasta	176 300,00	174 600,00	99,0	174 600,00	174 600,00	32 000,00	142 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4170 Wynagrodzenia bezosobowe	32 600,00	32 000,00	98,2	32 000,00	32 000,00	32 000,00							
			4210 Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	25 000,00	100,0	25 000,00	25 000,00		25 000,00						
			4220 Zakup środków żywności	5 000,00	5 000,00	100,0	5 000,00	5 000,00		5 000,00						
			4260 Zakup energii	2 500,00	2 500,00	100,0	2 500,00	2 500,00		2 500,00						
			4300 Zakup usług pozostałych	110 200,00	110 000,00	99,8	110 000,00	110 000,00		110 000,00						
			4430 Różne opłaty i składki	1 000,00	100,00	10,0	100,00	100,00		100,00						
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	62 800,00	50 000,00	79,6	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			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	59 590,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Ochotnicza Straż Pożarna	30 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00			0,00					
			Stowarzyszenie Wspierania Działalności Artystycznej Zespołu "Harmonia"	1 290,00	0,00	0,0	0,00	0,00			0,00					

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 922,00	19 530,00	103,2	19 530,00	19 530,00	19 530,00							
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 692,00	2 779,00	103,2	2 779,00	2 779,00	2 779,00							
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		4 000,00		4 000,00	4 000,00	4 000,00							
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 049,00	2 524,00	240,6	2 524,00	2 524,00		2 524,00						
		4260	Zakup energii	2 200,00	2 200,00	100,0	2 200,00	2 200,00		2 200,00						
		4300	Zakup usług pozostałych	2 197,00	2 500,00	113,8	2 500,00	2 500,00		2 500,00						
		4410	Podróże służbowe krajowe		1 000,00		1 000,00	1 000,00		1 000,00						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 557,00	3 555,00	99,9	3 555,00	3 555,00		3 555,00						
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	2 000,00	200,0	2 000,00	2 000,00		2 000,00						
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 219 880,00	5 593 000,00	107,1	5 593 000,00	5 593 000,00	396 224,00	13 476,00	0,00	5 183 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	1 500,00	100,0	1 500,00	1 500,00				1 500,00				
		3110	Świadczenia społeczne	4 827 725,00	5 181 800,00	107,3	5 181 800,00	5 181 800,00				5 181 800,00				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 723,00	104 931,00	100,2	104 931,00	104 931,00	104 931,00							
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 920,00	8 902,00	112,4	8 902,00	8 902,00	8 902,00							
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	259 398,00	279 602,00	107,8	279 602,00	279 602,00	279 602,00							
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 760,00	2 789,00	101,1	2 789,00	2 789,00	2 789,00							
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 989,00	2 021,00	40,5	2 021,00	2 021,00		2 021,00						
		4260	Zakup energii	3 000,00	3 000,00	100,0	3 000,00	3 000,00		3 000,00						
		4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00	2 400,00	100,0	2 400,00	2 400,00		2 400,00						
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	100,0	500,00	500,00		500,00						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 965,00	3 555,00	119,9	3 555,00	3 555,00		3 555,00						
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	100,0	2 000,00	2 000,00		2 000,00						
		85503	Karta Dużej Rodziny	180,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	180,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
		85595	Pozostała działalność	4 120,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00				0,00				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			OGÓLEM WYDATKI „II”	15 941 139,04	16 776 031,59	105,2	16 776 031,59	16 776 031,59	1 230 568,59	61 663,00	0,00	15 483 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			WYDATKI NA ZADANIA INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO PRZEJĘTE DO REALIZACJI NA PODSTAWIE UMÓW I POROZUMIEŃ													
III																
1	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	120 000,00	120 000,00	100,0	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	50 000,00	50 000,00	100,0	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - Tomaszowski Dom Kultury	50 000,00	50 000,00	100,0	50 000,00	50 000,00			50 000,00					
		92116	Biblioteki	70 000,00	70 000,00	100,0	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - Miejska Biblioteka Publiczna	70 000,00	70 000,00	100,0	70 000,00	70 000,00			70 000,00					
			OGÓLEM WYDATKI „III”	120 000,00	120 000,00	100,0	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			WYDATKI NA ZADANIA WŁASNE PRZEKAZANE DO REALIZACJI INNYM JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA PODSTAWIE UMÓW I POROZUMIEŃ													
IV																
1	801		Oświata i wychowanie	39 500,00	39 500,00	100,0	39 500,00	39 500,00	0,00	29 500,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	29 500,00	29 500,00	100,0	29 500,00	29 500,00	0,00	29 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	29 500,00	29 500,00	100,0	29 500,00	29 500,00		29 500,00						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	10 000,00	10 000,00	100,0	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	10 000,00	200,0	10 000,00	10 000,00			10 000,00					
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
2	851		Ochrona zdrowia	30 340,00	30 290,00	99,8	30 290,00	30 290,00	0,00	0,00	30 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
		4300	Zakup usług pozostałych	252 600,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00						
			OGÓLEM WYDATKI „VI”	253 100,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII			<u>WYDATKI NA ZADANIA INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA PODSTAWIE UMÓW I POROZUMIEŃ</u>													
1	600		Transport i łączność	213 450,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60014		Drogi publiczne powiatowe	213 450,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	213 450,00	0,00	0,0	0,00							0,00		
			OGÓLEM WYDATKI „VII”	213 450,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			OGÓLEM WYDATKI "I"+"II"+"III"+"IV"+"V"+"VI"+"VII"	73 382 993,04	80 178 260,59	109,3	80 178 260,59	67 544 484,59	32 017 289,59	12 650 098,00	5 015 710,00	17 416 936,00	444 451,00	12 633 776,00	511 500,00	7 786 144,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr ...2017
Rady Miasta Tomaszów Lubelski
z dnia2017

**Plan
PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW
budżetu miasta na 2018 rok**

Lp.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2018 rok
1	2	3	4
I		PRZYCHODY	3 100 000
		z tego:	
1	931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	3 100 000
II		ROZCHODY	2 663 200
		z tego:	
1	982	Wykup innych papierów wartościowych	2 100 000
2	992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	563 200

Informacje uzupełniające:

I. Przychody budżetu miasta w kwocie **3 100 000**
stanowiąc będą :

1) przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych 3 100 000

II. Rozchody budżetu miasta w kwocie **2 663 200**
stanowiąc będą :

1) wykup obligacji komunalnych 2 100 000

- z 2012 roku - 1 100.000

- z 2013 roku - 1 000.000

2) spłaty pożyczek długoterminowych 563 200

LIMITY WYDATKÓW NA ZADANIA INWESTYCYJNE NA 2018 ROK

Lp.	Nazwa działu, rozdziału i zadania inwestycyjnego	Zakres rzeczowy	Lata realizacji	Łączne koszty finansowe	Wielkość zrealizowanych nakładów na koniec 2016 roku	Przewidywane wykonanie za 2017 rok	Plan na 2018 rok	%	z tego źródła finansowania				Jednostka organizacyjna realizująca zadanie
									dotacje z budżetu miasta	dotacje z budżetu państwa	dotacje z funduszy celowych	dotacje z budżetu Unii Europejskiej	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	WYDATKI NA ZADANIA WŁASNE												
1.	DZIAŁ 600 – Transport i łączność			5 091 499	205 568	1 370 511	3 824 920	279,1	2 824 210	1 000 710	0	0	
	Rozdział 60016 § 6050 Drogi publiczne gminne w tym:			4 355 126	142 307	1 148 059	3 064 760	267,0	2 064 050	1 000 710	0	0	
	Poprawa infrastruktury drogowej w obrębie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego osiedla "Północ"	budowa drogi	2015-2017	1 069 522	78 147	991 375	0	0,0					Urząd Miasta
	Poprawa infrastruktury drogowej na terenie miasta	poprawa infrastruktury	2016-2018	144 785	64 160	40 625	40 000	98,5	40 000				Urząd Miasta
	Przebudowa drogi gminnej ul. Norwida	przebudowa drogi	2017-2018	2 426 319		104 559	2 321 760	2 220,5	1 321 050	1 000 710			Urząd Miasta
	Zagospodarowanie terenów inwestycyjnych w Tomaszowie Lubelskim	zagospodarowanie terenów	2017	2 500		2 500	0	0,0					Urząd Miasta
	Przebudowa ciągów komunikacyjnych w obrębie ul. Piłsudskiego, Rogóźnieńskiej, Rynek i Szylinga	przebudowa ciągów komunikacyjnych	2017-2018	359 000		9 000	350 000	3 888,9	350 000				Urząd Miasta
	Budowa drogi bocznej ul. Rolniczej	budowa drogi	2018	123 000			123 000	0,0	123 000				Urząd Miasta
	Budowa drogi gminnej ul Kruczej	budowa drogi	2018	80 000			80 000	0,0	80 000				Urząd Miasta
	Przebudowa parkingów na osiedlu przy ul. Króla Zygmunta	przebudowa parkingów	2018	150 000			150 000	0,0	150 000				Urząd Miasta
	Rozdział 60016 § 6060 Drogi publiczne gminne w tym:			0	0	0	200 000		200 000	0	0	0	
	zakupy inwestycyjne		2018				200 000	0,0	200 000				Urząd Miasta

Rozdział 60016 § 6050 Drogi publiczne gminne Miejski Zarząd Dróg w tym:			736 373	63 261	127 452	545 660	428,1	545 660	0	0	0	
ul. Rzemieślnicza	chodnik do ul. Ściegiennego	2017	37 800		37 800	0	0,0					Miejski Zarząd Dróg
ul. Jana Pawła II	chodnik do zatoki Słowackiego	2017	17 342		17 342	0	0,0					Miejski Zarząd Dróg
ul. Zawadzkiego	chodnik od Wyzwolenia do Płońskiego	2017	20 640		20 640	0	0,0					Miejski Zarząd Dróg
ul. Królewska	chodnik od Lwowskiej do kaplicy Św. Wojciecha	2017	9 488		9 488	0	0,0					Miejski Zarząd Dróg
ul. Broniewskiego	sięgacz	2017	9 607		9 607	0	0,0					Miejski Zarząd Dróg
ul. Folwarczna	chodnik	2017	24 960		24 960	0	0,0					Miejski Zarząd Dróg
Osiedle Andersa	chodnik	2017	2 570		2 570	0	0,0					Miejski Zarząd Dróg
ul. Asnyka	modernizacja nawierzchni wraz z budową chodnika	2017-2018	345 045		5 045	340 000	6 739,3	340 000				Miejski Zarząd Dróg
ul. Jachymka	chodnik od ul. Leśnej do ul. Poniatowskiego	2018	23 475			23 475	0,0	23 475				Miejski Zarząd Dróg
ul. Roztocze	chodnik od ul. Moniuszki do ul. Kusocińskiego	2018	11 650			11 650	0,0	11 650				Miejski Zarząd Dróg
ul. Karpińskiego	chodnik od ul. Leśnej do ul. Moniuszki	2018	18 825			18 825	0,0	18 825				Miejski Zarząd Dróg
ul. III Dywizji Piechoty	chodnik	2018	14 775			14 775	0,0	14 775				Miejski Zarząd Dróg
ul. Żołnierzy Września	chodnik	2018	27 175			27 175	0,0	27 175				Miejski Zarząd Dróg
Łącznik ul. Piłsudskiego - Sucharskiego	łącznik	2018	49 760			49 760	0,0	49 760				Miejski Zarząd Dróg
Modernizacja budynku administracyjno - socjalnego	roboty wykończeniowe	2014-2018	123 261	63 261		60 000	0,0	60 000				Miejski Zarząd Dróg
Rozdział 60016 § 6060 Drogi publiczne gminne Miejski Zarząd Dróg w tym:			0	0	95 000	14 500	15,3	14 500	0	0	0	

	zakupy inwestycyjne		2018			95 000	14 500	15,3	14 500				Miejski Zarząd Dróg
2.	DZIAŁ 630 – Turystyka			50 000	0	50 000	0	0,0	0	0	0	0	
	Rozdział 63095 § 6050 Pozostała działalność			50 000	0	50 000	0	0,0	0	0	0	0	
	Zalew rekreacyjny w Tomaszowie Lubelskim	budowa zbiornika wodnego	2017	50 000		50 000	0	0,0					Urząd Miasta
3.	DZIAŁ 700 – Gospodarka mieszkaniowa			1 305 038	598 366	200 000	636 672	318,3	431 338	0	205 334	0	
	Rozdział 70004 § 6050 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej w tym:			120 000	0	120 000	0	0,0	0	0	0	0	
	Modernizacja budynku drewnianego przy ul.Sienkiewicza 35	modernizacja budynku	2017	120 000		120 000	0	0,0					Urząd Miasta
	Rozdział 70005 § 6060 Gospodarka gruntami i nieruchomościami w tym:				0	80 000	50 000	62,5	50 000	0	0	0	
	zakupy inwestycyjne		2018			80 000	50 000	62,5	50 000				Urząd Miasta
	Rozdział 70095 § 6050 Pozostała działalność w tym:			1 185 038	598 366	0	586 672		381 338	0	205 334	0	
	Adaptacja budynku przy ul. Zamojskiej 27 na potrzeby budownictwa socjalnego	tworzenie lokali socjalnych	2013-2018	1 185 038	598 366		586 672	0,0	381 338		205 334		Urząd Miasta
4.	DZIAŁ 750 - Administracja publiczna			56 000	0	78 450	22 000	28,0	22 000	0	0	0	
	Rozdział 75023 § 6050 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)Urząd Miasta w tym:			56 000	0	56 000	0	0,0	0	0	0	0	
	Wymiana wertykali w sali konferencyjnej	wymiana wertykali	2017	6 000		6 000	0	0,0					Urząd Miasta
	Rewitalizacja budynku przy ul. Lwowskiej 53	rewitalizacja budynku	2017	30 000		30 000	0	0,0					Urząd Miasta
	Remont budynku przy ul.Lwowskiej 57	remont budynku	2017	20 000		20 000	0	0,0					Urząd Miasta
	Rozdział 75023 § 6060 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)Urząd Miasta w tym:			0	0	22 450	22 000	98,0	22 000	0	0	0	

	zakupy inwestycyjne		2018			22 450	22 000	98,0	22 000					Urząd Miasta
5.	DZIAŁ 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa					135 000	5 000	3,7	5 000	0	0	0	0	
	Rozdział 75495 § 6060 Pozostała działalność					135 000	5 000	3,7	5 000	0	0	0	0	
	zakupy inwestycyjne		2018			135 000	5 000	3,7	5 000					Urząd Miasta
6.	DZIAŁ 801 - Oświata i wychowanie					382 576	1 993		380 583	0	0,0	0	0	0
	Rozdział 80101 § 6050 Szkoły podstawowe w tym:					100 000	0	0,0	100 000	0	0,0	0	0	0
	Likwidacja barier architektonicznych poprzez budowę pochylni i przebudowę sanitariatu w Szkole Podstawowej Nr2	likwidacja barier	2017			100 000			100 000	0	0,0			Urząd Miasta
	Rozdział 80104 § 6050 Przedszkola w tym:					110 776	1 993		108 783	0	0,0	0	0	0
	Przedszkole bez barier - budowa pochylni dla osób niepełnosprawnych przy budynku Przedszkola Nr 1	likwidacja barier	2016-2017			71 993	1 993		70 000	0	0,0			Urząd Miasta
	Przedszkole Nr 2 - przebudowa schodów zewnętrznych	przebudowa schodów	2017			38 783			38 783	0	0,0			Urząd Miasta
	Rozdział 80110 § 6050 Gimnazja w tym:					171 800	0	0,0	171 800	0	0,0	0	0	0
	Gimnazjum Nr 2 - przebudowa schodów zewnętrznych	przebudowa schodów	2017			41 800			41 800	0	0,0			Urząd Miasta
	Gimnazjum Nr 1 - przebudowa sanitariatów	przebudowa sanitariatów	2017			130 000			130 000	0	0,0			Urząd Miasta
7.	DZIAŁ 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska					2 838 857	236 873		2 472 944	129 040	5,2	129 040	0	0
	Rozdział 90015 § 6050 Oświetlenie ulic, placów i dróg w tym:					1 131 052	222 808		849 204	59 040	7,0	59 040	0	0
	Przebudowa oświetlenia drogowego na terenie miasta	przebudowa oświetlenia	2014-2017			244 931	161 831		83 100	0	0,0			Urząd Miasta
	Przebudowa oświetlenia drogowego przy ul. Mickiewicza, Siwa Dolina i Wyspiańskiego	przebudowa oświetlenia	2016-2017			260 977	60 977		200 000	0	0,0			Urząd Miasta
	Przebudowa oświetlenia drogowego ul. Ściegiennego	przebudowa oświetlenia	2017			235 204			235 204	0	0,0			Urząd Miasta

Przebudowa oświetlenia przy ul. Lwowskiej	przebudowa oświetlenia	2017-2018	73 800		36 900	36 900	100,0	36 900					Urząd Miasta
Przebudowa oświetlenia drogowego w obrębie osiedla Północ	przebudowa oświetlenia	2017	58 000		58 000	0	0,0						Urząd Miasta
Przebudowa oświetlenia drogowego przy ul. Obr. Westerplatte, Żółkiewskiego i Bartłomowicza	przebudowa oświetlenia	2017	171 000		171 000	0	0,0						Urząd Miasta
Budowa oświetlenia drogowego przy ul. Szopena (boczna)	budowa oświetlenia	2017	65 000		65 000	0	0,0						Urząd Miasta
Budowa linii kablowej oświetlenia ulicznego przy ul. Wojska Polskiego, Józefowskiej, Lipowej i Broniewskiego	budowa linii kablowej	2018	22 140			22 140	0,0	22 140					Urząd Miasta
Rozdział 90078 § 6050 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych w tym:			1 577 502	14 065	1 493 437	70 000	4,7	70 000	0	0	0	0	
Zapobieganiu zalewaniu osiedla mieszkaniowego przy ul. Tęczowej w Tomaszowie Lubelskim	budowa kolektora burzowego oraz przyłącza kanalizacji deszczowej	2017	223 437		223 437	0	0,0						Urząd Miasta
Zagospodarowanie wód opadowych przy ul. Skłodowskiej, Wyzwolenia i Lwowskiej do południowej granicy miasta	zagospodarowanie wód opadowych	2017-2018	140 000		70 000	70 000	100,0	70 000					Urząd Miasta
Odwodnienie skrzyżowania dróg ul. Zamojska - ul. Łaszczowiecka w kilometrze 0+250 - 0+430, poprzez przebudowę kanału burzowego przy ul. Zamojskiej w Tomaszowie Lubelskim - etap I	budowa odwodnienia	2015-2017	1 214 065	14 065	1 200 000	0	0,0						Urząd Miasta
Rozdział 90095 § 6050 Pozostała działalność w tym:			130 303	0	130 303	0	0,0	0	0	0	0	0	
Budżet obywatelski - Modernizacja placu zabaw przy ul. Prominnej w Tomaszowie Lub	modernizacja placu zabaw	2017	35 338		35 338	0	0,0						Urząd Miasta
Budżet obywatelski - Zagospodarowanie terenu na osiedlu Południe, ul. Roztocze, Dolna	stworzenie terenu rekreacyjnego	2017	50 000		50 000	0	0,0						Urząd Miasta

	Budżet obywatelski - Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z infrastrukturą pomiędzy ul. Kopernika i Króla Zygmunta	budowa boiska	2017	44 965		44 965	0	0,0						Urząd Miasta
8.	DZIAŁ 926 - Kultura fizyczna			758 358	92 358	705 060	30 000	4,3	30 000	0	0	0	0	
	Rozdział 92601 § 6050 Obiekty sportowe w tym:			758 358	92 358	656 000	10 000	1,5	10 000	0	0	0	0	
	Budowa krytej pływalni	budowa krytej pływalni	2015-2017	642 358	92 358	550 000	0	0,0						Urząd Miasta
	Przebudowa zewnętrznych obiektów lekkoatletycznych	przebudowa obiektów lekkoatletycznych	2017	55 000		55 000	0	0,0						Urząd Miasta
	Budowa Akademii aktywności	rozbudowa infrastruktury sportowej OSiR	2017	41 000		41 000	0	0,0						Urząd Miasta
	Trasy biegowo - narciarskie	rozbudowa tras biegowych na terenie OSiR	2017-2018	20 000		10 000	10 000	100,0	10 000					Urząd Miasta
	Rozdział 92601 § 6060 Obiekty sportowe w tym:			0	0	49 060	0	0,0	0	0	0	0	0	
	zakupy inwestycyjne		2017			49 060	0	0,0						Urząd Miasta
	Rozdział 92605 § 6060 Zadania w zakresie kultury fizycznej - OSiR w tym:			0	0	0	20 000	0,0	20 000	0	0	0	0	
	zakupy inwestycyjne		2018				20 000		20 000					OSiR
	Ogółem wydatki " I "			10 482 328	1 135 158	5 392 548	4 647 632	86,2	3 441 588	1 000 710	205 334	0	0	
V.	<u>WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU MIASTA I BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ</u>													
1.	DZIAŁ 750 - Administracja publiczna			1 389 295	0	14 000	1 072 389	7 659,9	160 859	0	0	911 530	0	
	Rozdział 75023 § 6057 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)Urząd Miasta			1 169 000	0	0	911 530	0,0	0	0	0	911 530	0	
	Regionalne partnerstwo dla ucyfrowienia usług publicznych i partycypacji społecznej	ucyfrowienia usług publicznych	2018-2019	1 169 000			911 530	0,0				911 530		Urząd Miasta

Rozdział 75023 § 6059 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)Urząd Miasta			220 295	0	14 000	160 859	1 149,0	160 859	0	0	0	
Regionalne partnerstwo dla ucyfrowienia usług publicznych i partycypacji społecznej	ucyfrowienia usług publicznych	2017-2019	220 295		14 000	160 859	1 149,0	160 859				Urząd Miasta
2. DZIAŁ 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			24 365 852	0	180 402	6 713 755	3 721,6	1 794 550	1 720 000	0	3 199 205	
Rozdział 90095 § 6057 Pozostała działalność			11 132 218	0	133 013	3 199 205	2 405,2	0	0	0	3 199 205	
Targowisko "Mój Rynek"	przebudowa targowiska	2017-2018	1 005 568		6 363	999 205	15 703,4				999 205	Urząd Miasta
Rewitalizacja miasta Tomaszów Lubelski	rewitalizacja miasta	2017	126 650		126 650	0	0,0					Urząd Miasta
Rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych miasta Tomaszów Lubelski poprzez modernizację zdegradowanych budynków OSiR - rozbudowę o krytą pływalnię, remont hali sportowej OSiR z zapleczem administracyjno - socjalnym oraz budowę budynku mieszkalnego wielorodzinnego z lokalami socjalnymi i usługowymi w Tomaszowie Lubelskim	rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych miasta	2018-2021	10 000 000			2 200 000	0,0				2 200 000	Urząd Miasta
Rozdział 90095 § 6059 Pozostała działalność			13 233 634	0	47 389	3 514 550	7 416,4	1 794 550	1 720 000	0	0	
Targowisko "Mój Rynek"	przebudowa targowiska	2017-2018	525 834		25 039	500 795	2 000,1	500 795				Urząd Miasta
Rewitalizacja miasta Tomaszów Lubelski	rewitalizacja miasta	2017	22 350		22 350	0	0,0					Urząd Miasta
Rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych miasta Tomaszów Lubelski poprzez modernizację zdegradowanych budynków OSiR - rozbudowę o krytą pływalnię, remont hali sportowej OSiR z zapleczem administracyjno - socjalnym oraz budowę budynku mieszkalnego wielorodzinnego z lokalami socjalnymi i usługowymi w Tomaszowie Lubelskim	rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych miasta	2018-2021	12 685 450			3 013 755	0,0	1 293 755	1 720 000			Urząd Miasta
Ogółem wydatki " V "			25 755 147	0	194 402	7 786 144	4 005,2	1 955 409	1 720 000	0	4 110 735	

<u>OGÓŁEM WYDATKI</u>			36 237 475	1 135 158	5 586 950	12 433 776	222,6	5 396 997	2 720 710	205 334	4 110 735	
-----------------------	--	--	------------	-----------	-----------	------------	-------	-----------	-----------	---------	-----------	--

	<i>Oś priorytetowa II - Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji</i>											
	<i>Działanie 2.14 Rozwój narzędzi dla uczenia się przez całe życie</i>											
80101	Szkoły podstawowe				177 200	0	68 700	108 500	157,9	0	0	108 500
	Program edukacyjny	Edukacja dorosłych mieszkańców	Szkoła Podstawowa Nr 2	2017-2018	177 200		68 700	108 500	157,9			108 500
	<i>Program ERASMUS+</i>											
80110	Gimnazja				98 134	8 000	60 044	30 090	50,1	0	0	30 090
	Program edukacyjny	Powrót do natury - klasa w plenerze	Gimnazjum Nr 1	2016-2017	31 683	8 000	23 683	0	0,0			
	Program edukacyjny	Powrót do natury - klasa w plenerze	Szkoła Podstawowa Nr 1	2017-2018	66 451		36 361	30 090	82,8			30 090
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				24 495 797	35 717	274 630	6 713 755	2 444,7	1 794 550	1 720 000	3 199 205
	<i>Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014 - 2020</i>											
	<i>Oś priorytetowa 3 - Konkurencyjność przedsiębiorstw</i>											
	<i>Działanie 3.1 - Tereny inwestycyjne</i>											
90095	Pozostała działalność				1 531 402	0	31 402	1 500 000	4 776,8	500 795	0	999 205
	Targowisko "Mój Rynek"	Przebudowa targowiska	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2017-2018	1 531 402		31 402	1 500 000	4 776,8	500 795		999 205
	<i>Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014-2020</i>											
90095	Pozostała działalność				129 945	35 717	94 228	0	0,0	0	0	0
	Opracowanie projektu rewitalizacji osiedla Koszary w Tomaszowie Lubelskim	Poprawa warunków na osiedlu Koszary	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2016-2017	129 945	35 717	94 228	0	0,0			
	<i>Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014 - 2020</i>											
	<i>Oś priorytetowa 13 - Infrastruktura społeczna</i>											
	<i>Działanie 13.3 - Rewitalizacja obszarów miejskich</i>											
90095	Pozostała działalność				149 000	0	149 000	0	0,0	0	0	0
	Rewitalizacja miasta Tomaszów Lubelski	rewitalizacja miasta	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2017	149 000		149 000	0	0,0			
90095	Pozostała działalność				22 685 450	0	0	5 213 755	0,0	1 293 755	1 720 000	2 200 000

	Rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych miasta Tomaszów Lubelski poprzez modernizację zdegradowanych budynków OSiR - rozbudowę o krytą pływalnię, remont hali sportowej OSiR z zapleczem administracyjno - socjalnym oraz budowę budynku mieszkalnego wielorodzinnego z lokalami socjalnymi i usługowymi w Tomaszowie Lubelskim	rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych miasta	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2018-2021	22 685 450			5 213 755	0,0	1 293 755	1 720 000	2 200 000
Razem					26 404 510	199 772	477 403	7 952 734	1 665,8	1 983 409	1 720 000	4 249 325

Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr .../2017
Rady Miasta Tomaszów Lubelski
z dnia 2017 roku

Plan dotacji z budżetu miasta na 2018 rok

Dział	Rozdział	Podmiot otrzymujący dotację	Plan dotacji na 2018 rok	z tego		Przeznaczenie dotacji (cel publiczny)
				podmiotowa	celowa	
1	2	3	4	5	6	7
		DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE	4 826 220,00	4 764 420,00	61 800,00	
		I.Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				
921	92109	Tomaszowski Dom Kultury	1 394 596,00	1 394 596,00		Upowszechnianie kultury wśród mieszkańców miasta
	92116	Miejska Biblioteka Publiczna	836 364,00	836 364,00		Upowszechnianie kultury wśród mieszkańców miasta - zapewnienie dostępu do usług bibliotecznych
			16 800,00		16 800,00	Druk wydawnictwa "Album o Tomaszowie Lubelskim"
		Razem dotacje "I"	2 247 760,00	2 230 960,00	16 800,00	
		II.Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				
801	80101	Prywatna Szkoła Podstawowa ICO	221 880,00	221 880,00		Edukacja i utrzymanie uczniów w szkole prowadzonej przez inny podmiot niż miasto
		Niepubliczna Szkoła Podstawowa	97 200,00	97 200,00		Edukacja i utrzymanie uczniów w szkole prowadzonej przez inny podmiot niż miasto
		Niepubliczna Szkoła Podstawowa LITTLE OXFORD	282 396,00	282 396,00		Edukacja i utrzymanie uczniów w szkole prowadzonej przez inny podmiot niż miasto
	80104	Przedszkole Niepubliczne "Król Maciuś Pierwszy"	403 960,00	403 960,00		Edukacja i utrzymanie dzieci w przedszkolach prowadzonych przez podmioty inne niż miasto
		Przedszkole Niepubliczne "Baśniowa Kraina"	365 092,00	365 092,00		
		Przedszkole Niepubliczne "Qbuś Puchatek"	60 000,00	60 000,00		
	80149	Przedszkole Niepubliczne "Król Maciuś Pierwszy"	260 868,00	260 868,00		Edukacja i utrzymanie dzieci w przedszkolach prowadzonych przez podmioty inne niż miasto - dzieci niepełnosprawnych
		Przedszkole Niepubliczne "Baśniowa Kraina"	540 396,00	540 396,00		
	80150	Prywatna Szkoła Podstawowa ICO	165 000,00	165 000,00		Edukacja i utrzymanie uczniów w szkole prowadzonej przez inny podmiot niż miasto - dzieci niepełnosprawnych
		Niepubliczna Szkoła Podstawowa	53 628,00	53 628,00		Edukacja i utrzymanie uczniów w szkole prowadzonej przez inny podmiot niż miasto
854	85404	Przedszkole Niepubliczne "Król Maciuś Pierwszy"	13 848,00	13 848,00		Edukacja i utrzymanie dzieci w przedszkolach prowadzonych przez podmioty inne niż miasto
		Przedszkole Niepubliczne "Baśniowa Kraina"	69 192,00	69 192,00		
921	92120	Parafia Rzymsko-Katolicka ZNMP	25 000,00		25 000,00	restauracja zabytku - kościoła
		Parafia Prawosławna pw.Św. Mikołaja Cudotwórcy	20 000,00		20 000,00	restauracja zabytku - cerkwi

1	2	3	4	5	6	7
		Razem dotacje "II"	2 578 460,00	2 533 460,00	45 000,00	
		DOTACJE NA ZADANIA INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO PRZEJĘTE DO REALIZACJI NA PODSTAWIE UMÓW I POROZUMIEŃ	120 000,00	120 000,00	0,00	
		I.Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				
921	92109	Tomaszowski Dom Kultury	50 000,00	50 000,00		Upowszechnianie kultury wśród mieszkańców miasta
	92116	Miejska Biblioteka Publiczna	70 000,00	70 000,00		Upowszechnianie kultury wśród mieszkańców miasta - zapewnienie dostępu do usług bibliotecznych
		Razem dotacje "I"	120 000,00	120 000,00	0,00	
		DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE PRZEKAZANE DO REALIZACJI INNYM JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA PODSTAWIE UMÓW I POROZUMIEŃ	41 490,00	0,00	41 490,00	
		I.Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				
801	80106	Miasto Zamość	10 000,00		10 000,00	Edukacja i utrzymanie dzieci w przedszkolu prowadzonym przez inną jednostkę samorządu terytorialnego
851	85158	Miasto Zamość	30 290,00		30 290,00	Realizacja zadań w zakresie programu przeciwdziałania alkoholizmowi
900	90013	Miasto Zamość	1 200,00		1 200,00	Współfinansowanie bieżących kosztów funkcjonowania schroniska dla bezdomnych zwierząt
		WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU MIASTA, ŹRÓDEŁ POZABUDŻETOWYCH I BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ	28 000,00	0,00	28 000,00	
		I.Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				
750	75095	Powiat Tomaszów Lubelski	28 000,00		28 000,00	Wkład własny /wydatki bieżące/ na realizację projektu pn."Internet w Twoim zasięgu - przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Tomaszowskim". Miasto Tomaszów Lubelski - Partner Powiat Tomaszów Lubelski - Lider
		Razem dotacje "I"	69 490,00	0,00	69 490,00	
		Ogółem dotacje	5 015 710,00	4 884 420,00	131 290,00	

**Załącznik Nr 7 do Uchwały Nr .../2017
Rady Miasta Tomaszów Lubelski
z dnia 2017 roku**

**Plan rachunków dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie
o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych na 2018 rok**

Dział	Rozdział	Nazwa	Stan środków pieniężnych na 01.01.2017	Dochody			Wydatki		
				Przewidywane wykonanie za 2017 rok	Plan na 2018 rok	%	Przewidywane wykonanie za 2017 rok	Plan na 2018 rok	%
801		Oświata i wychowanie	30 317	1 390 671	1 236 997	88,9	1 420 988	1 236 997	87,1
	80101	Szkoły podstawowe z tego:	0	197 645	113 342	57,3	197 645	113 342	57,3
		Szkoła Podstawowa Nr 1		12 587	29 000	230,4	12 587	29 000	230,4
		Szkoła Podstawowa Nr 2		108 758	8 042	7,4	108 758	8 042	7,4
		Szkoła Podstawowa Nr 3		76 300	76 300	100,0	76 300	76 300	100,0
	80104	Przedszkola z tego:	30 317	1 170 893	1 123 655	96,0	1 201 210	1 123 655	93,5
		Przedszkole Samorządowe Nr 1	18 070	611 873	569 200	93,0	629 943	569 200	90,4
		Przedszkole Samorządowe Nr 2	6 740	344 735	332 470	96,4	351 475	332 470	94,6
		Przedszkole Samorządowe Nr 5	5 507	214 285	221 985	103,6	219 792	221 985	101,0
	80110	Gimnazja z tego:	0	22 133	0	0,0	22 133	0	0,0
		Gimnazjum Nr 1		22 133		0,0	22 133		0,0
		Ogółem	30 317	1 390 671	1 236 997	88,9	1 420 988	1 236 997	87,1

Uzasadnienie do projektu budżetu Miasta Tomaszów Lubelski na 2018 rok

DOCHODY:

Źródłami dochodów budżetu miasta w myśl art. 4 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego /Dz. U. z 2017 roku poz. 1453 / głównie są:

1. Wpływy z podatków ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw:
 - a) rolnego,
 - b) leśnego,
 - c) od nieruchomości,
 - d) od środków transportowych,
 - e) dochodowego osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,
 - f) od spadków i darowizn,
 - h) od czynności cywilnoprawnych,
2. Wpływy z opłat :
 - a) skarbowej,
 - b) targowej,
 - c) miejscowej,
 - d) od posiadania psów,
 - e) innych stanowiących dochody miasta uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów /opłat za odbiór nieczystości stałych od mieszkańców objętych systemem gospodarowania odpadami, opłaty adiacenckiej/.
3. Udziały we wpływach :
 - a) z podatku dochodowego od osób fizycznych /od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy/,
 - b) z podatku dochodowego od osób prawnych /od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy/.
4. Dochody z majątku gminy.
5. Subwencje .
6. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami.
7. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych.
8. Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego.
9. Dotacje celowe z funduszy celowych.
10. Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych miasta.
11. Odsetki od nieterminowo regulowanych należności stanowiących dochody miasta.
12. Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych ustawach.
13. Udział procentowy dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.
14. Spadki i darowizny na rzecz miasta.
15. Dochody uzyskiwane przez miejskie jednostki budżetowe.

Strona dochodowa projektu budżetu miasta Tomaszów lubelski na 2018 rok została skalkulowana w oparciu o:

- aktualną bazę podatkową i podjęte uchwały,
- informacje otrzymane od Ministra Rozwoju i Finansów dotyczące planowanych udziałów w podatkach oraz subwencji,
- informacje uzyskane z Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego

o planowanych kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dofinansowanie zadań własnych,
- wykonanie dochodów w latach 2015, 2016 oraz przewidywane wykonanie 2017 roku.
Projekt budżetu miasta Tomaszów Lubelski na 2018 rok opracowany został zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. z 2017 poz. 2077/ oraz w oparciu o ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego o której mowa wyżej i ustawę z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2017 roku poz.1875/.

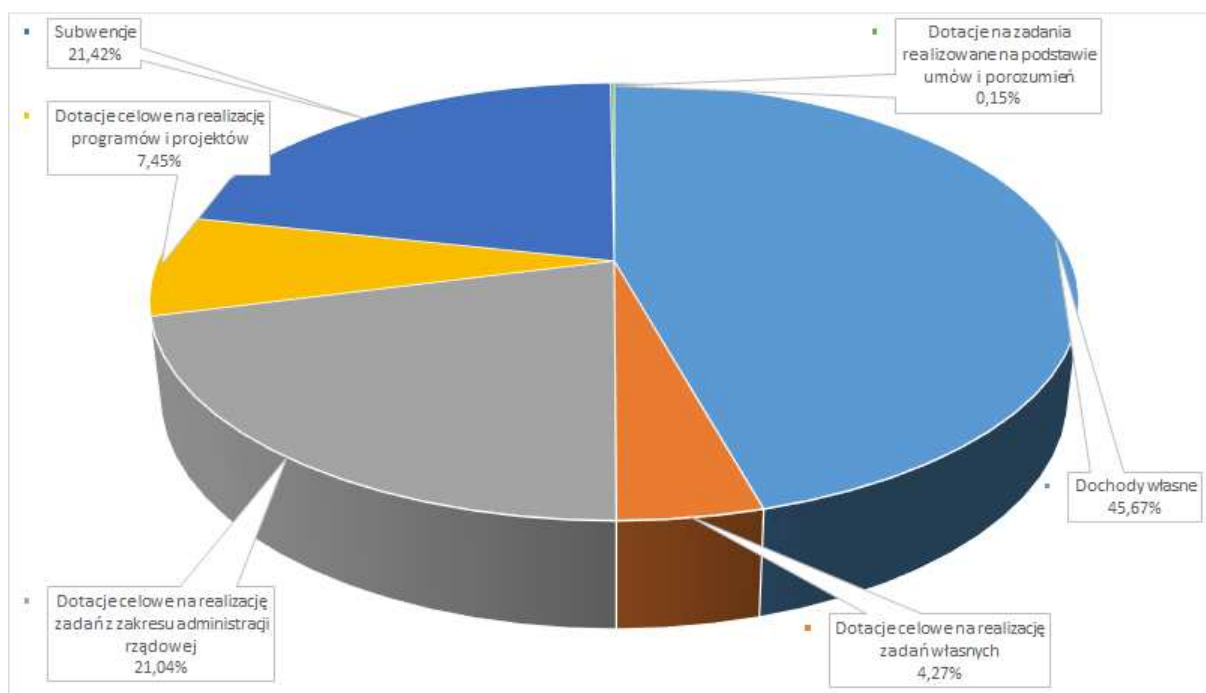
Planowane dochody Gminy Miejskiej Tomaszów Lubelski na 2018 rok obejmują:

- dochody własne – **36.419.289 zł**, z tego:
 - *bieżące* - **33.906.089 zł**
 - *majątkowe* - **2.513.200 zł**,
- subwencje – **17.082.082 zł**, z tego:
 - *bieżące* - **17.082.082 zł**
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych – **3.169.489 zł**, z tego:
 - *bieżące* - **2.168.779 zł**
 - *majątkowe* - **1.000.710 zł**,
- dotacje celowe od samorządowych osób prawnych na realizację zadań własnych – **30.000 zł**, z tego:
 - *bieżące* - **30.000 zł**,
- dotacje celowe od innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań przejętych w drodze umowy lub porozumienia – **120.000 zł**, z tego:
 - *bieżące* - **120.000 zł**,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych miastu ustawami – **16.776.031,59 zł**, z tego:
 - *bieżące* - **16.776.031,59 zł**,
- dotacje celowe na realizację programów i projektów ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – **4.219.235 zł**, z tego:
 - *bieżące* - **108.500 zł**
 - *majątkowe* - **4.110.735 zł**,
- dotacje celowe na realizację programów i projektów ze środków pochodzących z budżetu państwa – **1.720.000 zł**, z tego:
 - *majątkowe* - **1.720.000 zł**,
- dotacje z funduszy celowych – **205.334 zł**, z tego:
 - *majątkowe* - **205.334 zł**.

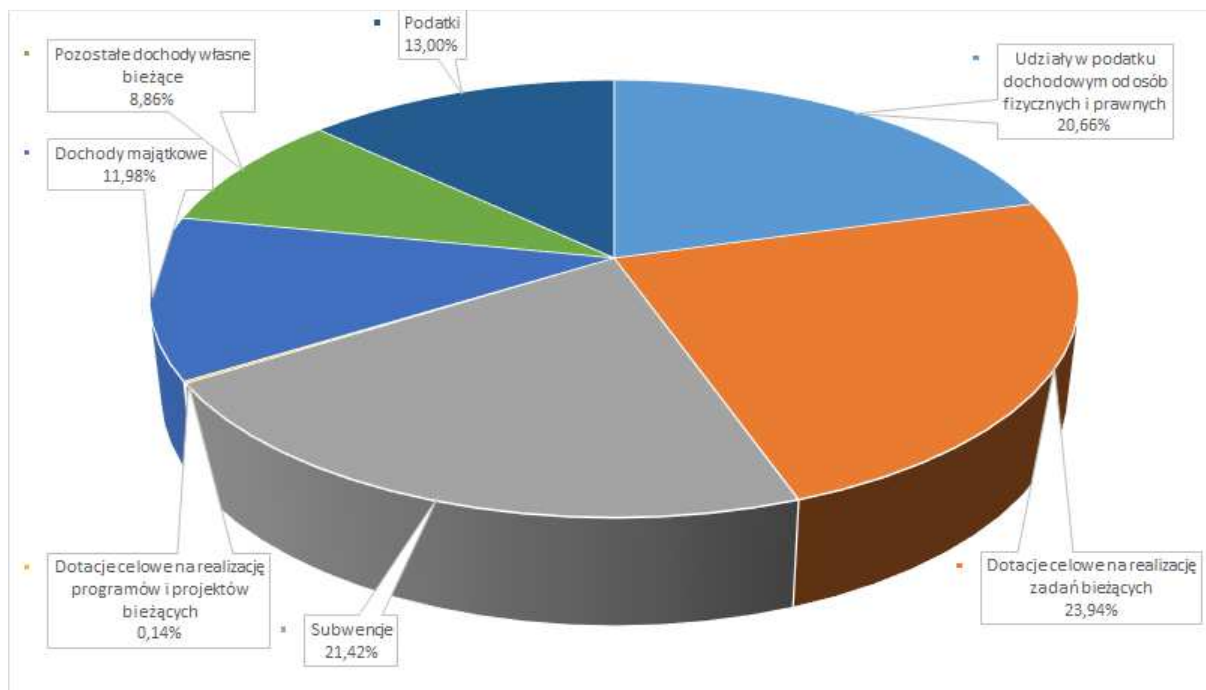
Plan dochodów budżetu miasta na rok 2018 z wyżej wymienionych źródeł został skalkulowany na kwotę **79.741.460,59 zł**, tj. 111,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- *dochody bieżące* - **70.191.481,59 zł**, tj. 103,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku
- *dochody majątkowe* - **9.549.979 zł**, tj. 256,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Strukturę planowanych dochodów na 2018 rok przedstawia poniższy wykres:



z podziałem na majątkowe i główne źródła dochodów bieżących



Na skalkulowaną kwotę dochodów w wysokości 79.741.460,59 zł składają się źródła dochodów sklasyfikowane następująco:

I. Dział 600 - Transport i łączność

1. Dochody realizowane przez Miejski Zarząd Dróg - wysokość dochodów została skalkulowana przez jednostkę w tej klasyfikacji budżetowej w łącznej kwocie 18.300 zł, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku jak niżej :

- Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - /sprzedaż materiałów z odzysku/
- plan **3.200 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

W ramach posiadanych materiałów z odzysku dokonuje się odsprzedaży gruzu, kostki i płytek chodnikowych pochodzących z rozbiórki.

Przyjęty plan na 2018 rok jest szacunkowy, liczy się, iż będzie zainteresowanie kupnem materiałów z odzysku na poziomie określonym w planie. Jednostka nie posiada zapasów płytek i gruzu z 2017 roku. Wzorem lat ubiegłych w 2018 roku na terenie miasta będą dokonywane kolejne rozbiórki chodników i to pozwoli osiągnąć z tego tytułu dochód o planowanym wskaźniku.

To źródło dochodu sklasyfikowane jest jako dochód majątkowy.

- Wpływy z usług

- plan **14.500 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Źródło dochodu obejmuje planowane wpływy z tytułu płatnego świadczenia usług w zakresie wynajmu sprzętu, odśnieżania, zamiatania i korzystania z toalet miejskich.

- Wpływy z pozostałych odsetek

- plan **300 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Źródło dochodu obejmuje planowane odsetki od środków na rachunku bankowym Miejskiego Zarządu Dróg.

Jednostka otrzymuje środki z budżetu na wydatki określone w planie finansowym pod konkretne potrzeby na dany dzień. Stąd tak niska kwota planu w tym źródle dochodu.

- Wpływy z różnych dochodów

- plan **300 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

To należna prowizja od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego i składek do ZUS.

Z powyższego wynika, iż Miejski Zarząd Dróg planuje dochody skalkulowane w powyższej klasyfikacji budżetowej na poziomie roku ubiegłego

Przewidywane wykonanie 2017 roku określa także dochody tytułem dotacji jako pomoc finansową w kwocie **500.000 zł** na dofinansowanie w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 – zadania inwestycyjnego pn „Poprawa infrastruktury drogowej w obrębie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego osiedla „Północ” – w Tomaszowie Lubelskim – ul. Długosza, Witosa i Spokojna” pochodząca od Gminy Tomaszów Lubelski w kwocie 500.000 zł.

II. Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

1. Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności

- plan **8.982 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Kwotę planu skalkulowano w oparciu o przepis z roku 2017.

2. Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości

- plan **320.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

W planie budżetu przyjęto podwyżkę opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego dla osób prawnych.

Wpływy skalkulowano na podstawie przypisu na 2017 rok i danych o ich realizacji za 9 m - cy 2017 roku. W kalkulacji tej uwzględniono osoby, które mogą nie dokonać wpłaty z tego tytułu z powodu złej sytuacji finansowej.

Planuje się w tym źródle dochodu następujący spływ środków uwzględniający podwyżkę opłat rocznych z tego tytułu:

- za wieczyste użytkowanie od osób fizycznych **31.000 zł**
- za wieczyste użytkowanie od osób prawnych **289.000 zł**

3. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze

a) z rozdziału 70004 – *Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej* – plan obejmuje dochody w kwocie **950.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania za 2017 rok z tytułu najmu lokali mieszkalnych oraz lokali użytkowych znajdujących się w zasobach Miasta Tomaszów Lubelski. Dochód realizowany przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej S-ka z o.o w Tomaszowie Lubelskim na podstawie stosownej umowy.

b) z rozdziału 70005 – *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* - plan **312.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Planowane dochody obejmują czynsz płacony przez osoby prawne oraz osoby fizyczne za dzierżawę i wynajem nieruchomości pod działalność gospodarczą i dotyczy budynku „Przychodnia Zdrowia”.

Źródło dochodu obliczono na podstawie wpływów za 9 m - cy 2017 roku jak również informacji o ilości zawieranych umów dzierżawnych i możliwości ściągnięcia należności z tego tytułu.

Plan dochodów szacuje się na poziomie 2017 roku. W trakcie roku budżetowego zawarto szereg nowych umów, ale trzeba podkreślić, iż są również przypadki rozwiązywania umów z tymi, którzy kupili dotychczasowe dzierżawione mienie, jak też z tymi którzy nie wywiązywali się z terminów płatności wynikających z zapisów umowy.

4. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - plan **10.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Od roku 2016 odnotowano znaczny spadek zainteresowania przekształceniem w tym zakresie ze względu na zmianę przepisów. Kwota planowana po części obejmuje należności na podstawie wcześniej wydanych decyzji.

Źródło dochodu sklasyfikowane jest jako dochód majątkowy.

5. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - plan **2.500.000 zł**, tj. 252,9 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Dochód majątkowy z tego tytułu skalkulowano na podstawie przewidywanych wpływów ze sprzedaży nieruchomości.

Uzyskanie planowanych dochodów w tym źródle przewiduje się ze sprzedaży działek budowlanych przy ul. Piekarskiej, ul. Bartłomowicza, ul. Szopena, ul. Aleja Południowa i ul. Króla Zygmunta - Kopernika.

Założono, że w 2018 roku będzie odbywać się sprzedaż lokali mieszkalnych w oparciu o zainteresowanie mieszkańców nabyciem na własność swoich mieszkań.

6. Wpływy z usług

z rozdziału 70005 – *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* - plan **130.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Planowane dochody będą pochodzić za ogrzewanie w Przychodni Zdrowia przy ul. Petera 1 a także wpływy z tytułu kosztów zużytej energii „Przychodnia Zdrowia”.

Kwota planu zakłada, iż wpłaty należne za m - c grudzień zostaną uiszczone do końca roku budżetowego.

Niższa kwota planu w tym źródle dochodu, jak z przed 2016 roku z powodu sprzedaży budynku „Madrat” przy ul. Łaszczowieckiej w 2016 roku z którego miasto czerpało dochody.

7. Wpływy z pozostałych odsetek

a) z rozdziału 70004- **Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej** – plan obejmuje **1.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku tytułem należnych odsetek od nieterminowo płaconych dochodów z tytułu najmu lokali mieszkalnych oraz lokali użytkowych znajdujących się w zasobach Miasta Tomaszów Lubelski realizowanych przez PGKiM S-ka z o.o Tomaszowie Lubelskim.

b) z rozdziału 70005 – **Gospodarka gruntami i nieruchomościami** - plan **6.000 zł**, tj.100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Jest to źródło dochodu od nieterminowo płaconych zobowiązań głównie z dzierżawy i wieczystego użytkowania. Pozycja trudna do ustalenia z uwagi na fakt, że wiele zainteresowanych osób zwraca się do Burmistrza o umorzenie, który uwzględniając trudną sytuację materialną zobowiązanego wydaje decyzję pozytywną. Wielkość planu w roku 2018 obejmuje odsetki od osób fizycznych i od osób prawnych tytułem płatności zobowiązań zaległych jak i bieżących. Wskaźnik planu określono na poziomie 2017 roku.

III. Dział 710 – Działalność usługowa

W rozdziale Cmentarze - § 0830 - Wpływy z usług – plan **160.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku tytułem świadczonych usług płatnych na cmentarzu komunalnym w Tomaszowie Lubelskim na podstawie zawartej umowy z PGKiM S-ka z o.o. Środki z tego źródła zasilają budżet miasta w terminach określonych umową.

IV. Dział 750 – Administracja publiczna

W rozdziale 75023 – Urzędy miast – określono w paragrafie **Wpływy z różnych dochodów** - plan **800 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Kwota planu obejmuje należne środki finansowe z tytułu wynagrodzenia przysługującego płatnikowi za terminowe wpłaty przez Urząd Miasta należnych składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego w Tomaszowie Lubelskim.

W rozdziale **Promocja jednostek samorządu terytorialnego** w przewidywanym wykonaniu 2017 roku budżet miasta zasilili środki w kwocie **61.500 zł** otrzymane od PKP Linia Hutnicza Szerokotorowa jako sponsora koncertu „Lata z radiem” w Tomaszowie Lubelskim w ramach świadczenia na rzecz tej instytucji usług reklamowych.

Plan 2018 roku takiej okoliczności nie przewiduje.

Ponadto w dziale **750- Administracja publiczna** w rozdziale jak wyżej w przewidywanym wykonaniu 2017 roku są środki tytułem dotacji celowej w formie pomocy finansowej od Powiatu Tomaszowskiego w kwocie 10.000 zł na zakup umundurowania dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej - 2.000 zł i wykonanie rzeźby Św. Floriana z okazji 110-lecia Straży pożarnej – 8.000 zł. Plan na 2018 rok takiego źródła dochodu nie przewiduje.

W ramach tego działu w **rozdziale 75011- Urzędy wojewódzkie** planuje się **dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami** – w kwocie **50 zł**, co stanowi 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

W 2018 roku planuje się, iż dochody w kwocie **1.000 zł**, które zrealizował będzie Urząd Miasta tytułem opłat za udostępnianie danych z ewidencji ludności, rejestru zamieszkania cudzoziemców oraz z ewidencji wydanych i unieważnionych dowodów osobistych, z tego dla budżetu miasta prowizja w kwocie **50 zł**.

Dochody związane z realizacją zadań zleconych w 2018 roku, które należy odprowadzić do budżetu państwa podobnie jak wyżej realizować będzie również Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w kwocie **30.000 zł** z tytułu odpłatności za korzystanie ze specjalistycznych usług opiekuńczych, z tego dla budżetu miasta **1.500 zł** i w kwocie **142.000 zł** za zwrot świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej i odsetek od Funduszu Alimentacyjnego, z tego do budżetu miasta **29.800 zł**.

Dochody zostały sklasyfikowane:

w dziale **852 - Pomoc społeczna** w rozdziale:

85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 1.500 zł

w dziale **855 - Rodzina** w rozdziale:

85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 29.800 zł.

Łącznie planuje się uzyskać dochody tytułem należnej prowizji w kwocie **31.350 zł**, tj. 117,6 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Znacznie większa kwota dla budżetu miasta ze względu na zwiększony plan dochodów w 2018 roku do realizacji.

Wielkość planu dochodów budżetu państwa do realizacji w 2018 roku przez naszą jednostkę samorządu terytorialnego określił Wojewoda Lubelski w kwocie łącznej **173.000 zł**, tj. 112,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

V. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W ramach działu zaplanowano:

w rozdziale **Straż gminna /miejska/**

§ - 0570 Wpływy z tytułu grzywien, mandatów innych kar pieniężnych od osób fizycznych - plan **10.000 zł** tj. 100,0% przewidywanego wykonania 2017 roku.

Źródło dochodu realizowane przez Straż Miejską poprzez nakładanie mandatów karnych za wykroczenia według Kodeksu wykroczeń, popełnione w granicach administracyjnych miasta przez różnych sprawców.

W planie uwzględniono również środki pochodzące z egzekucji mandatów przez urzędy skarbowe na podstawie tytułów wykonawczych wystawionych na osoby zalegające z płatnością mandatów.

Wskaźnik planu na poziomie roku ubiegłego z uwagi na stosownie więcej pouczeń przez strażników Straży Miejskiej za popełnione wykroczenia.

VI. Transfery z budżetu państwa

Plan budżetu miasta zakłada następujące transfery:

1. Dotacje celowe:

z tego:

- **na finansowanie zadań zleconych**

Dział 750 - Administracja publiczna

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin, związkom powiatowo – gminnym/ ustawami

1. Urzędy wojewódzkie - plan **252.863,59 zł**, tj. 94,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Środki w tej wysokości są znacznie niższe by sfinansować w pełni koszty realizacji rozszerzonych zadań przez Wydział Spraw Obywatelskich, Urząd Stanu Cywilnego oraz inne zadania zlecone do realizacji. W związku z powyższym dopłata do tych zadań z budżetu miasta będzie wyższa.

Ministerstwo Finansów przyjęło nową metodologię wyliczania dotacji, która na indywidualny wniosek Miasta Tomaszów Lubelski w 2018 roku może ulec zmianie. I to ze strony naszego miasta będzie czynione.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin, związkom powiatowo – gminnym/ ustawami

1. 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

- Plan **138.000 zł**, tj. 126,6 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

2. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

- Plan **334.000 zł**, tj. 78,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Okrojony znacznie plan dotacji określonej w pkt 2 uszczupli środki w 2018 roku dla biorców świadczeń w tym zakresie.

Dział 855 – Rodzina

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin, związkom powiatowo – gminnym/ ustawami

1. Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

- Plan **5.593.000 zł**, tj. 107,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Ciągłe zmiany ustaw o pomocy społecznej wprowadzają nowe regulacje w zakresie podziału zadań oraz dofinansowania tytułem uprawnień osób ubiegających się o świadczenia w tym zakresie.

Zmiana klasyfikacji budżetowej powoduje, iż trudno jest ustalić porównania wielkości otrzymanych środków.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom /związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym/ związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci

1. Świadczenia wychowawcze

- Plan **10.454.000 zł**, tj. 108,9 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Środki na realizację programu „500+”.

Łączna wielkość w/w dotacji z działu „750”, „852” i „855” na „zadania zlecone” w 2018 roku wynosi **16.771.863,59 zł**, tj. 107,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

W porównaniu do planu pierwotnego roku ubiegłego wielkość dotacji w tym zakresie wzrosła o kwotę **1.244.643,08 zł**, zaś do przewidywanego wykonania 2017 roku wzrosła o kwotę **1.145.853,08 zł**.

Tak znaczący wzrost kwotowy i procentowy z uwagi na wprowadzony program rządowy „500+”.

Uwzględniając dotacje celowe z budżetu państwa na „zadania zlecone”- bieżące w różnej klasyfikacji budżetowej z działu „010”, „750”, „758”, „801”, „852” i „855” w łącznej kwocie 316.307,27 zł, które zasiliły konto Gminy Miejskiej Tomaszów Lubelski w 2017 roku, a które nie mają przełożenia w kwocie planowanej na 2018 rok, to wskaźnik planu ogółem dotacji na 2018 rok w wysokości 16.771.863,59 zł na „zadania zlecone” /bez działu 751/ do przewidywanego wykonania roku ubiegłego 2017 ogółem w wysokości 15.942.317,78 zł stanowi 105,2%.

▪ na dofinansowanie zadań własnych

Dział 852 - Pomoc społeczna

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin /związków gmin, związków powiatowo - gminnych/.

1. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz z osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

- Plan **30.800 zł**, tj. 123,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

2. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

- Plan **413.000 zł**, tj. 92,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

3. Zasiłki stałe

- Plan **261.000 zł**, tj. 67,4% przewidywanego wykonania 2017 roku.

4. Ośrodki pomocy społecznej

- Plan **267.600 zł**, tj. 101,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Środki planowane w ramach dotacji celowej na realizację zadań własnych wynikają jak wcześniej wspomniano ze znowelizowanej ustawy o pomocy społecznej.

5. Pomoc w zakresie dożywiania

W fazie opracowania budżetu miasta na 2018 rok dysponent przyznał środki na program „Posiłek dla potrzebujących” w kwocie **321.000 zł** tj. 77,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Łączna wielkość w/w dotacji z działu „852” na „zadania własne” wynosi **1.293.400 zł**, tj. 83,7% przewidywanego wykonania 2017 roku. W porównaniu do planu pierwotnego roku ubiegłego wielkość dotacji w tym zakresie wzrosła o kwotę **28.800 zł**, zaś do przewidywanego wykonania 2017 roku zmalała o kwotę **250.994 zł**.

Uwzględniając dotacje celowe z budżetu państwa na „zadania własne”- bieżące w różnej klasyfikacji budżetowej z działu „854” w łącznej kwocie 114.792 zł, które zasiliły konto Gminy Miejskiej Tomaszów Lubelski w 2017 roku, a które nie mają przełożenia w kwocie planowanej na 2018 rok to wskaźnik planu ogółem dotacji na 2018 rok w wysokości 1.293.400 zł na „zadania własne” /bez działu „801”/ do przewidywanego wykonania roku ubiegłego 2017 ogółem w wysokości 1.659.186 zł stanowi 78,0%.

Dotacje celowe na zadania zlecone i na zadania własne zostały wstępnie potwierdzone przez Lubelski Urząd Wojewódzki w Lublinie. Ostateczne kwoty dotacji celowych zostaną ustalone po wejściu w życie ustawy budżetowej na 2018 rok.

W trakcie roku budżetowego 2014 wprowadzono przepis umożliwiający pozyskanie przez Miasto Tomaszów Lubelski **dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego**.

Z wyliczenia wynika, iż wielkość tej dotacji na 2018 rok stanowi kwotę **875.379 zł**, tj. 102,9 % przewidywanego 2017 roku i została sklasyfikowana w **dziale 801- Oświata i wychowanie, rozdziale 80104 –Przedszkola**.

W planie budżetu miasta na 2018 rok uwzględniono również plan *dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym/ ustawami*

w kwocie **4.168 zł**, tj. 100,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację rejestrów wyborców.

Kwota powyższej dotacji została potwierdzona przez Krajowe Biuro Wyborcze – Delegatura w Zamościu. Powyższa dotacja została sklasyfikowana w dziale **751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** w rozdziale **75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**.

Plan budżetu na 2018 rok zawiera także dochody tytułem dotacji celowych z budżetu państwa przeznaczonych na dofinansowanie kosztów własnych inwestycji w łącznej kwocie **1.000.710 zł**, tj. 48,8 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego na dofinansowanie zadania realizowanego przez Urząd Miasta w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 - 2019” pn.

„Budowa drogi gminnej – ul. Cypriana Kamila Norwida wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem ulicznym w Tomaszowie Lubelskim”.

Plan budżetu miasta na 2018 rok w zakresie dochodów określa również dotację celową w kwocie **205.334 zł** na dofinansowanie zadania inwestycyjnego z przeznaczeniem *tworzenia lokali socjalnych w budynku przy ul. Zamojskiej 27 w Tomaszowie Lubelskim*.

Dysponentem tych środków to Fundusz Dopłat w Warszawie za pośrednictwem Banku Gospodarstwa Krajowego.

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku widnieją środki w formie dotacji celowych majątkowych w łącznej kwocie **42.000 zł** przeznaczonych na dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych przy placówkach oświatowych. Dysponent środków to Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Tej okoliczności plan dochodów budżetu miasta na 2018 rok nie przewiduje.

Plan budżetu na 2018 rok przewiduje także dochody tytułem dotacji celowych pochodzących od samorządowych osób prawnych w kwocie **30.000 zł**, tj. 588,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku z przeznaczeniem dofinansowania zadania pn. *„Usuwanie wyrobów zawierających azbest” z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie*.

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku występują środki finansowe od tego dysponenta w kwocie **2.000 zł** w formie dotacji celowej dla przedszkoli samorządowych jako dofinansowanie do realizacji projektu pn. „Młodzi Ekolodzy”.

Ta okoliczność nie ma przełożenia w planie dochodów na 2018 rok.

W fazie planowania budżetu miasta na 2018 rok nie ujęto dotacji celowych z budżetu państwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, z faktu, iż dysponent ich nie określił. W 2017 roku była to kwota **203.000 zł**.

Planowane na 2018 rok **subwencje ogólne dla miasta Tomaszowa Lubelskiego** zostały ustalone według zasad określonych w znowelizowanej ustawie z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego /Dz. U. z 2017 roku poz. 1453/. Minister Rozwoju i Finansów przekazał informacje w zakresie wielkości:

- rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2018 rok,
- planowanej na 2018 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Przedstawia się to następująco:

2. Subwencja ogólna z budżetu państwa - plan **17.082.082 zł**, tj. 103,9 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Projektowana subwencja ogólna na 2018 rok w kwocie **17.082.082 zł** składa się:

I. Część wyrównawcza – w wysokości **1.548.982 zł**, tj. 113,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku z tego:

- **kwota podstawowa** – w wysokości **1.548.982 zł** /dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest w przedziale wyższym od 75 % a niższym niż 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju/.

Minister Rozwoju i Finansów co roku publikuje wskaźniki dochodów podatkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca dla poszczególnych gmin /wskaźnik G/. Stanowi to podstawę do obliczenia tzw. „Janosikowego”, zarówno dla jego beneficjentów jak i płatników.

Podstawą wyliczeń Resortu Rozwoju i Finansów na 2018 rok były dane o finansach gmin za 2016 rok.

Wskaźnik gminy Gg, który odzwierciedla dochód podatkowy na jednego mieszkańca dla wszystkich gmin w kraju, oszacowano w tym roku na 1.668,68 zł.

Dzieląc sumę dochodów w gminie przez liczbę mieszkańców otrzymuje się wskaźnik G, który stanowi podstawę do obliczenia części wyrównawczej subwencji ogólnej.

Z danych Ministerstwa Finansów i Rozwoju wynika, że wskaźnik G - podstawowych dochodów podatkowych na 1 mieszkańca gminy przyjęty do obliczenia subwencji wyrównawczej na 2018 rok dla naszego Miasta Tomaszowa lubelskiego wynosi 1.430,52 zł, co stanowi 85,72 % wskaźnika krajowego /1.668,68 zł/.

Dla porównania w najbogatszej gminie dochód w przeliczeniu na 1 mieszkańca wynosi 31.962,75 zł, a w najbiedniejszej gminie dochód ten stanowi kwotę 390,29 zł.

- **kwota uzupełniająca** - brak w budżecie miasta 2018 roku jak również w przewidywanym wykonaniu 2017 roku.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Wysokość kwoty uzupełniającej danej gminie stanowi iloczyn liczby mieszkańców, 17 % średniego dochodu podatkowego wszystkich gmin w przeliczeniu na 1 mieszkańca w kraju oraz ilorazu różnicy średniej gęstości zaludnienia w kraju i gęstości zaludnienia w gminie do średniej gęstości zaludnienia w kraju, gdzie :

- liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie stan na 31.12.2016 roku – 19.472 osób

- dochody podatkowe gminy na 1 mieszkańca	- 1.430,52 zł
- dochody podatkowe w kraju na 1 mieszkańca	- 1.668,68 zł
- 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca	- 1.535,19 zł
- średnia gęstość zaludnienia na 1 km ² w kraju	- 122,914..osoby
- gęstość zaludnienia w gminie na 1 km ²	- 1.465,161..osoby
- 17 % średniego dochodu podatkowego w kraju na 1 mieszkańca	- 283,68 zł

Jak z powyższego wynika część wyrównawcza subwencji ogólnej z budżetu państwa występuje w naszym budżecie w 2018 roku, gdyż są spełnione wymogi ustawowe do jej otrzymania i jest większa do planu pierwotnego roku ubiegłego o kwotę **182.072 zł**.

II. Część równoważąca - brak w budżecie miasta 2018 roku.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy na 2018 rok została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a znowelizowanej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i tak:

- wydatki na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy były niższe od 80 % średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin miejskich wykonanych w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin. Nasza gmina nie spełniła wymogów do otrzymania części równoważącej subwencji ogólnej określonych w przepisach, gdyż:

- średnia kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca w gminie stanowi – **23,17 zł**,
- średnia krajowa wydatków w gminach miejskich na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca stanowi – **34,38 zł**,
- 80 % średniej krajowej wydatków w gminach miejskich na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca stanowi – **27,50 zł**.

W roku 2017 część równoważąca subwencji ogólnej z budżetu państwa w przewidywanym wykonaniu również nie miała miejsca.

III. Część oświatowa - 15.533.100 zł, tj. 103,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Szczegółowy podział tej subwencji został ustalony w art. 28 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku, o której mowa wyżej i jest większa do planu pierwotnego roku ubiegłego o kwotę **606.408 zł**, zaś do przewidywanego wykonania 2017 roku jest większa o **459.458 zł**.

Łączna kwota subwencji ustalona dla naszego miasta na 2018 rok jest większa od planu pierwotnego 2017 roku o kwotę **788.482 zł**, zaś do planu po zmianach dokonanych w trakcie 2017 roku /równoznacznego z przewidywanym wykonaniem/ jest większa o kwotę **641.532 zł**.

3. Kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - plan **15.903.863 zł** tj. 107,8 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Zwraca się uwagę, że przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno - szacunkowy. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w uchwale budżetowej z powodów, na które gmina nie ma bezpośredniego wpływu. Analizując wykonanie tych dochodów w latach ubiegłych możemy stwierdzić co następuje:

Plan pierwotny na 2014 rok został przekroczony o kwotę **138.339 zł**. Wpłaty z roku 2014 wzrosły w stosunku do roku 2013 o **562.749 zł**.

Plan pierwotny na 2015 rok został przekroczony o kwotę **116.685 zł**. Wpłaty z roku 2015 wzrosły w stosunku do roku 2014 o **961.357 zł**.

Plan pierwotny na 2016 rok został przekroczony o kwotę **296.311 zł** Wpłaty z roku 2016 wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o **844.664 zł**.

Plan pierwotny na 2017 rok określony w wysokości **14.757.223 zł** bez zmian w trakcie roku. Przewiduje się, że plan zostanie wykonany o ile wpłaty za XI i XII będą w granicach wpłat październikowych w kwocie **1.470.356 zł**.

Udział gmin w PIT w 2018 roku wynosić będzie **37,98 %** / w 2017 roku 37,89 % /.

Wpływy z podatku od osób fizycznych są kolejnym z największych źródeł dochodów Miasta Tomaszów Lubelski i stanowią 19,9 % ogółem dochodów budżetu miasta planowanych na 2018 rok / w 2017 roku 20,3 % planu pierwotnego dochodów budżetu miasta/.

Ściągalność PIT była bardzo wysoka i co najważniejsze mieliśmy do czynienia z ciągłą tendencją wzrostową w tym zakresie. Oszacowany plan przez Ministra Rozwoju i Finansów dla naszego Miasta na 2018 rok z tego tytułu jest wyższy o **1.146.640 zł** w stosunku do planu pierwotnego ubiegłego roku, i tyle samo do przewidywanego wykonania.

VII. Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

1. Projekt budżetu określa **część dochodów realizowanych przez wytypowany urządowo Urząd Skarbowy w Bydgoszczy**, środki finansowe uprzednio pozyskane przez ten aparat finansowy przekazywane są na rachunek Gminy Miejskiej Tomaszów Lubelski w określonych ustawą terminach.

Dotyczy to niżej wymienionych źródeł:

- **wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych** - plan **502.000 zł**, tj. 111,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- *od osób fizycznych* - plan **500.000 zł**, tj. 111,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku

- *od osób prawnych* - plan **2.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku

Rola tego świadczenia znacznie wzrosła w ostatnim czasie. Liczy się, iż taka sytuacja w zakresie tego podatku w najbliższym czasie nie będzie miała tendencji spadkowej a będzie ze wzrostem proponowanym do roku ubiegłego.

- **wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych** - plan **570.000 zł**, tj. 114,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Gmina Miejska posiada 6,71% udziału w CIT . Otrzymywane wpływy są ściśle uzależnione od dwuletniego cyklu rozliczenia tego podatku przez podatników. Podatek w jednym roku naliczany, a w następnym rozliczany z rzeczywiście osiągniętego przychodu.

Ponownie dochody z podatku od osób prawnych w stosunku do lat ubiegłych charakteryzują się tendencją wzrostową.

Plan na 2018 rok z 14,0% wzrostem do roku ubiegłego.

- **wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej** - plan **30.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Ważnym tytułem podatkowym była **karta podatkowa**, która przynosiła znaczące dochody dla budżetu Gminy Miejskiej, jednakże w ostatnich latach wpływy z tego podatku utrzymują się na podobnym, lecz kwotowo zmniejszonym poziomie.

Podatek opłacony w formie karty był atrakcyjny z punktu widzenia podatników w latach poprzednich.

W związku ze zmianami w polskim systemie podatkowym, podatnicy objęci tym obciążeniem systematycznie rezygnowali z tej formy podatku na rzecz podatku od osób fizycznych.

Obecnie nic nie wskazuje na zmianę tej tendencji. Nie jest to jednak korzystnie dla budżetu miasta bowiem karta podatkowa w całości wpływa do naszego budżetu, a w podatku od osób fizycznych Miasto Tomaszów Lubelski ma tylko od budżetu państwa udziały.

Dla porównania wykonanie w tym zakresie za rok 2016 było w kwocie 31.442,17 zł, w roku 2014 wykonanie było w wysokości 37.107,39 zł, zaś wykonanie tego podatku w roku 2010 stanowiło kwotę 60.229,43 zł.

- wpływy odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej – plan 200 zł, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Z uwagi, iż występują zatory płatnicze i w tym rodzaju podatku, założono kwotę odsetek na poziomie 2017 roku. Trudna pozycja do ustalenia, ponieważ odsetki realizowane są przez Urząd Skarbowy. Podatnicy korzystając ze swoich uprawnień i zwracają się o umorzenie odsetek. Decyzje w takim zakresie są wydane. Śladowa pozycja budżetu miasta.

- wpływy z podatku od spadków i darowizn - plan 95.000 zł, tj. 105,6 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Wysokość dochodów uzyskanych z tego podatku uzależniona jest od liczby nabytych spadków oraz liczby dokonanych transakcji w zakresie darowizn.

Od 2009 roku dochody z tego tytułu są uzależnione od zmienionej ustawy wprowadzającej zwolnienie z podatku bliskiej rodziny zmarłego i darczyńcy. Oznacza to ustawowe zmniejszenie dochodów własnych gmin bez odpowiedniej rekompensaty finansowej, jak również bez odpowiadającemu zmniejszeniu ograniczeniu zakresu obligatoryjnych zadań własnych.

Przy projektowaniu powyższych źródeł dochodu realizowanych przez urzędy skarbowe wnikliwie analizowano każde z nich i sięgano do wykonania w latach wcześniejszych, by jak najtrafniej te pozycje określić.

Łączna kwota planowanych dochodów realizowanych 2018 roku przez Urzędy Skarbowe wynosi **1.197.200 zł** i stanowi 1,5 % ogółu planowanych dochodów na 2018 rok.

W planie pierwotnym 2017 roku była to kwota **1.072.200 zł**, co stanowiło 1,5 % ogółem planowanych dochodów.

W dziale **756** jest podział na podatki należne od osób prawnych i od osób fizycznych.

2. Podatkami i opłatami lokalnymi, które wpływają bezpośrednio od jednostek gospodarki uspołecznionej i od osób fizycznych do Gminy Miejskiej Tomaszów Lubelski poprzez kasę Urzędu Miasta, względnie rachunek bankowy są :

Podatki :

- wpływy z podatku od nieruchomości - plan 8.850.000 zł

od osób prawnych - plan 5.650.000 zł, tj. 102,7 % przewidywanego wykonania 2017 roku

od osób fizycznych - plan 3.240.000 zł, tj. 101,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku

- wpływy z podatku rolnego - plan 45.227 zł

od osób prawnych - plan 227 zł, tj. 86,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku

od osób fizycznych - plan 45.000 zł, tj. 102,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku

- wpływy z podatku leśnego - plan 3.301 zł

od osób prawnych - plan 1.584 zł, tj. 106,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku

od osób fizycznych - plan 1.717 zł, tj. 99,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku

- wpływy z podatku od środków transportowych - plan 750.000 zł

od osób prawnych - plan 450.000 zł, tj. 112,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku

od osób fizycznych - plan 350.000 zł, tj. 100,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku

Opłaty:

- **wpływy z opłaty skarbowej** – plan **330.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku

Opłaty lokalne :

- **targowa** - plan **384.000 zł**, tj. 92,8 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego dochody realizowane przez:

- Urząd Miasta - **20.000 zł**

- OSiR „Tomasovia” - **364.000 zł**

- **miejskowa** - plan **1.200 zł** tj. 171,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku z tego :

- od jednostki budżetowej „OSiR Tomasovia” - **200 zł** i Urzędu Miasta – **1.000 zł**

Powyższe źródła dochodu są opłatami o typowo lokalnym charakterze.

Stawki opłaty targowej od kilku lat o ile podwyższano to o niewielki wzrost co wynikało z założonej przez samorząd polityki wspierania przedsiębiorczości pomimo, że potrzeby budżetu miasta w zakresie wydatków są duże.

Stawki opłaty targowej na 2018 rok pozostały na poziomie roku 2017.

Plan w tych źródłach określono prawie na tym samym poziomie w zakresie opłaty targowej, gdyż rotacja osób prowadzących handel obwoźny jest porównywalna do lat ubiegłych, zaś opłata miejscowa ze znacznym wzrostem ze względu na fakt zgłoszenia w 2017 roku prowadzenia usług hotelarskich przez przedsiębiorców z terenu naszego miasta.

- **wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw** - plan **175.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego dochody realizowane przez:

- Urząd Miasta – **5.000 zł** za pobór opłaty adiacenckiej

- Miejski Zarząd Dróg – **170.000 zł** z tego:

- z tytułu płatnego parkowania - 120,000 zł,
- za zajęcie pasa drogowego – 50,000 zł

Plan obejmuje środki na podstawie wcześniej wydanych decyzji. Dochód przeniesiony z § 0690.

- **wpływy z opłaty od posiadania psów** – plan **11.000 zł**, tj. 84,6 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Od 1 stycznia 2008 roku w miejsce podatku od posiadania psów wprowadzono opłatę od posiadania psów. Proponuje się stawkę opłaty na niezmiennym poziomie podatku z lat ubiegłych w kwocie **40 zł**. Tendencja spadkowa w tym źródle dochodu.

- **wpływy z opłat za odbiór nieczystości stałych od mieszkańców objętych systemem gospodarowania odpadami** – plan **1.870.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Źródło dochodu w oparciu o ustawę z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /Dz. U z 2016 roku poz. 250 ze zmianami/wprowadzającą obowiązek poboru tej opłaty od dnia 01.07.2013 roku.

Analizując w/w wielkości w zakresie podatków i opłat lokalnych należy stwierdzić:

- **wpływy z podatku rolnego od osób prawnych** - naliczony wg deklaracji za 2017 rok ze zmianami w powierzchni do opodatkowania /2,27 ha przeliczeniowego/ przejmując cenę żyta 40 zł za 1q.

- **wpływy z podatku leśnego od osób prawnych** - naliczony wg deklaracji ze zmianami w powierzchni do opodatkowania z uwzględnieniem ceny drewna za 1 m³ obowiązującej w 2018 roku – 163,64 zł /43,99 ha/.

- **wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych** - kwota planu uwzględnia należny podatek z niewielkim wzrostem stawek w roku budżetowym 2018 z uwzględnieniem również tego, że jednostki gospodarcze działające na terenie miasta zachowują dobrą kondycję finansową i będą regulowały na bieżąco należny miastu podatek.

Podatek od nieruchomości jest najwyższym dochodem z podatków lokalnych.

Jest to jedno z najważniejszych źródeł wpływów /11,1 %/ wszystkich planowanych do pozyskania dochodów w 2018 roku / w 2017 roku – 11,9 % planu pierwotnego, a do przewidywanego wykonania dochodów w 2017 roku – 12,4 % / i jednocześnie największa pozycja w budżecie, na którą Rada Miasta posiada bezpośredni wpływ /ustalając stawki oraz przyznając ulgi i zwolnienia/.

W kwocie planu odliczono „przypis” podatku dla jednostek uchylających się z zapłatą podatku.

- **wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych** - założona kwota planu w oparciu o stawki wynikające z ustawy o podatkach i opłatach lokalnych w przedmiocie podatku od środków transportowych proponowane na 2018 rok z niewielkim wzrostem w roku budżetowym 2018. Jest to drugi podatek lokalny, który ma większe znaczenie dla kształtowania się wielkości dochodów budżetu miasta.

Podobnie jak w podatku od nieruchomości od osób prawnych liczę na to, że jednostki gospodarcze działające na terenie miasta zachowują dobrą kondycję finansową i będą regulowały na bieżąco należny gminie podatek. Był okres, kiedy Wysoka Rada obniżyła stawki podatku w tym źródle dochodu, by w ten sposób zatrzymać w mieście podatników którzy są zobowiązani płacić ten podatek. Mając na uwadze realizację zadań ciążących na Gminie Miejskiej Tomaszów Lubelski proponuje się stawki z minimalnym wzrostem, by zachować równowagę finansową.

- **wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych**

Wysokość wpływów z tego tytułu zależna jest od ceny 1q żyta stanowiącego podstawę obliczania wymiaru podatku. Do kalkulacji na 2018 rok przyjęto cenę żyta **40 zł**.

Według ewidencji Gminy Miejskiej Tomaszów Lubelski podatkowi rolnemu podlega 379,27 ha.

- **wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych** - naliczony wg przypisu z uwzględnieniem ceny drewna za 1m³, przyjętej jako obowiązującej w 2018 roku w wysokości **163,64 zł**.

W 2018 roku opodatkowaniu podlegać będą lasy o powierzchni 47,681 ha.

Rola podatku rolnego i leśnego jest znikoma i ogranicza się głównie do uzupełnienia dochodów własnych.

- **wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych** - przy jego naliczaniu przyjęto należny podatek za 2017 rok wg decyzji i stawek z niewielkim wzrostem w roku budżetowym 2018. Uwzględniono także fakt, że w 2018 roku część podatników ureguluje zaległe podatki dla Gminy Miejskiej Tomaszów Lubelski za 2017 rok i wcześniejsze lata. Informuje się, iż znaczna część podatników ma problemy z płaceniem podatku z uwagi na trudną sytuację finansową i z tego powodu podatek z 2018 roku stanie się zaległością.

Procedury dochodzenia zaległych podatków mają wydłużony okres i to powoduje, iż ściągalność podatku jest przez urząd skarbowy coraz trudniejsza i miasto nie ma większego wpływu na istniejącą sytuację.

- **wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych** - w tym źródle dochodu zaplanowano kwotę podatku od osób fizycznych od posiadaczy pojazdów ciężarowych.

Planowany ten podatek w stosunku do 2017 roku jest na tym samym poziomie.

W 2018 roku spodziewany jest wpływ środków finansowych należnego podatku tytułem również zaległości z lat ubiegłych głównie za pośrednictwem urzędu skarbowego.

Pozycja ta jest trudna do trafnego określenia wielkości wpływu z tego podatku.

Zależne jest to również od sytuacji finansowej podatników, którzy nawet przenoszą swoje pojazdy do opodatkowania do gmin, gdzie opłaty w tym zakresie są niższe.

- **wpływy z opłaty skarbowej** – plan założono na tym samym poziomie w stosunku do 2017 roku.

Jest to jedna z trudniejszych pozycji do ustalenia trafnej kwoty, która zasili budżet miasta.

Trzeba podkreślić, że wystąpił drastyczny spadek wpływów z opłaty skarbowej w 2015 roku od wielu lat o kwotę 200.000 zł /prawie o 40 %/.

Liczy się na to, iż w 2018 roku będzie podobne zainteresowanie zawieraniem transakcji w różnym zakresie, które podlegają tej opłacie jak w roku ubiegłym.

Opłata skarbowa pobierana jest na podstawie ustawy o opłacie skarbowej oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie zwrotu opłaty skarbowej.

Dla porównania wykonanie opłaty skarbowej za 2013 rok było w kwocie **528.465,50 zł**, zaś w roku 2014 dochód z tego tytułu zasilił budżet miasta w kwocie **568.891,76 zł**.

Opłaty lokalne

- **wpływy z opłaty targowej** - analizując wpływy z poszczególnych targowisk w roku 2017 i uwzględniając stawki opłaty targowej bez wzrostu do roku ubiegłego oraz stabilny handel bazarowy, należy wnioskować, że założony plan będzie realnym.

Występuje jednak tendencja malejąca wpływów z tego tytułu w stosunku do lat poprzednich stąd plan na 2018 z 7,2 % obniżonym wskaźnikiem.

- **wpływy z opłaty miejscowej** – w oparciu o stawkę określoną przez Ministra Rozwoju i Finansów w wysokości **2,22 zł** i taką proponuje się dla naszego miasta. Ograniczony przyjazd cudzoziemców zza wschodniej granicy na określony okres związany z noclegami sprawił, że wpływy w tym źródle obecnie są w porównaniu do lat ubiegłych śladową pozycją w budżecie miasta.

Dochód sklasyfikowany w **dziale 756 i rozdziale 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw** obejmuje:

- **wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw** - jest to źródło dochodu które obejmuje środki z tytułu:

- płatnego parkowania przez osoby w miejscach do tego przeznaczonych. Wpływy do budżetu miasta z tego źródła dochodu są za pośrednictwem Miejskiego Zarządu Dróg – jednostki budżetowej miasta,

- za zajęcie pasa drogowego. Wpływy do budżetu miasta z tego źródła dochodu są za pośrednictwem Miejskiego Zarządu Dróg tytułem wydawania zezwolenia na zajęcie pasa drogowego na wniosek inwestorów lub zarządców sieci w formie decyzji administracyjnej.

- opłaty adiacenckiej, która realizowana jest przez Urząd Miasta.

- **wpływy z opłaty od posiadania psów** - źródło dochodu, które w minimalnym stopniu zasila budżet miasta, w zakresie dochodów własnych. Plan obejmuje również wpływy zaległości z lat ubiegłych od urzędu skarbowego na podstawie tytułów wykonawczych.

Wiele osób zgłasza wygaśnięcie zobowiązania podatkowego z uwagi na utratę psów z różnych przyczyn. Nowych podatników ujawnia się w wyniku szczepień na koszt Gminy Miejskiej Tomaszów Lubelski. Pomimo braku wzrostu opłaty za 1 psa i okoliczności wyżej podanych kwota zaplanowana w tym źródle dochodu winna być realną.

- **wpływy z opłat za odbiór nieczystości stałych od mieszkańców objętych systemem gospodarowania odpadami.**

Źródło dochodu w oparciu o ustawę z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /Dz. U z 2016 roku poz.250 ze zmianami/ wprowadzającą obowiązek poboru tej opłaty. Rada Miasta określiła wielkość opłaty w tym zakresie na jednego mieszkańca. Kwota zaplanowana w tym źródle dochodu winna być realną.

3. Wpływy z różnych opłat

w tym :

- plan **13.500 zł**, tj. 108,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Źródło dochodu należne od osób fizycznych i prawnych za koszty upomnień /**11,60 zł** za jedno upomnienie/ od nieterminowych wpłat podatkowych do Urzędu Miasta i niepodatkowych wpłat do MOPS.

To źródło dochodu realizować będzie Urząd Miasta z kwotą planu **13.000 zł** i MOPS – **500 zł**. Pozycja trudna do skalkulowania trafnej kwoty wpływów z tego tytułu.

- plan **357.894 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Plan obejmuje wpływy do kasy miejskiej **za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** i całość pozyskanych przez Gminę Miejską Tomaszów Lubelski środków musi być przeznaczona na realizację zadań przeciwdziałania alkoholizmowi i innym uzależnieniom.

Pobór tej opłaty wynika z nowelizacji ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Każdy przedsiębiorca uiszcza roczną opłatę, której wysokość zależy od wartości obrotów napojami alkoholowymi brutto. Placówki osiągające większą wartość sprzedaży płacą wyższy procent od obrotów. Zezwolenia na obrót napojami alkoholowymi wydawane są dla lokali gastronomicznych oraz dla sklepów.

4. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – plan 16.000 zł, tj. 64,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- **wpływy z odsetek od osób prawnych** - plan **6.000 zł** tj. 60,0% przewidywanego wykonania 2017 roku.

Pozycja trudna do ustalenia, zależna od kondycji finansowej jednostek gospodarki uspołecznionej.

Kilka jednostek nie uregulowało zaległości z lat ubiegłych. Mimo, iż część odsetek zostanie umorzonych na indywidualne wnioski podmiotów, liczy się, że założony plan na 2018 rok w tej wielkości winien być zrealizowany.

- **wpływy z odsetek od osób fizycznych** - plan **10.000 zł**, tj. 66,7 % przewidywanego wykonania 2018 roku.

Trudna pozycja do ustalenia, ponieważ część odsetek realizowanych jest przez urząd skarbowy na podstawie tytułów wykonawczych, część bezpośrednio poprzez kasę i rachunek bankowy.

Podatnicy korzystają ze swoich uprawnień i zwracają się o umorzenie odsetek.

Założony plan realny do zrealizowania przez Urząd Miasta w 2018 roku.

VIII. Dział 758 Różne rozliczenia

W ramach tego działu w rozdziale **75814 – Różne rozliczenia finansowe** w fazie planowania nie ujmuje się kwot, które wzorem lat ubiegłych zasilą budżet miasta w trakcie roku tytułem różnych rozliczeń finansowych sprzed 2018 roku. W trakcie roku 2018 wprowadzi się je o ile takie okoliczności będą miały miejsce. W przewidywanym wykonaniu 2017 roku jest to kwota **38.261 zł**.

Natomiast plan w tym dziale określa wpływy z pozostałych odsetek w kwocie **25.000 zł** tj. 138,9 % przewidywanego wykonania 2017 roku, które bank obsługujący rachunki bankowe miasta naliczy od środków finansowych gromadzonych na tych rachunkach. Pozycja głównie uzależniona od kondycji finansowej miasta. Liczy się na uzyskanie planowanej kwoty, ale znacznie mniejszej od wpływów niż to miało miejsce w latach ubiegłych

IX. Dział 801 – Oświata i wychowanie

1. Wpływy z pozostałych odsetek

Rozdział - Szkoły podstawowe

- **plan 3.400 zł**, tj. 170,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku
z tego:

Szkoła Podstawowa Nr 1 – **800 zł**

Szkoła Podstawowa Nr 2 - **1.600 zł**

Szkoła Podstawowa Nr 3 - **1.000 zł**

Rozdział - Przedszkola

- **plan 1.680 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku
z tego :

Przedszkole Samorządowe Nr 1 - **800 zł**

Przedszkole Samorządowe Nr 2 - **480 zł**

Przedszkole Samorządowe Nr 5 - **400 zł**

Rozdział - Gimnazja – brak planu na 2018 rok z uwagi na fakt, iż z dniem 31.08.2017 roku Gimnazja zgodnie z reformą oświatową zostały zlikwidowane.

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku gimnazja określiły kwotę łączną w wysokości **1.560 zł**, z tego:

Gimnazjum Nr 1 – **800 zł**

Gimnazjum Nr 2 – **760 zł**

Rozdział – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – brak planu na 2018 rok w związku z likwidacją tej placówki z końcem 2017 roku.

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli określa kwotę - **300 zł**.

Kwoty planu określone w pkt 1 obejmują dochody tytułem odsetek od środków na rachunkach bankowych szkół podstawowych i przedszkoli /bez rachunków wydzielonych/.

2. Wpływy z różnych dochodów

Rozdział - Szkoły podstawowe

- **plan 3.600 zł**, tj. 163,6 % przewidywanego wykonania 2017 roku
z tego:

Szkoła Podstawowa Nr 1 – **800 zł**

Szkoła Podstawowa Nr 2 - **1.600 zł**

Szkoła Podstawowa Nr 3 - **1.200 zł**

Rozdział - Przedszkola

- **plan 1.150 zł**, tj. 104,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku
z tego :

Przedszkole Samorządowe Nr 1 - **600 zł**

Przedszkole Samorządowe Nr 2 - **300 zł**

Przedszkole Samorządowe Nr 5 - **250 zł**

Rozdział - Gimnazja - brak planu na 2018 rok z uwagi na fakt, iż z dniem 31.08.2017 roku Gimnazja zgodnie z reformą oświatową zostały zlikwidowane.

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku gimnazja określiły kwotę łączną w wysokości **1.350 zł**, z tego:

Gimnazjum Nr 1 – **800 zł**

Gimnazjum Nr 2 – **550 zł**

Rozdział – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – brak planu na 2018 rok w związku z likwidacją tej placówki z końcem 2017 roku.

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli określa kwotę - **65 zł**.

Planowane dochody w źródle pn. „Wpływy z różnych dochodów” to należna prowizja od terminowego przekazywania składek do ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego przez szkoły podstawowe i przedszkola.

W ramach działu **801 – Oświata i wychowanie** w **rozdziale Przedszkola** planuje się w 2018 roku źródło dochodu obejmujące środki należne ze świadczonych usług – do roku 2016 kwalifikowane jako dotacje celowe /głównie największe kwotowo od budżetu Gminy Tomaszów/ w łącznej kwocie **836.397 zł** tytułem kosztów utrzymania 116 dzieci z ich terenu w miejskich przedszkolach.

Ponadto w planie budżetu na 2018 rok określono należne środki w łącznej kwocie **324.181 zł** od gmin ościennych tytułem uczęszczania dzieci do przedszkoli niepublicznych.

Zgodnie z ustawą z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty /Dz. U. z 2016 roku, poz. 2156 ze zmianami/ na gminie ciąży obowiązek pokrywania kosztów utrzymania dla miasta za dziecko, które jest jej mieszkańcem i uczęszcza do niepublicznego przedszkola.

Niepubliczne placówki oświatowe zgłosiły do 30 września 2017 roku planowaną liczbę dzieci uczęszczających w 2018 roku do swoich placówek.

Planowany koszt utrzymania jednego dziecka na 2018 roku wynosi **715,02 zł**.

Zgodnie z ustawą na każde dziecko przysługuje 100,0 % tej wartości, tj. **715,02 zł** minus kwota na dziecko otrzymywana z budżetu państwa w wysokości 114,16 zł . Kwota 600,86 zł stanowi podstawę do wyliczenia należności za utrzymanie jednego dziecka w przedszkolu samorządowym.

Natomiast podstawą do wyliczenia utrzymania kosztów jednego dziecka w przedszkolach niepublicznych jest kwota 422,11 zł (715,02 x 75 % – 114,16).

Planowane środki ze świadczonych usług z powyższych tytułów wynoszą łącznie **1.160.578 zł**, tj. 136,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Ilość dzieci przyjętych do przedszkoli samorządowych Miasta ma głównie wpływ na wskaźnik planu do przewidywanego wykonania za 2017 rok.

W przewidywanym wykonaniu działu **801 – Oświata i wychowanie** w **rozdziale Przedszkola** są środki należne miastu w kwocie **30.317 zł** tytułem zwrotu środków z przedszkoli samorządowych pozostałych na dzień 31 grudnia 2016 roku na wydzielonych rachunkach.

W fazie planowania dochodów budżetu miasta na 2018 rok nie uwzględnia się tych okoliczności. Sytuację w tym zakresie oceni się po zakończeniu roku 2017.

Ponadto rachunek budżetu miasta w 2017 roku zasiłyły środki finansowe sklasyfikowane w dziale **801- Oświata i wychowanie** w łącznej kwocie **17.223 zł**, które nie mają przełożenia w planie budżetu miasta na 2018 rok, a dotyczyły:

- zwrot pozostałości środków na wydzielonym rachunku Gimnazjum Nr 1, wg stanu na 31.08.2017 roku, która to placówka z tym dniem została zlikwidowana w związku z reformą oświaty - 6.200 zł,
- zwrot niewykorzystanych dotacji z roku 2016 w wyniku końcowego ich rozliczenia

w łącznej kwocie 8.379 zł, z tego:

- przedszkola niepubliczne – 824 zł,
- niepubliczne gimnazja – 953 zł
- niepubliczne szkoły podstawowe – 6.602 zł
- należne dotacje do roku 2016 od gmin ościennych za partycypacje w kosztach tytułem uczęszczania dzieci do przedszkoli samorządowych – 2.644 zł

X. Dział 851 – Ochrona zdrowia

W ramach tego działu planuje się dochody w kwocie **5.700 zł**, tj. 100,4 % przewidywanego wykonania za 2017 rok, które będą realizowane przez Świetlicę Środowiskową „Krokus”, która została powołana do działania w ramach Miejskiego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi.

1. Wpływy z usług – plan **5.600 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Kwota planu obejmuje środki z tytułu odpłatności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej za wyżywienie dzieci korzystających ze świadczeń opieki społecznej.

2. Wpływy z pozostałych odsetek – plan **40 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Ta jednostka budżetowa posiada stosunkowo mniejsze środki w planie wydatków na 2018 rok w porównaniu do innych jednostek organizacyjnych Miasta Tomaszów Lubelski, środki finansowane zazwyczaj otrzymuje w dniu ich wydatkowania, stąd tak „symboliczny” plan.

3. Wpływy z różnych dochodów – plan **60 zł**, tj. 150,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku tytułem należnej prowizji od terminowego przekazywania składek do ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego.

XI. Dział 852 - Pomoc społeczna

1. Wpływy z pozostałych odsetek - plan **1.000 zł**, tj. 37,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Kwota planu obejmuje dochody tytułem odsetek od środków na rachunku bankowym.

MOPS posiada w swoim planie finansowym wysokie kwoty do wydatkowania, ale otrzymuje je przeważnie w dniu ich wydatkowania. Liczy się na dobre oprocentowanie środków nawet drobnych kwot pozostających na koniec dnia na rachunku bankowym by uzyskać planowany dochód.

2. Wpływy z usług - plan **52.496 zł**, tj. 102,9 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Dochody będą pozyskane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej z tytułu świadczonych usług opiekuńczych. Kwota planu została skalkulowana przez powyższą jednostkę budżetową. Planuje się, że wykonawcą tych usług będą pracownicy MOPS realizujący te usługi.

Ponadto w tym dziale do planu dochodów na 2018 rok zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów Departamentu Finansów Samorządu Terytorialnego ujęto poniżej paragraf z uwagi na fakt zwrotu do MOPS nienależnie pobranych zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych oraz świadczeń rodzinnych wypłaconych uprzednio ze środków budżetu państwa. Szacuje się, iż w skali roku 2018 będzie to kwota łącznie **700 zł**.

1. Łączne wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur , o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - plan **700 zł**

Wpływające na rachunek budżetu miasta dochody należy odprowadzić na rachunek dochodów budżetu Wojewody uznając w Gminie Miejskiej Tomaszów Lubelski jako wydatek /o którym będzie mowa w dalszej części opisowej „Wydatki”/.

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku w dziale 852- Pomoc społeczna, rozdziale 85295- Pozostała działalność są środki w kwocie **23.328 zł**, które pozyskał Miejski Zarząd Dróg od Powiatowego Urzędu Pracy na dofinansowanie realizacji prac społecznie użytecznych. Plan 2018 roku w zakresie dochodów takiej okoliczności nie przewiduje w chwili planowania budżetu miasta.

XII. Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza

W ramach tego działu brak planu dochodów na 2018 rok. W przewidywanym wykonaniu 2017 roku są środki w kwocie **11.684 zł** od Konsulatu Generalnego RP w Łucku tytułem dofinansowania - organizacji kolonii dla obywateli Ukrainy pochodzenia polskiego – zadania publicznego pn.” Wakacyjne wypady wesolej gromady”. Plan dochodów budżetu miasta na 2018 rok w chwili obecnej takiej okoliczności nie przewiduje.

XIII. Dział 855 – Rodzina

W tym dziale /obowiązującym od 1 stycznia 2017 roku/ do planu dochodów na 2018 rok zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów Departamentu Finansów Samorządu Terytorialnego ujęto trzy poniższe paragrafy z uwagi na fakt zwrotu do MOPS nienależnie pobranych zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych oraz świadczeń rodzinnych wypłaconych uprzednio ze środków budżetu państwa.

Planuje się, iż w skali roku 2018 będzie to kwota łącznie **33.900 zł**, z tego:

- 1. Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - plan 6.700 zł**
- 2. Wpływy z pozostałych odsetek - plan 200 zł**
- 3. Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur , o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - plan 27.000 zł**

Wpływające na rachunek budżetu miasta dochody należy odprowadzić na rachunek dochodów budżetu Wojewody uznając w Gminie Miejskiej Tomaszów Lubelski jako wydatek /o którym będzie mowa w dalszej części opisowej „Wydatki”/.

XIV. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W ramach tego działu planowane są niżej wymienione źródła bieżących dochodów, które zasilą konto Gminy Miejskiej w 2018 roku tytułem:

- *wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat tytułem podatków i opłat* w kwocie 200 zł tj.113,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Odsetki dotyczą opóźnionych wpłat opłat za odbiór odpadów komunalnych. Śladowa a zarazem uzupełniająca pozycja planowanych dochodów budżetu miasta na 2018 rok,
- *wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* w kwocie **65.000 zł**, tj. 14,8 % przewidywanego wykonania 2017 roku. W związku z likwidacją Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej należne środki zasilają budżet miasta, które mają swoje przeznaczenie na wydatki proekologiczne.

Kwota planu na 2018 rok w tym źródle dochodu z niskim wskaźnikiem, z uwagi, iż w 2017 roku miały miejsce wpływy tytułem opłaty za wycinkę drzew w kwocie 374.547 zł , a tej okoliczności nie przewiduje się w roku 2018. Trzeba stwierdzić, że dochody z tego tytułu mają tendencję malejącą w stosunku do lat ubiegłych.

Dysponentem tych środków jest Urząd Marszałkowski w Lublinie.

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku w dziale „900” występują środki finansowe w łącznej kwocie 4.320 zł tytułem należnego odszkodowania od ubezpieczyciela za zniszczone mienie komunalne miasta.

Ta okoliczność nie ma przełożenia w planowaniu na 2018 rok.

XV. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Powyższy dział w klasyfikacji budżetowej obejmuje planowane środki finansowe należne od Powiatu Tomaszowskiego w formie dotacji celowej otrzymanej od tej jednostki samorządu na podstawie zawartej umowy.

- łącznie **120.000 zł**

z tego :

50.000 zł - dla **Tomaszowskiego Domu Kultury** na wykonywanie zadań publicznych w zakresie kultury na obszarze powiatu tomaszowskiego.

70.000 zł - dla **Miejskiej Biblioteki Publicznej** na zadania powiatowe w zakresie gromadzenia i udostępniania zbiorów na rzecz powiatu.

Obie kwoty planowane na 2018 rok od Powiatu Tomaszowskiego w wielkościach na poziomie 2017 roku.

W przewidywanym wykonaniu działu „921” są również środki należne miastu w łącznej kwocie **1.340 zł** tytułem rozliczenia z pobranych dotacji bieżących przez samorządowe instytucje kultury za 2016 rok.

W fazie planowania dochodów budżetu miasta na 2018 rok nie uwzględnia się tych okoliczności. Sytuację w tym zakresie oceni się po zakończeniu roku 2017.

W dziale **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** w przewidywanym wykonaniu 2017 roku mają miejsce dwa źródła dochodów:

- darowizn od osób fizycznych i prawnych w kwocie 7.000 zł na dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia w zakresie rekonstrukcji bitew pod Tomaszowie Lubelskim

- dotacji celowej w kwocie 2.000 zł od Powiatu Tomaszowskiego w formie pomocy finansowej przy zakupie strojów dla Tomaszowskiej Kapeli Podwórkowej i Zespołu „Roztocze”

Te okoliczności nie mają przełożenia w planowaniu dochodów na 2018 rok.

XVI. Dział 926 - Kultura fizyczna

W tym dziale w roku 2018 sklasyfikowane są dochody realizowane przez OSiR „Tomasovia”- jednostkę budżetową, która z dniem 01.05.2012 w strukturach Gminy Miejskiej Tomaszów Lubelski w tej formie organizacyjnej zaczęła funkcjonować.

W fazie planowania budżetu miasta na 2018 rok przewiduje się dochody od tej jednostki w łącznej kwocie **607.768 zł**, tj. 98,6 % przewidywanego wykonania 2017 roku,

z tego:

- dochody z najmu i dzierżawy – **98.973 zł**

- wpływy z usług – **491.100 zł**

usługi noclegowe, transportowe, sprzedaż posiłków, sprzedaż towarów w kawiarni, sprzedaż energii cieplnej, dochody z imprez sportowych, opłaty rezerwacyjne, wypożyczanie tyżew/.

- wpływy z pozostałych odsetek – **800 zł**

/kwota planu obejmuje dochody tytułem odsetek od środków na rachunku bankowym jednostki i odsetki od nieterminowych wpłat/

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – **1.615 zł**

/środki jako wynagrodzenie za bezumowne korzystanie/

- wpływy z różnych dochodów - **15.280 zł**, z tego:

- 15.030 zł dofinansowanie do obozów przez zakłady pracy i osoby fizyczne i inne wpływy,

- 250 zł należną prowizję od terminowego przekazywania składek na ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego.

Powyższe źródła dochodów w łącznej kwocie **607.768 zł** sklasyfikowane są jako dochody bieżące.

Plan na 2018 rok nie przewiduje dochodów majątkowych.

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku Ośrodek Sportu i Rekreacji „Tomasovia” określa dochody w kwocie **6 645 zł** w różnej klasyfikacji ich źródeł, które nie mają przełożenia w planie 2018 roku..

XVII. Środki na realizację projektów z budżetu państwa i budżetu Unii Europejskiej.

Jednostki organizacyjne Miasta Tomaszów Lubelski złożyły wnioski na realizację projektów. Na etapie planowania budżetu miasta są one sprawdzane przez instytucje weryfikujące. Liczy się na doprowadzenie do podpisania umów z dysponentami środków, którzy będą finansowali te przedsięwzięcia z niewielkim udziałem wkładu własnego ze strony Miasta Tomaszów Lubelski .

W budżecie miasta w przewidywanym wykonaniu za 2017 rok dotacje z Unii Europejskiej i z budżetu państwa stanowią łączną kwotę **320.182 zł**, z tego:

- z budżetu Unii Europejskiej 305.842 zł, w tym:

- bieżące – 172.829 zł
- majątkowe – 133.013 zł

- z budżetu państwa 14.340 zł, w tym:

- bieżące - 14.340 zł

Plan budżetu miasta na 2018 rok zawiera dotację z budżetu Unii Europejskiej na łączną kwotę **4.219.235 zł**, z tego:

- bieżące 108.500 zł
- majątkowe 4.110.735 zł

z podziałem na projekty przedstawia się następująco:

- **108.500 zł**, tj. 157,9 % przewidywanego wykonania 2017 roku na realizację projektu pn. „*Modelowe Lokalne Ośrodki Wiedzy i Edukacji dla obszarów zdegradowanych i defaworyzowanych*”, którego realizatorem jest Szkoła Podstawowa Nr 2 w Tomaszowie Lubelskim.
Finansowanie w całości ze środków bieżących z budżetu Unii Europejskiej.
- **2.200.000 zł** na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „*Rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych miasta Tomaszów Lubelski poprzez modernizację zdegradowanych budynków OSiR – rozbudowę o kryta pływalnię, remont hali sportowej Ośrodka Sportu i Rekreacji z zapleczem administracyjno- socjalnym oraz budowę budynku mieszkalnego wielorodzinnego z lokalami socjalnymi i usługowymi w Tomaszowie Lubelskim*”,
- **911.530 zł** na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „*Regionalne partnerstwo dla ucyfrowienia usług publicznych i partycypacji społecznej*”,
- **999.205 zł** na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „*Przebudowa Zielonego Rynku wraz z niezbędną infrastrukturą na targowisko „Mój Rynek” ze środków budżetu Unii Europejskiej.*

Plan na 2018 rok w zakresie dochodów na realizację projektów określa także dotację z budżetu państwa w kwocie **1.720.000 zł** i dotyczy zadania inwestycyjnego pn.

„*Rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych Miasta Tomaszów Lubelski poprzez modernizację zdegradowanych budynków OS i R – rozbudowę o kryta pływalnię, remont hali sportowej Ośrodka Sportu i Rekreacji z zapleczem administracyjno - socjalnym oraz budowę*

budynku mieszkalnego wielorodzinnego z lokalami socjalnymi i usługowymi w Tomaszowie Lubelskim” w ramach rozwoju inwestycji sportowych Ministerstwa Sportu i Turystyki.

W projekcie budżetu miasta na 2018 rok zaplanowano pozycję **PRZYCHODY - kwota 3.100.000 zł** i obejmują one emisję obligacji komunalnych.

Ciągła decentralizacja zadań państwa i nakładanie ich na jednostki samorządu terytorialnego, powiązana z niedoszacowaniem wydatków przy realizacji tych zadań powoduje coraz większe zaangażowanie środków własnych gminy na wydatki bieżące.

Chcąc realizować zadania ciężące na gminie, spłacać wcześniej zaciągnięte pożyczki i dokonywać wykupu obligacji komunalnych brak jest możliwości realizacji w szerszym zakresie inwestycji niezbędnych miastu gdyż wprowadzono przepisy restrykcyjne w zakresie dalszego zadłużania miasta. Planowany kredyt o którym mowa wyżej pozwoli sfinansować planowany deficyt budżetu miasta na 2018 rok i spłatę wcześniej zaciągniętej pożyczki i wykupu obligacji komunalnych.

Na 31.12.2017 Gmina Miejska nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń. Wspólnoty Mieszkaniowe spłaciły kredyty wobec banków na które udzielono poręczeń i umowy z tego tytułu już wygasły. W trakcie roku budżetowego 2017 nie udzielano nowych poręczeń.

Dlatego też w planowanych wydatkach 2018 roku zgodnie z wymogami ustawowymi nie uwzględniono już ewentualnych spłat w tym zakresie.

Planowane dochody budżetu miasta na 2018 rok z podziałem na jednostki organizacyjne Gminy Miejskiej Tomaszów Lubelski realizujące te dochody przedstawiają się następująco:

Lp	Jednostka organizacyjna	Przewidywane wykonanie za 2017 rok	Plan na 2018 rok	%
1	2	3	4	5
1.	Miejski Zarząd Dróg , z tego: <i>bieżące</i> <i>majątkowe</i>	211.628,00 208.428,00 3.200,00	188.300,00 185.100,00 3.200,00	89,0 88,8 100,0
2.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	107.141,00	118.396,00	110,5
3.	Szkoła Podstawowa Nr 1	400,00	1.600,00	400,0
4.	Szkoła Podstawowa Nr 2	1.600,00	3.200,00	200,3
5.	Szkoła Podstawowa Nr 3	2.200,00	2.200,00	100,0
6.	Gimnazjum Nr 1	1.600,00		
7.	Gimnazjum Nr 2	1.310,00		
8.	Świetlica Środowiskowa „Krokus”	5.680,00	5.700,00	100,4
9.	Przedszkole Samorządowe Nr 1	1.400,00	1.400,00	100,0
10.	Przedszkole Samorządowe Nr 2	730,00	780,00	106,8
11.	Przedszkole Samorządowe Nr 5	650,00	650,00	100,0
12.	Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli	365,00		
13.	Ośrodek Sportu i Rekreacji „Tomasovia”,	980.764,00	971.968,00	99,1

14.	Urząd Miasta,	70.519.917,78	78.447.266,59	111,2
	z tego:			
	<i>dotacje, subwencje</i>	38.211.390,78	43.322.171,59	113,4
	<i>dochody własne</i>	32.308.527,00	35.125.095,00	108,7
	bieżące:	66.796.928,78	68.900.487,59	103,1
	<i>w tym :</i>			
	<i>dotacje, subwencje</i>	35.487.002,78	36.285.392,59	102,2
	<i>dochody własne</i>	31.309.926,00	32.615.095,00	104,2
	majątkowe:	3.722.989,00	9.546.779,00	256,4
	<i>w tym:</i>			
	<i>dotacje, subwencje</i>	2.724.388,00	7.036.779,00	258,3
	<i>dochody własne</i>	998.601,00	2.510.000,00	251,4
	Razem,	71.835.385,78	79.741.460,59	111,0
	z tego:			
	<i>dotacje, subwencje</i>	38.211.390,78	43.322.171,59	113,4
	<i>dochody własne</i>	33.623.995,00	36.419.289,00	108,3
	bieżące, w tym:	68.109.196,78	70.191.481,59	103,0
	<i>dotacje, subwencje</i>	35.487.002,78	36.285.392,59	102,2
	<i>dochody własne</i>	32.622.194,00	33.906.089,00	103,9
	majątkowe, w tym:	3.726.189,00	9.549.979,00	256,3
	<i>dotacje, subwencje</i>	2.724.388,00	7.036.779,00	258,3
	<i>dochody własne</i>	1.001.801,00	2.513.200,00	250,9

Planowane dochody na 2018 rok wg działów klasyfikacji budżetowej z podziałem na dochody bieżące i majątkowe przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2017 rok	Plan na 2018 rok	%
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	752,64	-	-
	bieżące	752,64	-	-
600	Transport i łączność	963.675,00	1.019.010,00	105,7
	bieżące	15.100,00	15.100,00	100,0
	majątkowe	948.575,00	1.003.910,00	105,8
700	Gospodarka mieszkaniowa	2.726.583,00	4.443.316,00	163,0
	bieżące	1.727.982,00	1.727.982,00	100,0
	majątkowe	998.601,00	2.715.334,00	271,9
710	Działalność usługowa	363.000,00	160.000,00	44,1
	bieżące	363.000,00	160.000,00	44,1
750	Administracja publiczna	372.999,51	1.165.243,59	312,4
	bieżące	372.999,51	253.713,59	68,0
	majątkowe	-	911.530,00	100,5
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4.148,00	4.168,00	100,5
	bieżące	4.148,00	4.168,00	100,5
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10.000,00	10.000,00	100,0

	bieżące	10.000,00	10.000,00	100,0
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	26.655.589,00	28.128.685,00	105,5
	bieżące	26.655.589,00	28.128.685,00	105,5
758	Różne rozliczenia	16.502.137,74	17.107.082,00	103,7
	bieżące	16.502.137,74	17.107.082,00	103,7
801	Oświata i wychowanie	2.169.969,89	2.154.287,00	99,3
	bieżące	2.127.969,89	2.154.287,00	99,3
	majątkowe	42.000,00	-	-
851	Ochrona zdrowia	5.680,00	5.700,00	100,4
	bieżące	5.680,00	5.700,00	100,4
852	Pomoc społeczna	2.166.394,00	1.821.096,00	84,1
	bieżące	2.166.394,00	1.821.096,00	84,1
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	126.476,00	-	-
	bieżące	126.476,00	-	-
855	Rodzina	14.878.480,00	16.110.700,00	108,3
	bieżące	14.878.480,00	16.110.700,00	108,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.592.597,00	6.884.405,00	191,6
	bieżące	2.405.584,00	1.965.200,00	81,7
	majątkowe	1.187.013,00	4.919.205,00	414,4
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	130.340,00	120.000,00	92,1
	bieżące	130.340,00	120.000,00	92,1
926	Kultura fizyczna	1.166.564,00	607.768,00	52,1
	bieżące	616.564,00	607.768,00	98,6
	majątkowe	550.000,00	-	-
	Ogółem dochody	71.835.385,78	79.741.460,59	111,0
	<i>bieżące</i>	<i>68.109.196,78</i>	<i>70.191.481,59</i>	<i>103,1</i>
	<i>majątkowe</i>	<i>3.726.189,00</i>	<i>9.549.979,00</i>	<i>256,3</i>

Natomiast planowane dochody na 2018 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej /dział, rozdział, i paragraf/ oraz z podziałem na dochody bieżące i majątkowe zgodnie z art. 235a ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. z 2016 roku 1870 ze zmianami/, zestawione zostały w załączniku Nr 1 do Projektu uchwały Rady Miasta Tomaszów Lubelski w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok.

Uwzględniając dochody w kwocie **3.117.461,27 zł** w przewidywanym wykonaniu, które zasiliły konto Gminy Miejskiej Tomaszów Lubelski w 2017 roku, a które to nie mają przełożenia w kwocie planowanej na 2018 rok to wskaźnik ogółem planowanych dochodów stanowi 116,0 %.

Dochody w kwocie **3.117.461,27 zł** w przewidywanym wykonaniu 2017 roku stanowią następujące źródła:

• *bieżące* - **971.461,27 zł**

- *dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych miastu ustawami* – **316.307,27 zł**,

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych – **114.792 zł**,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – **203.000 zł**,
- dotacje celowe od innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań przejętych w drodze umowy lub porozumienia – **14.644 zł**,
- dotacje celowe na realizację programów i projektów ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – **104.129 zł**,
- dotacje celowe na realizację programów i projektów ze środków pochodzących z budżetu państwa – **14.340 zł**,
- dotacje z funduszy celowych – **2.000 zł**,
- środki ze źródeł pozabudżetowych na realizację własnych zadań bieżących – **11.684 zł**,
- wpływy ze zwrotów dotacji – **9.719 zł**,
- środki z rachunków wydzielonych – **36.517 zł**,
- dochody własne – **144.329 zł**, z tego realizowane przez:
 - Urząd Miasta - 111.081 zł
 - Miejski Zarząd Dróg - 23.328 zł
 - Gimnazjum Nr 1 - 1.600 zł
 - Gimnazjum Nr 2 - 1.310 zł
 - Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli - 365 zł
 - Ośrodek Sportu i Rekreacji „Tomasovia” - 6.645 zł

• **majątkowe - 2.146.000 zł.**

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych – **1.604.000 zł**,
- dotacje celowe od innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację własnych inwestycji – **500.000 zł**
- dotacje z funduszy celowych – **42.000 zł**,

Reasumując dane w zakresie planowanych dochodów budżetu miasta na 2018 rok należy stwierdzić, iż założony plan jest realny do zrealizowania.

WYDATKI

Ogółem planowane wydatki na 2018 rok wynoszą **80.178.260,59 zł**, tj. **109,3 %** przewidywanego wykonania 2017 roku,

w tym:

- wydatki bieżące	- 67.544.484,54 zł
z tego:	
a) wydatki na zadania własne	- 50.410.873 zł
w tym: - rezerwa ogólna	- 173.448 zł
- rezerwy celowe /w tym na zarządzanie kryzysowe – 180.000 zł/	- 1.408.828 zł
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	- 375.723 zł
- wydatki na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii	- 9.944 zł
b) wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone miastu ustawami	- 16.776.031,59 zł
c) wydatki na zadania innych jednostek samorządu terytorialnego przejęte do realizacji na podstawie umów i porozumień	- 120.000 zł
d) wydatki na zadania własne przekazane do realizacji innym jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie umów i porozumień	- 70.990 zł
e) wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu miasta, z budżetu państwa i budżetu Unii Europejskiej	- 166.590 zł
- wydatki inwestycyjne /majątkowe/	- 12.633.776,00 zł
z tego:	
a) wydatki inwestycyjne na zadania własne	- 4.847.632 zł
w tym: rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu budżetu obywatelskiego w edycji 2018 roku – 200.000 zł. Rezerwa zostanie rozdzielona pomiędzy zadania wybrane w ramach przeprowadzonej procedury wyboru przedsięwzięć	
b) wydatki inwestycyjne na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu miasta, z budżetu państwa i budżetu Unii Europejskiej	- 7.786.144 zł

I. ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan wydatków na *zadania własne bieżące* na kwotę **1.033 zł** stanowi 100,0 % przewidywanego wykonania wydatków z 2017 roku i dotyczy wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w Lublinie w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Obowiązek taki wynika ze stosownych aktów prawnych.

Wskaźnik procentowy na 2018 rok jest konsekwencją wpływów z podatku rolnego przy cenie żyta 40,00 zł za 1 q, która stanowi podstawę naliczania podatku rolnego.

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku miały miejsce *wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone miastu ustawami* sfinansowane z budżetu państwa w kwocie **752,64 zł** z tytułu podatku akcyzowego do paliwa dla rolników.

Dysponent nie określił środków w fazie planowania budżetu miasta na ów cel na 2018 rok.

II. TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Łączna kwota planu wydatków w tym dziale wynosi **6.874.112 zł**, tj. 134,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

W ramach tego działu i wydatków *na zadania własne* finansowany jest **Miejski Zarząd Dróg**, który jest jednostką budżetową i świadczy głównie usługi gospodarcze dla Miasta Tomaszów Lubelski, w minimalnym stopniu dla zleceniodawców obcych za odpłatnością.

Ogółem planowane wydatki w tym dziale dla MZD wynoszą **3.609.352 zł**, tj. 110,9% przewidywanego wykonania 2017 roku.

Z ogólnego planu w ramach *wydatków na zadania własne* dla Miejskiego Zarządu Dróg przypada na:

- **wydatki bieżące 3.049.192 zł** z tego na wydatki:

a) typowo osobowe – 2.133.300 zł

b) rzeczowe – 915.892 zł

- **wydatki majątkowe 560.160 zł**, z tego:

a) zadania inwestycyjne - 545.660 zł

b) zakupy inwestycyjne - 14.500 zł

Szczegółowe zestawienie wydatków oraz część opisowa do projektu planu wydatków na 2018 rok dla Miejskiego Zarządu Dróg przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszego uzasadnienia.

Natomiast plan **wydatków inwestycyjnych** do realizacji przez Urząd Miasta w dziale **600 - Transport i łączność** stanowi kwotę **3.264.760 zł**, tj. 198,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku i dotyczy zadań własnych, który jest sklasyfikowany w **rozdziale- Drogi publiczne gminne** na realizację przedsięwzięć pn.:

- **2.321.760 zł** - „*Przebudowa drogi gminnej ul. Cypriana Kamila Norwida wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem ulicznym w Tomaszowie Lubelskim*”

Miasto Tomaszów Lubelski złożyło wniosek aplikacyjny do Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019 z planowanym dofinansowaniem w kwocie 1.000.710 zł, co stanowi 50 % kosztów kwalifikowanych przedsięwzięcia.

Wniosek obecnie jest w trakcie oceny przez instytucję zarządzającą.

- **350.000 zł** - „*Przebudowa ciągów komunikacyjnych w obrębie ul. Piłsudskiego, Rogóźnieńskiej, Rynek i Szylinga*”

Planowany wydatek obejmuje 50 % kosztów zadania w zakresie przebudowy ciągów komunikacyjnych na terenie wspólnoty mieszkaniowej przy ul. Piłsudskiego 2 wraz z oświetleniem terenu. Drugą część kosztów planuje się pokryć dochodami mieszkańców przedmiotowego osiedla mieszkaniowego.

- **123.000 zł** - „*Budowa drogi bocznej ul. Rolniczej*”

Podobnie jak wyżej zadanie obejmuje 50 % kosztów zadania w zakresie przebudowy ciągu komunikacyjnego (drogi dojazdowej) do budynków wspólnoty mieszkaniowej przy ul. Rolniczej wraz z modernizacją oświetlenia terenu. Drugą część kosztów planuje się pokryć dochodami mieszkańców przedmiotowego osiedla mieszkaniowego.

- **80.000 zł** - „*Budowa drogi gminnej ul. Kruczej*”

Plan wydatków obejmuje sporządzenie dokumentacji technicznej dla potrzeb przedmiotowej drogi w Tomaszowie Lubelskim. Przebieg drogi będzie stanowił łącznik ul. Starozamojskiej i drogi wojewódzkiej ul. Łaszczowieckiej. Realizacja prac budowlanych nastąpi po regulacji stanu prawnego nieruchomości przeznaczonych pod pas drogowy i uzyskaniu dofinansowania na wykonanie tego typu przedsięwzięcia.

- **150.000 zł** - „*Przebudowa parkingów na osiedlu przy ul. Króla Zygmunta*”

Zaplanowany wydatek obejmuje 50 % kosztów zadania w zakresie przebudowy miejsc parkingowych na terenie wspólnoty mieszkaniowej przy ul. Króla Zygmunta. Drugą część kosztów planuje się pokryć dochodami mieszkańców przedmiotowego osiedla mieszkaniowego.

- **40.000 zł** - „*Poprawa infrastruktury drogowej na terenie miasta*”

Na ten wydatek składają się wydatki nie przewidziane na czas sporządzania planu budżetu na 2018 rok ale konieczne przy realizacji zamierzeń inwestycyjnych w zakresie poprawy infrastruktury drogowej na terenie miasta.

Plan wydatków majątkowych na 2018 rok obejmuje także wydatki z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne w kwocie **200.000 zł** tytułem wykupu nieruchomości gruntowych pod realizację celów publicznych, z tego:

- „Poprawa infrastruktury drogowej na terenie miasta”- 50.000 zł
- „Poprawa infrastruktury drogowej w obrębie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego osiedla „Północ”” - 150.000 zł

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku w dziale **600 – Transport i łączność** miały miejsce wydatki w ramach wydatków na zadania innych jednostek samorządu terytorialnego na podstawie umów i porozumień tytułem udzielonej dotacji majątkowej w kwocie **213.450 zł**, z tego:

- w rozdziale – *Drogi publiczne powiatowe* – **213.450 zł** dla Powiatu Tomaszowskiego na realizację prac przy drogach powiatowych dotyczących ul. Kopernika i 29 Listopada Miasta Tomaszów Lubelski.

W niniejszym uzasadnieniu podane są wysokości wydatków inwestycyjnych w przewidywanym wykonaniu 2017 roku w każdym dziale klasyfikacji budżetowej w którym występują.

Szczegółowe ich dane w zakresie nazwy zadania inwestycyjnego, terminu realizacji, zakresu rzeczowego robót i wysokości nakładów na poszczególne przedsięwzięcia określa Załącznik **Nr 4 pn. Limity wydatków na zadania inwestycyjne na 2018 rok** do projektu Uchwały w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok.

III. TYRYSTYKA

Brak planu wydatków na 2018 rok w tym dziale, natomiast przewidywane wykonanie 2017 roku obejmuje środki w kwocie **50.000 zł** sklasyfikowane w rozdziale **63095 – Pozostała działalność** w ramach wydatków na zadania własne z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zalew rekreacyjny w Tomaszowie Lubelskim”.

Wydatki 2017 roku obejmują przygotowanie wszystkich niezbędnych materiałów koniecznych do przystąpienia Miasta Tomaszów Lubelski do projektu budowy zbiornika rekreacyjnego w północno – wschodniej części miasta. Złożona przez naszą jednostkę fiszka projektu do programu Polska _ Białoruś - Ukraina szczegółowo opisująca zamierzenie inwestycyjne wraz z jego planowanymi kosztami nie uzyskała opinii pozytywnej przez instytucję rozstrzygającą złożone wnioski.

IV. GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Łączna kwota planu w tym dziale wynosi **1.868.672 zł**, tj. 96,9 % przewidywanego wykonania 2017 roku i obejmuje tylko wydatki na zadania własne.

W rozdziale - **Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej** założono plan w kwocie **896.400 zł**, tj. 75,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Łączna kwota z trzech pierwszych paragrafów **5.400 zł** pozwoli sfinansować wydatki związane z wynagrodzeniem członków komisji mieszkaniowej na podstawie umów zleceń wraz z pochodnymi od wynagrodzeń.

W tym rozdziale tytułem wydatków na zakup materiałów w celu wykonania drobnych napraw w budynkach miasta zabezpieczono środki w kwocie **1.500 zł**.

Kwota objęta planem w wysokości **180.000 zł** dotyczy:

- wpłat na fundusz remontowy za lokale gminy miejskiej znajdujące się w budynkach wspólnot mieszkaniowych - 110.000 zł,
- kosztów bieżących /drobnych/ remontów w lokalach miasta wykonanych przez PGKiM S – ka z o.o w ramach umowy – 40.000 zł,
- kosztów remontów budynków i lokali będących własnością miasta 30.000 zł, z czego:
- remonty w lokalach – 20.000 zł

- remonty budynków – 10.000 zł, w tym:

▪ przy ul. Lwowskiej 6 – remont klatki schodowej wraz ze schodami - 10.000 zł

Kwota objęta planem w wysokości **675.000 zł** obejmuje:

- koszty eksploatacji budynków i lokali będących własnością gminy miejskiej - 655.000 zł, w tym zaliczka na pokrycie kosztów administrowania lokalami komunalnymi w budynkach wspólnot mieszkaniowych /430.000 zł/ i wynagrodzenie z tytułu administrowania i zarządzania budynkami i lokalami oraz koszty ich eksploatacji /225.000 zł/,

- koszty wynagrodzenia dla PGKiM S – ka z o.o z tytułu ściągnięcia zaległych należności - 20.000 zł.

W paragrafie pn. – **Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych** określono środki w wysokości **27.000 zł** na wypłatę odszkodowań dla Spółdzielni Mieszkaniowej z tytułu niedostarczenia przez miasto lokali socjalnych lub pomieszczeń tymczasowych osobom uprawnionym do ich otrzymania.

W paragrafie pn. – **Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego** zaplanowano środki w kwocie **7.500 zł**, które pokryją opłaty wnoszone do sądów w trakcie prowadzenia czynności procesowych ze wspólnotami mieszkaniowymi i najemcami lokali mieszkalnych.

W ramach rozdziału - Gospodarka gruntami i nieruchomościami planuje się wydatki bieżące i inwestycyjne na kwotę **385.600 zł**, tj. 52,6 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

Wydatki bieżące 335.600 zł :

Plan dotyczący **Zakupu materiałów i wyposażenia – 73.600 zł, Zakup energii – 55.341 zł i Zakup usług remontowych – 4.886 zł** obejmuje wydatki bieżącego utrzymania obiektu Przychodnia Zdrowia, który został wynajęty zainteresowanym podmiotom.

W ramach **Zakupu usług pozostałych – 120.233 zł** planuje się:

- koszty związane z wywozem nieczystości, obsługą kotłowni, przeglądem instalacji elektrycznej oraz dozorem innych urządzeń dotyczących budynku Przychodnia Zdrowia – 55.233 zł,

- koszty tytułem wyceny lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży, wyceny gruntów będących w użytkowaniu wieczystym celem aktualizacji opłaty rocznej, ogłoszeń w prasie o przetargach oraz na realizację planu zagospodarowania przestrzennego przy ul. Staffa - 65.000 zł.

Różne opłaty i składki – 33.110 zł z tego:

- plan 22.610 zł przeznaczony na wydatki tytułem ubezpieczenia od zdarzeń losowych, od kradzieży i włamań majątku należącego do miasta będącego w dyspozycji jednostki budżetowej Urzędu Miasta zgodnie z zawartą umową,

- plan wydatków 10.500 zł umożliwi sfinansowanie prowadzenia działań komunalizacyjnych polegających na ujawnieniu terenów /działek/ będących własnością miasta jak również założenie ksiąg wieczystych w tym zakresie.

Opłaty na rzecz budżetu państwa

- plan **1.180 zł** zabezpieczy środki na pokrycie opłaty za grunty pokryte wodami - przepust na rzece Sołokija oraz opłatę za eksploatację linii i udostępnienie terenów leśnych.

Tytułem **opłaty dla Zarządu Dróg Powiatowych** z tytułu zajęcia pasa drogowego ul. Króla Zygmunta za umieszczenie sieci infrastruktury technicznej /sieci wodociągowej/, ul. Bartłomowicza i Kopernika określono na kwotę **250 zł**.

Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych

- plan **40.000 zł** przeznaczony tytułem sfinansowania wypłaty odszkodowań za grunty przejęte pod drogę w wyniku podziału nieruchomości wykonanego na wniosek właściciela.

Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego - plan **7.000 zł**

Kwota powyższa jest po części planowana zachowawczo, gdyż takie koszty mogą dotyczyć opłat sądowych oraz kosztów postępowań sądowych o eksmisję i w sprawach o zasiedzenie nieruchomości.

W ramach **wydatków na zadania własne na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych** zaplanowano kwotę **50.000 zł**, tj. 62,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Kwota ta jest przewidziana jako rezerwa na wykup gruntów pod drogę w północnej części miasta.

Ponadto plan wydatków na 2018 rok określa kwotę wydatków w wysokości **586.672 zł** sklasyfikowaną w rozdziale **70095 – Pozostała działalność** na realizację zadania inwestycyjnego

pn. „*Adaptacja budynku przy ul. Zamojskiej 27 na potrzeby budownictwa socjalnego*”.

Nakłady obejmują rozbudowę budynku socjalnego przy ul. Zamojskiej 27 o 6 lokali socjalnych powiększających zasób mieszkaniowy naszego miasta. Dla przedmiotowego przedsięwzięcia złożono wnioski aplikacyjny do Banku Gospodarstwa Krajowego o udzielenie finansowego wsparcia dla tego typu celu publicznego. Planowane dofinansowanie to 35 % kosztów zadania.

V. DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Łączna kwota planu w tym dziale wynosi **383.300 zł**, tj. 59,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Plan wydatków na 2018 rok obejmuje tylko *wydatki na zadania własne*.

W ramach tego działu w rozdziale – **Plany zagospodarowania przestrzennego** planuje się wydatkować kwotę **139.000 zł**, tj. 92,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego na:

- **Wynagrodzenia bezosobowe** – kwota planu w wysokości **39.000 zł** przeznaczona zostanie na sfinansowanie kosztów na podstawie umowy cywilnoprawnej posiedzeń członków komisji urbanistycznej uzgadniającej nowe plany miejscowe zagospodarowania przestrzennego terenów miasta Tomaszów Lubelski oraz wypłatę wynagrodzenia architektom pracującym jako osoby fizyczne opracowującym projekty decyzji o warunkach zabudowy i miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego.

- pokrycie kosztów **Zakupu usług pozostałych** w wysokości **100.000 zł** w zakresie sporządzenia planów zagospodarowania przestrzennego dla miasta.

W rozdziale – **Zadania z zakresu geodezji i kartografii** przewiduje się plan w wysokości **52.300 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Plan wydatków w powyższej kwocie obejmuje:

- sporządzenie dokumentacji geodezyjnej podziałowej oraz różne prace geodezyjne /regulacje granic, podziały, itp./ - 50.000 zł
- koszty na podstawie umowy cywilnoprawnej wykonania dokumentacji hydrologicznej celem ustalenia linii brzegowej rzeki Sołokija przebiegającej przez działki miasta – 2.300 zł.

W ramach **rozdziału - Cmentarze** - plan wynosi **192.000 zł**, tj. 100,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Zaplanowane środki w kwocie **2.000 zł** umożliwią zakup materiałów do bieżącego utrzymania cmentarza wojennego, które prowadzi Miejski Zarząd Dróg.

Kolejne zaplanowane środki w wysokości **30.000 zł** pozwolą na wykonanie remontu na terenie cmentarza komunalnego i wojennego.

Plan w wysokości **160.000 zł** będzie przeznaczony na pokrycie kosztów wynikających z rozliczenia administrowania cmentarza komunalnego za 2017 rok zgodnie z zawartą umową w tym zakresie oraz koszty prac modernizacyjnych na cmentarzu wojennym. Cmentarzem Komunalnym administruje na podstawie umowy PGKiM S-ka z o.o. w Tomaszowie Lubelskim.

W roku 2017 realizowano w tym dziale w rozdziale – **Cmentarze** wydatki na cmentarzu wojenne w kwocie **253.100 zł** w ramach *wydatków na podstawie porozumień z organami administracji rządowej*. Wydatki obejmowały prace konserwatorskie, remontowe i budowlane. Dysponent tych środków – budżet państwa w fazie planowania budżetu na 2018 rok nie określił dotacji na ów cel dla naszego miasta.

I ta okoliczność ma wpływ na zaniżenie wskaźnika planu wydatków w tym dziale na 2018 rok.

VI. ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki na Administrację publiczną dotyczą wydatków:

- w zakresie zadań własnych:

- *Rady Miasta*
- *Urzędu Miasta*
- *Promocji jednostek samorządu terytorialnego*
- *Pozostałej działalności*
Różnej działalności
Dopłaty do zadań zleconych

- w zakresie wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych miastu ustawami dotyczą rozdziału:

- *Urzędów wojewódzkich*
- **- w zakresie wydatków na programy i projekty realizowanych ze środków pochodzących z budżetu miasta, z budżetu państwa i budżetu Unii Europejskiej** dotyczą rozdziału:
 - *Urzędu Miasta*
 - *Pozostałej działalności*

Ogółem planowana kwota w projekcie budżetu 2018 roku na **Administrację publiczną** wynosi – **7.118.534,59 zł**, tj. 122,6 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Na zadania własne planuje się wydatkować kwotę **5.765.282 zł**, tj. 105,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku,
z tego:

1. Rada Miasta - plan **210.468 zł**, tj. 102,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Środki określone w planie w wysokości **188.768 zł** obejmują wypłatę diet dla radnych Rady Miasta za udział w posiedzeniach sesji i komisji stałych /183.768 zł/ oraz wydatki związane z podróżami służbowymi krajowymi i zagranicznymi /5.000 zł/.

Zgodnie z uchwałą Nr XXII/231/2008 Rady Miasta Tomaszów Lubelski z dnia 24 października 2008 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie ustalenia wysokości diet dla radnych Rady Miasta Tomaszów Lubelski – radnym przysługują następujące diety :

1. 600,00 zł dla radnego
2. 800,00 zł dla przewodniczącego komisji i wiceprzewodniczącego Rady Miasta
3. 1.714,00 zł dla przewodniczącego Rady Miasta

Plan określony na **Zakup środków żywności** w kwocie **7.200 zł** pozwoli sfinansować zakup artykułów spożywczych - kawa, herbata, woda mineralna, paluszki na posiedzenia komisji i sesji.

Zakup materiałów i wyposażenia w kwocie **3.500 zł** obejmuje koszty zakupu materiałów biurowych oraz upominków dla radnych na zakończenie VII kadencji Rady Miasta.

Zakup usług pozostałych obejmuje koszty związane z obsługą biura i Rady Miasta w wysokości **10.000 zł**, w tym uwzględniono wydatki spotkania integracyjnego na zakończenie VII kadencji, a także koszty oprawy protokołów z obrad sesji Rady Miasta oraz zarządzeń Burmistrza Miasta.

Zaplanowano również na 2018 rok kwotę **1.000 zł** na wydatki obejmujące ewentualne koszty ubezpieczenia wyjazdu służbowego radnych Rady Miasta.

2. Urząd Miasta - plan **4.691.865 zł**, tj. 108,9 % przewidywanego wykonania 2017 roku i dotyczy zarówno wydatków bieżących jak i majątkowych, z tego:

1. Plan wydatków bieżących w kwocie **4.469.865 zł**, tj. 105,7 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- wydatki osobowe – 3.768.065 zł, tj. 107,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku,

w tym :

- | | | |
|-------------------------------------|---|--------------|
| - Wynagrodzenia osobowe pracowników | - | 2.886.908 zł |
| - Dodatkowe wynagrodzenia roczne | - | 203.315 zł |

- Składki na ubezpieczenia społeczne	-	466.245 zł
- Składki na Fundusz Pracy	-	66.451 zł
- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	67.146 zł
- Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	-	78.000 zł

W kwocie wynagrodzeń ujęto należne pracownikom nagrody jubileuszowe w kwocie **132.205 zł** /10 osób/, odprawy emerytalne w kwocie **159.108 zł** /5 osób/, odprawę dla burmistrza w kwocie **31.732 zł**, ekwiwalent na urlop dla burmistrzów w kwocie **52.053 zł**.

Zatrudnienie docelowe w 2017 roku stanowić będzie 52 pracowników.

Opieką Urzędu Miasta objętych jest 23 emerytów.

- **wydatki bezosobowe – 34.800 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku z przeznaczeniem sfinansowania kosztów tytułem zawartych umów zlecenia w zakresie audytu zewnętrznego i prowadzenia KZP.

- **wydatki rzeczowe - 667.000 zł**, tj. 98,8 % przewidywanego wykonania 2017 roku,

w tym :

1. Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	-	24.000 zł
2. Zakup materiałów i wyposażenia	-	132.000 zł
3. Zakup środków żywności	-	15.000 zł
4. Zakup energii	-	133.000 zł
5. Zakup usług remontowych	-	25.000 zł
6. Zakup usług zdrowotnych	-	5.000 zł
7. Zakup usług pozostałych	-	248.000 zł
8. Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	-	20.000 zł
9. Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	-	1.000 zł
10. Podróże służbowe krajowe	-	15.000 zł
11. Podróże służbowe zagraniczne	-	11.000 zł
12. Różne opłaty i składki	-	8.000 zł
13. Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	30.000 zł

Ponadto w ramach § 4300 planowane są środki na sporządzenie raportu o osiągniętych efektach ekologicznych w roku 2017 w ramach zrealizowanego projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej” stanowiących mienie samorządów Miasta Tomaszów Lubelski i Powiatu Tomaszowskiego.

Planowane wydatki rzeczowe na 2018 rok zabezpieczają środki na właściwą bieżącą działalność Urzędu Miasta.

Plan wydatków majątkowych w tym rozdziale określono w kwocie **222.000 zł**, tj. 283,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- **22.000 zł** tytułem zakupów inwestycyjnych /oprogramowanie, skaner i plofer dla Urzędu Miasta/.

W ramach wydatków majątkowych w **rozdziale 75023 – Urząd Miasta** określono plan w wysokości **200.000 zł** jako rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu budżetu obywatelskiego w edycji 2018 roku.

Rezerwa zostanie rozdzielona pomiędzy zadania wybrane w ramach przeprowadzonej procedury wyboru przedsięwzięć.

Główny wpływ na wzrost wskaźnika planu wydatków na 2017 rok w rozdziale gdzie sklasyfikowane są wydatki Urzędu Miasta mają większe wydatki inwestycyjne planowane na 2018 rok i wydatki na sfinansowanie nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych dla pracowników.

3. W rozdziale "Promocja jednostek samorządu terytorialnego" plan na 2018 rok oszacowano w kwocie 421.000 zł, tj. 97,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku, który pozwoli sfinansować wydatki na zadania związane z promocją miasta:

- koszty nagród konkursowych – **10.000 zł**,
- zakup materiałów promocyjnych, artystycznych prac plastycznych jako upominków promujących miasto - **26.000 zł**,
- koszty reklamy Tomaszowa Lubelskiego w mediach promującej możliwości gospodarcze i turystyczne miasta, wykonanie informatorów, folderów i innych materiałów oraz organizacja konferencji i warsztatów – **350.000 zł**,
- wynagrodzenia na podstawie umowy zlecenia lub o dzieło za wykonane usługi związane z promocją miasta przez osoby fizyczne – **22.000 zł**.

Ponadto w tej klasyfikacji budżetowej utworzono rezerwę celową w kwocie **13.000 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania własnego miasta zleconego do realizacji organizacji pozarządowej związanego z promocją.

4. Pozostała działalność

Kwota planu **441.949 zł**, tj. 85,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku dotyczyć będzie:

- **Różnej działalności** - to rozdział klasyfikacji budżetowej, w którym określono plan w kwocie **122.825 zł**, tj. 81,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego na:

- **20.150 zł** wynagrodzenia prowizyjne dla osób prawnych pobierających opłaty lokalne : targową i miejscową, a także koszty prowizji za pobór opłaty skarbowej,
- **41.875 zł** koszty tytułem umów zlecenia za doręczenie decyzji wymiarowych podatków łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy,
- **5.000 zł** wydatki na zakup druków bloczków opłaty targowej i kwitariuszy przychodowych, a także materiałów niezbędnych dla pracowników bezpośrednio związanych z poborem podatków i opłat,
- **15.000 zł** wydatki tytułem opłaty komorniczej za zrealizowane tytuły wykonawcze przez urzędy skarbowe
- **40.800 zł** koszty składek członkowskich tytułem przynależności Gminy Miejskiej Tomaszów Lubelski do niżej wymienionych stowarzyszeń lokalnych:
 - Stowarzyszenie Samorządów Euroregionu „BUG”
 - Stowarzyszenie Samorządów Powiatu Tomaszowskiego
 - Lokalna Organizacja Turystyczna „Roztocze”
 - Lokalna Grupa Działania „Roztocze Tomaszowskie”

- Dopłaty do zadań zleconych

W ramach tego rozdziału finansowana jest dopłata do zadań zleconych.

Planuje się, że w roku 2018 Gmina Miejska dopłaci do wynagrodzeń i składek kwotę **271.589 zł**, co stanowi 85,3 % przewidywanego wykonania za 2017 rok.

Różnica ta wynika z tego, że Urząd Wojewódzki planuje przekazać dotację na zadania zlecone o tyle niższą niż przewiduje się na wydatki osobowe razem z pochodnymi w ramach tego rozdziału.

W tym rozdziale zaplanowano również dopłatę do zadań zleconych w zakresie wydatków rzeczowych Urzędu Stanu Cywilnego - kwotę **29.535 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku i Wydziału Spraw Obywatelskich - kwotę **18.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

W ramach łącznej kwoty **47.535 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku planuje się zakup materiałów biurowych, wyposażenia, konserwację i oprawę ksiąg, koszty delegacji, szkoleń, koszty wysyłki korespondencji i inne usługi niezbędne do właściwego funkcjonowania w/w Wydziałów Urzędu Miasta.

W ramach działu **Administracja publiczna** Urząd Miasta realizuje także **wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone miastu ustawami:**

1. Urzędy wojewódzkie - w ramach tego rozdziału na podstawie decyzji Wojewody Lubelskiego otrzymywana jest dotacja celowa na finansowanie w/w zadań.

Planowane wydatki osobowe na rok 2018 wynoszą **252.863,59 zł**, tj. 94,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Trzeba zaznaczyć, że wydatki rzeczowe w tym zakresie pokrywane są w całości przez gminę miejską. Wydatki osobowe pokrywane są z budżetu miasta i z dotacji. Łącznie z budżetu miasta dopłata do zadań z zakresu administracji rządowej w 2018 roku wyniesie **319.124 zł**, tj. 87,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

W ramach powyższych zadań zleconych funkcjonują:

- Wydział Spraw Obywatelskich
- Urząd Stanu Cywilnego
- Samodzielne Stanowisko ds. działalności gospodarczej i handlu.

W kwocie wynagrodzeń ujęto należną pracownikowi odprawę emerytalną w kwocie **31.396 zł**. Zatrudnionych w 2018 roku ma być 8 osób.

Urząd Miasta w ramach działu **750 – Administracja publiczna** planuje w 2018 roku realizować **wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu miasta, z budżetu państwa i z budżetu Unii Europejskiej** w łącznej kwocie **1.100.389 zł**, tj. 1486,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- wydatki bieżące – 28.000 zł

- sklasyfikowane w rozdziale: – **Pozostała działalność** w kwocie 28.000 zł, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Planowany wydatek jest wynikiem trwałości projektu pn. „*Internet w Twoim zasięgu- przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Tomaszowskim*” i wspólnego ponoszenia kosztów realizacji założeń systemu zapewniającego dostęp do sieci Internet dla najuboższej części społeczeństwa.

Projekt jest realizowany przez Powiat Tomaszowski w partnerstwie z gminami Powiatu Tomaszowskiego.

- wydatki majątkowe – 1.072.389 zł

- sklasyfikowane w rozdziale 75023 – **Urząd Miasta** jako wkład własny Miasta Tomaszów Lubelski w realizację projektu pn. „*Regionalne Partnerstwo dla ucyfrowienia usług publicznych i partycypacji społecznej*”, z tego sfinansowany:

- z budżetu Unii Europejskiej - 911.530 zł
- jako wkład własny z budżetu miasta - 160.859 zł.

W ramach projektu realizowanego z RPOWL na lata 2014 – 2020 zostanie zakupiony sprzęt do archiwizacji Urzędu Miasta w Tomaszowie Lubelskim oraz innych jednostek budżetowych.

Realizacja przedsięwzięcia w latach 2017 – 2019.

VII. URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W ramach tego działu planuje się w 2018 roku **wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone miastu ustawami** w kwocie **4.168 zł**, tj. 100,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Dysponent środków to Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura Wojewódzka w Zamościu, która określiła plan na 2018 rok w kwocie **4.168 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z aktualizacją rejestrów wyborców w Gminie Miejskiej Tomaszów Lubelski.

Zadanie zlecone realizować będą pracownicy Wydziału Spraw Obywatelskich na podstawie umowy zlecenia. Planuje się na ów cel kwotę **3.949 zł**, zaś kwota **219 zł** pozwoli sfinansować zakup materiałów biurowych niezbędnych przy realizowaniu tego przedsięwzięcia.

VIII. BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W ramach tego działu i wydatków bieżących oraz w ramach **zadań własnych** finansowane będą wydatki na **Straż Miejską Urzędu Miasta** - plan **157.018 zł**, tj. 93,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku, w tym :

-wydatki osobowe - plan **138.218 zł**, tj. 91,8 % przewidywanego wykonania 2017 roku,

z tego :

- Wynagrodzenia osobowe pracowników	- 105.144 zł
- Dodatkowe wynagrodzenia roczne	- 8.514 zł
- Składki na ubezpieczenia społeczne	- 19.524 zł
- Składki na Fundusz Pracy	- 2.664 zł
- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 2.372 zł

Zatrudnienie docelowe w 2018 roku stanowić będzie 2 osoby.

W kwocie wynagrodzeń w roku 2017 wypłaconą należną pracownikowi nagrodę jubileuszową w kwocie 14.602 zł /1 osoba/ i to ma wpływ, iż wskaźnik planu na 2018 rok jest niższy.

- **wydatki rzeczowe** - plan **18.800 zł**, tj. 102,7 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Są to między innymi koszty podróży służbowych, szkoleń strażników, zakup umundurowania, utrzymanie samochodu, opłat za korzystanie z urządzeń radiokomunikacyjnych.

Straż Miejska prowadzi w ramach swoich zadań działania w zakresie ochrony bezpieczeństwa mieszkańców miasta, utrzymanie ładu i porządku publicznego oraz czystości w granicach miasta.

W ramach działu **754 – Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa** w rozdziale **75421 – Zarządzanie kryzysowe** utworzono rezerwę celową w kwocie **180.000 zł** zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym /Dz. U. z 2013 roku poz. 1166 ze zmianami/ z przeznaczeniem realizacji ewentualnych zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwę celową na ów cel tworzy się w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu naszego miasta pomniejszonych na wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Obowiązkowy wydatek w naszym budżecie został wyliczony na podstawie wskazanego aktu prawnego.

Łącznie **na zadania własne** bieżące planuje się w tym dziale kwotę **337.018 zł**, tj. 157,6 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Pomimo, iż w przewidywanym wykonaniu 2017 roku miały miejsce wydatki w kwocie **5.000 zł** dla Straży Granicznej z przeznaczeniem na zakup paliwa dla placówki w Hrebennem to wskaźnik wzrostu w dziale 754 stanowi 157,6 %. Przyczyną tego faktu jest planowana większa rezerwa „kryzysowa”, bo stanowi 450,0 % wielkości tej rezerwy, która na 30.09.2017 nie została rozwiązana.

Plan wydatków na zadania własne na 2018 rok w dziale **754 - Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa** określa także wydatki majątkowe dotyczące monitoringu na terenie naszego miasta w kwocie **5.000 zł**, tj. 3,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Natomiast łączny plan na 2018 rok w tym dziale w kwocie **342.018 zł** stanowi 92,7 % przewidywanego wykonania 2017 roku gdyż w przewidywanym wykonaniu w ramach wydatków na zadania własne miała miejsce pomoc finansowa w formie wpłaty na państwowy fundusz celowy w kwocie **20.000 zł** dla Komendy Wojewódzkiej Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Tomaszowie Lubelskim a plan 2018 roku takiej okoliczności nie przewiduje.

Ponadto w roku 2017 nakłady majątkowe w zakresie monitoringu na terenie naszego miasta były wyższe niż plan roku 2018 o 130.000 zł.

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

Plan wydatków na 2018 rok obejmuje tylko *wydatki na zadania własne*.

W ramach tego działu w rozdziale 75618 **Miejski Zarząd Dróg** planuje wydatkować kwotę **25.800 zł**

X. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Ogólny plan wydatków tego działu tylko w ramach zadań własnych określono w kwocie **464.151 zł**, tj. 93,8 % przewidywanego wykonania 2017 roku i obejmuje:

- **20.000 zł** tytułem prowizji bankowych i opłat związanych z zaciągnięciem kredytu na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego w 2018 roku.

- **444.451 zł** z przeznaczeniem na odsetki od emisji obligacji komunalnych i pożyczki zaciągniętej w latach poprzednich.

Dotyczy to niżej wymienionych instytucji finansowych:

- **Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie – pożyczka** **64.942 zł**

- termomodernizacja budynków użyteczności publicznej

- **Nordea Bank Polska S.A. w Gdyni w wyniku fuzji obecnie PKO BP S.A. z siedzibą w Warszawie – agent emisji obligacji komunalnych** **329.509 zł**

- na finansowanie planowanego deficytu budżetu miasta i spłatę w 2012 roku wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów – kwota 178.036 zł

- na finansowanie planowanego deficytu budżetu miasta i spłatę w 2013 roku wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów – kwota 97.073 zł

Bank wyłoniony w drodze przetargu – emisja obligacji komunalnych.

- na finansowanie planowanego deficytu budżetu miasta i spłatę w 2017 roku wcześniej zaciągniętej pożyczki i wykup obligacji komunalnych – 54.400 zł

- **Bank BGŻ BNP Paribas SA Oddział Tomaszów Lubelski – kredyt krótkoterminowy** **50.000 zł**

- na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu miasta w 2018 roku.

Wielkość odsetek wyliczono w oparciu o zawarte umowy i przedstawione harmonogramy spłat pożyczki i wykupu obligacji, część przyjęto z roku 2017 natomiast w przypadku ostatnich dwóch pozycji przyjęto szacunkowo wielkość oprocentowania i okres spłaty kredytu.

W planie wydatków na 2018 rok w ramach działu – **Obsługa długu publicznego** nie określono ewentualnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń, gdyż wszystkie umowy w tym zakresie na dzień dzisiejszy „wygasły”.

Ogólny plan tego działu określono w kwocie **464.151 zł** i dotyczy on wydatków bieżących.

XI. RÓŻNE ROZLICZENIA

W ramach tego działu i wydatków na *zadania własne* zaplanowano łączną kwotę wydatków bieżących w wysokości **213.448 zł**, tj. 208,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku na:

– **rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości 173.448 zł.**

Art. 222 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. z 2017 roku poz. 2077/, określa że Burmistrz Miasta dysponuje powyższą rezerwą.

W trakcie roku budżetowego 2018 dokona się jej rozwiązania i przeznaczy się tam gdzie wystąpi konieczność sfinansowania nieprzewidzianych wydatków,

– **podatek od towarów i usług VAT w wysokości 40.000 zł.**

W planie wydatków 2018 roku należy uwzględnić do zapłaty zobowiązanie do Urzędu Skarbowego w Tomaszowie Lubelskim z tytułu podatku VAT za m-c grudzień 2017 roku.

Łącznie **na zadania własne** planuje się w tym dziale kwotę **213.448 zł**, tj. 208,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Wzrost znaczący planu wynika z faktu, że w przewidywanym wykonaniu ma miejsce rezerwa ogólna, która na 30.09.2017 roku stanowiła kwotę 72.544 zł i nie została rozwiązana, zaś plan na 2018 rok z tego tytułu stanowi kwotę **173.448 zł**, tj. 239,1 %.

XII. OŚWIATA I WYCHOWANIE

W 2018 roku planuje się w ramach tego działu przeznaczyć kwotę **26.013.350 zł**, tj. 99,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku na wydatki jak niżej :

I. Wydatki na zadania własne – plan 25.835.260 zł, tj. 100,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- Szkoły podstawowe	-	11.722.854 zł
- Przedszkola	-	7.048.136 zł
- Gimnazja	-	4.757.053 zł
- Dowożenie uczniów do szkół	-	7.000 zł
- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	-	179.385 zł
- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	-	822.264 zł
- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	-	819.963 zł
- Pozostała działalność	-	478.605 zł

II. Wydatki na zadania własne przekazane do realizacji innym jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie umów i porozumień – plan 39.500 zł, tj. 100,0 %

przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	-	29.500 zł
- Inne formy wychowania przedszkolnego	-	10.000 zł

III. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu miasta, z budżetu państwa i budżetu Unii Europejskiej – plan 138.590 zł, tj. 107,6 %

przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- Szkoły podstawowe	-	108.500 zł
- Gimnazja	-	30.090 zł

W ramach zadań własnych i w zakresie **rozdziału – 80101- Szkoły podstawowe** - Gmina Miejska Tomaszów Lubelski przyjęła obsługę szkół podstawowych. Działają one jako jednostki budżetowe.

W każdym roku cała subwencja oświatowa otrzymywana z budżetu państwa wykorzystywana była na potrzeby szkół. Początkowo subwencja pokrywała w całości wydatki bieżące i częściowo inwestycyjne. Z upływem czasu wzrastała wielkość wydawanych środków własnych na potrzeby szkół w zakresie wydatków bieżących.

Podobnie postąpiono przy określaniu planu na 2018 rok. Przy opracowywaniu projektu budżetu wstępnie podana kwota subwencji oświatowej na 2018 rok w wysokości **15.533.100 zł**, tj.

103,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku w całości została przeznaczona na wydatki bieżące placówek oświatowych. Różnicę potrzeb zaplanowano pokryć dochodami własnymi.

Wyczerpania szczegółowe przedstawiono w dalszej części opisowej.

Plan w tym rozdziale w ramach *wydatków na zadania własne* obejmuje kwotę łączną

11.722.854 zł, tj. 116,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku, w tym:

- **wydatki na zadania bieżące** w kwocie **11.722.854 zł**, tj. 117,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- Szkoła Podstawowa Nr 1	- 1.907.111 zł
- Szkoła Podstawowa Nr 2	- 4.031.438 zł
- Szkoła Podstawowa Nr 3	- 5.093.505 zł
- Urząd Miasta /wypłata zasądzonej renty dla byłego ucznia w wyniku wypadku w szkole/	- 4.200 zł
- Urząd Miasta /dotacja dla szkół niepublicznych/	- 601.476 zł

z tego:

Prywatna Szkoła Podstawowa ICO	- 221.880 zł
Niepubliczna Szkoła Podstawowa LITTLE OXFORD	- 282.396 zł
Niepubliczna Szkoła Podstawowa	- 97.200 zł

- **Rezerwa** - 85.124 zł

z przeznaczeniem na fundusz nagród - 1,0 % planowanych wynagrodzeń dla nauczycieli placówek oświatowych.

W planie wydatków na 2018 rok występuje nowa placówka oświatowa - **Szkoła Podstawowa Nr 1**, która powstała z dniem 1.09.2017 roku w wyniku wprowadzonej reformy oświatowej. Projekty planów z wyodrębnieniem szczegółowych wydatków w 2018 roku przez szkoły podstawowe przedstawia dla :

Szkoły Podstawowej Nr 1	- załącznik Nr 2 do niniejszego uzasadnienia,
Szkoły Podstawowej Nr 2	- załącznik Nr 3 do niniejszego uzasadnienia,
Szkoły Podstawowej Nr 3	- załącznik Nr 4 do niniejszego uzasadnienia.

Plany tytułem wydatków na sfinansowanie w 2018 roku kosztów rzeczowych, są w wielkości jak co roku umożliwiającej prawidłowe funkcjonowanie tych placówek.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe nie określa w 2018 roku planu wydatków na inwestycje.

W ramach wydatków na zadania własne w rozdziale 80101 – *Szkoły podstawowe* w przewidywanym wykonaniu 2017 roku wydatki majątkowe stanowią kwotę 100.000 zł i dotyczą zadania pn - „*Likwidacja barier architektonicznych poprzez budowę pochylni i przebudowę sanitariatu w budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 w Tomaszowie Lubelskim*”. Miasto pozyskało dofinansowanie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 24.889 zł.

Ponadto w przewidywanym wykonaniu za 2017 rok w ramach *wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych miastu ustawami* mają miejsce środki w łącznej kwocie 214.579,54 zł sklasyfikowane w dziale **801 – Oświata i wychowanie** w rozdziale 80101- **Szkoły podstawowe** z przeznaczeniem wyposażenia szkół /samorządowych oraz szkół prowadzonych przez osoby inne niż jednostka samorządu terytorialnego/ w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.

Dysponent tych środków - budżet państwa nie określił w fazie planowania środków na ów cel w 2018 roku.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe określa również plan *wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu miasta, z budżetu państwa i budżetu Unii Europejskiej* w kwocie 108.500 zł, tj. 157,9 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Jest to kontynuacja projektu z roku ubiegłego w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „*Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji – LOWE w Tomaszowie Lubelskim, który realizuje Szkoła Podstawowa Nr 2.*

Program w pełni sfinansowany środkami z budżetu Unii Europejskiej.

Plan w tym dziale w ramach zadań własnych określa również rozdział – **Przedszkola**, które funkcjonują od 01.01.2011 roku jako odrębne jednostki budżetowe i których gospodarka finansowa oparta jest na planach finansowych oddzielnie dla każdego z nich.

Łączna kwota planu stanowi **7.048.136 zł**, tj. 104,6 % przewidywanego wykonania 2017 roku i dotyczy tylko wydatków bieżących w ramach zadań własnych.

W ramach planu na wydatki bieżące zakłada się środki dla Przedszkoli Samorządowych

w Tomaszowie Lubelskim w wysokości **6.219.084 zł**, tj. 110,7 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- **Przedszkole Samorządowe Nr 1** - **2.967.814 zł**
- **Przedszkole Samorządowe Nr 2** - **1.885.731 zł**
- **Przedszkole Samorządowe Nr 5** - **1.335.034 zł**

oraz środki tytułem:

- **Rezerwy** - **30.505 zł**

z przeznaczeniem na fundusz nagród – 1,0 % planowanych wynagrodzeń dla nauczycieli placówek oświatowych.

W 2018 roku plany finansowe przedszkoli obejmują wydatki bieżące, które w pełni pozwolą na prowadzenie właściwej gospodarki finansowej umożliwiającej prawidłowe funkcjonowanie placówek. Projekty planów z wyodrębnieniem szczegółowych wydatków w 2018 roku przez przedszkola przedstawia dla :

- Przedszkola Samorządowego Nr 1 - załącznik Nr 5 do niniejszego uzasadnienia
- Przedszkola Samorządowego Nr 2 - załącznik Nr 6 do niniejszego uzasadnienia
- Przedszkola Samorządowego Nr 5 - załącznik Nr 7 do niniejszego uzasadnienia.

To już kolejny rok, kiedy w planie budżetu miasta określono środki jako dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty i w 2018 roku stanowi ona kwotę **829.052 zł**, tj. 82,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Dwa Przedszkola Niepubliczne tj. „Król Maciuś Pierwszy” i „Baśniowa Kraina” złożyły wnioski o dotację podając przewidywaną liczbę dzieci uczęszczających do tych placówek.

W oparciu o art. 90 ust.2b ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty / Dz. U z 2016 roku poz. 1943 ze zmianami/ wyliczono należną dotację dla przedszkoli niepublicznych na każde dziecko uczęszczające w wysokości 75,0 % ustalonych w budżecie miasta wydatków bieżących ponoszonych w przedszkolach miejskich w przeliczeniu na jedno dziecko. Z wyliczenia wynika, że należna dotacja dla przedszkoli niepublicznych wynosi:

- Przedszkole Niepubliczne „Król Maciuś Pierwszy” - **403.960 zł**
- Przedszkole Niepubliczne „Baśniowa Kraina” - **365.092 zł**
- Przedszkole Niepubliczne „Qbuś Puchatek” - **60.000 zł**

Rozdział 80104 – Przedszkola nie określa planu wydatków majątkowych na 2018 rok.

W ramach wydatków na zadania własne w rozdziale 80104 – Przedszkola w przewidywanym wykonaniu 2017 roku wydatki majątkowe stanowią kwotę 108.783 zł i dotyczą zadań inwestycyjnych pn:

- „*Likwidacja barier architektonicznych poprzez budowę pochylni dla osób niepełnosprawnych przy Przedszkolu Samorządowym Nr 1*”- kwota 70.000 zł.

Obejmuje swoim zakresem wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych do budynku Nr 19 przy ul. Chocimskiej. Miasto pozyskało dofinansowanie z PFON kwotę 21.481 zł.

Na parterze przedmiotowego budynku znajduje się grupa dzieci niepełnosprawnych dla których w okresie wcześniejszym wyremontowano łazienkę przystosowując ją do wymagań ich użytkowania przez osoby wymagające stałej opieki osób trzecich.

- „*Przebudowa schodów zewnętrznych w Przedszkolu Samorządowym Nr 2*” – kwota 38.783 zł.

W ramach działu 801 – **Oświata i wychowanie** na 2018 rok również ujęto do planu wydatków kwotę **39.500 zł** na zadania własne przekazane do realizacji innym jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie umów i porozumień sklasyfikowane w rozdziale:

- **80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** - kwota 29.500 zł, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku z przeznaczeniem na dotację dla niepublicznych placówek zlokalizowanych w innych miejscowościach z tytułu kosztów utrzymania dzieci z terenu naszego miasta.

- **80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego** – kwota 10.000 zł, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku z przeznaczeniem na dotację dla Miasta Zamość tytułem kosztów utrzymania dzieci z naszego miasta uczęszczających do oddziału przedszkolnego w Zamościu.

W ramach działu – **Oświata i wychowanie** plan uwzględnia także **rozdział 80110 - Gimnazja**. Zaplanowano kwotę **4.757.053 zł**, tj. 78,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- **wydatki na zadania własne bieżące** - kwota **4.757.053 zł** z tego:

– Szkoła Podstawowa Nr 1	– kwota	1.875.553 zł
– Szkoła Podstawowa Nr 2	– kwota	2.844.974 zł
– Rezerwa	– kwota	36.526 zł

z przeznaczeniem na fundusz nagród – 1,0 % planowanych wynagrodzeń dla nauczycieli placówek oświatowych.

W planie wydatków na 2018 rok wydatki w rozdziale – Gimnazja dotyczą Szkół Podstawowych Nr 1 i Nr 2 w wyniku wprowadzonej reformy oświatowej z dniem 1.09.2017 roku i z tym dniem zostały zlikwidowane placówki oświatowe – Gimnazjum Nr 1 i Gimnazjum Nr 2.

W związku z reformą w systemie oświaty plan wydatków na 2018 rok nie przewiduje dotacji dla **Gimnazjum niepublicznego**. W przewidywanym wykonaniu była to kwota 85.702 zł.

Kwota planu obejmuje zapotrzebowanie na środki finansowe dla szkół podstawowych samorządowych na cały 2018 rok, które pozwolą w sposób zadawalający prowadzić gospodarkę finansową tych placówek. Szczegółowe informacje w zakresie wydatków przedstawiają projekty planów dla tych jednostek oświatowych określone w załącznikach :

- Szkoła Podstawowa Nr 1 - załącznik Nr 2 do niniejszego uzasadnienia
- Szkoła Podstawowa Nr 2 - załącznik Nr 3 do niniejszego uzasadnienia

Rozdział 80110 – Gimnazja nie przewiduje planu wydatków majątkowych na 2018 rok w przewidywanym wykonaniu 2017 roku miały miejsce nakłady finansowe majątkowe w kwocie 171.800 zł i dotyczyły następujących zadań inwestycyjnych:

- „Przebudowa schodów zewnętrznych Gimnazjum Nr 2” – kwota 41.800 zł
- „Przebudowa sanitariatów Gimnazjum Nr 1” – kwota 130.000 zł.

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku w rozdziale **80110 – Gimnazja** w ramach wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych miastu ustawami mają miejsce środki w łącznej kwocie 83.422,41 zł z przeznaczeniem wyposażenia gimnazjów w podręczniki i materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Dysponent tych środków – budżet państwa nie określił dotacji na ów cel w fazie planowania budżetu miasta na 2018 rok.

Na 2018 rok w dziale **801 – Oświata i wychowanie** w rozdziale 80110 – **Gimnazja** określono łączny plan w wysokości **30.090 zł** w ramach wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu miasta, z budżetu państwa i z budżetu Unii Europejskiej na realizację przedsięwzięcia w okresie 2016 – 2018 roku przez Szkołę Podstawową Nr 1 (dawniej Gimnazjum Nr 1) w Tomaszowie Lubelskim w ramach Programu Erasmus – „Powrót do natury – klasa w plenerze”. Całkowity koszt programu stanowi kwotę 85.144 zł i w pełni sfinansowany środkami z budżetu Unii Europejskiej.

Ponadto w ramach **działu 801- Oświata i wychowanie** uwzględniono kolejny rozdział **80113 - Dowożenie uczniów do szkół**. Plan w wysokości **7.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku przeznaczony jest na sfinansowanie kosztów przejazdu ucznia niepełnosprawnego i opiekuna środkami komunikacji publicznej do ośrodka umożliwiającego realizację obowiązku szkolnego /zawarto stosowne porozumienia/.

W dziale **801 – Oświata i wychowanie** umieszczone są także rozdziały:

- pn „Zespoły obsługi ekonomiczno administracyjne szkół”

W ramach tego rozdziału brak planu na 2018 rok. W przewidywanym wykonaniu wydatki dla Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli stanowią kwotę **465.353 zł**.

Rada Miasta powołała tą jednostkę do działania z dniem 01.05.2012 roku i z dniem 31.12.2017 roku zlikwidowała ją. Koszty działalności tej placówki na poziomie roku 2017 zostały ujęte do planu na 2018 rok proporcjonalnie do placówek oświatowych miasta gdzie dotychczasowe pracownicy MZOSiP znalazły zatrudnienie.

• pn „**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**”

Plan obejmuje kwotę **179.385 zł**, tj. 100,8 % przewidywanego wykonania za 2017 rok z tego:

- **Szkoła Podstawowa Nr 3 - 19.626 zł** /na koszty zatrudnionego metodyka/
- **Przedszkole Samorządowe Nr 5 - 32.593 zł** /na koszty zatrudnionego metodyka/
- **Rezerwa – dysponent Burmistrz Miasta – 127.166 zł.**

Zgodnie z art. 70 a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela /Dz. U. z 2017 roku poz. 1189 / wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, w tym organizację systemu doradztwa zawodowego w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Plan budżetu miasta w ramach **działu 801 – Oświata i wychowanie** posiada dwa nowe określone rozdziały:

- **80149** – *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego*
- **80150** – *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.*

Sugestią ustawodawcy był fakt, by wydatki związane z kształceniem dzieci z niepełnosprawnością były wyodrębnione.

W rozdziale **80149** określono plan na 2018 rok w wysokości **822.264 zł**, tj. 84,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego: w postaci dotacji dla:

- *przedszkoli niepublicznych* – **801.264 zł** z podziałem dla:
 - Przedszkole Niepubliczne „Król Maciuś Pierwszy” - 260.868 zł
 - Przedszkole Niepubliczne „Baśniowa Kraina” - 540.396 zł
- plan wydatków dla *przedszkoli samorządowych* – **21.000 zł** z podziałem dla:
 - Przedszkole Samorządowe Nr 1 – 21.000 zł.

Natomiast w rozdziale **80150** sklasyfikowano plan na 2018 rok w łącznej kwocie **819.963 zł**, tj. 80,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- dotacja podmiotowa dla *niepublicznych placówek oświatowych* w kwocie **218.628 zł**, z tego:
 - Prywatna Szkoła Podstawowa ICO - 165.000 zł
 - Niepubliczna Szkoła Podstawowa - 53.628 zł
- plan wydatków *dla szkół samorządowych* – **601.335 zł**, z podziałem na:
 - Szkoła Podstawowa Nr 1 - 179.595 zł
 - Szkoła Podstawowa Nr 2 - 119.640 zł
 - Szkoła Podstawowa Nr 3 - 302.100 zł

W przewidywanym wykonaniu 2015 roku w rozdziale **80150** w ramach wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych miastu ustawami mają miejsce środki w łącznej kwocie 504,94 zł z przeznaczeniem wyposażenia prywatnej szkoły podstawowej w podręczniki i materiały edukacyjne i ćwiczeniowe z kosztami obsługi tego przedsięwzięcia. Dysponent tych środków – budżet państwa nie określił dotacji na ów cel w fazie planowania budżetu miasta na 2018 rok.

W obu powyższych rozdziałach 80149 i 80150 ustalono pełny plan dla placówek prowadzonych przez osoby inne niż jednostka samorządu terytorialnego.

Natomiast plan dla placówek naszej jednostki samorządu terytorialnego w tej klasyfikacji jest określony szacunkowo.

W I- szym kwartale 2018 roku, kiedy miasto będzie w posiadaniu stosownych danych od Ministerstwa Rozwoju i Finansów by wyliczyć wydatki na ów cel we właściwej wielkości dokona się zmiany w tym zakresie i ta okoliczność jest powodem tak znacząco niższego wskaźnika planu w tych rozdziałach.

W dziale – **Oświata i wychowanie** - rozdział – **Pozostała działalność** określa plan w wysokości **478.605 zł**, tj. 214,8 % przewidywanego wykonania 2017 roku z przeznaczeniem na:

1. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów łącznie 221.445 zł, z tego: dla nauczycieli szkół - kwota 179.861 zł,

w tym:

- Szkoła Podstawowa Nr 1 - **66.217 zł**
- Szkoła Podstawowa Nr 2 - **53.795 zł**
- Szkoła Podstawowa Nr 3 - **59.849 zł**

zaś dla nauczycieli przedszkoli - kwota 41.584 zł,

w tym :

- Przedszkole Samorządowe Nr 1 - **20.810 zł**
- Przedszkole Samorządowe Nr 2 - **7.650 zł**
- Przedszkole Samorządowe Nr 5 - **13.124 zł**

Odpis został ustalony zgodnie z przepisami tj. w wysokości 5% brutto faktycznie otrzymywanej emerytury przez emeryta – byłego nauczyciela placówki oświatowej /każdy emeryt dostarczył stosowne dokumenty/.

Wydatki tytułem odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli – emerytów placówek oświatowych mają swoje finansowanie w części oświatowej subwencji ogólnej. Dawniej środki były przyznawane na ów cel w postaci dotacji od Wojewody.

2. Określono plan w łącznej kwocie 2.500 zł z przeznaczeniem sfinansowania kosztów pracy komisji egzaminacyjnej związanej z awansem zawodowym nauczycieli

3. Utworzono rezerwę celową w kwocie 254.660 zł z przeznaczeniem na podnoszenie kwalifikacji nauczycieli i ewentualne odprawy dla pracowników placówek oświatowych.

Reasumując dane liczbowe w ramach wydatków na zadania własne dotyczące planowanych wydatków bieżących szkół podstawowych, działających przy nich świetlic i przedszkoli uwzględniając utworzenie rezerwy z przeznaczeniem dla placówek oświatowych z działu 801 – *Oświata i wychowanie* oraz działu 854 – *Edukacyjna opieka wychowawcza* należy stwierdzić, iż planowane **wydatki bieżące** sklasyfikowane w rozdziałach jak niżej wynoszą:

- szkoły podstawowe	11.722.854 zł
- przedszkola	7.048.136 zł
- gimnazja	4.757.053 zł
- świetlice działające przy szkołach	535.332 zł
- dowożenie uczniów do szkół	7.000 zł
- koszty komisji kwalifikacyjnej	2.500 zł
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli /801 i 854/	183.315 zł
- pozostała działalność /801 i 854/	516.159 zł
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy ... z rozdziału 80149 i 80150	1.642.227 zł
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	111.998 zł
razem	26.526.574 zł
- planowana kwota subwencji dla miasta Tomaszów Lub.	15.533.100 zł
- dochody własne placówek oświatowych	9.830 zł
z tego:	
a) planowane dochody szkół podstawowych	- 7.000 zł
b) planowane dochody przedszkoli	- 2.830 zł
- dotacje z budżetu państwa	875.379 zł

- wpływy z usług na poczet jednostek samorządu terytorialnego

1.160.578 zł

Środki na pokrycie wydatków **razem 17.578.887 zł**

różnica 8.947.687 zł

Różnica wynikająca z planowanej subwencji i dochodów własnych na oświatę i wydatków bieżących dla szkół, świetlic i przedszkoli obciążą budżet miasta. Trzeba podkreślić, iż ta dopłata jest niestabilna w stosunku do planu pierwotnego roku ubiegłego jest większa o kwotę 1.066.425 zł.

Z wyliczenia wynika fakt, iż wydatki planowane na placówki oświatowe w 2018 roku są większe od planu pierwotnego 2017 roku o kwotę 1.255.674 zł, zaś środki finansujące są większe od planu pierwotnego 2017 roku o kwotę 189.249 zł.

XIII. OCHRONA ZDROWIA

W powyższym dziale planuje się wydatkować w 2018 roku łącznie kwotę **422.957 zł**, tj. 101,8 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego całość na wydatki bieżące.

W myśl przepisów art. 10 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku *o przeciwdziałaniu narkomanii* /Dz. U. z 2017 poz. 783 ze zmianami/ w ramach tego działu planuje się wydatki na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie **9.944 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Trzeba podkreślić, iż są to zadania własne gminy miejskiej, na której ciąży obowiązek opracowania i uchwalenia Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, który stanowi część gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych.

Także znowelizowana ustawa o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi nakłada na gminę zwiększone obowiązki w zakresie profilaktyki alkoholowej.

Zgodnie z przepisami istnieje obowiązek wykorzystania dochodu z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu jedynie na cele profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi i innych uzależnień.

Opracowując projekt budżetu na 2018 rok dostosowano się do powyższych wymogów i kwotę planowaną z opłat w wysokości **357.894 zł** zaplanowano wydatkować w całości angażując jeszcze środki z budżetu miasta w kwocie 22.073 zł (27.773 zł minus dochody Świetlicy Środowiskowej 5.700 zł).

W ramach **zadań własnych** określono plan w kwocie **385.667 zł**, tj. 101,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

z tego:

- w **rozdziale 85153 – Zwalczanie narkomanii**, o którym mowa wyżej, jak również:

- w **rozdziale 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

z tego:

na wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych:

- wydatki bieżące – **375.723 zł**

Kwota ta również obejmuje środki finansowe w postaci rezerwy na wspomaganie działalności instytucjom służącym rozwiązywaniu problemów alkoholowych w wysokości **22.000 zł**.

Są to zadania własne gminy, które określa *art. 4.1 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi* /Dz. U. z 2016 roku poz. 487 ze zmianami/.

Finansowanie wydatków, które obecnie zapisane są w postaci rezerwy następować będzie w postaci dotacji, które będą podlegać rozliczeniu przez podmiot otrzymujący dotację.

Wybór podmiotów nastąpi wg zasad określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

Planowana w 2017 roku do wydatkowania kwota wynosi **375.723 zł**, z tego przypada do realizacji:

- **96.056 zł** przez Pełnomocnika d/s Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych
- **279.667 zł** przez Świetlicę Środowiskową „Krokus” .

Projekt planu z wyodrębnieniem szczegółowych wydatków w 2018 roku dla Świetlicy Środowiskowej „Krokus” – jednostki organizacyjnej Miasta Tomaszów Lubelski przedstawia załącznik Nr 8 do niniejszego uzasadnienia.

W 2017 roku w ramach działu **851- Ochrona zdrowia** - planuje się w rozdziale **85158 – Izby wytrzeźwień** środki w kwocie **30.290 zł**, tj. 99,8 % przewidywanego wykonania w 2017 roku w formie dotacji /docelowo/ dla Izby Wytrzeźwień w Zamościu jednostki organizacyjnej Miasta Zamość tytułem partycypacji w częściowych kosztach utrzymania osób nietrzeźwych zamieszkałych na terenie miasta Tomaszowa Lubelskiego uzależnionych od alkoholu. Są to wydatki na zadania *własne przekazane do realizacji innym jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie umów i porozumień* – Miastu Zamość.

W ramach wydatków na zadania własne w dziale **851 – Ochrona zdrowia, rozdziale 85195 – Pozostała działalność** określono plan w wysokości **7.000 zł**, tj. 233,3 % przewidywanego wykonania w 2017 roku w postaci rezerwy na wspomaganie działalności instytucjom promującym profilaktykę zdrowotną.

Finansowanie tych wydatków nastąpi w postaci dotacji, które będą podlegały ścisłemu rozliczeniu. Wybór podmiotu nastąpi wg zasad określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariatu.

XIV. POMOC SPOŁECZNA

Łączna kwota w tym dziale do wydatkowania wynosi **3.946.955 zł**, tj. 89,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

z tego :

- **Urząd Miasta** również podobnie jak w roku ubiegłym, wpływające dochody od MOPS na rachunek budżetu miasta jako zwrot nienależnie pobranych zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych oraz świadczeń rodzinnych wypłacanych uprzednio ze środków budżetu państwa zgodnie z wytycznymi przez Ministerstwo Finansów Departament Finansów Samorządu Terytorialnego planuje je jako wydatek w ramach zadań własnych na 2018 rok w kwocie **700 zł**, tj. 10,6 % przewidywanego wykonania za 2017 rok, gdyż należy je odprowadzić na rachunek dochodów budżetu Wojewody.

Rozliczenia powyższe będą klasyfikowane w § 2910 w ramach rozdziałów 85214 i 85216.

- **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej**, który realizuje wydatki typowe w zakresie opieki społecznej w kwocie **3.709.255 zł**
- Dodatki mieszkaniowe - plan **237.000 zł**.

Zadania z zakresu **Pomocy społecznej** podzielone są na zadania własne i zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.

Ich podział wynika z ustawy o pomocy społecznej, która określa dwa źródła finansowania służące realizacji zadań w zakresie pomocy społecznej.

W ramach zadań własnych i dofinansowanych z budżetu państwa realizowanych przez MOPS - na **Pomoc społeczną /bez dodatków mieszkaniowych/** planuje się kwotę **3.237.255 zł**, tj. 94,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku ze względu na przyznanie mniejszych dotacji do roku ubiegłego jako dofinansowanie do zadań własnych miasta o kwotę 250.994 zł.

Z budżetu miasta do zadań własnych MOPS na 2018 rok zwiększono środki o kwotę 51.276 zł.

Rok 2018 to kolejny wzrost wydatków związany z dużym bezrobociem na terenie naszego miasta. Duża liczba osób bezrobotnych nie ma prawa do zasiłku, a tym samym kwalifikuje się do pomocy z opieki społecznej. Problemami dominującymi wśród biorców świadczeń z pomocy społecznej są również upośledzenie umysłowe i fizyczne, niskie dochody, długotrwała choroba, rodziny niepełne i samotność.

Zdaniem MOPS kwota do zaspokojenia potrzeb jest o wiele większa, ale z uwagi na niewystarczające możliwości strony dochodowej budżetu, jednostka podobnie jak w każdym roku musi dokonywać weryfikacji osób kwalifikujących się do objęcia w/w pomocą. Trzeba podkreślić, iż wprowadzony przez rząd program „500+” znacząco poprawił sytuację finansową rodzin wielodzietnych, które nie będą biorcami świadczeń z pomocy społecznej, które realizuje MOPS.

Plan w kwocie **3.237.255 zł** dotyczy rozdziałów:

1. 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

Plan w wysokości **30.800 zł**, tj. 123,2 % przewidywanego wykonania za 2017 rok i wydatki w tym rozdziale w całości finansowane z budżetu państwa.

2. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

W planie budżetu miasta określono kwotę **714.784 zł**, tj. 94,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Dofinansowanie z budżetu państwa wynosić będzie **413.000 zł**, tj. 92,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

3. Zasiłki stałe

Plan **261.000 zł**, tj. 67,4 % przewidywanego wykonania za 2017 rok.

Dofinansowanie w pełni z budżetu państwa.

4. Na utrzymanie MOPS

Planuje się przeznaczyć kwotę **1.655.737 zł** na wydatki bieżące, tj. 104,9 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Dofinansowanie z budżetu państwa wynosić będzie **267.600 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

5. Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Planuje się przeznaczyć **253.934 zł**, tj. 93,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku i środki w tej wielkości finansowane w całości z budżetu miasta.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Tomaszowie Lubelskim jest jednostką budżetową, która została powołana do realizacji zadań na szczeblu lokalnym. Jednostka prowadzi swoją działalność wyłącznie o przyznane środki z budżetu miasta, które przekazywane są w miarę możliwości i potrzeb jednostki.

Plan 2018 roku zawiera środki z budżetu państwa na dożywianie dzieci /dofinansowanie zadań własnych gmin/. Dysponent środków – budżet państwa poprzez Urząd Wojewódzki potwierdził na ów cel kwotę **321.000 zł**, tj. 77,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku i są one sklasyfikowane w nowym rozdziale 85230 - **Pomoc w zakresie dożywiania**.

W przewidywanym wykonaniu za 2017 rok w rozdziale – **Pozostała działalność** miały miejsce wydatki Miejskiego Zarządu Dróg w kwocie **38.880 zł** na sfinansowanie robót publicznych częściowo pokrytych z Powiatowego Urzędu Pracy, tej okoliczności plan na 2018 rok nie przewiduje.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania z zakresu opieki społecznej mieszkańców miasta dotyczące zaspokojenia niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin oraz umożliwienie im bytowania w odpowiednich warunkach wykonując zadania własne, jak również planując realizację zadań z tego zakresu wspartymi środkami z budżetu państwa.

Trzeba podkreślić, że dysponent środków na **Pomoc społeczną** dosyć często dokonuje zmian wielkości wydatków przenosząc je z wydatków na zadania własne do wydatków na zadania zlecone i odwrotnie ze zmienioną klasyfikacją budżetową. Wynika to ze zmian przepisów w zakresie podziału dofinansowania zadań. Skutkuje to tym, że w planie naszego budżetu wskaźniki planu w poszczególnych rozdziałach są nieporównywalne.

W ramach zadań własnych w dziale - **Pomoc społeczna** zaplanowano także wydatki na:

- Dodatki mieszkaniowe - 237.000 zł, tj. 61,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Koszty obejmują wypłatę dodatków mieszkaniowych dla osób zamieszkujących w lokalach komunalnych, spółdzielczych, zakładowych i domach prywatnych przysługującym im obligatoryjnie na podstawie ustawy o najmie i dodatkach mieszkaniowych.

Jest to źródło wydatków, które w całości obciąża budżet Gminy Miejskiej Tomaszów Lubelski. Przy kalkulacji uwzględniono potrzeby w wielkości proponowanego planu .

Na 2018 rok Minister Rozwoju i Finansów poinformował, iż dla naszego miasta nie przysługuje część równoważąca subwencji ogólnej gdyż nie spełniamy z naszej strony wymogów ustawowych do jej otrzymania.

W 2017 roku również nie było tego źródła dochodu.

Sposób wyliczenia tej subwencji ma ścisły związek z wypłatą dodatków mieszkaniowych przez Gminę Miejską Tomaszów Lubelski.

Z powyższych danych wynika, iż z budżetu miasta dołożymy do wypłaty dodatków mieszkaniowych kolejne środki finansowe w wysokości **237.000 zł**.

Wypłaty dodatków mieszkaniowych dokonuje MOPS, gdyż posiada wykwalifikowany zespół pracowników do pracy w terenie /uprzednio te czynności wykonywał Urząd Miasta/.

Zaniżony wskaźnik planu na 2018 rok wskazuje, iż MOPS będzie zobligowany do szczegółowej weryfikacji biorców tego świadczenia by kwota określona w planie zaspokoiła potrzeby w tym zakresie.

W ramach wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone miastu ustawami - finansowana jest część działu – Pomoc społeczna.

Środki otrzymywane są na podstawie decyzji Wojewody Lubelskiego.

Łącznie zaplanowano **472.000 zł**, tj. 86,9 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Plan w kwocie **472.000 zł** dotyczy rozdziałów:

1. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Planuje się środki **138.000 zł**, tj. 126,6 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

2. Dodatki mieszkaniowe

Brak planu na 2018 rok .Dysponent nie przyznał dotacji w fazie planowania budżetu miasta.

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku przyznano środki z budżetu państwa w wysokości **7.421 zł** z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych.

3. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Planuje się środki w wysokości **334.000 zł**, tj. 78,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Dotacja o takim wskaźniku ma swoje uzasadnienie w tym, że dysponent zawsze ostrożnie przyznaje środki na początku roku.

Projekty planów z wyodrębnieniem szczegółowych wydatków zadań własnych

i zleconych w 2018 roku przez MOPS przedstawia załącznik Nr 9 do niniejszego uzasadnienia.

Określony plan łączny w tym dziale w wysokości **3.946.955 zł** obejmuje tylko wydatki bieżące.

XV. EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W ramach tego działu i wydatków bieżących na zadania własne finansowana jest działalność **Świetlic szkolnych**, które funkcjonują przy Szkołach Podstawowych Nr 1, Nr 2 i Nr 3 w Tomaszowie Lubelskim. Plan budżetu miasta na 2018 rok zakłada na ten cel kwotę **535.332 zł**, tj. 115,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Powyższa kwota została przeznaczona dla **Świetlicy** przy:

Szkole Podstawowej Nr 1	-	51.851 zł
Szkole Podstawowej Nr 2	-	238.618 zł
Szkole Podstawowej Nr 3	-	240.161 zł

oraz

Rezerwa - 4.702 zł

z przeznaczeniem na fundusz nagród – 1,0 % planowanych wynagrodzeń dla nauczycieli placówek oświatowych.

Koszty tej działalności częściowo będą pokryte w ramach subwencji oświatowej, która otrzymywana jest w trzynastu ratach miesięcznych /dwie w m-cu III ze względu na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw „trzynastki”/.

Szczegółowe projekty planów z wyodrębnieniem wydatków niezbędnych do zrealizowania w 2018 roku przez świetlice działające przy szkołach zawierają załączniki:

Nr 2 - dla świetlicy przy Szkole Podstawowej Nr 1 do niniejszego uzasadnienia

Nr 3 - dla świetlicy przy Szkole Podstawowej Nr 2 do niniejszego uzasadnienia

Nr 4 - dla świetlicy przy Szkole Podstawowej Nr 3 do niniejszego uzasadnienia.

Natomiast w rozdziale – **Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka** działu – **Edukacyjna opieka wychowawcza** określono plan w kwocie **111.998 zł**, tj. 67,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku z przeznaczeniem finansowania nauki dzieci w placówkach oświatowych. Kwotę **83.040 zł** sklasyfikowano jako dotację podmiotową dla przedszkoli niepublicznych, tj. 116,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- Przedszkole Niepubliczne „Król Maciuś Pierwszy” - 13.848 zł

- Przedszkole Niepubliczne „Baśniowa Kraina” - 69.192 zł.

W powyższym rozdziale ustalono pełny plan dla placówek prowadzonych przez osoby inne niż miasto.

Natomiast plan dla placówek oświatowych naszej jednostki samorządu terytorialnego jest określony szacunkowo w kwocie **28.958 zł**, tj. 30,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

- Przedszkole Samorządowe Nr 2 – 11.344 zł

- Przedszkole Samorządowe Nr 5 – 17.614 zł

W I-szym kwartale 2018 roku, kiedy miasto będzie w posiadaniu stosownych danych od Ministerstwa Rozwoju i Finansów by wyliczyć wydatki na ów cel we właściwej wielkości dokona się zmiany w tym zakresie i ta okoliczność ma wpływ znacząco niższego wskaźnika planu na 2018 rok w rozdziale 85404.

W ramach tego działu określono także rozdział 85413 – **Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej w kraju** z kwotą 18.000 zł. W ramach tych środków sfinansuje się pobyt dzieci w Polsce z aktywnym wyczynkiem z rodzin pochodzenia polskiego z Ukrainy.

Podobnie jak w dziale 801 - **Oświata i wychowanie** również i w dziale 854 – **Edukacyjna opieka wychowawcza** uwzględnia się rozdział - **Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**, w którym planowane są środki w kwocie **3.930 zł**, tj. 114,7 % przewidzianego wykonania 2017 roku, z tego:

- Rezerwa - **3.930 zł**

z przeznaczeniem na fundusz nagród – 1,0 % planowanych wynagrodzeń dla nauczycieli placówek oświatowych.

Zgodnie z art. 70 a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela /Dz. U. z 2017 roku poz. 1189 / wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, w tym organizację systemu doradztwa zawodowego w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Plan wydatków na 2018 rok w tym dziale zawiera środki z przeznaczeniem na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów – nauczycieli świetlic działających przy szkołach.

W dziale 854 - rozdziale – **Pozostała działalność** – na ów cel zaplanowano kwotę **7.839 zł**, tj. 100,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku, która dotyczy:

Świetlicy przy Szkole Podstawowej Nr 1 - **2.856 zł**

Świetlicy przy Szkole Podstawowej Nr 2 - **2.526 zł**

Świetlice przy Szkole Podstawowej Nr 3 - 2.457 zł

W ramach rozdziału 85495 – **Pozostała działalność** określono rezerwę celową w wysokości **32.215 zł** w zakresie wydatków na odprawy emerytalne dla nauczycieli placówek oświatowych prowadzonych przez miasto.

Ogółem planowane wydatki na zadania własne w dziale **854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** stanowią kwotę **709.314 zł**, tj. 88,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku z uwagi na fakt, że w roku ubiegłym wydatkowano środki w tym dziale w kwocie **141.781 zł** w rozdziale - *Pomoc materialna dla uczniów*. I ta okoliczność zaważyła na zaniżony wskaźnik planu wydatków w tym dziale na 2018 rok. Liczy się, że na pomoc materialną dla uczniów dysponent wyda dla naszego miasta decyzje w trakcie roku budżetowego 2018.

XVI. Rodzina

Od 01.01.2017 roku nowy dział klasyfikacji budżetowej w budżecie miasta w łącznej kwocie **16.120.900 zł**, który został wydzielony z działu 852 – *Pomoc społeczna* i stanowi 108,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

W ramach *zadań własnych* określono plan w wysokości **73.900 zł**, tj. 70,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

Urząd Miasta również podobnie jak w roku ubiegłym wpływające dochody od MOPS na rachunek budżetu miasta jako zwrot nienależnie pobranych zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych oraz świadczeń rodzinnych wypłaconych uprzednio ze środków budżetu państwa zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów Departament Finansów Samorządu Terytorialnego planuje się jako wydatek w ramach zadań własnych na 2018 rok w kwocie **33.900 zł**, tj. 85,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku, gdyż należy je odprowadzić na rachunek dochodów budżetu Wojewody Lubelskiego.

Rozliczenia powyższe będą sklasyfikowane w § 2910 i § 4580 w ramach rozdziału 85501 i 85502.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – plan 40.000 zł w rozdziale 85508 – *Rodziny zastępcze*, tj. 61,3 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Wydatki w tej klasyfikacji budżetowej w całości finansowane z budżetu miasta.

W ramach *wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone miastu ustawami*, które realizuje Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej finansowana jest część działu 855 – *Rodzina*.

Środki otrzymywane są na podstawie decyzji Wojewody Lubelskiego. Łącznie zaplanowano w tym dziale w ramach tych wydatków kwotę **16.047.000 zł**, tj. 108,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Plan w kwocie **16.047.000 zł** dotyczy rozdziałów:

1.Świadczenia wychowawcze – plan **10.454.000,00 zł**, tj. 108,9 % przewidywanego wykonania 2017 roku z przeznaczeniem finansowania programu rządowego „500+”.

2.Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – plan **5.593.000 zł**, tj. 107,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

3.Karta Dużej Rodziny

Brak planu na 2018 rok. Dysponent nie przyznał dotacji w fazie planowania budżetu miasta.

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku przyznano środki z budżetu państwa w wysokości **180 zł** na realizację zadań związanych z przyznaniem tej karty.

4.Pozostała działalność

Brak planu na 2018 rok. Dysponent nie przyznał dotacji w fazie planowania budżetu miasta.

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku przyznano środki z budżetu państwa na wypłatę jednorazowych świadczeń w wysokości **4.120 zł** w myśl ustawy z dnia 4 listopada 2016 roku o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.

XVII. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan w ramach działu określony na wydatki **bieżące i inwestycyjne** wynosi **10.300.236 zł**, tj. 170,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Znacząco wysoki wskaźnik planu na 2018 rok z uwagi na większe kwotowo środki na inwestycje w tym dziale.

W ramach tego działu finansowane będą *wydatki na zadania własne* sklasyfikowane w następujących rozdziałach:

- Gospodarka ściekowa i ochrona wód – kwota **60.071 zł**, tj. 125,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku przeznaczona zostanie na:

1. Plan na wydatki bieżące w wysokości 60.071 zł, z tego do realizacji przez:

• **Miejski Zarząd Dróg** - **58.071 zł**

w tym:

- sfinansowanie kosztów zlecenia wykonania specjalistycznych napraw kanalizacji ściekowej w formie umowy zlecenia - 12.071 zł

- zakup elementów na remonty kanałów deszczowych na terenie miasta /włazy, kraty, pokrywy/ - 20.000 zł

- remonty i konserwację kanałów deszczowych na terenie miasta - 26.000 zł

• **Urząd Miasta** - **2.000 zł**

w tym:

- opracowanie ekspertyz szczególnie trudnych przypadków naruszenia stosunków wodnych na terenie miasta - **2.000 zł**

- Gospodarka odpadami - kwota **2.030.500 zł**, tj. 103,6 % przewidywanego wykonania 2017 roku i obejmuje plan wydatków z przeznaczeniem na:

- wywóz nieczystości stałych odbieranych od właścicieli nieruchomości objętych systemem gospodarowania nieruchomościami na terenie miasta - kwota 2.000.500 zł.

Nowy rodzaj wydatku, który ma swoje finansowanie w opłacie w oparciu o ustawę z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /Dz. U z 2017 roku poz. 1289 ze zmianami/ wprowadzającą obowiązek jej poboru od dnia 01.07.2013 roku.

- koszty realizacji zadania pn. „*Usuwanie wyrobów zawierających azbest*” dofinansowanego corocznie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie – 30.000 zł. Przedsięwzięcie obejmuje demontaż i utylizację wyrobów azbestowych z budynków mieszkańców miasta.

- Oczyszczanie miast i wsi - łączna kwota **74.990 zł**, tj. 127,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie czystości i estetyki ulic. Planowany zakres prac na 2018 rok jest podobny jaki realizowano w poprzednim roku,

z tego:

W ramach środków w łącznej kwocie **1.990 zł** planuje się pokrycie kosztów wynagrodzenia i składek od umowy zlecenia tytułem świadczenia usług związanych z zapewnieniem opieki nad bezdomnymi i odebranymi w wyniku interwencji zwierzętami gospodarskimi na terenie miasta.

W ramach planu wydatków przewiduje się zakup materiałów związanych z utrzymaniem czystości i porządku na terenie miasta. Na powyższe przedsięwzięcia planuje się środki w kwocie **25.000 zł**.

Kwota planu wydatków – **8.000 zł** winna pokryć koszty opłat związanych z utrzymaniem urządzeń komunalnych na terenie miasta /opłata za energię/.

W ramach środków w kwocie **10.000 zł** – planuje się sfinansować koszty usług remontowych urządzeń komunalnych.

Plan **Zakupu usług pozostałych** w kwocie **30.000 zł** obejmuje sfinansowanie kosztów z tytułu:

- utrzymania czystości koszy i kabin sanitarnych TOI,TOI
- różnych innych prac porządkowych na terenie miasta
- opłat stałych w obiektach komunalnych
- wydruku plakatów związanych z porządkami miasta itp.

- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - kwota **70.400 zł**.

Wydatki sklasyfikowane w tym rozdziale określone na 2018 rok realizować będą:

- Urząd Miasta – 3.100 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie za wykonanie opinii dendrologicznej w przypadku potrzeby wycięcia drzew na terenie miasta – 3.000 zł.

Planowana kwota w wysokości 100 zł zabezpieczy koszt zakupu farby do oznakowania drzew przeznaczonych do wycinki lub pielęgnacji.

Wszelkie inne prace związane z pielęgnacją i wycinką drzew, zakupu nasion traw i kwiatów, sadzonek kwiatów, krzewów i drzew ozdobnych, nawozów i środków ochrony roślin, materiałów umożliwiających utrzymanie zieleni miejskiej oraz nawożenia ziemi torfowej do uzupełnienia na trawnikach ulic a także koszty usług sprzętowych przy pielęgnacji drzew i krzewów zostały przekazane do wykonania i finansowania przez służby Miejskiego Zarządu Dróg. Plan wydatków dla **Miejskiego Zarządu Dróg** w tym zakresie określono na kwotę **67.300 zł**.

- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – kwota **1.500 zł**, tj. 102,7 %

przewidywanego wykonania 2017 roku z przeznaczeniem na sfinansowanie opłat za korzystanie ze środowiska naturalnego ponoszone półrocznie za zanieczyszczenia z kotłowni budynków użyteczności publicznej.

- Oświetlenie ulic, placów i dróg – łącznie kwota **1.001.094 zł**, tj. 51,5 % przewidywanego wykonania 2017 roku z tego:

1. *Plan na wydatki bieżące* **942.054 zł** tj. 86,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku do realizacji przez *Miejski zarząd Dróg* z przeznaczeniem na:

Zaplanowana kwota wydatków **9.054 zł** umożliwi sfinansowanie zawarcia umowy zlecenia na konserwację sygnalizacji świetlnej bądź wykonanie prac likwidujących awarie.

Kwota **6.000 zł** – to plan wydatków z przeznaczeniem na montaż kompletów oświetlenia drogowego w punktach o niskiej intensywności oświetlenia bez konieczności opracowania projektu budowlanego.

Kwota **715.000 zł** - obejmuje koszty pobranej energii elektrycznej na oświetlenie ulic i placów na drogach, oraz koszty energii elektrycznej pobranej przez istniejące sygnalizacje świetlne.

W ramach **Zakupu usług remontowych** – zaplanowano kwotę **194.000 zł**, na którą składają się koszty remontów prac konserwacyjnych punktów świetlnych na drogach.

Prace są prowadzone przez ZKE S.A. Zamość Rejonowy Zakład w Tomaszowie Lubelskim.

Plan w wysokości **18.000 zł** dotyczy **Zakupu usług pozostałych** i będzie przeznaczony na sfinansowanie kosztów związanych z opłatami przyłączeniowymi, wykonaniem doświetlenia ulic /dostawienie słupów energetycznych/.

Wyżej wymienione tytuły w zakresie wydatków w rozdziale - *Oświetlenie ulic, placów i dróg* są zaplanowane na poziomie niższym od roku ubiegłego gdyż w tym zakresie planuje się oszczędności kosztowe.

Natomiast na **wydatki inwestycyjne** w ramach tego rozdziału planuje się kwotę **59.040 zł**, tj. 7,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Plan wydatków obejmuje realizację następujących zadań pn:

- *Przebudowa oświetlenia drogowego przy ul. Lwowskiej* **36.900 zł**
- *Budowa linii kablowej oświetlenia ulicznego przy ul. Wojska Polskiego, Józefowska, Lipowa i Broniewskiego* **22.140 zł**

Na planowane kwoty składają się wydatki związane z opracowaniem dokumentów koniecznych do przygotowania realizacji zadania inwestycyjnego w zakresie modernizacji oświetlenia drogowego przy przedmiotowych ulicach.

W przewidywanym wykonaniu tytułem wydatków na zadania inwestycyjne sklasyfikowane w tym rozdziale kwota stanowi **849.204 zł**.

Należy stwierdzić, iż w dziale – *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* w rozdziale – **Usuwanie skutków klęsk żywiołowych** plan wydatków na 2018 rok stanowi kwotę **70.000 zł**, tj. 4,7 % przewidywanego wykonania 2017 roku na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie wód opadowych przy ul. Skłodowskiej, Wyzwolenia i Lwowskiej do południowej granicy miasta”. Planowany wydatek pozwoli na sporządzenie dokumentacji technicznej zagospodarowania wód opadowych w obrębie sektora wyznaczonego ulicami jak wyżej. Opracowanie pozwoli na podział kosztów budowy infrastruktury na poszczególnych właścicieli obiektów budowlanych celem właściwego zagospodarowania wód opadowych na swojej nieruchomości.

W przewidywanym wykonaniu roku 2017 mają miejsce środki w kwocie **1.493.437 zł** tytułem wydatków majątkowych.

Szczegółowe ich dane w zakresie nazwy zadania inwestycyjnego, terminu realizacji, zakresu rzeczowego robót i wysokości nakładów na poszczególne przedsięwzięcia określa Załącznik **Nr 4** pn. *Limity wydatków na zadania inwestycyjne na 2018 rok do projektu Uchwały w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok.*

W ramach tego działu w rozdziale - **Pozostała działalność** określono kwotę **276.726 zł**, tj. 103,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku **na wydatki bieżące** z przeznaczeniem:
- w ramach § **Wynagrodzenia bezosobowe** – plan w kwocie **15.000 zł** zabezpieczony jest na wykonanie prac remontowych studni znajdujących się na terenie miasta i na konserwację sygnalizacji świetlnej przy skrzyżowaniu ul. Kaczorowskiego – Piłsudskiego - Piekarskiej w ramach umowy zlecenia.

Natomiast plan wydatków na 2018 rok w kwocie **11.826 zł** (z § 4170 i § 4110) będzie realizował Miejski Zarząd Dróg.

- **30.000 zł** – by sfinansować zakup materiałów i urządzeń do bieżącego utrzymania obiektów komunalnych, fontanny, źródeł ulicznych, studni ręcznych, zakup piasku do piaskownic miejskich a także zakup materiałów do remontu placów zabaw i do odnowienia ogrodzenia parku. Realizacja wydatków przez Urząd Miasta.

Plan wydatków na 2018 rok w kwocie **169.000 zł** z § 4210 będzie realizował Miejski Zarząd Dróg.

- na **Zakup energii** – założono kwotę **30.000 zł**, która pozwoli sfinansować koszty wody pobranej w źródach ulicznych przez mieszkańców miasta, koszty zużycia energii elektrycznej przez muszlę koncertową, kamery miejskie, budynki przy ul. Szopena i ul. Rynek 3. Realizacja wydatków przez Urząd Miasta.

Plan wydatków na 2018 rok w kwocie **51.700 zł** z § 4260 będzie realizował Miejski Zarząd Dróg.

- kwota **15.000 zł** – dotyczy wydatków związanych z remontem obiektów komunalnych (place zabaw, pomniki). Realizacja wydatków przez Urząd Miasta.

Natomiast plan wydatków na 2018 rok w kwocie **6.500 zł** z § 4270 będzie realizował Miejski Zarząd Dróg.

- **Zakup usług pozostałych** – to paragraf w którym założono plan w kwocie **40.000 zł** na sfinansowanie kosztów usług bieżącego utrzymania mienia komunalnego obejmującego między innymi :

- opłaty za badanie wody prowadzone przez TSSE,
- szczepienia psów z terenu miasta,
- usługi sprzętowe i transportowe /różne/,
- badanie wody w studniach miejskich,
- opłaty abonamentowe,
- różne usługi/(wydruk plakatów, wykonanie tablic informacyjnych, itp./.

Realizacja przewidywanych wydatków przez Urząd Miasta.

Plan wydatków na 2018 rok w kwocie **59.800 zł** z § 4300 będzie realizował Miejski Zarząd Dróg.

Łączny plan w dziale 900 – *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* w ramach *zadań własnych* określono w kwocie **3.585.281,00 zł**, tj. 62,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego na:

- wydatki bieżące – **3.456.241 zł**, tj. 104,6 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:
 - realizowane przez Urząd Miasta – 2.242.090 zł
 - realizowane przez Miejski Zarząd Dróg – 1.214.151 zł
- wydatki majątkowe – **129.040 zł**, tj. 5,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:
 - realizowane przez Urząd Miasta – 129.040 zł.

Wskaźnik planu na 2017 rok w **dziale 900** wynosi 62,1 % z uwagi na fakt, iż wydatki majątkowe do realizacji w roku 2018 są niższe do roku ubiegłego o kwotę 2.343.904 zł.

Ponadto na 2018 rok w ramach działu **900**, rozdziału **90095 – Pozostała działalność** mają miejsce środki w kwocie **1.200 zł** jako *wydatki na zadania własne przekazane do realizacji innym jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie umów i porozumień*.

W tej wielkości planuje się dotację celową dla Miasta Zamość na współfinansowanie kosztów bieżących funkcjonowania Schroniska dla bezdomnych zwierząt w Zamościu.

Na rok 2018 w dziale 900 – **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** określono łączny plan w wysokości **6.713.755 zł** w ramach *wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu miasta, z budżetu państwa i budżetu Unii Europejskiej*, z tego na zadania inwestycyjne pn :

- „*Rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych miasta Tomaszów Lubelski poprzez modernizację zdegradowanych budynków OSiR – rozbudowę o krytą pływalnię, remont hali sportowej OSiR z zapleczem administracyjno – socjalnym oraz budowę budynku mieszkalnego wielorodzinnego z lokalami socjalnymi i usługowymi w Tomaszowie Lubelskim*” – **5.213.755 zł**.

Finansowanie tego przedsięwzięcia stanowią będą środki pochodzące z:

- budżetu Unii Europejskiej - 2.200.000 zł
- budżetu państwa - 1.720.000 zł
- budżetu miasta - 1.293.755 zł.

Plan wydatków obejmuje dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014 – 2020. Wkład własny naszego miasta na to zadanie stanowią środki w łącznej kwocie 3.013.755 zł, z tego dofinansowanie Ministra Sportu i Turystyki z Programu rozwoju ponadlokalnej infrastruktury sportowej – pilotaż 2017 w wysokości 1.720.000 zł i środki z budżetu miasta w kwocie 1.293.755 zł.

W ramach tego przedsięwzięcia zostanie rozbudowana infrastruktura sportowa OSiR o krytą pływalnię wraz z remontem hali sportowej oraz wybudowany budynek socjalny przy ul. Wyzwolenia 140. Rozpoczęcie prac w 2018 roku.

- „*Przebudowa Zielonego Rynku wraz z niezbędną infrastrukturą na targowisko Mój Rynek*” – **1.500.000 zł**.

Zaplanowane wydatki przeznacza się na realizację projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020. Dofinansowanie dla tego zadania wynosi 63 % kosztów kwalifikowanych.

Finansowanie stanowią będą środki:

- z budżetu Unii Europejskiej - 999.205 zł
- z budżetu miasta jako wkład własny naszego miasta - 500.795 zł.

XVIII. KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W tym dziale planuje się przeznaczyć na wydatki łączną kwotę **2.637.360 zł**, tj. 99,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku z wykorzystaniem na:

I. Wydatki na zadania własne - kwotę 2.517.360 zł, tj. 99,1 % przewidywanego wykonania za 2017 rok, z tego:

- Pozostałe zadania w zakresie kultury - realizowane przez Urząd Miasta

Plan na wydatki bieżące w kwocie **174.600 zł** obejmuje koszty organizacji miejskich uroczystości patriotycznych i narodowych, a także nagrody dla uczestników imprez kulturalnych w mieście.

Zadania wynikają z opracowanego kalendarza imprez planowanych na 2017 rok.

W ramach rozdziału **Pozostałe zadania w zakresie kultury** – utworzono rezerwę celową w kwocie **50.000 zł**, która w roku 2018 będzie służyła na dofinansowanie działalności prowadzonej przez organizacje pozarządowe realizujące zadania publiczne w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji.

Podmioty zostaną wybrane do realizacji zadań gminy w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie podobnie jak w latach ubiegłych.

W ramach tego działu i w strukturze *wydatków na zadania własne* planuje się także dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury w kwocie **2.230.960 zł**, tj. 101,8 % przewidywanego wykonania 2017 roku – jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Tomaszów Lubelski, z tego dla:

- Tomaszowskiego Domu Kultury – na zadania własne **1.394.596 zł**, tj. 103,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Dotacja dla tej instytucji kultury jest przeznaczona na utrzymanie placówki oraz na działalność artystyczną, rozrywkową, warsztatową, a także upowszechnianie kultury wśród dzieci, młodzieży i dorosłych.

- Miejskiej Biblioteki Publicznej – na zadania własne **836.364 zł**, tj. 99,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Ta instytucja kultury jest również dotowana z budżetu miasta. Jej zadanie to między innymi rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych mieszkańców miasta. Zadania te realizuje udostępniając zbiory, popularyzując książki i czytelnictwo, organizując wystawy, konkursy, lekcje biblioteczne, spotkania autorskie itp.

Plan 2018 roku zakłada dotacje celowe dla instytucji kultury w kwocie **16.800 zł** tj. 25,6 % przewidywanego wykonania 2017 roku. Planowana dotacja celowa ma charakter wydatku bieżącego na 2018 rok i dotyczy Miejskiej biblioteki Publicznej z przeznaczeniem na sfinansowanie druku wydawnictwa „Album o Tomaszowie Lubelskim.”

W przewidywanym wykonaniu 2017 roku mają miejsce środki tytułem dotacji celowej w kwocie 65.500 zł mający charakter wydatku bieżącego jak również majątkowego z przeznaczeniem w całości dla:

- Tomaszowskiego Domu Kultury

z tego na:

- 43.500 zł jako zabezpieczenie finansowe wkładu własnego przez instytucję kultury na realizację projektu „Zapewnienia optymalnych warunków dla działalności w ramach programu *Infrastruktury domów kultury ze środków finansowych przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z Funduszu Promocji Kultury*”.
- 2.000 zł z przeznaczeniem po 1.000 zł na zakup strojów dla Tomaszowskiej Kapeli Podwórkowej i Zespołu Pieśni i Tańca „Roztocze” na zakup i renowację strojów ludowych. Otrzymaną pomoc finansową od Rady Powiatu „przeprowadzono” przez budżet miasta przyznając dotację celową mającą charakter wydatku bieżącego dla Tomaszowskiego Domu Kultury, przy której to instytucji kultury działają dotowane stowarzyszenia.
- 20.000 zł jako dotacja celowa dla instytucji kultury - TDK w ramach „budżetu obywatelskiego” z przeznaczeniem zakupu strojów i sprzętu muzycznego dla zespołu Artystycznego „Harmonia” działającego przy tej placówce.

Natomiast w rozdziale – **Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami** planowana kwota **45.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku zostanie przeznaczona na :
- dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych, z tego:
1. Parafia Rzymsko – Katolicka p.w. ZNMP – **25.000 zł** dofinansowanie restauracji zabytkowego kościoła,
2. Parafia Prawosławna p.w. Św. Mikołaja Cudotwórcy – **20.000 zł** dofinansowanie restauracji zabytku – cerkwi prawosławnej.
Ogółem planowane wydatki *na zadania własne* w dziale 921- **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** stanowią kwotę **2.517.360 zł**, tj. 99,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku i dotyczą wydatków bieżących.

II. W ramach działu 921- **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** wzorem lat ubiegłych ujęto do planu *wydatki na zadania innych jednostek samorządu terytorialnego przejęte do realizacji na podstawie umów i porozumień* w wysokości **120.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Na podstawie zawartego porozumienia Gmina Miejska Tomaszów Lubelski otrzymuje środki finansowe w formie dotacji od Powiatu Tomaszowskiego na realizację zadań powiatowych. Plan na ów cel na 2018 rok przewiduje kwotę **120.000 zł**, z tego dla:

- Tomaszowskiego Domu Kultury – kwotę **50.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku na realizację przydzielonych zadań w zakresie kultury na obszarze Powiatu Tomaszowskiego.
- Miejskiej Biblioteki Publicznej – kwotę **70.000 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku na realizację przydzielonych zadań w przedmiocie gromadzenia i udostępniania zbiorów na rzecz Powiatu Tomaszowskiego.

Podane wyżej okoliczności spowodowały, że łączny plan wydatków na 2018 rok w kwocie **2.637.360 zł** w dziale **921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** ma minimalnie zaniżony wskaźnik planu stanowiący wysokość 99,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego cały plan na *wydatki bieżące* - **2.637.360 zł**, tj. 100,8 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

XVIV. KULTURA FIZYCZNA

W ramach wydatków na kulturę fizyczną plan budżetu miasta na 2018 rok określa kwotę **2.731.652 zł**, tj. 81,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

W ramach tego działu uwzględnia się rozdziały klasyfikacji budżetowej:

a/ Zadania w zakresie kultury fizycznej – realizacja w ramach *zadań własnych* i z określonym planem na *wydatki bieżące* w wysokości **2.701.652 zł** tj. 101,5% przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego:

I. Urząd Miasta - sfinansuje koszty imprez sportowych i sportowo rekreacyjnych w postaci zakupu nagród i pucharów, koszty zakupu materiałów dla ich udokumentowania oraz przyznanie nagród i stypendiów za szczególne osiągnięcia w sporcie w łącznej kwocie **78.500 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

II. Planowane środki dla Ośrodka Sportu i Rekreacji „Tomasovia” to kwota **2.061.152 zł**, tj. 99,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

Rada Miasta powołała tę jednostkę do działania z dniem 01.05.2012 roku, która prowadzi swą działalność o charakterze użyteczności publicznej, mającej na celu zaspokajanie potrzeb mieszkańców m. in. w zakresie sportu, rekreacji turystycznych, hotelarsko – gastronomicznych, a także innych imprez możliwych do wykonania w administrowanych obiektach.

Z ogólnego planu w kwocie **2.061.152 zł** na wydatki bieżące OSiR „Tomasovia” przypada na:
- wydatki typowo osobowe - 1.445.857 zł, tj. 104,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku
- wydatki rzeczowe – 615.295 zł, tj. 89,1 % przewidywanego wykonania 2017 roku

W 2018 roku w ramach **wydatków majątkowych** w kwocie **20.000 zł** realizowanych przez OS i R „Tomasovia” planuje się zakup suszarki bębnowej do pralni
Ogólny wskaźnik planu dla tej jednostki budżetowej na 2018 rok jest na poziomie roku ubiegłego.

Szczegółowe zestawienie wydatków oraz część opisowa do projektu planu wydatków na 2018 rok dla tej jednostki organizacyjnej przedstawia załącznik Nr 10 do niniejszego uzasadnienia.

Podobnie jak w latach ubiegłych proponuje się finansować, względnie dofinansować różne imprezy sportowo rekreacyjne dotyczące upowszechnienia kultury fizycznej, a przeznaczonych szczególnie dla dzieci i młodzieży jak również wspomagać finansowo te organizacje pozarządowe, które w szeroko rozumianym tego słowa znaczeniu uprawiają działalność sportową i uzyskują efekty na arenie krajowej i poza granicami kraju.

Planuje się w formie rezerwy kwotę **562.000 zł** na dofinansowanie realizacji zadań publicznych z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wynikających z art. 7 ust. 1 pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2017 roku poz. 1875/ oraz art.27 ustawy z dnia 25 czerwca 2010 roku o sporcie /Dz. U. z 2017 roku poz.1463 ze zmianami/ dla podmiotów, które wybrane zostaną w oparciu o przepisy ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i wolontariacie /Dz. U. z 2016 roku poz. 239 ze zmianami/.

b/ Obiekty sportowe – realizacja przez Urząd Miasta w ramach zadań własnych i z określonym planem na wydatki majątkowe w kwocie **10.000 zł**, tj. 1,4 % przewidywanego wykonania 2017 roku z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn:

- „Trasy biegowo narciarskie” – 10.000 zł.

Planuje się w 2018 roku rozbudowę tras biegowych jako uzupełnienie bazy sportowej Ośrodka Sportu i Rekreacji „Tomasovia” w Tomaszowie Lubelskim. Jest to kontynuacja prac, które rozpoczęto w roku ubiegłym.

Niższe planowane wydatki majątkowe w 2018 roku o 695.060 zł w stosunku do roku ubiegłego w rozdziale 92601 mają głównie wpływ na to, iż wskaźnik planu na 2018 rok w dziale **926 - Kultura fizyczna** obniżył się do 81,2 % przewidywanego wykonania 2017 roku.

INWESTYCJE

Projekt budżetu na 2018 rok zakłada, iż wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne wyniosą kwotę **12.433.776 zł**, tj. 15,6 % ogółem planowanych wydatków 2018 roku i jednocześnie 222,6 % przewidywanego wykonania zadań 2017 roku.

Plan wydatków na zakupy inwestycyjne w 2018 roku stanowić będzie **511.500 zł**.

Określone limity wydatków na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne w 2018 roku przedstawia załącznik **Nr 4** do Projektu Uchwały Rady Miasta w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok.

Wyodrębnia on wg działu i rozdziału, paragrafu - nazwę zadania inwestycyjnego termin realizacji i jego wielkość wydatków finansowych, źródła finansowania, a także jednostkę organizacyjną realizującą zadanie.

Do wydatków majątkowych zalicza się też kwotę **200.000 zł**, która nie jest uwzględniona w załączniku **Nr 4**, a dotyczy planowanej na 2018 rok:

• **utworzonej rezerwy celowej w kwocie 200.000 zł** na finansowanie wydatków w zakresie budżetu obywatelskiego.

Uwzględniając ten fakt, to wydatki majątkowe wykazane w kwocie **12.633.776 zł** w załączniku **Nr 2** pn „Plan wydatków budżetu miasta na 2018 rok” do Projektu Uchwały w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok do ogółu planu wydatków w wysokości **80.178.260,59 zł** stanowią odpowiednio 15,8 % i 198,5 % przewidywanego wykonania wydatków majątkowych 2017 roku.

Plan wydatków na zadania inwestycyjne, które mają być realizowane w 2018 roku określony jest w wysokości **12.433.776 zł**. W ramach tej kwoty przewiduje się inwestycje określone w załączniku Nr 4 do Projektu Uchwały, z tego:

wydatki na zadania własne – 4.647.632 zł finansowane z:

- budżetu miasta – **3.441.588 zł**,
- dotacji celowej z budżetu państwa – **1.000.710 zł**,
- dotacji celowej z funduszy celowych – **205.334 zł**,

wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu miasta, z budżetu państwa i budżetu Unii Europejskiej – 7.786.144 zł finansowane z:

- budżetu miasta – 1.955.409 zł
- budżetu państwa – 1.720.000 zł
- z budżetu Unii Europejskiej – 4.110.735 zł.

W budżecie miasta zaplanowano na 2018 rok kredyt krótkoterminowy w kwocie **5.000.000 zł**, który planuje się zaciągnąć w trakcie roku budżetowego na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego, ma to między innymi głównie związek z finansowaniem wydatków w terminie w przypadku zadań inwestycyjnych.

Uważa się, że inwestycje gminne powinny mieć pierwszeństwo w budżecie miasta, jednak stale wzrastający zakres obowiązków samorządowych przy braku środków finansowych z budżetu państwa na realizację przyjmowanych zadań, powodował z roku na rok wzrost wydatków bieżących finansowanych z budżetu miasta kosztem inwestycji.

W 2018 roku planowane obciążenie wynosić będzie **9.503.811 zł**, z tego:

- dopłata do wydatków bieżących do placówek oświatowych /w tym przedszkola / - **8.947.687 zł**
- dopłata do zadań zleconych - **319.124 zł**
- dopłata do dodatków mieszkaniowych - **237.000 zł**

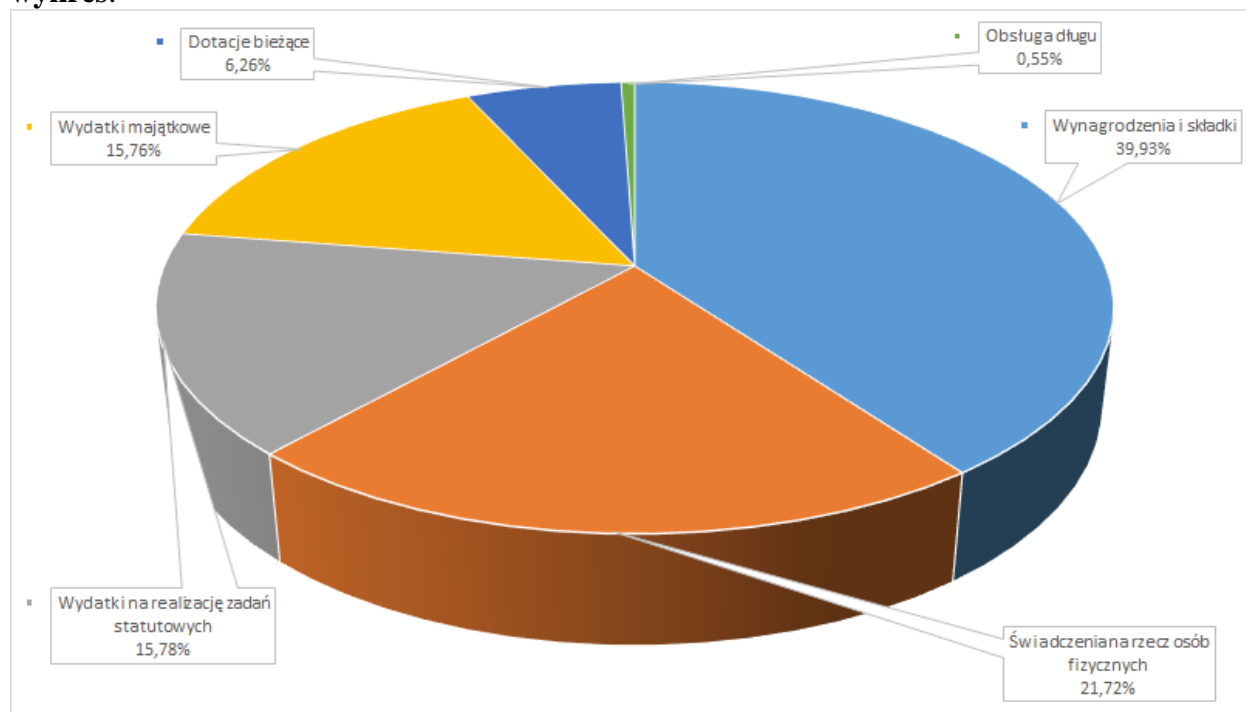
Wysokość obciążenia budżetu miasta na 2018 rok jest wyższe do planu pierwotnego roku ubiegłego o kwotę 956.717 zł, które wynosiło 8.547.094 zł.

Planowane wydatki budżetu miasta na 2018 rok z podziałem na jednostki organizacyjne Gminy Miejskiej realizujące te wydatki przedstawiają się następująco:

L.p	Jednostka organizacyjna	Przewidywane wykonanie za 2017 rok	Plan na 2018 rok	%
1.	Urząd Miasta <i>w tym majątkowe</i>	24.441.891,62 6.141.448,00	29.391.707,59 12.053.616,00	120,3 196,3
2.	Miejski Zarząd Dróg <i>w tym majątkowe</i>	3.293.647,00 222.452,00	4.849.303,00 560.160,00	147,2 251,8
3.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	19.393.763,00	20.033.255,00	103,3
4.	Szkoła Podstawowa Nr 1	1.270.148,40	4.113.273,00	323,8
5.	Szkoła Podstawowa Nr 2	5.254.298,70	7.399.491,00	140,8
6.	Szkoła Podstawowa Nr 3	5.762.437,32	5.717.698,00	99,2
7.	Gimnazjum Nr 1	2.926.338,00	-	-
8.	Gimnazjum Nr 2	2.085.648,00	-	-
9.	Świetlica Środowiskowa „Krokus”	279.980,00	279.667,00	99,9
10.	Przedszkole Samorządowe Nr 1	2.908.681,00	3.009.624,00	103,5
11.	Przedszkole Samorządowe Nr 2	1.855.315,00	1.904.725,00	102,7
12.	Przedszkole Samorządowe Nr 5	1.364.571,00	1.398.365,00	102,5
13.	Ośrodek Sportu i Rekreacji ”Tomasovia” <i>w tym majątkowe</i>	2.080.921,00 -	2.081.152,00 20.000,00	100,0
14.	Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli	465.353,00	-	-
	Razem	73.382.993,04	80.178.260,59	109,3
	<i>z tego: bieżące</i>	<i>67.019.093,04</i>	<i>67.544.484,59</i>	<i>100,8</i>
	<i>majątkowe</i>	<i>6.363.900,00</i>	<i>12.633.776,00</i>	<i>198,5</i>

Natomiast planowane wydatki na 2018 rok w pełnej szczególności klasyfikacji budżetowej /dział, rozdział i paragraf/ oraz z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe zgodnie z art. 212 ust 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Dz. U. z 2017 roku poz.2077 zestawione zostały w załączniku **Nr 2** do projektu uchwały Rady Miasta Tomaszów Lubelski w sprawie *uchwały budżetu miasta na rok 2018*.

W innym układzie strukturę planowanych wydatków na 2018 rok obrazuje poniższy wykres:



Z analizy planu wydatków na 2018 rok przedstawionego w wykresie o którym mowa wyżej należy stwierdzić w liczbach i procentach co następuje również w formie tabeli:

Lp	Wyszczególnienie	Plan pierwotny na 2017 rok	Przewidywane wykonanie 2017 roku	Plan na 2018 rok	% 5:3	% 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Plan wydatków ogółem	70.152.483,51	73.382.993,04	80.178.260,59	114,3	109,3
2.	Plan wydatków bieżących z tego:	64.487.589,51	67.019.093,04	67.544.484,59	104,7	100,8
2a	<i>wynagrodzenia i składki</i>	30.638.741,51	31.128.021,98	32.017.289,59	104,5	102,9
2b	<i>wydatki na realizację zadań statutowych</i>	12.504.094,00	13.177.663,06	12.650.098,00	101,2	96,0
2c	<i>dotacje</i>	4.519.542,00	5.427.776,00	5.015.710,00	111,0	92,4
2d	<i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	16.227.913,00	16.810.659,00	17.416.936,00	107,3	103,6
2e	<i>obsługa długu</i>	597.299,00	474.973,00	444.451,00	74,4	93,6
3.	Plan wydatków majątkowych	5.664.894,00	6.363.900,00	12.633.776,00	223,0	198,5

Plan wydatków na 2018 rok wg działów klasyfikacji budżetowej z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia poniższa tabela.

Dział	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2017 rok	Plan na 2018 rok	%
2	5	6	7	8
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.785,64	1.033,00	57,9
	bieżące	1.785,64	1.033,00	57,9
600	Transport i łączność	5.116.276,00	6.874.112,00	140,2
	bieżące	3.032.315,00	3.049.192,00	100,6
	majątkowe	2.083.961,00	3.824.920,00	183,5
630	Turystyka	50.000,00	-	-
	majątkowe	50.000,00	-	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.927.792,00	1.868.672,00	96,9
	bieżące	1.727.792,00	1.232.000,00	71,3
	majątkowe	200.000,00	636.672,00	318,3
710	Działalność usługowa	647.461,00	383.300,00	59,2
	bieżące	647.461,00	383.300,00	59,2
750	Administracja publiczna	5.805.194,51	7.118.534,59	122,6
	bieżące	5.712.744,51	5.824.145,59	102,0
	majątkowe	92.450,00	1.294.389,00	1.400,1
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4.148,00	4.168,00	100,5
	bieżące	4.148,00	4.168,00	100,5
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	368.894,00	342.018,00	92,7
	bieżące	213.894,00	337.018,00	157,6
	majątkowe	155.000,00	5.000,00	3,2
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki z tym związane	-	25.800,00	-
	bieżące	-	25.800,00	-
757	Obsługa długu publicznego	494.973,00	464.451,00	93,8
	bieżące	494.973,00	464.451,00	93,8
758	Różne rozliczenia	102.373,00	213.448,00	208,5
	bieżące	102.373,00	213.448,00	208,5
801	Oświata i wychowanie	26.224.580,89	26.013.350,00	99,2
	bieżące	25.843.997,89	26.013.350,00	100,7
	majątkowe	380.583,00	-	-
851	Ochrona zdrowia	415.320,00	422.957,00	101,8
	bieżące	415.320,00	422.957,00	101,8
852	Pomoc społeczna	4.412.903,00	3.946.955,00	89,4
	bieżące	4.412.903,00	3.946.955,00	89,4
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	801.320,00	709.314,00	88,5
	bieżące	801.320,00	709.314,00	88,5
855	Rodzina	14.931.109,00	16.120.900,00	108,0
	bieżące	14.931.109,00	16.120.900,00	108,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6.053.165,00	10.300.236,00	170,2
	bieżące	3.399.819,00	3.457.441,00	101,7
	majątkowe	2.653.346,00	6.842.795,00	257,9

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.660.187,00	2.637.360,00	99,1
	bieżące	2.616.687,00	2.637.360,00	100,8
	majątkowe	43.500,00	-	-
926	Kultura fizyczna	3.365.511,00	2.731.652,00	81,2
	bieżące	2.660.451,00	2.701.652,00	101,5
	majątkowe	705.060,00	30.000,00	4,3
	OGÓLEM WYDATKI	73.382.993,04	80.178.260,59	109,3
	bieżące	67.019.093,04	67.544.484,59	100,8
	majątkowe	6.363.900,00	12.633.776,00	198,5

Część zadań Miasto Tomaszów Lubelski realizuje poprzez samorządowe instytucje kultury.

W ramach tych form funkcjonują następujące jednostki organizacyjne:

- Miejska Biblioteka Publiczna
- Tomaszowski Dom Kultury.

Informacje i zestawienia w zakresie środków obrotowych przychodów i wydatków dotyczące tych jednostek szczegółowo przedstawiają załączniki Nr 11 i 12.

W planie budżetu miasta na 2018 rok zaplanowano pozycję **R O Z C H O D Y** – obejmują one spłatę zaciągniętych krajowych pożyczek i wykup obligacji komunalnych w łącznej kwocie **2.663.200 zł**, tj. 100,0 % przewidywanego wykonania 2017 roku, z tego do:

Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Warszawa - pożyczka

563.200 zł

z tego:

- termomodernizacja budynków użyteczności publicznej

- Nordea Bank Polska S.A. w Gdyni w wyniku fuzji obecnie PKO BP S.A. z siedzibą w Warszawie

– agent emisji obligacji komunalnych

2.100.000 zł

z tego:

- na finansowanie planowanego deficytu budżetu miasta i spłatę w 2012 roku wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów

1.100.000 zł

- na finansowanie planowanego deficytu budżetu miasta i spłatę w 2013 roku wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów

1.000.000 zł

Planuje się, iż zadłużenie Gminy Miejskiej w Tomaszowie Lubelskim na dzień 31.12.2017 roku wyniesie **12.771.065 zł**, które w stosunku do roku 2016 ma tendencję malejącą / 93,0 % /, z tego:

- Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie – pożyczka

- 2.671.065 zł

- termomodernizacja budynków użyteczności publicznej

- Nordea Bank Polska S.A. w Gdyni w wyniku fuzji obecnie PKO BP S.A. z siedzibą w Warszawie

agent emisji obligacji komunalnych

- 8.400.000 zł

- na finansowanie planowanego deficytu budżetu miasta i spłatę w 2012 roku wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów – 5.400.000 zł

- na finansowanie planowanego deficytu budżetu miasta i spłatę w 2013 roku wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów- 3.000.000 zł

Bank wyłoniony w drodze przetargu – agent emisji obligacji komunalnych – 1.700.000 zł

- na finansowanie planowanego deficytu budżetu miasta i spłatę w 2017 roku wcześniej zaciągniętej pożyczki i wykup obligacji komunalnych- 1.700.000 zł

Natomiast zadłużenie na 31.12.2018 roku planowane jest w kwocie **13.207.865 zł**, z tego:

<i>NFOŚ i GW w Warszawie</i>	- 2.107.865 zł
<i>Nordea Bank Polska S.A. w Gdyni w wyniku fuzji obecnie PKO BP S.A. z siedzibą w Warszawie</i>	- 6.300.000 zł
<i>Bank wyłoniony w drodze przetargu</i>	- 1.700.000 zł
agent emisji obligacji komunalnych	- 1.700.000 zł
- na finansowanie planowanego deficytu budżetu miasta i spłatę w 2017 roku wcześniej zaciągniętej pożyczki i wykup obligacji komunalnych	
<i>Bank wyłoniony w drodze przetargu</i>	- 3.100.000 zł
agent emisji obligacji komunalnych	- 3.100.000 zł
- na finansowanie planowanego deficytu budżetu miasta i spłatę w 2018 roku wcześniej zaciągniętej pożyczki i wykup obligacji komunalnych	

Jak wcześniej wspomniano ciągła decentralizacja zadań państwa ma swoje przełożenie na budżety jednostek samorządu terytorialnego, w tym na budżet naszego miasta.

Konsekwencją ponoszenia wydatków, na które Skarb Państwa nie zabezpiecza środków finansowych była konieczność zadłużania się Miasta Tomaszów Lubelski poprzez emisję obligacji komunalnych.

W 2018 roku planuje się kolejny taki tytuł dłużny w kwocie 3.100.000 zł.

Planowaną w 2018 roku spłatę wcześniej zaciągniętej pożyczki i wykupu obligacji komunalnych w kwocie 2.663.200 zł dokona się z planowanej emisji obligacji komunalnych.

Planowane zadłużenie Gminy Miejskiej na 31.12.2018 roku stanowić będzie kwotę **13.207.865 zł**, tj. 16,6 % planowanych dochodów **79.741.460,59 zł**, które w stosunku do roku ubiegłego ma tendencję wzrostową /103,4 %/.

W roku 2018 planowane dochody bieżące w wysokości **70.191.481,59 zł** pokrywają w całości planowane wydatki bieżące w kwocie **67.544.484,59 zł** na ten rok budżetowy i tym samym spełniono wymóg wypływający z ustawy o finansach publicznych /art.242/.

Fakt ten należy tłumaczyć tym, że przy planowaniu bardzo wnikliwie kalkulowano każdą kwotę w zakresie wydatków bieżących we wszystkich działach klasyfikacji budżetowej, ale w takim stopniu by działalność jednostek organizacyjnych Miasta Tomaszów Lubelski nie była zachwiana.

Do momentu przygotowania projektu budżetu miasta Tomaszów Lubelski na 2018 rok, miasto nie zawarło żadnej umowy o partnerstwie publiczno-prawnym, stąd nie ma dołączonych odpowiednich wykazów, wymaganych postanowieniami ustawy o finansach publicznych.

Ponadto stwierdza się, że w Gminie Miejskiej Tomaszów Lubelski jednostki prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie oświaty utworzyły wydzielone rachunki, a tym samym wystąpiły dochody na nich gromadzone i wydatki nimi finansowane.

Rada Miasta w 2011 roku ustaliła jednostki, które zostały zobowiązane do wydzielenia takich rachunków.

Plan rachunków dochodów samorządowych jednostek oświatowych oraz wydatków nimi finansowanych na 2018 rok łącznie stanowi kwotę **1.236.997 zł**, tj. 88,9 % przewidywanego wykonania 2017 roku /bez zwrotu środków pieniężnych na 31.12.2016 roku – **30.317 zł** i dotyczy:

I. Dochody

Dział 801	- Oświata i wychowanie
Rozdział 80101	- Szkoły podstawowe

Przewidywane wykonanie dochodów za 2017 rok				§	Plan dochodów na 2018 rok			
Szkoła Podstawowa Nr 1	Szkoła Podstawowa Nr 2	Szkoła Podstawowa Nr 3	Ogółem		Szkoła Podstawowa Nr 1	Szkoła Podstawowa Nr 2	Szkoła Podstawowa Nr 3	Ogółem
		200	200	0690			200	200
1.046		6.000	7.046	0750	8.900		6.000	14.900
11.454	108.458	70.000	189.912	0830	20.000	7.742	70.000	97.742
87	300	100	487	0920	100	300	100	500
12.587	108.758	76.300	197.645	Razem	29.000	8.042	76.300	113.342

Rozdział 80104 - Przedszkola

Przewidywane wykonanie dochodów za 2017 rok				§	Plan dochodów na 2018 rok			
Przedszkole Samorządowe Nr 1	Przedszkole Samorządowe Nr 2	Przedszkole Samorządowe Nr 5	Ogółem		Przedszkole Samorządowe Nr 1	Przedszkole Samorządowe Nr 2	Przedszkole Samorządowe Nr 5	Ogółem
222.526	96.400	62.000	380.926	0660	182.000	75.000	50.000	307.000
387.847	242.280	150.700	780.827	0670	386.200	256.740	170.400	813.340
	5.825	1.385	7.210	0750		500	1.385	1.885
1.000	230	200	1.430	0920	1.000	230	200	1.430
500			500	0960				
611.873	344.735	214.285	1.170.893	Razem	569.200	332.470	221.985	1.123.655

Rozdział 80110 - Gimnazja

Przewidywane wykonanie dochodów za 2017 rok		§
Gimnazjum Nr 1	Ogółem	
7.574	7.574	0750
14.546	14.546	0830
13	13	0920
22.133	22.133	Razem

II. Wydatki

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Przewidywane wykonanie wydatków za 2017 rok				§	Plan wydatków na 2018 rok			
Szkoła Podstawowa Nr 1	Szkoła Podstawowa Nr 2	Szkoła Podstawowa Nr 3	Ogółem		Szkoła Podstawowa Nr 1	Szkoła Podstawowa Nr 2	Szkoła Podstawowa Nr 3	Ogółem
12.388	103.813	73.500	189.701	4260	28.800	5.697	73.300	107.797
	4.000		4.000	4300		1.400		1.400
199	945	2.800	3.944	4530	200	945	3.000	4.145
12.587	108.758	76.300	197.645	Razem	29.000	8.042	76.300	113.342

Rozdział 80104 - Przedszkola

Przewidywane wykonanie wydatków za 2017 rok				§	Plan wydatków na 2018 rok			
Przedszkole Samorządowe Nr 1	Przedszkole Samorządowe Nr 2	Przedszkole Samorządowe Nr 5	Ogółem		Przedszkole Samorządowe Nr 1	Przedszkole Samorządowe Nr 2	Przedszkole Samorządowe Nr 5	Ogółem
18.070	6.740	5.507	30.317	2400				
21.518	12.050	9.000	42.568	3020				
1.000	1.000	500	2.500	4140	1.000		500	1.500
11.700		500	12.200	4170	11.700		500	12.200
62.500	49.000	34.000	145.500	4210	62.500	47.000	35.000	144.500
387.847	242.280	150.700	780.827	4220	386.200	256.740	170.400	813.340
12.500	8.500	8.000	29.000	4240	13.500	8.500	8.835	30.835
36.517	4.500		41.017	4260	38.450			38.450
40.000	5.500		45.500	4270	43.950	5.500		49.450
6.000	2.500	3.000	11.500	4280	4.600			4.600
25.000	9.605		34.605	4300		6.750		6.750
1.500	3.200	3.335	8.035	4360	1.500	3.000	1.500	6.000
800	350	600	1.550	4410	800	350	600	1.750
1.641	1.800	1.500	4.941	4430	1.700	2.000	1.500	5.200
				4480		10		10
		50	50	4500			50	50
200	1.500	800	2.500	4530	150	120	800	1.070
3.150	2.500	2.300	7.950	4700	3.150	2.500	2.300	7.950
629.943	351.475	219.792	1.201.210	Razem	569.200	332.470	221.985	1.123.655

Rozdział 80110 - Gimnazja

Przewidywane wykonanie wydatków za 2017 rok		§
Gimnazjum Nr 1	Ogółem	
6.201	6.201	2400
15.931	15.931	4260
1	1	4530
22.133	22.133	Razem

Szersze informacje w zakresie planów „rachunków wydzielonych” dla tych placówek oświatowych zawierają załączniki *Nr 2, Nr 3, Nr 4, Nr 5, Nr 6 i Nr 7* do niniejszego uzasadnienia.

Proszę Wysoką Radę o podjęcie *uchwały budżetowej na rok 2018* w określonych wielkościach i z uzasadnieniem wyżej przedstawionym.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2018	79 741 460,59	70 191 481,59	15 903 863,00	570 000,00	13 902 604,00	8 890 000,00	17 082 082,00	19 203 310,59	9 549 979,00	2 503 200,00	7 036 779,00	
2019	79 624 118,00	72 337 428,00	16 207 200,00	582 540,00	14 382 500,00	9 200 000,00	18 056 000,00	19 545 200,00	7 286 690,00	1 800 000,00	4 916 000,00	
2020	81 650 128,00	74 218 201,00	16 366 200,00	594 190,00	14 802 800,00	9 552 000,00	18 789 000,00	19 844 600,00	7 431 927,00	1 500 000,00	5 900 000,00	
2021	77 451 001,00	76 351 001,00	16 587 600,00	600 130,00	15 097 100,00	9 858 000,00	19 163 000,00	21 154 300,00	1 100 000,00	500 000,00	600 000,00	
2022	78 568 021,00	77 368 021,00	17 075 400,00	600 130,00	15 335 300,00	10 134 000,00	19 546 000,00	21 537 700,00	1 200 000,00	300 000,00	0,00	
2023	79 353 701,00	78 141 701,00	17 294 500,00	600 130,00	15 521 900,00	10 291 000,00	19 728 000,00	21 892 700,00	1 212 000,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2018	80 178 260,59	67 544 484,59	0,00	0,00	0,00	464 451,00	444 451,00	0,00	0,00	12 633 776,00	
2019	76 760 918,00	67 882 207,00	0,00	0,00	x	567 706,00	567 706,00	0,00	0,00	8 878 711,00	
2020	78 186 928,00	68 696 793,00	0,00	0,00	x	416 373,00	416 373,00	0,00	0,00	9 490 135,00	
2021	73 587 801,00	69 383 761,00	0,00	0,00	x	268 873,00	268 873,00	0,00	0,00	4 204 040,00	
2022	77 149 756,00	70 930 680,00	0,00	0,00	x	155 873,00	155 873,00	0,00	0,00	6 219 076,00	
2023	77 753 701,00	71 639 987,00	0,00	0,00	x	73 251,00	73 251,00	0,00	0,00	6 113 714,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2018	-436 800,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	436 800,00	0,00	0,00
2019	2 863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 463 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 418 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2018	2 663 200,00	2 663 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 863 200,00	2 863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 463 200,00	3 463 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 863 200,00	3 863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 418 265,00	1 418 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2018	13 207 865,00	0,00	2 646 997,00	2 646 997,00
2019	10 344 665,00	0,00	4 455 221,00	4 455 221,00
2020	6 881 465,00	0,00	5 521 408,00	5 521 408,00
2021	3 018 265,00	0,00	6 967 240,00	6 967 240,00
2022	1 600 000,00	0,00	6 437 341,00	6 437 341,00
2023	0,00	0,00	6 501 714,00	6 501 714,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + (1.2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)}{[(1) - (15.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2018	3,90%	3,90%	0,00	3,90%	6,46%	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2019	4,31%	4,31%	0,00	4,31%	7,86%	6,85%	6,85%	TAK	TAK
2020	4,75%	4,75%	0,00	4,75%	8,60%	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2021	5,34%	5,34%	0,00	5,34%	9,64%	7,64%	7,64%	TAK	TAK
2022	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	8,58%	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2023	2,11%	2,11%	0,00	2,11%	8,19%	8,94%	8,94%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.3.1	11.3.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2018	0,00	0,00	32 017 289,59	4 680 333,00	11 768 066,00	166 590,00	11 601 476,00	1 886 736,00	10 747 040,00	0,00		
2019	2 863 200,00	2 863 200,00	32 282 265,00	4 548 405,00	8 878 711,00	0,00	8 878 711,00	8 387 710,00	490 001,00	0,00		
2020	3 463 200,00	3 463 200,00	32 439 911,00	4 639 373,00	8 490 135,00	0,00	8 490 135,00	8 490 135,00	1 000 000,00	0,00		
2021	3 863 200,00	3 863 200,00	32 608 709,00	4 732 161,00	419 755,00	0,00	419 755,00	1 913 740,00	2 290 300,00	0,00		
2022	1 418 265,00	1 418 265,00	32 888 883,00	4 826 804,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	5 219 076,00	0,00		
2023	1 600 000,00	1 600 000,00	33 308 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 000,00	2 893 714,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2018	108 500,00	108 500,00	108 500,00	4 110 735,00	4 110 735,00	0,00	166 590,00	138 590,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2018	7 786 144,00	4 110 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	8 878 711,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	8 490 135,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	419 755,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	2 663 200,00	0,00	8 873,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 463 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 663 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	418 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 879 101,00	11 768 066,00	8 878 711,00	8 490 135,00	419 755,00	30 338 069,00
1.a	- wydatki bieżące				455 706,00	166 590,00	0,00	0,00	0,00	166 590,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 423 395,00	11 601 476,00	8 878 711,00	8 490 135,00	419 755,00	30 171 479,00
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:				26 061 853,00	7 952 734,00	8 878 711,00	8 490 135,00	419 755,00	26 522 737,00
1.1.1	- wydatki bieżące				455 706,00	166 590,00	0,00	0,00	0,00	166 590,00
1.1.1.1	Internet w twoim zasięgu - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w powiecie tomaszowskim	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2010	2018	212 055,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
1.1.1.3	Program Erasmus + - Program edukacyjny	Gimnazjum Nr 1	2016	2018	177 200,00	108 500,00	0,00	0,00	0,00	108 500,00
1.1.1.6	Program edukacyjny - Powrót do natury - klasa w plenerze - Program edukacyjny	Gimnazjum Nr 1	2017	2018	66 451,00	30 090,00	0,00	0,00	0,00	30 090,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 606 147,00	7 786 144,00	8 878 711,00	8 490 135,00	419 755,00	26 356 147,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo dla ucyfrowienia usług publicznych i partycypacji społecznej - Ucyfrowienie usług publicznych i partycypacji społecznej	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski - Jednostka1	2016	2019	1 389 295,00	1 072 389,00	316 906,00	0,00	0,00	1 389 295,00
1.1.2.3	Targowisko "Mój Rynek" - Przebudowa "Zielonego Rynku" wraz z niezbędną infrastrukturą	Miasto Tomaszów Lubelski	2017	2018	1 531 402,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 281 402,00
1.1.2.4	Rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych miasta Tomaszów Lubelski poprzez modernizację zdegradowanych budynków OSiR - rozbudowę o krytą pływalnię, remont hali	Miasto Tomaszów Lubelski	2018	2021	22 685 450,00	5 213 755,00	8 561 805,00	8 490 135,00	419 755,00	22 685 450,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				4 817 248,00	3 815 332,00	0,00	0,00	0,00	3 815 332,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 817 248,00	3 815 332,00	0,00	0,00	0,00	3 815 332,00
1.3.2.1	Poprawa infrastruktury drogowej na terenie miasta - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie miasta	Miasto Tomaszów Lubelski	2016	2018	144 785,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej ul. Norwida - Przebudowa drogi gminnej	Miasto Tomaszów Lubelski	2017	2018	2 426 319,00	2 321 760,00	0,00	0,00	0,00	2 321 760,00
1.3.2.3	Modernizacja nawierzchni wraz z budową chodnika ul. Asnyka - Modernizacja nawierzchni wraz z budową chodnika	Miasto Tomaszów Lubelski	2017	2018	345 045,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.2.4	Modernizacja budynku MZD - modernizacja budynku	Miejski Zarząd Dróg	2014	2018	123 261,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.5	Przebudowa ciągów komunikacyjnych w obrębie ul. Piłsudskiego, Rogóźnieńskiej, Rynek i Szylinga - Przebudowa ciągów komunikacyjnych	Miasto Tomaszów Lubelski	2017	2018	359 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.6	Adaptacja budynku przy ul. Zamojskiej 27 - Adaptacja na potrzeby budownictwa socjalnego	Urząd Miasta Tomaszów Lubelski	2013	2018	1 185 038,00	586 672,00	0,00	0,00	0,00	586 672,00
1.3.2.7	Przebudowa oświetlenia przy ul. Lwowskiej - Przebudowa oświetlenia	Miasto Tomaszów Lubelski	2017	2018	73 800,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie wód opadowych przy ul. Skłodowskiej, Wyzwolenia i Lwowskiej do południowej granicy miasta - Zagospodarowanie wód opadowych	Miasto Tomaszów Lubelski	2017	2018	140 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.9	<i>Trasy biegowo - narciarskie - rozbudowa tras biegowych na terenie OSiR - rozbudowa tras biegowych</i>	<i>Miasto Tomaszów Lubelski</i>	2017	2018	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00