ZARZĄDZENIE NR 0050.313.2025
BURMISTRZA TOSZKA

z dnia 13 listopada 2025 r.

w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Toszek i projektu budżetu Gminy Toszek na rok 2026

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153), art. 230 ust. 1 i ust. 2, art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483)

Burmistrz Toszka
zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt wieloletniej prognozy finansowej Gminy Toszek , stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przyjąć projekt budżetu Gminy Toszek na rok 2026 wraz z uzasadnieniem, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Przedłożyć projekt:

1) wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2033;

2) budżetu na rok 2026 wraz z uzasadnieniem oraz informację o sytuacji finansowej Gminy:

- Radzie Miejskiej w Toszku
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Toszka

Grzegorz Kupczyk

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 0050.313.2025

Burmistrza Toszka

z dnia 13 listopada 2025 r.

UCHWAŁA NR .....
RADY MIEJSKIEJ W TOSZKU

z dnia ..... 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek

Na podstawie art.228, art. 230 ust. 1 i 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) oraz art. 111 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz.337)

Rada Miejska w Toszku
uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Toszek na lata 2026-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Toszek, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek na lata 2026-2033 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Toszka do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy w szczególności:

a) eksploatacja i konserwacja urządzeń oświetlenia ulicznego - umowa na lata 2026 - 2028,

b) zimowe utrzymanie dróg - umowa na lata 2026-2027,

c) usługi telekomunikacyjne - umowa na lata 2026- 2028,

d) usługi pocztowe - umowa na lata 2026-2027

e) dowóz uczniów do szkół - umowa na lata 2026-2027

f) ubezpieczenie mienia - umowa na lata 2026-2027

g) dostawa energii elektrycznej - umowa na lata 2026-2027

2. Upoważnia się Burmistrza Toszka do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Toszka do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

4. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza Toszka do :

a) dokonywania czynności , o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych

b) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Toszka.

§ 6. Traci moc Uchwała nr Uchwała nr VIII/78/2024 Rady Gminy Toszek z dnia 19.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Id: 5252E547-EA35-4B63-B257-6D943E4D1B21. Podpisany

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Toszku
z dnia ..... 2025 r.

znik nr 1 do
0.313.2025
2025-11-13
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	75 203 667,00	66 541 319,00	31 723 011,00	180 603,00	12 506 761,00	3 464 778,00	18 666 166,00	8 449 000,00	8 662 348,00	650 000,00	8 000 348,00
2027	73 965 007,00	69 552 695,00	33 689 838,00	186 021,00	12 881 964,00	3 568 824,00	19 226 048,00	7 961 760,00	4 412 312,00	500 000,00	3 900 000,00
2028	77 094 108,00	72 681 488,00	35 778 608,00	191 416,00	13 255 541,00	3 672 320,00	19 783 603,00	8 160 804,00	4 412 620,00	500 000,00	3 900 000,00
2029	79 974 408,00	75 861 485,00	37 925 324,00	196 776,00	13 626 696,00	3 775 145,00	20 337 544,00	8 356 664,00	4 112 923,00	0,00	4 100 000,00
2030	82 188 469,00	78 175 223,00	39 214 785,00	202 089,00	13 994 617,00	3 877 074,00	20 886 658,00	8 565 581,00	4 013 246,00	0,00	4 000 000,00
2031	84 456 898,00	80 443 321,00	40 508 873,00	207 141,00	14 344 482,00	3 974 001,00	21 408 824,00	8 779 806,00	4 013 577,00	0,00	4 000 000,00
2032	86 672 013,00	82 658 097,00	41 805 157,00	211 905,00	14 674 405,00	4 065 403,00	21 901 227,00	8 999 301,00	4 013 916,00	0,00	4 000 000,00
2033	88 785 380,00	84 771 116,00	43 101 117,00	216 143,00	14 967 893,00	4 146 711,00	22 339 252,00	9 224 284,00	4 014 264,00	0,00	4 000 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	76 815 448,03	64 991 322,38	33 932 801,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	11 824 125,65	11 824 125,65	1 120 000,00
2027	72 907 569,00	67 499 970,00	35 459 703,00	0,00	0,00	379 351,00	0,00	0,00	0,00	5 407 599,00	5 407 599,00	0,00
2028	76 084 670,00	69 811 279,00	37 037 660,00	0,00	0,00	321 180,00	0,00	0,00	0,00	6 273 391,00	6 273 391,00	0,00
2029	78 940 970,00	72 115 128,00	38 630 279,00	0,00	0,00	253 551,00	0,00	0,00	0,00	6 825 842,00	6 825 842,00	0,00
2030	81 227 031,99	74 038 267,00	39 789 187,00	0,00	0,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	7 188 764,99	7 188 764,99	0,00
2031	83 936 270,00	75 988 693,00	40 943 073,00	0,00	0,00	131 988,00	0,00	0,00	0,00	7 947 577,00	7 947 577,00	0,00
2032	86 338 885,00	77 900 937,00	42 089 479,00	0,00	0,00	24 985,00	0,00	0,00	0,00	8 437 948,00	8 437 948,00	0,00
2033	88 452 253,69	79 904 836,00	43 215 373,00	0,00	0,00	8 328,00	0,00	0,00	0,00	8 547 417,69	8 547 417,69	0,00

Id: 5252E547-EA35-4B63-B257-6D943E4D1B21. Podpisany

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-1 611 781,03	0,00	2 336 091,03	2 331 894,31	1 607 584,31	4 196,72	4 196,72	0,00	0,00
2027	1 057 438,00	1 057 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 009 438,00	1 009 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 033 438,00	1 033 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	961 437,01	961 437,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	520 628,00	520 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	333 128,00	333 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	333 126,31	333 126,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	724 310,00	724 310,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 057 438,00	1 057 438,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 009 438,00	1 009 438,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 033 438,00	1 033 438,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	961 437,01	961 437,01	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	520 628,00	520 628,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	333 128,00	333 128,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	333 126,31	333 126,31	0,00	0,00	0,00

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

Id: 5252E547-EA35-4B63-B257-6D943E4D1B21. Podpisany

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 248 633,32	0,00	1 549 996,62	1 554 193,34
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 191 195,32	0,00	2 052 725,00	2 052 725,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 181 757,32	0,00	2 870 209,00	2 870 209,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 148 319,32	0,00	3 746 357,00	3 746 357,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 186 882,31	0,00	4 136 956,00	4 136 956,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	666 254,31	0,00	4 454 628,00	4 454 628,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	333 126,31	0,00	4 757 160,00	4 757 160,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 866 280,00	4 866 280,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Id: 5252E547-EA35-4B63-B257-6D943E4D1B21. Podpisany

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	1,62%	2,85%	7,94%	7,61%	TAK	TAK
2027	2,18%	3,69%	6,64%	6,31%	TAK	TAK
2028	1,93%	4,62%	5,85%	5,52%	TAK	TAK
2029	1,79%	5,55%	4,72%	4,39%	TAK	TAK
2030	1,55%	5,82%	3,78%	3,45%	TAK	TAK
2031	0,85%	6,00%	4,52%	4,19%	TAK	TAK
2032	0,46%	6,08%	4,63%	4,30%	TAK	TAK
2033	0,42%	6,05%	4,94%	4,94%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Id: 5252E547-EA35-4B63-B257-6D943E4D1B21. Podpisany Strona 8

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	238 270,00	238 270,00	231 603,33	303 000,00	303 000,00	303 000,00	188 513,72	188 513,72	168 456,90
2027	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	85 555,61	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	763 000,00	763 000,00	303 000,00	12 913 361,72	4 518 513,72	8 394 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	800 000,00	100 000,00	5 295 555,61	4 485 555,61	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	724 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	724 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	676 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	700 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	628 309,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	187 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Id: 5252E547-EA35-4B63-B257-6D943E4D1B21. Podpisany

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Toszku
z dnia ..... 2025 r.

ącznik nr 2 do
050.313.2025
ia 2025-11-13
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 000 201,06	12 913 361,72	5 295 555,61	0,00	0,00	18 208 917,33
1.a	- wydatki bieżące				30 179 358,07	4 518 513,72	4 485 555,61	0,00	0,00	9 004 069,33
1.b	- wydatki majątkowe				9 820 842,99	8 394 848,00	810 000,00	0,00	0,00	9 204 848,00
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:				1 754 616,07	388 513,72	885 555,61	0,00	0,00	1 274 069,33
1.1.1	- wydatki bieżące				613 416,07	188 513,72	85 555,61	0,00	0,00	274 069,33
1.1.1.1	Projekt "Dajemy dzieciom moc - kompleksowa oferta rozwojowa Publicznego Przedszkola w Toszku" w. bieżące - wzbogacanie oferty Przedszkola Publicznego w Toszku	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY TOSZEK	2024	2026	145 876,72	4 196,72	0,00	0,00	0,00	4 196,72
1.1.1.2	Projekt "Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji przedszkolnej w Gminie Toszek"	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY TOSZEK	2025	2027	324 367,35	120 000,00	85 555,61	0,00	0,00	205 555,61
1.1.1.3	Plan ogólny Gminy	TOSZEK	2025	2026	143 172,00	64 317,00	0,00	0,00	0,00	64 317,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 141 200,00	200 000,00	800 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.1	Projekt "Dodajemy dzieciom moc - kompleksowa oferta rozwojowa Publicznego Przedszkola w Toszku" w. majątkowe - poszerzenie oferty przedszkola	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY TOSZEK	2024	2026	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rewitalizacja zieleni w sołectwie Kotulin poprzez odtworzenie parku w Kotulinie - odtworzenie parku w Kotulinie jako przestrzeni ochrony przyrody i bioróżnorodności	TOSZEK	2025	2027	900 000,00	100 000,00	800 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.1.2.3	Modernizacja Ośrodka Zdrowia w Kotulinie	TOSZEK	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.1.2.4	Projekt "Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji przedszkolnej w Gminie Toszek"	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY TOSZEK	2025	2027	95 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				38 245 584,99	12 524 848,00	4 410 000,00	0,00	0,00	16 934 848,00
1.3.1	- wydatki bieżące				29 565 942,00	4 330 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	8 730 000,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Toszek	TOSZEK	2013	2027	28 264 492,00	4 300 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	8 700 000,00
1.3.1.2	dofinansowanie dla podmiotu prowadzacego żłobek w Toszku - dofinansowanie opieki nad dziećmi do lat 3	TOSZEK	2020	2026	1 301 450,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 679 642,99	8 194 848,00	10 000,00	0,00	0,00	8 204 848,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych; ul. Polna, ul. ks. Jana Twardowskiego i ul. dr Ludwika Guttmana w Toszku wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego - poprawa stanu technicznego	TOSZEK	2021	2026	8 024 088,00	7 977 348,00	0,00	0,00	0,00	7 977 348,00
1.3.2.2	program "Ciepłe Mieszkanie" na terenie Gminy Toszek - poprawa warunków bytowych	TOSZEK	2023	2026	475 800,99	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Budowa placu zabaw w Sołectwie Sarnów - tworzenie miejsc integracji mieszkańców sołectwa Sarnów	TOSZEK	2024	2026	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.4	budowa lampy solarnej w Boguszycach - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	TOSZEK	2026	2027	13 000,00	3 000,00	10 000,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.2.5	Budowa oświetlenia ulicznego ul. Zalesie w Boguszycach	TOSZEK	2025	2026	82 054,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.6	Budowa placu zabaw w Proboszczowicach - integracja mieszkańców sołectwa Proboszczowice	TOSZEK	2025	2026	21 800,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	budowa lampy solarnej w Pawłowicach - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	TOSZEK	2025	2026	12 900,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	9 500,00

Id: 5252E547-EA35-4B63-B257-6D943E4D1B21. Podpisany

Załącznik nr 3 do uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Toszku
z dnia ..... 2025 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek na lata 2026-2033

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Toszek zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Toszek za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Toszek na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Toszek została przygotowana na lata 2026-2033.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Toszek wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę

średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Toszek, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 17 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – lipiec 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 17.07.2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Toszek.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Toszek dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Toszek oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2033	—	—
dochody z udziału w CIT	2027-2033	100,00%	—
subwencja ogólna	2027-2033	100,00%	—
dotacje bieżące	2027-2033	100,00%	—
pozostałe, w tym:	2027-2033	100,00%	—
z podatku od nieruchomości	2027-2033	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Toszek, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 8 449 000,00 zł, co stanowi 120,70% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r. Kwota ta obejmuje spłatę zadłużenia jednego podatnika na około 700 000,00 zł, którą planujemy uzyskać z licytacji majątku. Gmina zamierza przystąpić do tej licytacji zatem realność pozyskania tych dochodów jest bardzo duża. Prognoza podatku od nieruchomości na kolejne lata nie uwzględnia tej jednorazowej wpłaty.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) zostały zwaloryzowane o wskaźnik dynamiki realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, natomiast od osób prawnych (CIT) o wskaźnik dynamiki realnego PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Dopuszczamy możliwość zmniejszenia się wpływów subwencji ogólnej, gdyż w świetle obowiązujących przepisów stanowi ona wyrównanie dochodów mniej zamożnych gmin, jednak znajdzie to odzwierciedlenie w dochodach z udziału podatkach centralnych PIT i CIT i nie powinno negatywnie wpłynąć na sumę prognozowanych dochodów

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 650 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

L.p.	Przedmiot sprzedaży	Położenie / adres
1.	Lokale mieszkalne	Toszek ul. Gliwicka 20 Toszek ul. Gliwicka 24 Toszek ul. Konopnickiej 26 Toszek ul. Rynek 11 Toszek ul. Strzelecka 23 - dwa lokale Toszek, ul. Wolności 10– po aktualizacji inwentaryzacji Toszek ul. Wolności 13 – po wykonaniu inwentaryzacji budynku Toszek ul. Wielowiejska 3G Toszek ul. Wielowiejska 17 Paczyna ul. Wiejska 2a (2 lokale) Kotliszowice ul. Wielowiejska 3G Płużniczka, ul. Wiejska 1

2.	Działka budowlana zabudowana nr 626/95 o pow. 0,0081 ha	Toszek ul. Wolności
3.	Działki budowlane powstałe z podziału działki nr 195/6 o pow. 3.8417 ha, które nie zostały sprzedane w roku 2023, 2024 i 2025 (pozostało 20 działek)	Toszek ul. Sarnowska
4.	Działka nr 482/160 o pow. 0,0088 ha	Paczyna, ul. Wiejska
5.	Działki powstałe po scaleniu i podziale działek nr 699/60, 700/60, 701/60, 702/60, 77, 703/60, 880/64	Pniów
6.	Działka nr 206/11	Toszek ul. Strzelecka
7.	Działki budowlane powstałe z podziału działek nr 1032/209 i 1064/206	Toszek, ul. Wąska

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 000 348,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa dróg gminnych: ul. Polna, ul. ks. Jana Twardowskiego i ul. dr. Ludwika Guttmana w Toszku wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego;
2. Budowa skateparku w Toszku;
3. projekty w ramach konkursu Wojewody Śląskiego "Inicjatywa Sołecka";
4. wypłaty dla beneficjentów końcowych programu "Ciepłe mieszkanie".

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033 w łącznej kwocie 27 900 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Toszek dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Toszek oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średniorocz na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodze nia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2033	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2027-2033	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie wydatków, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Toszek wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 33 932 801,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 2 252 590,39 zł. W latach 2027-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Toszek nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek na lata 2026-2033.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 611 781,03 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytu – 1 607 584,31 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 4 196,72 zł - są to środki na realizację programu z udziałem środków unijnych "Dajemy dzieciom moc - kompleksowa oferta rozwojowa Publicznego Przedszkola w Toszku" które wpłynęły na konto Gminy w 2025 r. z przeznaczeniem na wydatki roku 2026;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Toszek

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	75 203 667,00	76 815 448,03	-1 611 781,03
2027	73 965 007,00	72 907 569,00	1 057 438,00
2028	77 094 108,00	76 084 670,00	1 009 438,00
2029	79 974 408,00	78 940 970,00	1 033 438,00
2030	82 188 469,00	81 227 031,99	961 437,01
2031	84 456 898,00	83 936 270,00	520 628,00
2032	86 672 013,00	86 338 885,00	333 128,00
2033	88 785 380,00	88 452 253,69	333 126,31

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 336 091,03 zł. Przychody Gminy Toszek w 2026 r. obejmują:

1. kredyt – 2 331 894,31 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 4 196,72 zł;

W kolumnie “2025 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2025 r. (aktualnym na 30 września 2025 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 464 500,00 zł. Do końca roku budżetowego 2025 zobowiązanie nie zostanie

wykonane, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Toszek obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Toszek zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne".

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Toszek

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	724 310,00	0,00	724 310,00
2027	724 310,00	333 128,00	1 057 438,00
2028	676 310,00	333 128,00	1 009 438,00
2029	700 310,00	333 128,00	1 033 438,00
2030	628 309,01	333 128,00	961 437,01
2031	187 500,00	333 128,00	520 628,00
2032	0,00	333 128,00	333 128,00
2033	0,00	333 126,31	333 126,31

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek na lata 2026-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie" wynosi 3 641 049,01 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5 248 633,32 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 8,23%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	5 248 633,32	63 738 441,00	8,23%
2027	4 191 195,32	66 496 183,00	6,30%
2028	3 181 757,32	69 521 788,00	4,58%
2029	2 148 319,32	72 099 263,00	2,98%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Toszek zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Toszek

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	66 541 319,00	64 991 322,38	1 549 996,62	1 554 193,34
2027	69 552 695,00	67 499 970,00	2 052 725,00	2 052 725,00
2028	72 681 488,00	69 811 279,00	2 870 209,00	2 870 209,00
2029	75 861 485,00	72 115 128,00	3 746 357,00	3 746 357,00
2030	78 175 223,00	74 038 267,00	4 136 956,00	4 136 956,00
2031	80 443 321,00	75 988 693,00	4 454 628,00	4 454 628,00
2032	82 658 097,00	77 900 937,00	4 757 160,00	4 757 160,00
2033	84 771 116,00	79 904 836,00	4 866 280,00	4 866 280,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Toszek przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	1,62%	7,94%	TAK	7,61%	TAK
2027	2,18%	6,64%	TAK	6,31%	TAK
2028	1,93%	5,85%	TAK	5,52%	TAK
2029	1,79%	4,72%	TAK	4,39%	TAK
2030	1,55%	3,78%	TAK	3,45%	TAK
2031	0,85%	4,52%	TAK	4,19%	TAK
2032	0,46%	4,63%	TAK	4,30%	TAK
2033	0,42%	4,94%	TAK	4,94%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Toszek spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie".

9. Przedsięwzięcia

Gmina Toszek planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2027. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XVII/159/2025 Rady Gminy Toszek z dnia 30.10.2025 r., uaktualniono listę przedsięwzięć i wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Plan ogólny Gminy – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 143 172,00 zł, w tym w 2026 r. – 64 317,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 64 317,00 zł.
2. Budowa placu zabaw w Proboszczowicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 21 800,00 zł, w tym w 2026 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 10 000,00 zł.
3. budowa lampy solarnej w Pawłowicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 12 900,00 zł, w tym w 2026 r. – 9 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 9 500,00 zł.
4. budowa lampy solarnej w Boguszycach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 13 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 3 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 13 000,00 zł.
5. Budowa oświetlenia ulicznego ul. Zalesie w Boguszycach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 82 054,00 zł, w tym w 2026 r. – 70 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 70 000,00 zł.

Dokonano następujących zmian w istniejących (realizowanych) przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
    1) Projekt "Dajemy dzieciom moc - kompleksowa oferta rozwojowa Publicznego Przedszkola w Toszku" w. bieżące – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 141 680,00 zł;
    2) Projekt "Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji przedszkolnej w Gminie Toszek" – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 118 811,74 zł;
    3) Projekt "Dajemy dzieciom moc - kompleksowa oferta rozwojowa Publicznego Przedszkola w Toszku" w. majątkowe – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 46 000,00 zł;
    4) Rewitalizacja zieleni w sołectwie Kotulin poprzez odtworzenie parku w Kotulinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 200 000,00 zł;
        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 200 000,00 zł;

5) Projekt "Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji przedszkolnej w Gminie Toszek" – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
    a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 95 200,00 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
    1) Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Toszek – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 4 400 000,00 zł;
        b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 200 000,00 zł;
        c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
    2) dofinansowanie dla podmiotu prowadzacego żłobek w Toszku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 28 350,00 zł;
    3) Przebudowa dróg gminnych; ul. Polna, ul. ks. Jana Twardowskiego i ul. dr Ludwika Guttmana w Toszku wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 86 000,00 zł;
        b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 254 512,00 zł;
    4) program "Ciepłe Mieszkanie" na terenie Gminy Toszek – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 300 000,00 zł;
    5) Budowa placu zabaw w Sołectwie Sarnów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 0050.313.2025

Burmistrza Toszka

z dnia 13 listopada 2025 r.

UCHWAŁA NR .....
RADY MIEJSKIEJ W TOSZKU

z dnia ..... 2025 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Toszek na rok 2026

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4, pkt 9 lit "c", lit. "d", lit. "e" oraz lit. "i", pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 89, art. 217, art. 239, art. 258, art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483), art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t. j. Dz.U. z 2025 r. poz. 337)

Rada Miejska w Toszku
uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się planowane dochody budżetu na rok 2026 w łącznej kwocie **75.203.667,00 zł**, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie **66.541.319,00 zł**,

2) dochody majątkowe w kwocie **8.662.348,00 zł**, jak w załączniku nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na rok 2026 w wysokości **76.815.448,03 zł,** zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały, z czego:

1) wydatki bieżące w wysokości **64.991.322,38 zł**,

2) wydatki majątkowe w wysokości **11.824.125,65 zł**,

§ 3. Ustala się deficyt budżetu w wysokości **1.611.781,03 zł,** który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) kredytu w kwocie **1.607.584,31 zł**,

2) przychody jst wynikających z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 u.o.f.p w kwocie **4.196,72 zł.**

§ 4. Ustala się łączną kwotę przychodów i rozchodów budżetu, z czego:

1) przychody w kwocie **2.336.091,03 zł**,

2) rozchody w kwocie **724.310,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 5. Ustala się limity zobowiązań:

1) na zaciągnięcie kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości **2.000.000,00 zł**,

2) na zaciągnięcie kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **1.607.584,31 zł**,

3) na zaciągnięcie kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek do wysokości **724.310,00 zł.**

§ 6. Ustala się dotacje jako wydatki budżetu udzielane podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych, w łącznej kwocie **7.184.949,00 zł,** zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

§ 7. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami:

1) dochody w kwocie **2.420.155,00 zł**,

2) wydatki w kwocie **2.420.155,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 8. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie **300.850,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

§ 9. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie **500,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały.

§ 10. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych gminy w ramach Funduszu Sołeckiego w wysokości **467.894,55 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały.

§ 11. Ustala się wydatki Gminy w ramach Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego w wysokości **427.319,62 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 9 do uchwały.

§ 12. Ustala się dochody i wydatki Środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład, zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały.

§ 13. Określa się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w programie przeciwdziałania narkomanii:

1) dochody **205.000,00 zł**,

2) wydatki **205.000,00 zł**.

§ 14. Określa się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska:

1) dochody **20.000,00 zł**,

2) wydatki **20.000,00 zł**.

§ 15. Określa się dochody z tytułu opłat za korzystanie przez przewoźników i operatorów publicznego transportu zbiorowego z przystanków położonych na drogach zarządzanych przez Gminę oraz wydatki na utrzymanie przystanków:

1) dochody **17.000,00 zł**,

2) wydatki **40.000,00 zł**.

§ 16. Określa się dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi:

1) planowane dochody **3.600.000,00 zł**,

2) wydatki **4.370.100,00 zł**.

§ 17. Tworzy się w budżecie rezerwy łącznie w kwocie **395.000,00 zł**, w tym:

- ogólną w wysokości **230.000,00 zł**,

- celową w wysokości **165.000,00 zł** - na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 18. Upoważnia się Burmistrza Toszka do:

1) zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **2.000.000,00 zł**,

2) zaciągnięcia kredytu w wysokości **2.331.894,31 zł** na:

a) pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości **1.607.584,31 zł**,

b) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości **724.310,00 zł**,

3) lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,

4) dokonywania zmian w budżecie, polegających na zmianach planu:

a) wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w zakresie wydatków bieżących w ramach działu,

b) wydatków majątkowych w ramach działu polegających na dokonywaniu przeniesień między rozdziałami i grupami paragrafów wydatków bieżących i majątkowych,

c) dochodów i wydatków związanych ze:

- zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z poźn. zm.), o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,

5) udzielania pożyczek do wysokości **40.000,00 zł**,

6) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Toszka do:

a) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;

§ 19. Górną granicę, w kwocie **25.000.000,00 zł**, do której Burmistrz Toszka może samodzielnie zaciągać zobowiązania w zakresie podejmowania inwestycji i remontów.

§ 20. Ustala się, że uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków:

1) dokonane w 2026 roku zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym,

2) dotyczących lat poprzednich stanowią dochody budżetu roku bieżącego.

§ 21. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Toszka.

§ 22. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Załącznik nr 1 do uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Toszku
z dnia ..... 2025 r.

DOCHODY wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz źródeł pochodzenia

Dz. Rozdz.	Nazwa działu, rozdziału, źródło pochodzenia dochodów	Planowana kwota dochodów na 2026 r.	w tym:	
			dochody bieżące	dochody majątkowe
010	**ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**	**170.000,00**	**170.000,00**	**0,00**
01095	***Pozostała działalność***	***170.000,00***	***170.000,00***	***0,00***
	dochody z dzierżawy gruntów rolnych	170.000,00	170.000,00	0,00
600	**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**7.494.348,00**	**17.000,00**	**7.477.348,00**
60016	***Drogi publiczne gminne***	***7.477.348,00***	***0,00***	***7.477.348,00***
	dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji „Przebudowa dróg gminnych: ul. Polna, ul. Ks. Jana Twardowskiego i ul. Dr Ludwika Guttmana w Toszku wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego- poprawa stanu technicznego- Polski Ład”	7.477.348,00	0,00	7.477.348,00
60020	***Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych***	***17.000,00***	***17.000,00***	***0,00***
	opłaty za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych na terenie Gminy Toszek	17.000,00	17.000,00	0,00
700	**GOSPODARKA MIESZKANIOWA**	**1.665.000,00**	**1.003.000,00**	**662.000,00**
70005	***Gospodarka gruntami i nieruchomościami***	***865.000,00***	***203.000,00***	***662.000,00***
	wpływy za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	10.000,00	10.000,00	0,00
	opłata adiacencka	20.000,00	20.000,00	0,00
	wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	23.000,00	23.000,00	0,00
	czynsze za lokale użytkowe	150.000,00	150.000,00	0,00
	wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	12.000,00	0,00	12.000,00
	wpływy ze sprzedaży mienia	650,000,00	0,00	650.000,00
70007	***Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy***	***800.000,00***	***800.000,00***	***0,00***
	czynsze za lokale mieszkalne	800.000,00	800.000,00	0,00
710	**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**	**118.770,00**	**118.770,00**	**0,00**
71004	***Plany zagospodarowania przestrzennego***	***118.270,00***	***118.270,00***	***0,00***
	Dotacja na opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego- Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększenia Odporności	118.270,00	118.270,00	0,00
71035	***Cmentarze***	***500,00***	***500,00***	***0,00***
	Dotacja, utrzymanie miejsc pamięci realizowane na podstawie porozumień	500,00	500,00	0,00
750	**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	**111.633,00**	**111.633,00**	**0,00**
75011	***Urzędy wojewódzkie***	***96.633,00***	***96.633,00***	***0,00***

	dotacja, na realizację zadań z zakresu administracji rządowej **zadania zlecone**	96.633,00	96.633,00	0,00
75095	***Pozostała działalność***	***15.000,00***	***15.000,00***	***0,00***
	wpływy z tytułu kosztów upomnień, kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych	15.000,00	15.000,00	0,00
751	**URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**	**2.250,00**	**2.250,00**	**0,00**
75101	***Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa***	***2.250,00***	***2.250,00***	***0,00***
	dotacja, prowadzenie i aktualizacja stałego spisu wyborców **zadania zlecone**	2.250,00	2.250,00	0,00
752	**OBRONA NARODOWA**	**1.350,00**	**1.350,00**	**0,00**
75212	***Pozostałe wydatki obronne***	***300,00***	***300,00***	***0,00***
	dotacja, szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców **zadania zlecone**	300,00	300,00	0,00
75224	***Kwalifikacja wojskowa***	***1.050,00***	***1.050,00***	***0,00***
	dotacja, przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej **zadania zlecone**	1.050,00	1.050,00	0,00
754	**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**	**4.850,00**	**4.850,00**	**0,00**
75412	***Ochotnicze straże pożarne***	***4.000,00***	***4.000,00***	***0,00***
	dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń	4.000,00	4.000,00	0,00
75421	***Zarządzanie kryzysowe***	***850,00***	***850,00***	***0,00***
	dotacja z powiatu na realizację zadań zarządzania kryzysowego w zakresie konserwacji i utrzymania systemów alarmowania i łączności	850,00	850,00	0,00
756	**DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**	**43.708.114,00**	**43.708.114,00**	**0,00**
75601	***Wpływy z podatku od osób fizycznych***	***30.000,00***	***30.000,00***	***0,00***
	Wpływy z podatku opłacanego w formie karty podatkowej	30.000,00	30.000,00	0,00
75615	***Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych***	***5.115.500,00***	***5.115.500,00***	***0.00***
	podatek od nieruchomości	4.560.000,00	4.560.000,00	0,00
	podatek rolny	450.000,00	450.000,00	0,00
	podatek leśny	50.000,00	50.000,00	0,00
	podatek od środków transportowych	45.000,00	45.000,00	0,00
	podatek od czynności cywilnoprawnych	5.000,00	5.000,00	0,00
	odsetki od nieterminowych wpłat	5.500,00	5.500,00	0,00
75616	***Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i***	***6.117.000,00***	***6.117.000,00***	***0,00***

	darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych			
	podatek od nieruchomości	3.889.000,00	3.889.000,00	0,00
	podatek rolny	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
	podatek leśny	8.000,00	8.000,00	0,00
	podatek od środków transportowych	300.000,00	300.000,00	0,00
	podatek od spadków i darowizn	50.000,00	50.000,00	0,00
	opłata targowa	30.000,00	30.000,00	0,00
	opłata od czynności cywilno-prawnych	500.000,00	500.000,00	0,00
	odsetki od nieterminowych wpłat	40.000,00	40.000,00	0,00
75618	***Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw***	***292.000,00***	***292.000,00***	***0,00***
	opłata skarbowa	35.000,00	35.000,00	0,00
	opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych	205.000,00	205.000,00	0,00
	wpływy za zajęcie pasa drogowego	50.000,00	50.000,00	0,00
	Wpływy za udzielenie ślubu poza siedzibą USC	2.000,00	2.000,00	0,00
75621	***Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa***	***31.903.614,00***	***31.903.614,00***	***0,00***
	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	31.723.011,00	31.723.011,00	0,00
	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	180.603,00	180.603,00	0,00
75624	***Dywidendy***	***250.000,00***	***250.000,00***	***0,00***
	Wpływy z dywidend	250.000,00	250.000,00	0,00
758	**RÓŻNE ROZLICZENIA**	**12.606.761,00**	**12.606.761,00**	**0,00**
75814	***Różne rozliczenia finansowe***	***100.000,00***	***100.000,00***	***0,00***
	odsetki od środków na rachunkach bankowych	100.000,00	100.000,00	0,00
75834	***Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego***	***12.506.761,00***	***12.506.761,00***	***0,00***
	Subwencja ogólna z budżetu państwa	12.506.761,00	12.506.761,00	0,00
801	**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**1.529.916,00**	**1.529.916,00**	**0,00**
80101	***Szkoły podstawowe***	***33.020,00***	***33.020,00***	***0,00***
	wpływy z różnych opłat	200,00	200,00	0,00
	wpłaty z najmu i dzierżawy	32.820,00	32.820,00	0,00
80103	***Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych***	***64.724,00***	***64.724,00***	***0,00***
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych	64.724,00	64.724,00	0,00
80104	***Przedszkola***	***50.000,00***	***50.000,00***	***0,00***
	wpłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego	50.000,00	50.000,00	0,00
80148	**Stołówki szkolne i przedszkolne**	***1.262.172,00***	***1.262.172,00***	***0,00***
	wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych	731.257,00	731.257,00	0,00
	wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w szkołach	530.915,00	530.915,00	0,00
80195	***Pozostała działalność***	***120.000,00***	***120.000,00***	***0,00***
	Dotacja na projekt „Przedszkola na start-wysoki poziom edukacji przedszkolnej w Gminie Toszek” *w ramach Fundusze*	120.000,00	120.000,00	0,00

	Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (Europejskie Fundusze Społeczne +)			
852	**POMOC SPOŁECZNA**	**694.315,00**	**694.315,00**	**0,00**
85205	***Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej***	***6.000,00***	***6.000,00***	***0,00***
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin- przeciwdziałanie przemocy domowej **zadania własne**	6.000,00	6.000,00	*0,00*
85213	***Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej***	***22.343,00***	***22.343,00***	***0,00***
	dotacja, składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej **zadania własne**	22.243,00	22.243,00	0,00
	zwroty świadczeń nienależnie pobranych w latach ubiegłych	100,00	100,00	0,00
85214	***Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe***	***97.026,00***	***97.026,00***	***0,00***
	dotacja, wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej – zasiłki okresowe i celowe **zadania własne**	96.526,00	96.526,00	0,00
	zwroty świadczeń nienależnie pobranych w latach ubiegłych	500,00	500,00	0,00
85216	***Zasiłki stałe***	***220.275,00***	***220.275,00***	***0,00***
	zwroty świadczeń nienależnie pobranych w latach ubiegłych	1.000,00	1.000,00	0,00
	dotacja, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe **zadania własne**	219.275,00	219.275,00	0,00
85219	***Ośrodki pomocy społecznej***	***189.420,00***	***189.420,00***	***0,00***
	dotacja, wsparcie finansowe realizacji zadań pomocy społecznej **zadania zlecone**	10.800,00	10.800,00	0,00
	dotacja, wsparcie finansowe realizacji zadań pomocy społecznej **zadania własne**	178.620,00	178.620,00	0,00
85228	***Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze***	***95.000,00***	***95.000,00***	***0,00***
	Wpływy za usługi opiekuńcze	95.000,00	95.000,00	0,00
85230	***Pomoc w zakresie dożywiania***	***59.839,00***	***59.839,00***	***0,00***
	dotacja, pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych **zadania własne**	59.839,00	59.839,00	0,00
85295	***Pozostała działalność***	***4.412,00***	***4.412,00***	***0,00***
	dotacja, wsparcie finansowe zadań i programów pomocy społecznej **zadania zlecone**	4.412,00	4.412,00	0,00

854	**EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**	**30.000,00**	**30.000,00**	***0,00***
85412	***Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży***	***30.000,00***	***30.000,00***	***0,00***
	wpłaty rodziców na organizowanie wyjazdów na „zielone szkoły”	30.000,00	30.000,00	0,00
855	**RODZINA**	**2.376.260,00**	**2.376.260,00**	**0,00**
85501	***Świadczenie wychowawcze***	***26.000,00***	***26.000,00***	***0,00***
	odsetki od świadczeń nienależnie pobranych	6.000,00	6.000,00	0,00
	zwroty świadczeń nienależnie pobranych w latach ubiegłych	20.000,00	20.000,00	0,00
85502	***Świadczenia rodzinne , świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego***	***2.309.752,00***	***2.309.752,00***	***0,00***
	odsetki od świadczeń nienależnie pobranych	3.000,00	3.000,00	0,00
	zwroty świadczeń nienależnie pobranych w latach ubiegłych	20.000,00	20.000,00	0,00
	dotacja, świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów **zadania zlecone**	2.263.504,00	2.263.504,00	0,00
	dotacja, wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny **zadania zlecone**	8.248,00	8.248,00	0,00
	Dochody jst z tytułu realizacji dochodów z zadań zleconych na rzecz budżetu państwa	15.000,00	15.000,00	0,00
85503	***Karta Dużej Rodziny***	***394,00***	***394,00***	***0,00***
	zwroty świadczeń nienależnie pobranych w latach ubiegłych	50,00	50,00	0,00
	Dotacja, na realizację zadań związanych z wydaniem Karty Dużej Rodziny **zadania zlecone**	344,00	344,00	0,00
85504	***Wspieranie rodziny***	***7.500,00***	***7.500,00***	***0,00***
	Dotacja, na realizację zadań w obszarze wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej **zadania własne**	7.500,00	7.500,00	0,00
85513	***Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów***	***32.614,00***	***32.614,00***	***0,00***
	dotacja, opłacenie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione **zadania zlecone**	32.614,00	32.614,00	0,00
900	**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**3.778.000,00**	**3.678.000,00**	**100.000,00**
90002	***Gospodarka odpadami komunalnymi***	***3.600.000,00***	***3.600.000,00***	***0,00***
	wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	3.600.000,00	3.600.000,00	0,00
90005	***Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu***	***135.000,00***	***35.000,00***	***100.000,00***

	środki na realizację programu „ Czyste powietrze ”	35.000,00	35.000,00	0,00
	środki na wypłaty dla beneficjentów końcowych dotacji w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie”	100.000,00	0,00	100.000,00
90019	***Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska***	***20.000,00***	***20.000,00***	***0,00***
	wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20.000,00	20.000,00	0,00
90026	***Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami***	***23.000,00***	***23.000,00***	***0,00***
	wpływy z tytułu kosztów upomnień, kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych	15.000,00	15.000,00	0,00
	odsetki od nieterminowych wpłat	8.000,00	8.000,00	0,00
921	**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**300.000,00**	**180.000,00**	**120.000,00**
92116	***Biblioteki***	***180.000,00***	***180.000,00***	***0,00***
	dotacja z powiatu na realizację i obsługę zadań biblioteki powiatowej	180.000,00	180.000,00	0,00
92195	***Pozostała działalność***	***120.000,00***	***0,00***	***120.000,00***
	dotacja w ramach konkursu pn. „ Inicjatywa Sołecka „	120.000,00	0,00	120.000,00
926	**Kultura fizyczna**	**612.000,00**	**309.000,00**	**303.000,00**
92601	***Obiekty sportowe***	***612.000,00***	***309.000,00***	***303.000,00***
	wpływy za dzierżawę boiska „Orlik” i Hali widowiskowo-sportowej	309.000,00	309.000,00	0,00
	Dotacja na realizację zadania „Budowa skateparku w Toszku” w ramach zintegrowanych inwestycji lokalnych	303.000,00	0,00	303.000,00
	DOCHODY OGÓŁEM :	**75.203.667,00**	**66.541.319,00**	**8.662.348,00**

Załącznik nr 2 do uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Toszku
z dnia ..... 2025 r.

WYDATKI w szczegółowości do działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdz.	Nazwa	Kwota
010		**ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**	**109.103,52**
	01008	**Melioracje wodne**	**70.091,52**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**70.091,52** 70.091,52 *70.091,52*
	01030	**Izby rolnicze**	**39.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**39.000,00** 39.000,00 *39.000,00*
	01095	**Pozostała działalność**	**12,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**12,00** 12,00 *12,00*
500		**HANDEL**	**45.975,00**
	50095	**Pozostała działalność**	**45.975,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**45.975,00** 45.975,00 *45.975,00*
600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**13.087.997,00**
	60004	**Lokalny transport zbiorowy**	**3.542.949,00**
		Wydatki bieżące w tym: - dotacje na zadania bieżące	**3.542.949,00** 3.542.949,00
	60014	**Drogi publiczne powiatowe**	**1.000.000,00**
		Wydatki majątkowe w tym: - wydatki na inwestycje (pomoc finansowa dla powiatu)	**1.000.000,00** 1.000.000,00
	60016	**Drogi publiczne gminne**	**8.313.648,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* **Wydatki majątkowe** w tym: - nakłady inwestycyjne - wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład	**336.300,00** 336.300,00 *336.300,00* **7.977.348,00** 500.000,00 7.477.348,00
	60020	**Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych**	**40.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**40.000,00** 40.000,00 *40.000,00*

	60021	**Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych**	**121.500,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**121.500,00** 121.500,00 *121.500,00*
	60095	**Pozostała działalność**	**70.200,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* **Wydatki majątkowe** w tym : - zakupy inwestycyjne - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	**25.200,00** 25.200,00 *25.200,00* **45.000,00** 25.000,00 20.000,00
700		**GOSPODARKA MIESZKANIOWA**	**2.618.600,00**
	70004	**Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej**	**68.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**68.000,00** 68.000,00 *68.000,00*
	70005	**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**1.498.600,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* **Wydatki majątkowe** w tym : - nakłady inwestycyjne - zakupy inwestycyjne	**211.600,00** 211.600,00 *211.600,00* **1.287.000,00** 87.000,00 1.200.000,00
	70007	**Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy**	**1.052.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**1.052.000,00** 1.052.000,00 *1.052.000,00*
710		**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**	**207.520,00**
	71004	**Plany zagospodarowania przestrzennego**	**94.020,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**94.020,00** 22.703,00 *22.703,00* 61.317,00 10.000,00
	71005	**Prace geologiczne (nieinwestycyjne)**	**4.100,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**4.100,00** 4.100,00 *4.100,00*
	71012	**Zadania z zakresu geodezji i kartografii**	**50.200,00**
		Wydatki bieżące	**50.200,00**

		w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	 50.200,00 *50.200,00*
	71035	**Cmentarze**	**59.200,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**59.200,00** 59.200,00 *59.200,00*
750		**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	**10.766.882,00**
	75011	**Urzędy wojewódzkie**	**516.294,00**
		Wydatki bieżące *w tym:* - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**516.294,00** 516.294,00 *477.630,00* *38.664,00*
	75022	**Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**282.750,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wynagrodzenia i składki od nich naliczane,* - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**282.750,00** 41.750,00 *3.050,00* *38.700,00* 241.000,00
	75023	**Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**7.341.329,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - świadczenia na rzecz osób fizycznych,	**7.341.329,00** 7.334.329,00 *5.577.900,00* *1.756.429,00* 7.000,00
	75075	**Promocja jednostek samorządu terytorialnego**	**367.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,*	**367.000,00** 367.000,00 *70.000,00* *297.000,00*
	75085	**Wspólna obsługa jst**	**1.642.009,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - świadczenia na rzecz osób fizycznych,	**1.642.009,00** 1.640.009,00 *1.445.989,00* *194.020,00* 2.000,00
	75095	**Pozostała działalność**	**617.500,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wynagrodzenia i składki od nich naliczone* - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**617.500,00** 483.250,00 *70.500,00* *412.750,00* 134.250,00
751		**URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**	**2.250,00**
	75101	**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**2.250,00**

		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**2.250,00** 2.250,00 *2.250,00*
752		**OBRONA NARODOWA**	**6.350,00**
	75212	**Pozostałe wydatki obronne**	**300,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**300,00** 300,00 *300,00*
	75224	**Kwalifikacja wojskowa**	**1.050,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wynagrodzenia i składki od nich naliczone* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**1.050,00** 750,00 *750,00* 300,00
	75281	**Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i OC**	**5.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**5.000,00** 5.000,00 *5.000,00*
754		**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**	**692.993,00**
	75404	**Komendy wojewódzkie policji**	**26.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**26.000,00** 26.000,00 *26.000,00*
	75412	**Ochotnicze straże pożarne**	**600.993,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - świadczenia na rzecz osób fizycznych, **Wydatki majątkowe** w tym : - nakłady inwestycyjne - zakupy inwestycyjne	**547.993,00** 487.993,00 *62.360,00* *425.633,00* 60.000,00 **53.000,00** 25.000,00 28.000,00
	75421	**Zarządzanie kryzysowe**	**66.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* **Wydatki majątkowe** w tym : - nakłady inwestycyjne	**26.000,00** 26.000,00 *26.000,00* **40.000,00** 40.000,00
757		**OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**	**300.000,00**
	75702	**Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego- kredyty i pożyczki**	**300.000,00**

		Wydatki bieżące w tym: - obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	**300.000,00** 300.000,00
758		**RÓŻNE ROZLICZENIA**	**395.000,00**
	75818	**Rezerwy ogólne i celowe**	**395.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**395.000,00** 395.000,00 *395.000,00*
801		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**31.556.240,86**
	80101	**Szkoły podstawowe**	**20.637.613,69**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,* - świadczenia na rzecz osób fizycznych, **Wydatki majątkowe** w tym: - nakłady inwestycyjne - zakupy inwestycyjne	**20.523.014,69** 19.666.118,69 *16.448.896,00* *3.217.222,69* 856.896,00 **114.599,00** 75.000,00 39.599,00
	80103	***Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych***	***2.879.559,05***
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**2.879.559,05** 2.782.224,05 *2.300.322,00* *481.902,05* 97.335,00
	80104	**Przedszkola**	**2.226.331,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**2.226.331,00** 2.153.935,00 *1.821.972,00* *331.963,00* 72.396,00
	80107	**Świetlice szkolne**	**422.389,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**422.389,00** 407.392,00 *392.934,00* *14.458,00* 14.997,00
	80113	**Dowożenie uczniów do szkół**	**442.450,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**442.450,00** 442.450,00 *442.450,00*
	80146	**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**	**126.850,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**126.850,00** 126.850,00 *126.850,00*
	80148	**Stołówki szkolne i przedszkolne**	**2.684.346,40**
		Wydatki bieżące	**2.684.346,40**

		w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	 2.680.946,40 *1.143.146,00* *1.537.800,40* 3.400,00
	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**	**749.410,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**749.410,00** 749.410,00 *740.410,00* *9.000,00*
	80150	**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych**	**1.258.395,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**1.258.395,00** 1.258.395,00 *1.241.395,00* *17.000,00*
	80195	**Pozostała działalność**	**128.896,72**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym wydatki budżetu środków europejskich	**128.896,72** 4.700,00 *4.700,00* 124.196,72
851		**OCHRONA ZDROWIA**	**682.000,00**
	85153	**Zwalczanie narkomanii**	**45.500,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**45.500,00** 45.500,00 *42.000,00* *3.500,00*
	85154	**Przeciwdziałanie alkoholizmowi**	**159.500,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**159.500,00** 136.100,00 *100.299,00* *35.801,00* 23.400,00
	85195	**Pozostała działalność**	**477.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,* - dotacje na zadania bieżące **Wydatki majątkowe** w tym: - wydatki na realizację programów finansowanych z	**377.000,00** 60.000,00 *60.000,00* 317.000,00 **100.000,00** 100.000,00

		udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym wydatki budżetu środków europejskich	
852		**POMOC SPOŁECZNA**	**3.143.889,00**
	85202	**Domy pomocy społecznej**	**700.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**700.000,00** 700.000,00 *700.000,00*
	85203	**Ośrodki wsparcia**	**5.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - dotacje na zadania bieżące	**5.000,00** 5.000,00
	85205	**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**	**36.674,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**36.674,00** 36.674,00 *2.874,00* *33.800,00*
	85213	**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**	**22.343,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**22.343,00** 22.243,00 *22.243,00*
	85214	**Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**	**151.240,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**151.240,00** 500,00 *500,00* 150.740,00
	85215	**Dodatki mieszkaniowe**	**40.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**40.000,00** 40.000,00
	85216	**Zasiłki stałe**	**220.275,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**220.275,00** 1.000,00 *1.000,00* 219.275,00
	85219	**Ośrodki pomocy społecznej**	**1.381.007,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**1.381.007,00** 1.354.087,00 *1.152.022,00* *202.065,00* 26.920,00
	85228	**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**	**399.302,00**

		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia, składki od nich naliczane* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**399.302,00** 399.302,00 *361.430,00* *37.872,00*
	85230	**Pomoc w zakresie dożywiania**	**100.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**100.000,00** 100.000,00
	85295	**Pozostała działalność**	**88.048,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**88.048,00** 49.379,00 *11.967,00* *37.412,00* 38.669,00
854		**EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**	**45.000,00**
	85412	**Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży**	**30.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**30.000,00** 30.000,00 *30.000,00*
	85415	**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**	**15.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**15.000,00** 15.000,00
855		**Rodzina**	**2.726.517,00**
	85501	**Świadczenie wychowawcze**	**26.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**26.000,00** 26.000,00 *26.000,00*
	85502	**Świadczenia rodzinne , świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**2.294.752,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	**2.294.752,00** 288.152,00 *255.640,00* *32.512,00* 2.006.600,00
	85503	**Karta Dużej Rodziny**	**394,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**394,00** 394,00 *332,00* *62,00*
	85504	**Wspieranie rodziny**	**98.757,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**98.757,00** 98.757,00 *87.533,00* *11.224,00*

	85508	**Rodziny zastępcze**	**234.000,00**
		Wydatki bieżące: w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**234.000,00** 234.000,00 *234.000,00*
	85513	**Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**	**32.614,00**
		Wydatki bieżące: w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**32.614,00** 32.614,00 *32.614,00*
	85516	**System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3**	**40.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - dotacja na zadania bieżące	**40.000,00** 10.000,00 *10.000,00* 30.000,00
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**7.004.372,19**
	90001	**Gospodarka ściekowa i ochrona wód**	**30.000,00**
		Wydatki bieżące: w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,*	**30.000,00** 30.000,00 *30.000,00*
	90002	**Gospodarka odpadami komunalnymi**	**4.370.100,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,*	**4.370.100,00** 4.370.100,00 *68.100,00* *4.302.000,00*
	90003	**Oczyszczanie miast i wsi**	**928.502,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,*	**928.502,00** 928.502,00 *19.000,00* *909.502,00*
	90004	**Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**	**532.900,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* **Wydatki majątkowe** w tym: - wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym wydatki budżetu środków europejskich	**432.900,00** 432.900,00 *8.000,00* *424.900,00* **100.000,00** 100.000,00
	90005	**Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**	**130.000,00**
		Wydatki bieżące: w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* **Wydatki majątkowe**	**30.000,00** 30.000,00 *30.000,00* **100.000,00**

		w tym: - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	100.000,00
	90015	**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**763.915,62**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* **Wydatki majątkowe** w tym: - nakłady inwestycyjne	**580.000,00** 580.000,00 *580.000,00* **183.915,62** 183.915,62
	90019	**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**	**20.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**20.000,00** 20.000,00 *20.000,00*
	90026	**Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**	**38.500,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	**38.500,00** 38.500,00 *38.500,00*
	90095	**Pozostała działalność**	**190.154,57**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* **Wydatki majątkowe** w tym: - nakłady inwestycyjne	**165.514,57** 165.514,57 *3.000,00* *162.514,57* **24.640,00** 24.640,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**2.314.488,98**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**1.697.987,08**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - dotacje na zadania bieżące	**1.697.987,08** 247.987,08 *15.000,00* *232.987,08* 1.450.000,00
	92116	**Biblioteki**	**180.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - dotacja na zadania bieżące	**180.000,00** 180.000,00
	92120	**Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**	**100.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - dotacja na zadania bieżące	**100.000,00** 100.000,00
	92195	**Pozostała działalność**	**336.501,90**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego:	**140.878,87** 100.878,87

		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,* - dotacje na zadania bieżące **Wydatki majątkowe** w tym: - nakłady inwestycyjne - zakupy inwestycyjne	*3.650,00* *97.228,87* 40.000,00 **195.623,03** 170.623,03 25.000,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**1.110.269,48**
	92601	**Obiekty sportowe**	**568.000,00**
		Wydatki majątkowe w tym: - nakłady inwestycyjne - wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym wydatki budżetu środków europejskich	**568.000,00** 5.000,00 563.000,00
	92605	**Zadania w zakresie kultury fizycznej**	**360.270,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - dotacje na zadania bieżące	**360.270,00** 270,00 *270,00* 360.000,00
	92695	**Pozostała działalność**	**181.999,48**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* - dotacje na zadania bieżące **Wydatki majątkowe.** w tym: - nakłady inwestycyjne	**146.999,48** 106.999,48 *106.999,48* 40.000,00 **35.000,00** 35.000,00
		RAZEM :	**76.815.448,03**

Załącznik nr 3 do uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Toszku
z dnia ..... 2025 r.

Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu.

Wyszczególnienie	Klasyfikacja §	Planowana kwota 2026 r.
Przychody budżetu w tym:		**2.336.091,03**
- kredyty	952	2.331.894,31
- przychody jst wynikających z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 u.o.f.p	906	4.196,72
Dochody budżetu		**75.203.667,00**
Razem przychody i dochody budżetu		***77.539.758,03***
<u>Rozchody budżetu</u> w tym:		**724.310,00**
- raty kredytów	992	628.310,00
- raty pożyczek	992	96.000,00
Wydatki budżetu		**76.815.448,03**
Razem rozchody i wydatki budżetu		***77.539.758,03***

Załącznik nr 4 do uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Toszku
z dnia ..... 2025 r.

Dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych w roku 2026

1. Dotacje udzielane dla jednostek sektora finansów publicznych.

Dział	Rozdz.	Nazwa	Kwota dotacji	w tym		
				celowej	podmiotowej	przedmiotowej
600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**4.562.949,00**	**4.562.949,00**		
	60004	Lokalny transport zbiorowy	3.542.949,00	3.542.949,00		
	60014	Drogi publiczne powiatowe	1.000.000,00	1.000.000,00		
	60095	Pozostała działalność	20.000,00	20.000,00		
852		**Pomoc Społeczna**	**5.000,00**	**5.000,00**		
	85203	Ośrodki wsparcia	5.000,00	5.000,00		
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**1.630.000,00**	**180.000,00**	**1.450.000,00**	
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1.450.000,00		1.450.000,00	
	92116	Biblioteki	180.000,00	180.000,00		
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**100.000,00**		**100.000,00**	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	100.000,00		100.000,00	
		OGÓŁEM:	**6.297.949,00**	**4.747.949,00**	**1.550.000,00**	

2. Dotacje udzielane dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

Dział	Rozdz.	Nazwa	Kwota dotacji	w tym		
				celowej	podmiotowej	przedmiotowej
851		**OCHRONA ZDROWIA**	**317.000,00**	**317.000,00**		
	85195	Pozostała działalność	317.000,00	317.000,00		
855		**Rodzina**	**30.000,00**	**30.000,00**		
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	30.000,00	30.000,00		
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**100.000,00**	**100.000,00**		
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	100.000,00	100.000,00		
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**140.000,00**	**140.000,00**		
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	100.000,00	100.000,00		
	92195	Pozostała działalność	40.000,00	40.000,00		
926		**Kultura fizyczna**	**300.000,00**	**300.000,00**		
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	260.000,00	260.000,00		
	92695	Pozostała działalność	40.000,00	40.000,00		
		OGÓŁEM:	**887.000,00**	**887.000,00**		

Załącznik nr 5 do uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Toszku
z dnia ..... 2025 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami.

I. DOCHODY

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
750		**Administracja publiczna**	**96.633,00**
	75011	***Urzędy wojewódzkie***	***96.633,00***
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin/ ustawami	96.633,00
751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2.250,00**
	75101	***Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa***	***2.250,00***
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin/ ustawami	2.250,00
752		**Obrona narodowa**	**1.350,00**
	75212	***Pozostałe wydatki obronne***	***300,00***
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin/ ustawami	300,00
	75224	***Kwalifikacja wojskowa***	***1.050,00***
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym / ustawami	1.050,00
852		**Pomoc społeczna**	**15.212,00**
	85219	***Ośrodki pomocy społecznej***	***10.800,00***
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym / ustawami	10.800,00
	85295	***Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze***	***4.412,00***
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie /związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym / ustawami	4.412,00
855		**Rodzina**	**2.304.710,00**
	85502	***Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego***	***2.271.752,00***
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz	2.271.752,00

		innych zadań zleconych gminie /związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym/ ustawami	
	85503	***Karta Dużej Rodziny***	***344,00***
		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	344,00
	85513	***Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów***	***32.614,00***
		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	32.614,00
		DOCHODY OGÓŁEM :	**2.420.155,00**

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
750		**Administracja publiczna**	**96.633,00**
	75011	***Urzędy wojewódzkie***	***96.633,00***
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane* *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	96.633,00 96.633,00 *96.469,00* *164,00*
751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2.250,00**
	75101	***Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa***	***2.250,00***
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	2.250,00 2.250,00 *2.250,00*
752		**Obrona narodowa**	**1.350,00**
	75212	***Pozostałe wydatki obronne***	***300,00***
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	300,00 300,00 *300,00*
	75224	***Kwalifikacja wojskowa***	***1.050,00***
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.050,00 750,00 *750,00* 300,00
852		**Pomoc społeczna**	**15.212,00**
	85219	***Ośrodki pomocy społecznej***	***10.800,00***
		Wydatki bieżące w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.800,00 10.800,00
	85295	***Pozostała działalność***	***4.412,00***
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	4.412,00 4.412,00 *4.412,00*
855		**Rodzina**	**2.304.710,00**
	85502	***Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego***	***2.271.752,00***
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.271.752,00 265.152,00 *9.512,00* *255.640,00* 2.006.600,00
	85503	***Karta Dużej Rodziny***	***344,00***

		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań* *- wynagrodzenia i składki od nich naliczane*	344,00 344,00 *12,00* *332,00*
	85513	***Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów***	***32.614,00***
		Wydatki bieżące w tym: -wydatki jednostek budżetowych, z tego: *- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	32.614,00 32.614,00 *32.614,00*
		WYDATKI OGÓŁEM :	**2.420.155,00**

Załącznik nr 6 do uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Toszku
z dnia ..... 2025 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

I. DOCHODY

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
754		**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**	**850,00**
	75421	**Zarządzanie kryzysowe**	**850,00**
		-Dotacja celowa otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego	850,00
921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**300.000,00**
	92116	**Biblioteki**	**180.000,00**
		-Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego	180.000,00
	92195	**Pozostała działalność**	**120.000,00**
		-Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120.000,00
		OGÓŁEM :	**300.850,00**

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
754		**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**	**850,00**
	75421	**Zarządzanie kryzysowe**	**850,00**
		Wydatki bieżące w tym: -wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	850,00 850,00 *850,00*
921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**300.000,00**
	92116	**Biblioteki**	**180.000,00**
		Wydatki bieżące w tym: - dotacje na zadania bieżące	180.000,00 180.000,00
	92195	**Pozostała działalność**	**120.000,00**
		Wydatki majątkowe w tym: - nakłady inwestycyjne	120.000,00 120.000,00
		OGÓŁEM :	**300.850,00**

Załącznik nr 7 do uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Toszku
z dnia ..... 2025 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

I. DOCHODY

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
710		**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**	**500,00**
	71035	**Cmentarze**	**500,00**
		- Dotacja celowa otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	500,00
		OGÓŁEM :	**500,00**

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
710		**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**	**500,00**
	71035	**Cmentarze**	**500,00**
		Wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, z tego: - *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	500,00 500,00 *500,00*
		OGÓŁEM :	**500,00**

Załącznik nr 8 do uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Toszku
z dnia ..... 2025 r.

Wydatki jednostek pomocniczych gminy w ramach Funduszu Sołeckiego w 2026 r.
Wydatki ogółem z funduszu sołeckiego wynoszą: 467.894,55 zł

1. Sołectwo Boguszyce

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**4.200,00**
	60095	**Pozostała działalność**	**4.200,00**
		Wydatki bieżące	4.200,00
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**4.200,00**
	90015	**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**3.000,00**
		Wydatki majątkowe	3.000,00
	90095	**Pozostała działalność**	**1.200,00**
		Wydatki bieżące	1.200,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**12.553,86**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**5.753,86**
		Wydatki bieżące	5.753,86
	92195	**Pozostała działalność**	**6.800,00**
		Wydatki bieżące	6.800,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**6.800,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**6.800,00**
		Wydatki bieżące	6.800,00
		OGÓŁEM:	**27.753,86**

2. Sołectwo Ciochowice

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**20.200,00**
	90015	**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**18.200,00**
		Wydatki majątkowe	18.200,00
	90095	**Pozostała działalność**	**2.000,00**

		Wydatki bieżące	2.000,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**8.000,00**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**500,00**
		Wydatki bieżące	500,00
	92195	**Pozostała działalność**	**7.500,00**
		Wydatki bieżące	7.500,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**6.354,48**
	92695	**Pozostała działalność**	**6.354,48**
		Wydatki bieżące	6.354,48
		OGÓŁEM:	**34.554,48**

3. Sołectwo Kotliszowice

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**12.500,00**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**4.500,00**
		Wydatki bieżące	4.500,00
	92195	**Pozostała działalność**	**8.000,00**
		Wydatki bieżące	8.000,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**13.722,19**
	92695	**Pozostała działalność**	**13.722,19**
		Wydatki bieżące	13.722,19
		OGÓŁEM:	**26.222,19**

4. Sołectwo Kotulin

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**1.950,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**1.950,00**
		Wydatki bieżące	1.950,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**57.916,80**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**48.964,76**
		Wydatki bieżące	48.964,76

	92195	**Pozostała działalność**	**8.952,04**
		Wydatki bieżące	8.952,04
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**1.400,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**1.400,00**
		Wydatki bieżące	1.400,00
		OGÓŁEM:	**61.266,80**

5. Sołectwo Ligota Toszecka

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**1.200,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**1.200,00**
		Wydatki bieżące	1.200,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**23.931,33**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**13.381,33**
		Wydatki bieżące	13.381,33
	92195	**Pozostała działalność**	**10.550,00**
		Wydatki bieżące	10.550,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**2.500,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**2.500,00**
		Wydatki bieżące	2.500,00
		OGÓŁEM:	**27.631,33**

6. Sołectwo Paczyna

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**6.000,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**6.000,00**
		Wydatki bieżące	6.000,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**47.066,80**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**35.566,80**

		Wydatki bieżące	35.566,80
	92195	**Pozostała działalność**	**11.500,00**
		Wydatki bieżące	11.500,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**8.200,00**
	92601	**Obiekty sportowe**	**5.000,00**
		Wydatki majątkowe	5.000,00
	92695	**Pozostała działalność**	**3.200,00**
		Wydatki bieżące	3.200,00
		OGÓŁEM:	**61.266,80**

7. Sołectwo Paczynka

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**15.623,03**
	92195	**Pozostała działalność**	**15.623,03**
		Wydatki majątkowe	15.623,03
		OGÓŁEM:	**15.623,03**

8. Sołectwo Pawłowice

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**3.300,00**
	60016	**Drogi publiczne gminne**	**300,00**
		Wydatki bieżące	300,00
	60095	**Pozostała działalność**	**3.000,00**
		Wydatki bieżące	3.000,00
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**9.964,57**
	90015	**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**9.500,00**
		Wydatki majątkowe	9.500,00
	90095	**Pozostała działalność**	**464,57**
		Wydatki bieżące	464,57
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**3.400,00**
	92195	**Pozostała działalność**	**3.400,00**

		Wydatki bieżące	3.400,00
		OGÓŁEM:	**16.664,57**

9. Sołectwo Pisarzowice

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**3.000,00**
	60095	**Pozostała działalność**	**3.000,00**
		Wydatki bieżące	3.000,00
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**1.000,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**1.000,00**
		Wydatki bieżące	1.000,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**20.000,00**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**13.450,00**
		Wydatki bieżące	13.450,00
	92195	**Pozostała działalność**	**6.550,00**
		Wydatki bieżące	6.550,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**9.022,81**
	92695	**Pozostała działalność**	**9.022,81**
		Wydatki bieżące	9.022,81
		OGÓŁEM:	**33.022,81**

10. Sołectwo Płużniczka

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**4.500,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**4.500,00**
		Wydatki bieżące	4.500,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**20.370,79**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**15.170,79**
		Wydatki bieżące	15.170,79
	92195	**Pozostała działalność**	**5.200,00**
		Wydatki bieżące	5.200,00

926		**KULTURA FIZYCZNA**	**800,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**800,00**
		Wydatki bieżące	800,00
		OGÓŁEM:	**25.670,79**

11. Sołectwo Pniów

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
010		**ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**	**25.091,52**
	01008	**Pozostała działalność**	**25.091,52**
		Wydatki bieżące	25.091,52
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**6.000,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**6.000,00**
		Wydatki bieżące	6.000,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**23.900,00**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**16.900,00**
		Wydatki bieżące	16.900,00
	92195	**Pozostała działalność**	**7.000,00**
		Wydatki bieżące	7.000,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**700,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**700,00**
		Wydatki bieżące	700,00
		OGÓŁEM:	**55.691,52**

12. Sołectwo Proboszczowice

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**1.800,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**1.800,00**
		Wydatki bieżące	1.800,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**8.301,84**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**7.000,00**

		Wydatki bieżące	7.000,00
	92195	**Pozostała działalność**	**1.301,84**
		Wydatki bieżące	1.301,84
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**10.300,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**10.300,00**
		Wydatki bieżące Wydatki majątkowe	300,00 10.000,00
		OGÓŁEM:	**20.401,84**

13. Sołectwo Sarnów

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**1.800,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**1.800,00**
		Wydatki bieżące	1.800,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**30.199,54**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**12.999,54**
		Wydatki bieżące	12.999,54
	92195	**Pozostała działalność**	**17.200,00**
		Wydatki bieżące Wydatki majątkowe	7.200,00 10.000,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**2.800,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**2.800,00**
		Wydatki bieżące	2.800,00
		OGÓŁEM:	**34.799,54**

14. Sołectwo Wilkowiczki

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**4.500,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**4.500,00**
		Wydatki bieżące	4.500,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**10.424,99**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**7.000,00**
		Wydatki bieżące	7.000,00
	92195	**Pozostała działalność**	**3.424,99**
		Wydatki bieżące	3.424,99
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**12.400,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**12.400,00**
		Wydatki bieżące	12.400,00
		OGÓŁEM:	**27.324,99**

Załącznik nr 9 do uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Toszku
z dnia ..... 2025 r.

Wydatki gminy w ramach Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego w 2026 r.
Wydatki ogółem wynoszą 427.319,62 zł

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**25.000,00**
	70005	**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**25.000,00**
		Wyburzenie budynku gospodarczego przy placu biesiadnym w Kotliszowicach	***25.000,00***
		wydatki bieżące	25.000,00
		w tym:	
		wydatki jednostek budżetowych	25.000,00
		z tego:	
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	*25.000,00*
754		**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**	**98.933,00**
	75412	**Ochotnicze straże pożarne**	**98.933,00**
		Bezpieczny strażak – bezpieczny Kotulin	***23.933,00***
		wydatki bieżące	23.933,00
		w tym:	
		wydatki jednostek budżetowych	23.933,00
		z tego:	
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	*23.933,00*
		Doposażenie OSP Ciochowice w sprzęt ratowniczy i umundurowanie specjalistyczne – Działamy dla Was!	***25.000,00***
		wydatki bieżące	25.000,00
		w tym:	
		wydatki jednostek budżetowych	25.000,00
		z tego:	
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	*25.000,00*
		Dla Ciebie, Dla Nas – Inwestujemy w OSP	***25.000,00***
		wydatki bieżące	25.000,00
		w tym:	
		wydatki jednostek budżetowych	25.000,00
		z tego:	
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	*25.000,00*
		Modernizacja pomieszczeń socjalnych w OSP Pniów	***25.000,00***
		wydatki majątkowe	25.000,00
		w tym:	
		nakłady inwestycyjne	25.000,00
801		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**110.531,00**
	80101	**Szkoły podstawowe**	**110.531,00**
		Szatnia dla dzieci – remont w SP1	***25.000,00***
		wydatki bieżące	25.000,00
		w tym:	
		wydatki jednostek budżetowych	25.000,00
		z tego:	
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	*25.000,00*
		Wiata rowerowa dla uczniów SP w Pniowe	***25.000,00***
		wydatki majątkowe	25.000,00
		w tym:	

		zakupy inwestycyjne	25.000,00
		Nowoczesna pracownia matematyczna	***25.000,00***
		wydatki bieżące	25.000,00
		w tym:	
		wydatki jednostek budżetowych	25.000,00
		z tego:	
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	*25.000,00*
		Na ratunek – defibrylator AED + zestaw szkoleniowy	***25.000,00***
		wydatki bieżące	10.401,00
		w tym:	
		wydatki jednostek budżetowych	10.401,00
		z tego:	
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	*10.401,00*
		wydatki majątkowe	14.599,00
		w tym:	
		zakupy inwestycyjne	14.599,00
		Szkolny chill out – miejsce odpoczynku i wytchnienia	***10.531,00***
		wydatki bieżące	10.531,00
		w tym:	
		wydatki jednostek budżetowych	10.531,00
		z tego:	
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	*10.531,00*
852		**POMOC SPOŁECZNA**	**25.000,00**
	85295	**Pozostała działalność**	**25.000,00**
		Gmina Toszek dla seniora	***25.000,00***
		wydatki bieżące	25.000,00
		w tym:	
		wydatki jednostek budżetowych	25.000,00
		z tego:	
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	*25.000,00*
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**67.855,62**
	90015	**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**43.215,62**
		Wykonanie oświetlenia ternu przy świetlicy wiejskiej w Kotulinie	***18.500,00***
		wydatki majątkowe	18.500,00
		w tym:	
		nakłady inwestycyjne	18.500,00
		Wykonanie oświetlenia terenu przy ul. Leśniczówka w Ciochowicach	***24.715,62***
		wydatki majątkowe	24.715,62
		w tym:	
		nakłady inwestycyjne	24.715,62
	90095	**Pozostała działalność**	**24.640,00**
		Budowa sieci wodociągowej na terenie ROD Barbara w Toszku	***24.640,00***
		wydatki majątkowe	24.640,00
		w tym:	
		nakłady inwestycyjne	24.640,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIDZICTWA NARODOWEGO**	**75.000,00**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**25.000,00**
		Wyposażenie kuchni w świetlicy w Paczynie	***25.000,00***

		wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych z tego: *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań*	25.000,00 25.000,00 *25.000,00*
	92195	**Pozostała działalność**	**50.000,00**
		Scena z podestów wydatki majątkowe w tym: zakupy inwestycyjne ***Parking przy świetlicy w Ligocie Toszeckiej*** wydatki majątkowe w tym: nakłady inwestycyjne	***25.000,00*** 25.000,00 25.000,00 ***25.000,00*** 25.000,00 25.000,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**25.000,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**25.000,00**
		Bezpieczny plac zabaw w Sarnowie wydatki majątkowe w tym: nakłady inwestycyjne	***25.000,00*** 25.000,00 25.000,00
		OGÓŁEM:	**427.319,62**

Załącznik nr 10 do uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Toszku
z dnia ..... 2025 r.

Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład

I. DOCHODY

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan na 2026 r.
600		**Transport i łączność**	**7.477.348,00**
	60016	**Drogi publiczne gminne**	**7.477.348,00**
		dochody majątkowe w tym: środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład	7.477.348,00 7.477.348,00
RAZEM:			**7.477.348,00**

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan na 2026 r.
600		**Transport i łączność**	**7.477.348,00**
	60016	**Drogi publiczne gminne**	**7.477.348,00**
		wydatki majątkowe w tym: wydatki poniesione ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład	7.477.348,00 7.477.348,00
RAZEM:			**7.477.348,00**

Uzasadnienie do budżetu Gminy Toszek na rok 2026

1. **Dochody budżetu**

Według działów klasyfikacji budżetowej planowane **dochody** przedstawiają się następująco:

010	Rolnictwo i łowiectwo	170.000,00 zł
600	Transport i łączność	7.494.348,00 zł
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.665.000,00 zł
710	Działalność usługowa	118.770,00 zł
750	Administracja publiczna	111.633,00 zł
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, Kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.250,00 zł
752	Obrona narodowa	1.350,00 zł
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.850,00 zł
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	43.708.114,00 zł
758	Różne rozliczenia	12.606.761,00 zł
801	Oświata i wychowanie	1.529.916,00 zł
852	Pomoc społeczna	694.315,00 zł
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	30.000,00 zł
855	Rodzina	2.376.260,00 zł
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.778.000,00 zł
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	300.000,00 zł
926	Kultura fizyczna	612.100,00 zł
RAZEM		**75.203.667,00 zł**

Opis źródeł pochodzenia dochodów

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo – 170.000,00 zł

Rozdział 01095
dochody bieżące – 170.000,00 zł
- źródłem dochodów są wpływy z dzierżawy gruntów rolnych *(zaplanowano na poziomie br.)*

W dziale 600 Transport i łączność – 7.494.348,00 zł

Rozdział 60016
Dochody majątkowe – 7.477.348,00 zł
- zaplanowano dochody na dofinansowanie z Rządowego Programu „Polski Ład„ na przebudowę dróg gminnych ul. Polna, ul. Ks. Jana Twardowskiego i ul. Dr Ludwika Guttmana w Toszku wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego – *kwota 7.477.348,00 zł* – (na podstawie otrzymanej promesy)

Rozdział 60020
dochody bieżące – 17.000,00 zł
- zaplanowano dochody z tytułu: wpływów opłaty za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych na terenie gminy Toszek z art. 16 ustawy z 16.12.2010r. o publicznym transporcie zbiorowym - *17.000,00 zł (wzrost o 142,86 %) - zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w br.*

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa – 1.665.000,00 zł

Rozdział 70005
dochody bieżące – 203.000,00 zł
-opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebność – *10.000,00 zł (wzrost o 900 %) - wg. przewidywanego wykonania br.*
- opłata adiacencka – *20.000,00 zł (spadek o 33,33 %) – zaplanowano na postawie przewidywanego wykonania br.*
- wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości – *23.000,00 zł (zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w br.)*
- czynsze za lokale użytkowe – *150.000,00 zł (wzrost o 42,86 %) - wg. przewidywanego wykonania br.*

dochody majątkowe – 650.000,00 zł
- wpływy ze sprzedaży mienia –*650.000,00 zł (wzrost o 30 %) - zaplanowano wpływy z następujących sprzedaży w Toszku i na terenie Gminy Toszek z uwzględnieniem ryzyka nierozstrzygnięcia wszystkich postępowań :*

- 12 lokali mieszkalnych na terenie Miasta i Gminy Toszek,
- 23 działki budowlane,
- 2 działki zabudowane,

- 7 działek powstałych po scaleniu i podziale działek,

- wpływy z opłaty za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności przez osoby fizyczne – *12.000,00 zł (wzrost o 20 %) - wg. przewidywanego wykonania br.*

Rozdział 70007
dochody bieżące – 800.000,00
- czynsze za lokale mieszkalne – *800.000,00 zł (zaplanowano na poziomie br.)*

W dziale 710 Działalność usługowa –118.770,00 zł

Rozdział 71004
dochody bieżące - 118.270,00
- dotacje na sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego- Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności- 118.770,00 zł - *dotacje zaplanowano zgodnie z zapowiedzią ministerstwa i planowanymi wydatkami na realizację tego zadania*

Rozdział 71035
dochody bieżące- 500,00
- dotacje na utrzymanie miejsc pamięci -500,00 zł *(na podstawie porozumienia)*

W dziale 750 Administracja publiczna –111.633,00 zł

Rozdział 75011
dochody bieżące – 96.633,00 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Śląskiego do projektu budżetu na 2026 r.

Rozdział 75095
dochody bieżące – 15.000,00 zł
- wpływy z tyt. kosztów upomnień – *15.000,00 zł (spadek o 13,80 %) –zaplanowano po uwzględnieniu przewidywanego wykonania* br.)

W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 2.250,00 zł

Rozdział 75101
dochody bieżące – 2.250,00 zł
- zaplanowana kwota 2.250,00 zł to dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców. Kwota zaplanowana została na podstawie zawiadomienia otrzymanego z Krajowego Biura Wyborczego/ Delegatura w Katowicach

W dziale 752 Obrona narodowa – 1.350,00 zł

Rozdział 75212
dochody bieżące – 300,00 zł
- zaplanowano kwotę 300,00 *zł*, jest to dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na szkolenia obronne administracji publicznej i przedsiębiorców - *zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Śląskiego*

Rozdział 75224
dochody bieżące – 1.050,00 zł
- zaplanowano kwotę *1.050,00 zł,* jest to dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej - *zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Śląskiego*

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 4.850,00 zł

Rozdział 75412
dochody bieżące 4.000,00 zł
- wpływy z wynajmu pomieszczeń – 4.0*00,00 zł (wzrost o 2,56 %) - wg. przewidywanego wykonania br.*

Rozdział 75421
dochody bieżące – 850,00 zł
- dotacja z powiatu na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego (konserwacja systemu alarmowania i ostrzegania ludności) - *zgodnie z informacją otrzymaną ze Starostwa Powiatowego w Gliwicach- 850,00 zł.*

W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 43.708.114,00 zł

Rozdział 75601

Dochody bieżące – 30.000,00 zł

- wpływy z podatku opłacanego w formie karty podatkowej - *30.000,00 zł - (zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w br.)*

Rozdział 75615
dochody bieżące – 5.115.500,00 zł
- podatek od nieruchomości – *4.560.000,00 zł (wzrost o 0,22 %) – zaplanowano na postawie przewidywanego wykonania br. i wzrostu stawek podatków o 4,5%*
- podatek rolny - *450.000,00 zł wg. przewidywanego wykonania br. i uwzględnieniu stawek na rok 2026*
- podatek leśny – *50.000,00 zł – zł (spadek o 23,07 %) – zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania br. i uwzględnieniu stawek na rok 2026*
- podatek od środków transportowych - *45.000,00 zł (wzrost o 12,50 %) – zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania br.*
- podatek od czynności cywilnoprawnych - *5.000,00 zł (zaplanowano wg przewidywanego wykonania br.)*
- odsetki od nieterminowych wpłat – *5.500,00 zł zaplanowano wg. przewidywanego wykonania br.*

Rozdział 75616
dochody bieżące – 6.117.000,00 zł
- podatek od nieruchomości – *3.889.000,00 zł (wzrost o 19,66 %) - w związku ze wzrostem stawek podatkowych i planowanym wpływem zaległości podatkowej w wysokości około 700.000,00 zł w związku z planowaną licytacją majątku dłużnika*
- podatek rolny – *1.300.000,00 zł (spadek o 7,1 %) - zaplanowano wg. przewidywanego wykonania br.*
- podatek leśny – 8*.000,00 zł (spadek o 11,11 %) - zaplanowano wg. przewidywanego wykonania br. i uwzględnieniu stawek na rok 2026*
- podatek od środków transportowych - *300.000,00 zł (spadek o 9,09 %) - zaplanowano wg. przewidywanego wykonania br.*
- podatek od spadków i darowizn - *50.000,00 zł (na poziomie br.- wg. przewidywanego wykonania br.)*
- opłata targowa – *30.000,00 zł (zaplanowano na poziomie br.)*
- opłata od czynności cywilnoprawnych - *500.000,00 zł (wzrost o 25 % - zaplanowano wg przewidywanego wykonania br.)*
- odsetki od nieterminowych wpłat - *40.000,00 zł (na poziomie br.- wg. przewidywanego wykonania br.)*

Rozdział 75618
dochody bieżące - 292.000,00 zł
- opłata skarbowa -*35.000,00 zł (na poziomie br. roku - wg. przewidywanego wykonania br.)*
- opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych - *205.000,00 zł – (wzrost o 5,13 % - zaplanowano wg przewidywanego wykonania br.)*
- wpływy za zajęcie pasa drogowego – *50.000,00 zł (na poziomie br. zaplanowano wg. przewidywanego wykonania br.)*
- wpływy z różnych opłat- udzielenie ślubu poza siedzibą USC- 2000,00- na poziomie br.

Rozdział 75621
dochody bieżące – 31.903.614,00 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 31.*723.011,00 zł* (wzrost *o 14,28 % tj. 3,963,777,66 zł) - wg. pisma z Ministerstwa Finansów*
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – *180.603,00 zł – (wzrost o 177,66 %) wg. pisma z Ministerstwa Finansów*

Rozdział 75624
dochody bieżące – 250.000,00 zł
- wpływy z dywidend – *250.000,00 zł - zgodnie z wstępną informacją o zysku wypracowanym przez spółki z udziałem gminy*

W dziale 758 Różne rozliczenia – 12.606.761,00 zł

Rozdział 75814
dochody bieżące – 100.000,00 zł
- zaplanowano odsetki od środków gromadzonych na rachunkach bankowych – (*zaplanowano wg przewidywanego wykonania br.)*
Rozdział 75834
dochody bieżące – 12.506.761,00 zł
- subwencja ogólna z budżetu państwa- 12.506.761,00 zł zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów

W dziale 801 Oświata i wychowanie – 1.529.916,00 zł

Rozdział 80101
dochody bieżące – 33.020,00 zł
- wpłaty z tytułu czynszów i wynajmu pomieszczeń szkół – *32.820,00 zł (wzrost o 28,66%) zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania br.*
- wpływy z różnych opłat- 200,00 zł (spadek o 66,67 %) zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania br.

Rozdział 80103
dochody bieżące – 64.724,00 zł
- wpłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych – *64.724,00 zł (wzrost o 15,60 %) -zaplanowano na podstawie liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego*

Rozdział 80104
dochody bieżące – 50.000,00 zł
- wpłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego – *50.000,00* zł *(wzrost o 11,11%) zaplanowano na podstawie liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego*

Rozdział 80148
dochody bieżące – 1.262.172,00 zł
- wpływy z opłat za wyżywienie w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych – *731.257,00 zł* (*wzrost o 24,31 %) - zaplanowano na podstawie złożonych deklaracji przez rodziców*
- wpływy z opłat za wyżywienie w szkołach - *530.915,00 zł (spadek o 1,27 %, zaplanowano na podstawie złożonych deklaracji przez rodziców*

Rozdział 80195
dochody bieżące – 120.000,00 zł
- dotacja na projekt „Przedszkola na start – wysoki poziom edukacji przedszkolnej w Gminie Toszek" – *120.000,00 zł w ramach Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (Europejskie Fundusze Społeczne +)*

W dziale 852 Pomoc społeczna – 694.315,00 zł

Rozdział 85205
dochody bieżące – 6.000,00 zł
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy- wg. Pisma od Wojewody Śląskiego

Rozdział 85213
dochody bieżące – 22.343,00 zł
- dotacja na dofinansowanie zadań własnych - *opłacenie składek zdrowotnych za osoby uprawnione – 22.243,00 zł - wg. pisma od Wojewody Śląskiego*
- zwrot świadczeń nienależnie pobranych w latach ubiegłych *100,00 zł – zaplanowano na poziomie br.*

Rozdział 85214
dochody bieżące – 97.026,00 zł
- dotacja na dofinansowanie zadań własnych, wypłata zasiłków dla podopiecznych *96.526,00zł (wg. pisma od Wojewody Śląskiego)*
- zwrot świadczeń nienależnie pobranych w latach ubiegłych *500,00 zł – zaplanowano na poziomie br.*

Rozdział 85216
dochody bieżące – 220.275,00 zł
- dotacja na dofinansowanie zadań własnych, wypłata zasiłków stałych dla podopiecznych *219.275,00 zł - wg. pisma od Wojewody Śląskiego*
- zwrot świadczeń nienależnie pobranych w latach ubiegłych *1.000,00 zł – zaplanowano na poziomie br.*

Rozdział 85219
dochody bieżące – 189.420,00 zł
- dotacje, wsparcie finansowe realizacji zadań pomocy społecznej *10.800,00 zł - wg. pisma od Wojewody Śląskiego- zadanie zlecone*

- dotacje, wsparcie finansowe realizacji zadań pomocy społecznej *178.620,00 zł - wg. pisma od Wojewody Śląskiego- zadanie własne*

Rozdział 85228
dochody bieżące – 95.000,00 zł
- wpływy za świadczenie usług opiekuńczych - *95.000,00 zł - (wzrost o 26,67 % - zaplanowano wg. przewidywanego wykonania br.)*

Rozdział 85230
dochody bieżące – 59.839,00 zł
- dotacja, pomoc państwa w zakresie dożywiania – *59.839,00 zł - wg. pisma od Wojewody Śląskiego – zadania własne*

Rozdział 85295
dochody bieżące – 4.412,00 zł
- dotacja, wsparcie finansowe zadań i programów pomocy społecznej – *4.412,00 zł - wg. pisma od Wojewody Śląskiego – zadania zlecone*

W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 30.000,00 zł

Rozdział 85412
dochody bieżące – 30.000,00 zł
- wpłaty rodziców na zorganizowanie wyjazdów na „ zieloną szkołę" – *30.000,00 zł (spadek o 71,78 % - zaplanowano wg liczby dzieci klas trzecich i czwartych)*

W dziale 855 Rodzina – 2.376.260,00 zł

Rozdział 85501
dochody bieżące – 26.000,00 zł

- odsetki od świadczeń nienależnie pobranych - *6.000,00 zł (wzrost o 100%) zaplanowano wg. przewidywanego wykonania br.)*
- zwroty świadczeń nienależnie pobranych w latach ub. - *20.000,00 zł. zł (zaplanowano wg. przewidywanego wykonania br.)*

Rozdział 85502
dochody bieżące – 2.309.752,00 zł

- odsetki od świadczeń nienależnie pobranych – *3.000,00 zł zaplanowano wg. przewidywanego wykonanie w br.*
- zwroty świadczeń nienależnie pobranych w latach ub. - *20.000,00 zł. -zaplanowano wg. przewidywanego wykonanie w br.*

- dotacja, świadczenia rodzinne oraz z funduszu alimentacyjnego – *2.263.504,00 zł (spadek o 7,29 %) - wg. pisma od Wojewody Śląskiego – zadania zlecone*
- dotacja, wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny - *8.248,00 zł - wg. pisma od Wojewody Śląskiego – zadania zlecone*
- dochody jst z tytułu realizacji dochodów z zadań zleconych na rzecz budżetu państwa – 15.000,00 zł (wzrost o 50%) *zaplanowano według przewidywanego wykonania br.*

Rozdział 85503
dochody bieżące – 394,00 zł

- dotacja na wydatki związane z wydawaniem Karty Dużej Rodziny – *344,00 zł - wg. pisma od Wojewody Śląskiego – zadania zlecone*
-zwroty świadczeń nienależnie pobranych w latach ub. - *50,00 zł - zaplanowano wg. przewidywanego wykonanie w br.*

Rozdział 85504
dochody bieżące – 7.500,00 zł

- dotacja na wydatki związane z wspieraniem rodziny i pieczy zastępczej– 7.500*,00 zł - wg. pisma od Wojewody Śląskiego – zadania własne*

Rozdział 85513
dochody bieżące – 32.614,00 zł
- dotacja na zadania zlecone, opłacenie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione – *32.614,00 zł - (wg. pisma od Wojewody Śląskiego) – zadania zlecone*

<u>W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 3.778.000,00 zł</u>

Rozdział 90002
dochody bieżące – 3.600.000,00 zł
- wpływy z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych – *3.600.000,00 zł (na poziomie br.- wyliczono wg. złożonych deklaracji przewidywanego wykonania br.)*

Rozdział 90005
dochody bieżące – 35.000,00 zł
- środki na realizację programu „ Czyste powietrze ”- 35.000,00 zł
dochody majątkowe – 100.000,00 zł
- środki na wypłaty dla beneficjentów końcowych dotacji w ramach programu „Ciepłe mieszkanie”- 100.000,00 zł
Rozdział 90019
dochody bieżące – 20.000,00 zł
- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - *20.000,00 zł (na poziomie br.)*

Rozdział 90026
dochody bieżące – 23.000,00 zł
- wpływy z tyt. kosztów komorniczych i egzekucyjnych dotyczących opłaty za odbiór opadów komunalnych - *15.000,00 zł. (wg. przewidywanego wykonania br.)*

- odsetki od nieterminowych wpłat dotyczących opłaty za odbiór odpadów komunalnych – 8.000,00 zł. (spadek o 48,39 % - wg przewidywanego wykonania br.)

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 300.000,00 zł

Rozdział 92116
dochody bieżące – 180.000,00 zł
- dotacja z powiatu na realizację i obsługę zadań biblioteki powiatowej – *180.000,00 zł (na podstawie porozumienia z powiatem)*

Rozdział 92195
dochody majątkowe – 120.000,00 zł
- pomoc finansowa z budżetu Województwa Śląskiego w formie dotacji - *120.000,00 zł* (*Marszałkowski Konkurs pn. „ Inicjatywa Sołecka " w 2026 roku).*

W dziale 926 Kultura fizyczna 612.100,00 zł

Rozdział 92601
dochody bieżące – 309.100,00 zł
- zaplanowano wpływy z tytułu dzierżawy boiska „Orlik" i Hali widowiskowo-sportowej – *309.000,00 zł. – zgodnie z zawartymi umowami*
dochody majątkowe – 303.000,00 zł
- dotacja na realizację zadania „Budowa skateparku w Toszku" w ramach zintegrowanych inwestycji lokalnych - *303.000,00 zł*

2. **Wydatki budżetu**

Limit wydatków w budżecie Gminy Toszek na rok 2026 ustalony został w oparciu o możliwości finansowe gminy i zamyka się kwotą **76.815.448,03 zł**, co stanowi zmniejszenie o 1,31 % w odniesieniu do planowanych wydatków w 2025 roku. W ramach wydatków ogółem na wydatki bieżące na realizację zadań własnych i zleconych zaplanowano kwotę **64.991.322,38 zł**. co stanowi 84,6 % zaplanowanych wydatków ogółem na 2026 rok, natomiast na wydatki i zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę **11.824.125,65 zł**, co stanowi 15,4 % zaplanowanych wydatków ogółem na rok 2026.

Zestawianie planowanych wydatków wg zadań budżetowych prezentuje poniższa tabela

Planowane wydatki budżetu Gminy Toszek na rok 2026
wg zadań budżetowych

Dział/ rozdział/ paragraf	Nazwa działu/ rozdziału /dysponent Planowane zadania	Plan wydatków 2025 w zł
010	**Rolnictwo i łowiectwo**	**109.103,52**
01008	***Melioracje wodne***	***70.091,52***
§	**EK dysponent – wydatki bieżące**	**45.000,00**
4270	Konserwacja oraz bieżące utrzymanie rowów (Ciochowice, Ligota Toszecka, Paczyna) oraz wykaszanie i odmulanie rowów według potrzeb	40,000,00
4300	Zadymianie rur odprowadzających nieczystości płynne do rowów oraz zaślepianie nielegalnych od prowadzeń	5.000,00
§	**IM dysponent – wydatki bieżące funduszu sołeckiego**	**25.091,52**
§ zg. z zał.	Wydatki z funduszu sołeckiego	25.091,52
01030	***Izby rolnicze***	***39.000,00***
§	**Dysponent FN II – wydatki bieżące**	**39.000,00**
2850	Opłata w wysokości 2% odpisu z podatku rolnego przekazywanego na rzecz Śląskiej Izby Rolniczej	39.000,00
01095	***Pozostała działalność***	***12,00***
§	**IM dysponent – wydatki bieżące**	**12,00**
4430	Czynsz dzierżawny za dzierżawę działki w Wilkowiczkach	12,00
500	**Handel**	**45.975,00**
50095	***Pozostała działalność***	***45.975,00***
§	**MB dysponent – wydatki bieżące**	**45.975,00**
4260	Utrzymanie targowiska – energia elektryczna oraz woda dostarczana na plac targowy	4.000,00
4300	Utrzymanie czystości na terenie placu targowego	41.975,00
600	**Transport i łączność**	**13.088.297,00**
60004	***Lokalny transport zbiorowy***	***3.542.949,00***
§	**BR dysponent – wydatki bieżące**	**3.542.949,00**
2900	Wpłaty Gminy na rzecz Górnośląsko- Zagłębiowskiej Metropolii na realizację zadań z zakresu gminnych przewozów pasażerskich dla gmin niewchodzących w skład związku	3.542.949,00
60014	***Drogi publiczne powiatowe***	***1.000.000,00***
§	**BD dysponent – wydatki majątkowe**	**1.000.000,00**
6300	pomoc finansowa dla Powiatu na budowę chodnika w ciągu drogi powiatowej 2912S w Sarnowie	1.000.000,00
60016	***Drogi publiczne i gminne***	***8.313.648,00***
§	**BD dysponent – wydatki bieżące**	**336.000,00**
4210	Zakup materiałów do doraźnych napraw na drogach gminnych	6.000,00
4270	Remonty cząstkowe dróg gminnych, bieżące remonty urządzeń i infrastruktury na drogach gminnych,	200.000,00
4300	Bieżące utrzymanie dróg, przeglądy dróg, oznakowanie dróg, koszenie poboczy, utwardzenie drogi i położenie kostki	130.000,00

	brukowej na ul. M. Curie-Skłodowskiej, ul. Mickiewicza oraz Głowackiego (projekt i pozwolenie na budowę)	
§	**IM dysponent – wydatki bieżące funduszu sołeckiego**	**300,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z funduszu sołeckiego	300,00
§	**MB dysponent – wydatki majątkowe**	**7.977.348,00**
6050	Wkład własny i inspektor nadzoru dla zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych ul. Polna, ul. ks. Jana Twardowskiego i ul. dr. Ludwika Guttmana w Toszku wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego – poprawa stanu technicznego	500.000,00
6370	Wykonanie modernizacji dróg gminnych dla zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych ul. Polna, ul. ks. Jana Twardowskiego i ul. dr. Ludwika Guttmana w Toszku wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego – poprawa stanu technicznego – Polski Ład	7.477.348,00
60020	***Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych***	***40.000,00***
§	**BD dysponent – wydatki bieżące**	**40.000,00**
4210	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	5.000,00
4270	Remonty przystanków	10.000,00
4300	Utrzymanie czystości na przystankach na terenie Centrum Przesiadkowego	25.000,00
60021	***Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych***	***121.500,00***
§	**AgB dysponent – wydatki bieżące**	**121.500,00**
4260	Zakup energii, gazu , wody na terenie Centrum Przesiadkowego	55.000,00
4300	Utrzymanie czystości	65.000,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług internetowych	1.500,00
60095	***Pozostała działalność***	***70.200,00***
§	**IM dysponent – wydatki bieżące funduszu sołeckiego**	**10.200,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z funduszu sołeckiego	10.200,00
§	**BD dysponent – wydatki bieżące**	**15.000,00**
4210	Zakup i montaż znaków drogowych	5.000,00
4300	Wykonanie docelowej organizacji ruchu dla wskazanych dróg gminnych oraz projekt organizacji ruchu oraz oznakowanie skrzyżowania ul. Wiejska oraz Szkolna w Kotliszowicach	10.000,00
§	**BD dysponent – wydatki majątkowe**	**25.000,00**
6060	Wydatki na zakup i montaż wiat przystankowych	25.000,00
§	**BR dysponent – wydatki majątkowe**	**20.000,00**
6220	Utworzenie infrastruktury niezbędnej do uruchomienia przystanku autobusowego w Pyskowicach – dofinansowanie dla Gminy Pyskowice	20.000,00
700	**Gospodarka mieszkaniowa**	**2.618.600,00**
70004	***Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej***	***68.000,00***
§	**Dysponent FN II – wydatki bieżące**	**68.000,00**
4520	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	68.000,00
70005	***Gospodarka gruntami i nieruchomościami***	***1.498.600,00***
§	**IM dysponent – wydatki bieżące**	**5.000,00**
4260	Wydatki osiedla Oracze	600,00
4300	Wydatki osiedla Oracze	400,00
	Ogłoszenia prasowe, publikacje	2.000,00
4610	Koszty postępowania sądowego	2.000,00

§	**SKN dysponent – wydatki bieżące**	**78.600,00**
4300	Ogłoszenia prasowe	8.000,00
4390	Operaty szacunkowe, inwentaryzacje, opinie architektoniczne	50.000,00
4430	Opłaty sądowe, notarialne	15.000,00
4500	Opłata za podatek leśny za rok 2026	2.000,00
4520	Środki konieczne do uiszczenia opłaty z tytułu użytkowania wieczystego za działki nr 655/20, 656/20, 662/33 w Toszku oraz obręb Paczyna 137/3, 140/49, 142/4, 145/6, 147/6, 149/6, 151/6, 154/6, 157/7, 160/8, 163/9, 248/2, 250/5	2.400,00
4610	Koszty postępowań sądowych	1.200,00
§	**ECZ dysponent-wydatki bieżące**	**53.000,00**
4210	Zakup garaży blaszanych	5.000,00
4300	Utwardzenie terenu pod garaże blaszane	8.000,00
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	20.000,00
4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	20.000,00
§	**AgB dysponent-wydatki bieżące**	**50.000,00**
4400	Wynagrodzenie administratora za zarządzanie lokalami mieszkalnymi stanowiącymi własność gminy	50.000,00
§	**ECZ dysponent-wydatki majątkowe**	**1.200.000,00**
6060	Regulowanie stanu prawnego nieruchomości będących własnością osób fizycznych i prywatnych, m.in. ul. Kwiatowa w Paczynie, zakup „Browaru" w Toszku	1.200.000,00
§	**MB dysponent-wydatki majątkowe**	**87.000,00**
6050	Rozbudowa budynku gospodarczego osiedla Oracze	87.000,00
§	**TBO dysponent-wydatki bieżące**	**25.000,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego	25.000,00
70007	***Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy***	***1.052.000,00***
§	**AgB dysponent-wydatki bieżące**	**1.052.000,00**
4210	Zakup materiałów do doraźnych remontów lokali	8.000,00
4260	Opłata za wodę i energię	45.000,00
4270	Techniczne utrzymanie budynków, remontów budynków gminnych (w tym: remonty dachów, wymiana przewodów kominowych, naprawy schodów, wymiany instalacji elektrycznej, izolacja budynków)	220.000,00
4300	Utrzymanie mieszkaniowego zasobu Gminy, opłaty za kanalizację, wywóz nieczystości płynnych, przeglądy budynków gminnych, usługi porządkowe	600.000,00
4390	Opinie, ekspertyzy	10.000,00
4400	Wynagrodzenie administratora za zarządzanie lokalami mieszkalnymi stanowiącymi własność gminy	154.000,00
4430	Opłaty za dokonywanie zmian udziałów we wspólnotach mieszkaniowych oraz korygowanie aktów prawnych	5.000,00
4610	Koszty postępowania sądowego	10.000,00
710	**Działalność usługowa**	**207.520,00**
71004	***Plany zagospodarowania przestrzennego***	***94.020,00***
§	**JD dysponent – wydatki bieżące**	**94.020.00**
3030	Diety członków komisji urbanistycznej	10.000,00

3037	Opinie komisji urbanistycznej dotyczące planu ogólnego gminy w ramach Krajowego Planu Odbudowy	10.000,00
4300	Wykonanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego „Pniów”- fotowoltaika oraz ogłoszenia w prasie	22.703,00
4307	Wykonanie projektu zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	41.160,00
4309	Wykonanie projektu planu ogólnego gminy, ogłoszenia prasowe	10.157,00
71005	***Prace geologiczne (nie inwestycyjne)***	***4.100,00***
§	**SKN dysponent – wydatki bieżące**	**4.100,00**
4390	Wykonanie ekspertyz i opinii	4.100,00
71012	***Zadania z zakresu geodezji i kartografii***	***50.200,00***
§	**SKN dysponent – wydatki bieżące**	**50.200,00**
4300	Dokumentacja geodezyjna oraz prace geodezyjne	50.000,00
4430	Opłaty za pełnomocnictwa	200,00
71035	***Cmentarze***	***59.200,00***
§	**MB dysponent – wydatki bieżące**	**59.200,00**
4260	Opłaty za wodę	2.000,00
4300	Utrzymanie cmentarza komunalnego oraz utrzymanie Grobu Zbiorowego Ofiar NK WD (koszenie traw, wywóz nieczystości, usunięcie suchych drzew i połamanych gałęzi, formowanie grobów, administrowanie cmentarza)	57.200,00
750	**Administracja publiczna**	**10.766.882,00**
75011	***Urzędy wojewódzkie***	***516.294,00***
§	**LF dysponent – zadania zlecone – wydatki bieżące**	**164,00**
4210	Zakup materiałów i wyposażenia dla bezpieczeństwa i zarzadzania kryzysowego	164,00
§	**SZ dysponent – wydatki bieżące**	**17.000,00**
4210	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: druki ozdobne dla aktów urodzeń, małżeństw, zgonu, publikacje, upominki dla Jubilatów „Złote gody”, „Diamentowe Gody”, kosze okolicznościowe dla jubilatów 90-lecie i 95-lecie, wyposażenie Referatu i sali ślubów	12.000,00
4300	Zakup usług pozostałych w tym: organizacja uroczystości dla jubilatów - "Złote Gody" i "Diamentowe Gody"	5.000,00
§	**BR dysponent – wydatki bieżące**	**16.500,00**
4210	Zakup materiałów i wyposażenia (art. biurowe, środki czystości, druki, drobny sprzęt)	1.000,00
4260	Zakup energii, gazu, wody	7.000,00
4270	Zakup usług remontowych (drobne remonty, serwis sprzętu)	3.000,00
4300	Zakup usług pozostałych (kanalizacja, usługi pocztowe)	3.500,00
4360	Opłaty związane z zakupem usług telekomunikacyjnych	2.000,00
§	**DC dysponent – zadania zlecone – wydatki bieżące**	**96.469,00**
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników ZK	3.710,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników SO	77.080,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne ZK	640,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne SO	13.051,00
4120	Składki na Fundusz Pracy ZK	98,00
4120	Składki na Fundusz Pracy SO	1.890,00

§	**DC dysponent – wydatki bieżące**	**386.161,00**
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	319.250,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54.089,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	7.822,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5.000,00
75022	***Rada gmin (miast i miast na prawach powiatu)***	***282.750,00***
§	**ABT dysponent – Rada Miejska - wydatki bieżące**	**282.750,00**
3030	Diety radnych, podróże służbowe krajowe i zagraniczne, szkolenia radnych	241.000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	50,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia na protokołowanie posiedzeń komisji Rady Miejskiej w Toszku	2.500,00
4210	Zakup materiałów związanych z obsługą i organizacją posiedzeń Rady Miejskiej w Toszku, zakup nagród związanych z konkursami pod patronatem Rady Miejskiej w Toszku,	18.000,00
4220	Zakup środków żywności	8.000,00
4300	Zakup usług gastronomicznych, transportowych i pozostałych, zakup kredytów do wysyłki wiadomości SMS w systemie eSesja	12.000,00
4360	Opłata z tytułu zakupu usług internetowych dla Przewodniczącego RM w Toszku	700,00
75023	***Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)***	***7.341.329,00***
§	**DC dysponent – wydatki bieżące**	**5.947.829,00**
3020	Dofinansowania dla pracowników Urzędu Miejskiego w Toszku do zakupu odzieży roboczej i obuwia oraz zwrot części poniesionych kosztów na zakup okularów korygujących wzrok	7.000,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4.321.100,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne (tzw. 13-tka) pracowników	320.000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	735.100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	103.700,00
4140	Wpłata na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100.000,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)	10.000,00
4210	Zakup identyfikatorów, legitymacji służbowych oraz podpisów kwalifikowanych dla pracowników Urzędu Miejskiego w Toszku	6.000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych – badania profilaktyczne pracowników	20.000,00
4300	Zakup usług pozostałym w tym :wykonanie tabliczek na drzwi dla nowych pracowników, wykonanie pieczątek dla pracowników, usługi publikacji ogłoszeń o wolnych stanowiskach urzędniczych, usługi BHP	32.000,00
4410-1	Podróże służbowe krajowe w ramach używania samochodu nie będącego własnością pracodawcy do celów służbowych	17.500,00
4410-2	Podróże służbowe krajowe (delegacje)	17.500,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne	7.000,00
4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	113.929,00

4700	Szkolenia pracowników	60.000,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	77.000,00
§	**Dysponent FN II – wydatki bieżące**	**11.000,00**
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11.000,00
§	**SD dysponent – wydatki bieżące**	**185.000,00**
4390	Kompleksowa obsługa prawna Urzędu Miejskiego w Toszku oraz wydatki związane z przeprowadzeniem audytu wewnętrznego (niefinansowego) o charakterze kontrolnym i doradczym	180.000,00
4610	Koszty opłat sądowych	5.000,00
§	**JL dysponent – wydatki bieżące**	**396.000,00**
4210	Zakup sprzętu komputerowego (switchy /routerów, komputerów oraz dysków zewnętrznych/ serwera QNAP), zakup tonerów do drukarek, licencje systemowe i oprogramowania użytkowe (Windows Server, MS Office, Acronis, ELPIS, Legislator) modernizacja infrastruktury sieciowej (okablowanie, gniazda, szafy)	50.000,00
4270	Naprawa drukarek oraz sprzętu komputerowego	16.000,00
4300	Zakup usług pozostałych w tym : - aktualizacje i utrzymanie systemów dziedzinowych (REKORD, Clanet, PROBIT, LEX, nVision) - asysta techniczna i serwisy portali (GeoSystem, eSesja, Witkac, TBO, Konsultacje społeczne) - asysta techniczna i serwisy portali (GeoSystem, eSesja, Witkac, TBO, Konsultacje społeczne) - dzierżawa drukarek i certyfikaty kwalifikowane - audyty bezpieczeństwa i dostępności systemów - hosting i domeny serwisów internetowych (toszek.pl, bip.toszek.pl, turystyka.toszek.pl) - licencje SaaS (Office 365) i platformy zakupowe	330.000,00
§	**JB dysponent – wydatki bieżące**	**27.000,00**
4210	Zakup gaśnic dla Urzędu Miejskiego	10.000,00
4270	Konserwacja urządzeń przeciwpożarowych i ewentualne remonty	4.000,00
4300	Przeglądy urządzeń przeciwpożarowych, aktualizacje instrukcji, opracowywanie dokumentacji, dodatkowa usługa serwisowa	13.000,00
§	**PG dysponent – wydatki bieżące**	**12.000,00**
4210	Zakup prenumeraty czasopism i książek	12.000,00
§	**BR dysponent – wydatki bieżące**	**445.500,00**
4210	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżące utrzymanie Urzędu w tym: artykuły biurowe, środków czystości, sprzętu AGD, wody galonowej, wyposażenia np. drukarek, mebli itp., kwiatów i prezentów okolicznościowych;	70.000,00
4220	Zakup artykułów spożywczych	10.000,00
4260	Zakup energii, gazu, wody – budynek UM	200.000,00
4270	Zakup usług remontowych w tym: konserwacja platformy przy schodowej dla osób niepełnosprawnych , serwis klimatyzacji, konserwacja systemu alarmowego, drobne prace remontowe w Urzędzie	50.000,00
4300	Pozostałe usługi: przegląd kotłowni gazowej, wywozu odpadów	90.000,00

	komunalnych; kontrola stanu technicznego agregatu prądotwórczego i instalacji elektrycznej zasilające urządzenie sterownicze ,najem mat wejściowych, dzierżawa dystrybutorów wody mineralnej; odprowadzanie ścieków, wykonywanie drobnych prac porządkowych, świadczenie usługi serwisu SMS, rozszerzony Systemu Pomocy (RSP) w siedzibie Zamawiającego	
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	21.000,00
4380	Tłumaczenia	1.500,00
4610	Koszty opłaty sądowej	3.000,00
§	**BS dysponent – wydatki bieżące**	**185.000,00**
4300	Niszczenie dokumentacji niearchiwalnej oraz przekazanie materiałów archiwalnych do Archiwum Państwowego	185.000,00
§	**EL dysponent – wydatki bieżące**	**110.000,00**
4300	Zakup usług pozostałych w tym :usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym	110.000,00
§	**JB1 dysponent – wydatki bieżące**	**20.000,00**
4700	Szkolenia pracowników	20.000,00
§	**A01 dysponent – wydatki bieżące**	**2.000,00**
4210	Rezerwa kasowa na bieżące zakupy	2.000,00
75075	***Promocja jednostek samorządu terytorialnego***	***367.000,00***
§	**JB dysponent – wydatki bieżące**	**3.000,00**
4300	Dzień Strażaka	3.000,00
§	**JB1 dysponent – wydatki bieżące**	**304.000,00**
4090	Opłaty za tantiemy muzyczne ZAIKS	10.000,00
4170	Wynagrodzenia dla wykonawców podczas wydarzeń i imprez realizowanych na terenie Gminy Toszek (np. Jarmarki: Wielkanocny, Jakubowy, Adwentowy, weekend włoski Toszecki Festiwal Organowy, impreza pod Grzybem. sesje historyczne, warsztaty modelarskie, Integra, Turniej Sołectw 2026)	60.000,00
4300	Organizacja imprez (sceny, nagłośnienie, oświetlenie, ochrona, domki, bariery, zespoły, spotkania autorskie), skład i druk gazety „Po troszku o Toszku", realizacja materiałów „Toszek TV" usługi reklamowe – druk plakatów, broszur, ulotek, publikacje ogłoszeń promocyjnych w prasie, usługi noclegowa dla gości, promocja na targach/wystawach/imprezach masowych, w social mediach (m.in. DZ, NG), usługi transportowe, usługi gastronomiczne (obsługa imprez i delegacji)	230.000,00
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2.000,00
4430	Różne opłaty i składki	2.000,00
§	**ML dysponent – wydatki bieżące**	**60.000,00**
4210	Zakup narzędzi promocyjnych: papier firmowy, wizytówki, plakaty, banery, foldery, dyplomy, gadżety reklamowe związane z promocją gminy (torby, długopisy, breloczki, kubki, magnesy, opaski odblaskowe itp.)	50.000,00
4220	Zakup artykułów spożywczych na wydarzenia i spotkania	10.000,00

75085	***Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego***	***1.642.009,00***
§	**Dysponent CUW – wydatki bieżące**	**1.642.009,00**
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w tym: świadczenia rzeczowe dla pracowników	2.000,00
4010	Wynagrodzenia osobowe, nagrody jubileuszowe, dodatek zadaniowy	1.097.650,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	85.680,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	210.110,00
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30.160,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe – umowa na sprzątanie pomieszczeń oraz na drobne prace remontowe	10.400,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia: materiały biurowe, środki czystości, tonery, publikacje, prenumerata	31.000,00
4220	Zakup artykułów spożywczych	1.000,00
4260	Zakup energii, gazu wody	28.000,00
4270	Zakup usług pozostałych w tym: naprawy i konserwacja sprzętu komputerowego	1.000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych, badania okresowe pracowników	3.000,00
4300	Zakup usług pozostałych w tym: aktualizacji oprogramowania, opłaty pocztowe, wywóz nieczystości, obsługa informatyczna, usługi BHP, przegląd pieca CO	80.000,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.600,00
4410	Podróże służbowe krajowe	4.000,00
4430	Różne opłaty i składki (ubezpieczenia mienia CUW)	5.500,00
4440	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31.320,00
4480	Podatek od nieruchomości	1.600,00
4700	Szkolenia pracowników	4.000,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11.989,00
75095	***Pozostała działalność***	***617.500,00***
§	**ABT dysponent – wydatki bieżące**	**134.250,00**
3030	Diety sołtysów	134.250,00
§	**Dysponent FN II – wydatki bieżące**	**116.000,00**
4100	Inkaso dla sołtysów	50.000,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1.500,00
4170	Roznoszenie decyzji podatkowych (sołtysi)	9.000,00
4300	Usługa poboru opłaty targowej PUK Sp. Z o.o., opłata za wpłatomat	49.000,00
4430	Opłata komornicza dot. Postepowania egzekucyjnego w administracji	6.000,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
§	**Dysponent Urząd Miejski A01 – wydatki bieżące**	**245.000,00**
4300	Zakup usług pozostałych – opłaty bankowe, KRD, usługa doradztwa podatkowego	70.000,00
4390	Zakup usług wykonania ekspertyz, analiz, opinii- usługa audytu finansowego	40.000,00
4430	Różne opłaty i składki – ubezpieczenie mienia	125.000,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	10.000,00
§	**Dysponent CUW – wydatki bieżące**	**39.600,00**

4390	Zakup usług wykonania ekspertyz, analiz, opinii – obsługa prawna	39.600,00
§	**IM dysponent – wydatki bieżące**	**550,00**
4210	Prenumerata czasopisma dla sołtysów „ Aktualności rolnicze”	550,00
§	**EK-dysponent – wydatki bieżące**	**2.000,00**
4430	Opłata za korzystanie ze środowiska	2.000,00
§	**PG dysponent – wydatki bieżące**	**45.000,00**
4430	Składki członkowskie Gminy Toszek	45.000,00
§	**SD dysponent – wydatki bieżące**	**32.000,00**
4170	Umowy zlecenia na inspektora bezpieczeństwa teleinformatycznego oraz administratora systemu teleinformatycznego	10.000,00
4300	Opracowanie dokumentacji teleinformatycznej akredytacji bezpieczeństwa systemu teleinformatycznego dla stanowiska pracy przeznaczonego do pracy na informacjach niejawnych oznaczonych klauzulą tajności „zastrzeżone	12.000,00
4390	Wykonanie pięcioletniego audytu zgodności przetwarzania informacji niejawnych (zarówno w wersji papierowej, jak i elektronicznej) z uwzględnieniem audytu akredytowanego systemu teleinformatycznego realizowanego przez firmę zewnętrzną posiadającą odpowiednie kwalifikacje i doświadczenie	5.000,00
4700	Szkolenia dla pracowników Urzędu Miejskiego z zakresu ochrony informacji (ochrony danych osobowych, ochrony informacji niejawnych oraz prawidłowej ochrony informacji publicznej udostępnianej w Biuletynie Informacji Publicznej)	5.000,00
§	**LF dysponent – wydatki bieżące**	**3.000,00**
4390	Wykonanie audytu z ochrony danych osobowych	3.000,00
§	**KS dysponent – wydatki bieżące**	**100,00**
4430	Opłata za usługi notarialne	100,00
751	**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2.250,00**
75101	***Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa***	***2.250,00***
§	**KS dysponent – zadania zlecone - Krajowe Biuro Wyborcze**	**2.250,00**
4210	Zakup materiałów i wyposażenia związanych z wykonywaniem zadania zleconego dotyczącego prowadzenie rejestru wyborców – Krajowe Biuro Wyborcze	2.250,00
752	**Obrona Narodowa**	**6.350,00**
75212	***Pozostałe wydatki obronne***	***300,00***
§	**LF dysponent – wydatki bieżące – zadania zlecone**	**300,00**
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
75224	***Kwalifikacja wojskowa***	***1.050,00***
§	**LF dysponent – wydatki bieżące – zadania zlecone**	**300,00**
3030	Wypłata rekompensaty za utracone zarobki za nieobecność w związku z kwalifikacją wojskową	300,00
§	**DC dysponent – wydatki bieżące – zadania zlecone**	**750,00**
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	623,00

4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	113,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	14,00
75281	***Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej***	***5.000,00***
§	**LF dysponent – wydatki bieżące**	**5.000,00**
4210	Zakup piasku, wyposażenia do magazynu OC w ramach OGiOL	5.000,00
754	**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**692.993,00**
75404	***Komendy wojewódzkie Policji***	***26.000,00***
§	**JB dysponent – wydatki bieżące**	**26.000,00**
2300	Dodatkowe patrole Policji na terenie Gminy oraz na nagrody dla Dzielnicowych	26.000,00
75412	***Ochotnicze straże pożarne***	***600.993,00***
§	**JB dysponent – wydatki bieżące**	**474.060,00**
3030	Ekwiwalent pieniężny za udział w działaniach pożarniczych i szkoleniach pożarniczych	60.000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne od umów cywilno-prawnych	2.000,00
4170	Umowy cywilno-prawne, na bieżące utrzymanie obiektu i konserwacje pojazdów pożarniczych, sprzętu spalinowego	60.360,00
4210	Zakup paliwa, zakup opału, materiałów eksploatacyjnych, budowlanych, wyposażenia, uzupełnienie zestawów do udzielania pierwszej pomocy, alarm do strażnicy, pozostałe zakupy(środki czystości, napoje, części eksploatacyjne do sprzętu spalinowego)	136.200,00
4260	Zakup energii elektrycznej, wody, gazu	64.000,00
4270	Remonty pomieszczeń, sprzętu oraz pojazdów pożarniczych , konserwacja gaśnic	40.000,00
4280	Badania lekarskie członków OSP	22.000,00
4300	Przeglądy samochodów, sprzętu hydraulicznego i aparatów powietrznych, drabiny pożarniczej, wywóz odpadów komunalnych i nieczystości płynnych , usługa Jednoczesne Alarmowanie OSP/e-Remiza, wymiana zbiornika na wodę do samochodu pożarniczego OPS Kotulin	60.500,00
4360	Opłaty za telefony komórkowe i systemy SMS oraz telefony stacjonarne	7.000,00
4430	Ubezpieczenie strażaków, ubezpieczenie samochodów, pozostałe wydatki –rejestracja, zaświadczenia, wymiana dowodu rejestracyjnego	22.000,00
§	**TBO dysponent – wydatki bieżące**	**73.933,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego	73.933,00
§	**JB dysponent – wydatki majątkowe**	**28.000,00**
6060	Zakup samochodu gaśniczo-ratunkowego	28.000,00
§	**TBO dysponent – wydatki majątkowe**	**25.000,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego	25.000,00
75421	***Zarządzanie kryzysowe***	***66.000,00***
§	**LF dysponent – wydatki bieżące**	**26.000,00**
4210	Zakup wyposażenia do magazynu OC, piasek i worki w celu zabezpieczenia przeciwpowodziowego	5.000,00

4270	Konserwacja systemu ostrzegania i alarmowania ludności (centralki, syreny, maszty radiowe, radiotelefony) – w tym 850 zł dotacji	7.000,00
4300	Aktualizacja planu przeciwpowodziowego i planu ochrony zabytków na wypadek konfliktu zbrojnego oraz usługa transportowa – dostawa piasku w celu zabezpieczenia przeciwpowodziowego	6.000,00
4700	Szkolenia z zakresu zarządzania kryzysowego dla pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8.000,00
§	**LF dysponent – wydatki majątkowe**	**40.000,00**
6050	Demontaż starej syreny oraz dostawa nowej wraz z montażem w Paczynie	40.000,00
757	**Obsługa długu publicznego**	**300.000,00**
75702	***Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego –kredyty i pożyczki***	***300.000,00***
§	**Dysponent Urząd Miejski A01 – wydatki bieżące**	**300.000,00**
8110	Odsetki od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	300.000,00
758	**Różne rozliczenia**	**395.000,00**
75818	***Rezerwy ogólne i celowe***	***395.000,00***
§	**Dysponent Urząd Miejski A01 – wydatki bieżące**	**395.000,00**
4810-1	Rezerwa ogólna	230.000,00
4810-2	Rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	165.000,00
801	**Oświata i wychowanie**	**31.556.240,86**
80101	***Szkoły podstawowe***	***20.637.613,69***
§	**Szkoły podstawowe –wydatki bieżące**	**20.448.082,69**
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń w tym: dodatki wiejskie, zapomogi zdrowotne, świadczenia rzeczowe	831.896,00
3240	Stypendia dla uczniów	25.000,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników A+O	1.939.853,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników A+O	149.343,00
4110	Składki na Ubezpieczenie społeczne	2.433.595,00
4120	Składki Fundusz Pracy	312.760,00
4140	Wpłaty na PFRON	30.000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: opał, środki czystości, materiały biurowe, czasopisma, licencje, pozostałe zakupy	344.400,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek	17.750,00
4260	Zakup energii, wody, gazu	519.500,00
4270	Zakup usług remontowych w tym: usługi remontowe/naprawy, usługi konserwacyjne	91.700,00
4280	Zakup usług zdrowotnych - badania okresowe pracowników	24.700,00
4300	Zakup usług pozostałych w tym: usługi bhp, informatyczne i ochrona danych RODO, opłaty pocztowe, abonament, wywóz nieczystości i kanalizacji, przeglądy budynków, dzierżawa hali sportowej, itp.	1.135.080,00
4360	Opłaty za z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (telefon,	11.700,00

	internet)	
4410	Podróże służbowe krajowe	12.000,00
4430	Różne opłaty i składki w tym: ubezpieczenie mienia szkół	94.000,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	843.510,69
4480	Podatek od nieruchomości	700,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	250,00
4700	Szkolenia pracowników	17.000,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	62.561,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	10.599.935,00
4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	950.849,00
§	**TBO dysponent – wydatki bieżące**	**70.932,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego	70.932,00
§	**TBO dysponent – wydatki majątkowe**	**39.599,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego	39.599,00
§	**Dysponent Urząd Miejski A01 – wydatki bieżące**	**4.000,00**
4430	Różne opłaty i składki – opłata za augsburskie lekcje religii	4.000,00
§	**MB dysponent – wydatki majątkowe**	**75.000,00**
6050	Brukowanie placu przy SP Kotulin	75.000,00
80103	***Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych***	***2.879.559,05***
§	**Szkoły podstawowe –wydatki bieżące**	**2.879.559,05**
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń w tym: dodatki wiejskie, zapomogi zdrowotne, świadczenia rzeczowe	97.335,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników niepedagogicznych zatrudnionych w szkołach	781.865,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58.583,00
4110	Składki na Ubezpieczenie społeczne	353.600,00
4120	Składki Fundusz Pracy	50.102,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: opał, środki czystości, materiały biurowe, czasopisma, aktualizacje, licencje, pozostałe zakupy	72.300,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek	6.000,00
4260	Zakup energii, wody, gazu	188.000,00
4270	Zakup usług remontowych w tym: usługi remontowe/naprawy, usługi konserwacyjne	35.600,00
4280	Zakup usług zdrowotnych - badania okresowe pracowników	3.300,00
4300	Zakup usług pozostałych w tym: usługi bhp, informatyczne i ochrona danych RODO, opłaty pocztowe, abonament, wywóz nieczystości i kanalizacji, przeglądy budynków itp.	59.000,00
4360	Opłaty za z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (telefon, internet)	4.400,00
4410	Podróże służbowe krajowe	1.200,00
4430	Różne opłaty i składki w tym: ubezpieczenie mienia szkół	6.000,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	103.102,05
4700	Szkolenia pracowników	3.000,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11.242,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	937.740,00
4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	107.190,00
80104	***Przedszkola***	***2.226.331,00***

§	**Przedszkole –wydatki bieżące**	**2.126.331,00**
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń w tym: dodatki wiejskie, zapomogi zdrowotne, świadczenia rzeczowe	72.396,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników A+O	715.472,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51.629,00
4110	Składki na Ubezpieczenie społeczne	255.954,00
4120	Składki Fundusz Pracy	37.943,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: środki czystości, materiały biurowe, czasopisma, licencje, pozostałe zakupy	33.100,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek	3.000,00
4260	Zakup energii, wody, gazu	44.000,00
4270	Zakup usług remontowych w tym: usługi remontowe/naprawy, usługi konserwacyjne/przeglądy	10.000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych - badania okresowe pracowników	3.500,00
4300	Zakup usług pozostałych w tym: usługi bhp, opłaty pocztowe, abonament, wywóz nieczystości i kanalizacji, przeglądy budynków, pozostałe usługi	38.000,00
4360	Opłaty za z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (telefon, internet)	1.300,00
4410	Podróże służbowe krajowe	700,00
4430	Różne opłaty i składki w tym: ubezpieczenie mienia	2.200,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	93.163,00
4700	Szkolenia pracowników	3.000,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5.930,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	671.736,00
4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	83.308,00
§	**Dysponent Urząd Miejski A01 – wydatki bieżące**	**100.000,00**
4430	Opłata za pobyt dzieci w przedszkolach w innych gminach	100.000,00
80107	***Świetlice szkolne***	***422.389,00***
§	**Szkoły podstawowe –wydatki bieżące**	**422.389,00**
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń w tym: dodatki wiejskie, zapomogi zdrowotne	14.997,00
4110	Składki na Ubezpieczenie społeczne	55.160,00
4120	Składki Fundusz Pracy	8.186,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: materiały biurowe	1.000,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych do prac na świetlicy	1.500,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11.958,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1.718,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	305.370,00
4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	22.500,00
80113	***Dowożenie uczniów do szkół***	***442.450,00***
§	**Dysponent CUW – wydatki bieżące**	**442.450,00**
4300	Zakup usług pozostałych w tym: wykup bezpłatnych przejazdów dla uczniów na terenie gminy, dowóz uczniów do szkoły specjalnej w Pyskowicach, do szkoły Podstawowej w Pniowie, uczniów na basen do SP w Paczynie, uczniów niepełnosprawnych do Gliwic, zwrot kosztów dowozu uczniów	442.450,00
80146	***Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli***	***126.850,00***
§	**Szkoły podstawowe i Przedszkole –wydatki bieżące**	**126.850,00**

4210	Zakup materiałów i wyposażenia materiały szkoleniowe papiernicze	24.627,00
4300	Zakup usług pozostałych w tym :warsztaty, dofinansowanie do studiów	35.200,00
4410	Podróże służbowe krajowe	3.817,00
4700	Szkolenia pracowników pedagogicznych	63.206,00
80148	***Stołówki szkolne i przedszkolne***	***2.684.346,40***
§	**Szkoły podstawowe i Przedszkole –wydatki bieżące**	**2.684.346,40**
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w tym: świadczenia rzeczowe	3.400,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników A+O	887.560,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68.406,00
4110	Składki na Ubezpieczenie społeczne	162.864,00
4120	Składki Fundusz Pracy	20.800,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: środki czystości, materiały biurowe, pozostałe zakupy	39.900,00
4220	Zakup żywności	839.840,00
4260	Zakup energii, gazu	5.000,00
4270	Zakup usług remontowe, w tym: usługi remontowe, naprawy	73.000,00
4300	Zakup usług pozostałych w tym: catering obiadów do Szkoły Podstawowej w Kotulinie oraz Szkoły Podstawowej w Paczynie	548.272,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31.788,40
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3.516,00
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***	***749.410,00***
§	**Przedszkole i Szkoły podstawowe –wydatki bieżące**	**749.410,00**
4110	Składki na Ubezpieczenie społeczne	105.906,00
4120	Składki Fundusz Pracy	15.173,00
4240	Zakup pomocy naukowych dla dzieci niepełnosprawnych	9.000,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	619.331,00
80150	***Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych***	***1.258.395,00***
§	**Szkoły podstawowe –wydatki bieżące**	**1.258.395,00**
4110	Składki na Ubezpieczenie społeczne	177.566,00
4120	Składki Fundusz Pracy	25.440,00
4240	Zakup pomocy naukowych dla dzieci niepełnosprawnych	17.000,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1.038.389,00
80195	***Pozostała działalność***	***128.896,72***
§	**Dysponent CUW – wydatki bieżące**	**128.896,72**
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników - Projekt Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji w Gminie Toszek - budżet UE	19.875,00
	Wynagrodzenia osobowe pracowników - Projekt Dajemy dzieciom moc- kompleksowa oferta rozwojowa Publicznego Przedszkola w Toszku - budżet UE	1.893,40

4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników - Projekt Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji w Gminie Toszek - budżet Państwa	1.169,13
	Wynagrodzenia osobowe pracowników - Projekt Dajemy dzieciom moc- kompleksowa oferta rozwojowa Publicznego Przedszkola w Toszku - budżet Państwa	111,38
4117	Składki na Ubezpieczenie społeczne- Projekt Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji w Gminie Toszek - budżet UE	9.835,89
	Składki na Ubezpieczenie społeczne- Projekt Dajemy dzieciom moc- kompleksowa oferta rozwojowa Publicznego Przedszkola w Toszku - budżet UE	370,17
4119	Składki na Ubezpieczenie społeczne- Projekt Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji w Gminie Toszek - budżet Państwa	578,58
	Składki na Ubezpieczenie społeczne- Projekt Dajemy dzieciom moc- kompleksowa oferta rozwojowa Publicznego Przedszkola w Toszku - budżet Państwa	21,77
4127	Fundusz Pracy - Projekt Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji w Gminie Toszek- budżet UE	96,96
4129	Fundusz Pracy - Projekt Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji w Gminie Toszek- budżet Państwa	5,70
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.700,00
4177	Wynagrodzenia bezosobowe - Projekt Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji w Gminie Toszek - budżet UE	22.666,67
	Wynagrodzenia bezosobowe - Projekt Dajemy dzieciom moc- kompleksowa oferta rozwojowa Publicznego Przedszkola w Toszku - budżet UE	1.700,00
4179	Wynagrodzenia bezosobowe - Projekt Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji w Gminie Toszek - budżet Państwa	1.333,33
	Wynagrodzenia bezosobowe - Projekt Dajemy dzieciom moc- kompleksowa oferta rozwojowa Publicznego Przedszkola w Toszku - budżet Państwa	100,00
4247	Zakup pomocy naukowych - Projekt Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji w Gminie Toszek - budżet UE	1.794,44
4249	Zakup pomocy naukowych- Projekt Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji w Gminie Toszek - budżet Państwa	105,56
4307	Zakup usług pozostałych - Projekt Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji w Gminie Toszek - budżet UE	28.130,75
4309	Zakup usług pozostałych - Projekt Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji w Gminie Toszek - budżet Państwa	1.654,75
4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli - Projekt Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji w Gminie Toszek - budżet UE	30.933,62
4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli- Projekt Przedszkola na start - wysoki poziom edukacji w Gminie Toszek - budżet Państwa	1.819,62
851	**Ochrona zdrowia**	**682.000,00**
85153	***Zwalczanie narkomanii***	***45.500,00***
§	**Dysponent OPS – wydatki bieżące**	**45.500,00**
4170	Wynagrodzenia dla terapeuty uzależnień	42.000,00

4210	Materiały edukacyjne na użytek realizacji zajęć profilaktycznych oraz środków ochrony osobistej	500,00
4300	Zajęcia psychoedukację dla uczniów placówek oświatowych na terenie Gminy Toszek	3.000,00
85154	***Przeciwdziałanie alkoholizmowi***	***159.500,00***
§	**Dysponent OPS – wydatki bieżące**	**159.500,00**
3030	Wynagrodzenia dla Miejsko-Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	23.400,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników- wynagrodzenie pedagoga	3.000,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne pedagoga	500,00
4110	Składki na Ubezpieczenie społeczne	12.916,00
4120	Składki Fundusz Pracy	1.838,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe (wsparcie psychologiczne świadczone przez psychologów)	82.000,00
4210	Zakup materiałów do prowadzenia zajęć profilaktycznych, zakup środków ochrony osobistej, środków dezynfekujących	500,00
4220	Zakup środków żywności dla dzieci biorących udział w zajęciach na świetlicy	500,00
4260	Zakup energii dla punktu konsultacyjnego	600,00
4270	Naprawa rolety antywłamaniowej w punkcie konsultacyjnym	600,00
4300	Zakup usług pozostałych: koszty transportu, wywóz nieczystości z punktu konsultacyjnego,	26.377,00
4410	Podróże służbowe pracowników	500,00
4430	Różne opłaty i składki – opłaty sądowe od wniosków Komisji, zakup ubezpieczenia OC i NW dla uczestników zajęć na świetlicach	1.000,00
4440	Odpisy na ZFŚS	2.724,00
4700	Szkolenia pracowników oraz członków MGKRPA w Gminie Toszek	3.000,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	45,00
85195	***Pozostała działalność***	***477.000,00***
§	**SD dysponent – wydatki bieżące**	**377.000,00**
2360	Dotacja dla organizacji pozarządowych realizujących zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia oraz działania na rzecz osób niepełnosprawnych	317.000,00
4280	Akcje promocyjno-informacyjnej połączona z wykonywaniem bezpłatnych badań diagnostycznych (przesiewowych) podczas różnego rodzaju imprez (wydarzeń) gminnych w formie namiotów profilaktycznych lub busów diagnostycznych	50.000,00
4300	Prowadzenie akcji promocyjno-informacyjnej, koszty opracowania i kolportażu materiałów promocyjno-informacyjnych (plakatów, ulotek itp.)	10.000,00
§	**MB dysponent – wydatki majątkowe**	**100.000,00**
6059	Termomodernizacja ośrodka zdrowia w Kotulinie	100.000,00
852	**Pomoc społeczna**	**3.143.889,00**
85202	***Domy pomocy społecznej***	***700.000,00***
§	**Dysponent OPS – wydatki bieżące**	**700.000,00**
4330	Opłaty za pobyt mieszkańców Gminy w DPS	700.000,00

85203	***Ośrodki wsparcia***	***5.000,00***
§	**Dysponent A01 – wydatki bieżące**	**5.000,00**
2310	Dotacja na zadania bieżące – powierzenie Gminie Strzelce Opolskie realizacji zadania w zakresie objęcie mieszkańców Gminy Toszek opieką i usługami świadczonymi przez Środowiskowy Dom Samopomocy funkcyjnych na terenie Gminy Strzelce Opolskie	5.000,00
85205	***Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej***	***36.674,00***
§	**Dysponent OPS – wydatki bieżące**	**36.674,00**
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.400,00
4110	Składki na Ubezpieczenie społeczne	414,00
4112	Składki Fundusz Pracy	60,00
4210	Zakup materiałów w tym: materiałów biurowych, tonera do drukarki, środków czystości związanych z utrzymaniem i funkcjonowaniem również Zespołu Interdyscyplinarnego	2.800,00
4300	Zakup usług pozostałych (usługi pocztowe, przedłużenie licencji oprogramowania antywirusowego)	30.000,00
4700	Szkolenia pracowników	1.000,00
85213	***Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej***	***22.343,00***
§	**Dysponent Urząd Miejski A01 – wydatki bieżące**	**100,00**
2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w rat. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	100,00
§	**Dysponent OPS – wydatki bieżące**	**22.243,00**
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za świadczeniobiorców	22.243,00
85214	***Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe***	***151.240,00***
§	**Dysponent Urząd Miejski A01 – wydatki bieżące**	**500,00**
2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w rat. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00
§	**Dysponent OPS – wydatki bieżące**	**145.740,00**
3110	Zasiłki celowe na zakup opału, odzieży lekarstw, opłąty za pobyt w noclegowniach, koszty pogrzebu, zasiłki okresowe wypłacane z powodu bezrobocia, niepełnosprawności, długotrwałej choroby	145.740,00
85215	***Dodatki mieszkaniowe***	***40.000,00***
§	**Dysponent OPS – wydatki bieżące**	**40.000,00**
3110	Wydatki na dodatki mieszkaniowe	40.000,00
85216	***Zasiłki stałe***	***220.275,00***
§	**Dysponent Urząd Miejski A01 – wydatki bieżące**	**1.000,00**
2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o	1.000,00

	których mowa w rat. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	
§	**Dysponent OPS – wydatki bieżące**	**219.275,00**
3110	Wydatki na zasiłki stałe planowane na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego	219.275,00
85219	***Ośrodki pomocy społecznej***	***1.381.007,00***
§	**Dysponent OPS – zadania zlecone – wydatki bieżące**	**10.800,00**
3110	Świadczenia społeczne -wynagrodzenia dla opiekuna prawnego osoby ubezwłasnowolnionej	10.800,00
§	**Dysponent OPS – wydatki bieżące**	**1.370.207,00**
3020	Wydatki na rzecz osób fizycznych(ekwiwalent pieniężny za pranie i naprawę odzieży roboczej, zapewnienie wody, herbaty pracownikom OPS)	16.120,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników OPS	900.611,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56.500,00
4110	Składki na Ubezpieczenie społeczne	145.498,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	20.697,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe (umowa sprzątania)	23.716,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, tonery do drukarek, druki do świadczeń, środki czystości, paliwa)	40.000,00
4260	Zakup energii, gazu, wody	28.000,00
4270	Zakup usług remontowych (konserwacje, naprawa sprzętu elektronicznego oraz drukarek)	5.000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych (badania kontrolne pracowników)	4.200,00
4300	Zakup usług pozostałych (usługa bhp, usługa informatyczna, wynagrodzenie dla IOD, opłata pocztowa, serwis kopiarki, aktualizacja licencji na programy komputerowe, transport żywności z Banku Żywności, abonament radiowy, wywóz odpadów, obsługa strony internetowej, przeglądy kominów, instalacji alarmowej, kotła co, gaśnic)	80.019,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (telefony , Internet)	5.660,00
4390	Opinie i ekspertyzy dotyczące zdarzeń losowych	3.000,00
4410	Podróże służbowe krajowe	4.000,00
4430	Różne opłaty i składki (ubezpieczenie samochodu, lokalu, gotówki oraz wyposażenia, opłaty związane z egzekucja należności od dłużników alimentacyjnych, opłata za trwały zarząd lokalu OPS	2.620,00
4440	Odpisy na ZFŚS	24.516,00
4520	Opłata za zajęcie pasa drogowego na cele niezwiązane z budową	50,00
4700	Szkolenia pracowników socjalnych oraz administracji i kierownika OPS	5.000,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5.000,00
85228	***Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze***	***399.302,00***
§	**Dysponent OPS – wydatki bieżące**	**399.302,00**
4010	Wynagrodzenia osobowe opiekunek	240.182,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18.500,00

4110	Składki na Ubezpieczenie społeczne	51.778,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	7.367,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe (umowa zlecenie na opiekę nad osobami objętymi decyzjami o przyznaniu usług opiekuńczych)	42.000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia (środki czystości i higieny osobistej)	5.000,00
4300	Zakup usług pozostałych	7.200,00
4410	Podróże służbowe krajowe	16.500,00
4440	Odpisy na ZFŚS	8.172,00
4700	Szkolenia pracowników	1.000,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1.603,00
85230	***Pomoc w zakresie dożywiania***	***100.000,00***
§	**Dysponent OPS – wydatki bieżące**	**100.000,00**
3110	Wydatki na realizacje programu „Posiłek w szkole i w domu„	100.000,00
85295	***Pozostała działalność***	***88.048,00***
§	**Dysponent OPS – wydatki bieżące**	**58.636,00**
3110	Świadczenia społeczne – w tym : wydatki na wypłaty dla osób pracujących w ramach prac społecznie użytecznych	38.669,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1.722,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	245,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10.000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000,00
4220	Zakup żywności	3.000,00
§	**Dysponent OPS – zadania zlecone- wydatki bieżące**	**4.412,00**
4300	Zakup usług pozostałych	4.412,00
§	**TBO dysponent-wydatki bieżące**	**25.000,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego	25.000,00
854	**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**45.000,00**
85412	***Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży***	***30.000,00***
§	**Szkoły podstawowe –wydatki bieżące**	**30.000,00**
4300	Wydatki związane z wyjazdem uczniów na zielone lekcje	30.000,00
85415	***Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym***	***15.000,00***
§	**Dysponent CUW – wydatki bieżące**	**15.000,00**
3240	Stypendia dla uczniów	14.250,00
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	750,00
855	**Rodzina**	**2.765.517,00**
85501	***Świadczenia wychowawcze***	***26.000,00***
§	**Dysponent Urząd Miejski A01 – wydatki bieżące**	**26.000,00**
2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w rat. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20.000,00
4580	Pozostałe odsetki	6.000,00
85502	***Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego***	***2.294.752,00***

§	**Dysponent Urząd Miejski A01 – wydatki bieżące**	**23.000,00**
2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w rat. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20.000,00
4580	Pozostałe odsetki	3.000,00
§	**Dysponent OPS – zadania zlecone – wydatki bieżące**	**2.271.752,00**
3110	Świadczenia społeczne – wypłata zasiłków rodzinnych	2.006.600,00
4010	Wydatki na wynagrodzenia pokrywane są w ramach otrzymanych środków na realizację zadań zgodnie z ustawą	46.000,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.000,00
4110	Składki na Ubezpieczenie społeczne z wynagrodzeń oraz opłacane za świadczeniobiorców	203.913,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.127,00
4210	zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, druki, tonery)	2.000,00
4300	Zakup usług pozostałych – pokrycie kosztów korespondencji świadczeniobiorców oraz na opłaty za przekazy pocztowe, przedłużenie licencji programu antywirusowego	6.012,00
4700	Szkolenia pracowników	1.500,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00
85503	***Karta Dużej Rodziny***	***394,00***
§	**Dysponent OPS – zadania zlecone – wydatki bieżące**	**344,00**
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników obsługujących KDR	277,00
4110	Składki na Ubezpieczenie społeczne	48,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	7,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia – zakup materiałów biurowych na potrzeby KDR	12,00
§	**Dysponent Urząd Miejski A01 – wydatki bieżące**	**50,00**
2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w rat. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	50,00
85504	***Wspieranie rodziny***	***98.757,00***
§	**Dysponent OPS – wydatki bieżące**	**98.757,00**
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników (asystenta rodziny)	66.658,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne asystenta rodziny	5.300,00
4110	Składki na Ubezpieczenie społeczne	12.733,00
4120	Składki Fundusz Pracy	1.812,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia – zakup materiałów biurowych na potrzeby asystentów rodziny	2.000,00
4300	Zakup usług na potrzeby realizacji pracy asystenta rodziny	500,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.000,00
4410	Podróże służbowe krajowe – ryczałt za używanie samochodów prywatnych dla asystenta rodziny	4.000,00
4440	Odpisy na ZFŚS	2.724,00
4700	Wydatki na szkolenie asystentów rodziny	1.000,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1.030,00

85508	***Rodziny zastępcze***	***234.000,00***
§	**Dysponent OPS – wydatki bieżące**	**234.000,00**
4330	zadanie gminy na podst. ustawy z dnia 9 czerwca 2011 o wspieraniu rodziny i systemu pieczy zastępczej	234.000,00
85513	***Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby pobierające zasiłki dla opiekunów***	***32.614,00***
§	**Dysponent OPS – zadania zlecone – wydatki bieżące**	**32.614,00**
4130	wydatki na ubezpieczenie zdrowotne za świadczeniobiorców	32.614,00
85516	***System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3***	***40.000,00***
§	**SD dysponent – wydatki bieżące**	**40.000,00**
2360	Dotacja na organizację opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 sprawowanej w formie żłobka	30.000,00
4300	Wykonanie kontroli po montażowej 4 urządzeń zabawowych zamontowanych na placu zabaw przy żłobku w Toszku	10.000,00
900	**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**7.004.072,19**
90001	***Gospodarka ściekowa i ochrona wód***	***30.000,00***
§	**MB dysponent – wydatki bieżące**	**30.000,00**
4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	30.000,00
90002	***Gospodarka odpadami komunalnymi***	***4.370.100,00***
§	**DC dysponent – wydatki bieżące**	**70.100,00**
4010	Wynagrodzenia dla pracowników obsługujących system gospodarowania odpadami komunalnymi	57.000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9.700,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.400,00
4700	Szkolenia dla pracowników obsługujących system gospodarowania odpadami komunalnymi	2.000,00
§	**EK dysponent – wydatki bieżące**	**4.300.000,00**
4300	Wywóz odpadów komunalnych z terenu Gminy Toszek	4.300.000,00
90003	***Oczyszczanie miast i wsi***	***928.502,00***
§	**EK dysponent – wydatki bieżące**	**12.000,00**
4300	Likwidacja dzikich wysypisk(w tym wraki samochodowe), badania próbek popiołu z palenisk	12.000,00
§	**PG dysponent – wydatki bieżące**	**26.000,00**
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.000,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe – środki na zatrudnienie osób po zakończeniu prac społecznie użytecznych w ramach umowy zlecenie	15.000,00
4210	Zakup ławek miejskich w ramach projektu „Mapa potrzeb Seniorów”	5.000,00
4300	Montaż ławek miejskich w ramach projektu „Mapa potrzeb Seniorów”	2.000,00
§	**BD dysponent – wydatki bieżące**	**540.000,00**
4300	Zimowe utrzymanie dróg gminnych	540.000,00
§	**MB dysponent – wydatki bieżące**	**350.502,00**
4260	Zakup energii, wody – toaleta publiczna	5.170,00
4270	Naprawy elementów toalety publicznej	4.797,00

4300	Oczyszczanie miasta, rozstawianie koszy ulicznych na terenie Gminy, monitoring oraz opłata za kanalizacje Toalety Publicznej , odchwaszczanie chodników	340.535,00
90004	***Utrzymanie zieleni w miastach i gminach***	***532.900,00***
§	**EK dysponent-wydatki bieżące**	**80.500,00**
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
4170	Wycena wartości drewna, wykoszenie działek w Gminie Toszek	7.500,00
4210	Zakup farby do znakowania drzew, taśmy mierniczej	3.000,00
4300	Wycinka drzew na terenach gminnych, nasadzanie drzew na terenach gminnych	66.500,00
4390	Opinie dendrologiczne	3.000,00
§	**MB dysponent – wydatki bieżące**	**352.400,00**
4210	Zakup materiałów oraz kwiatów do obsadzenia Rynku oraz donic na skwerze	24.400,00
4260	Zakup wody do fontanny oraz podlewanie kwiatów i terenów zielonych	12.000,00
4270	Usługa eksploatacyjna serwisu fontanny	34.100,00
4300	Zakup usług pozostałych w tym: utrzymanie terenów zielonych, opłata za odprowadzenie ścieków z fontanny	281.900,00
§	**PS2 dysponent – wydatki majątkowe**	**100.000,00**
6059	Wykonanie dokumentacji dla zadania: Rewitalizacja zieleni poprzez odtworzenie parku w Kotulinie	100.000,00
90005	***Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu***	***130.000,00***
§	**SKN dysponent – wydatki bieżące**	**30.000,00**
4210	Zakup materiałów w związku z prowadzenie punktu konsultacyjno -informacyjnego programu „Czyste Powietrze”	15.000,00
4300	Promocja programu „Czyste powietrze”	15.000,00
§	**SKN dysponent – wydatki majątkowe**	**100.000,00**
6230	Zabezpieczenie środków na wypłaty dla beneficjentów programu „Ciepłe Mieszkanie”	100.000,00
90015	***Oświetlenie ulic, placów i dróg***	***763.915,62***
§	**JD dysponent – wydatki bieżące**	**580.000,00**
4260	Energia elektryczna zużywana na oświetlenie ulic, placów i skwerów na terenie Gminy.	300.000,00
4270	Eksploatacja i konserwacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy.	180.000,00
4300	Najem urządzeń oświetleniowych w związku z realizacją zadania pn. *„Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Toszek”*	100.000,00
§	**JD dysponent – wydatki majątkowe**	**110.000,00**
6050	Wykonanie projektu oświetlenia terenu boiska w Kotulinie, doświetlenie ul, Piastowska	110.000,00
	Budowa oświetlenia ulicznego ul. Zalesie w Boguszycach	
	Wykonanie projektu oświetlenia ul. Poddworcowa w Toszku	
§	**IM dysponent – wydatki majątkowe funduszu sołeckiego**	**30.700,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z funduszu sołeckiego	30.700,00
§	**TBO dysponent-wydatki majątkowe**	**43.215,62**

§ zg. z zał.	Wydatki z Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego	43.215,62
90019	***Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska***	***20.000,00***
§	**EK-dysponent – wydatki bieżące**	**20.000,00**
4210	Zakup nagród dla uczestników konkursów ekologicznych	1.500,00
4300	Opracowania dotyczące ochrony środowiska (ulotki, materiały edukacyjne), przedstawienia, imprezy o tematyce ekologicznej,	15.000,00
4390	Opinie dotyczące ochrony środowiska np. zgodność inwestycji z planem zagospodarowania przestrzennego	3.500,00
90026	***Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami***	***38.500,00***
§	**EK-dysponent – wydatki bieżące**	**35.000,00**
4210	Zakup pojemników do segregacji odpadów do budynku urzędu (3 komplety) oraz Rynek, zakup nagród, pomocy dydaktycznych, worków, rękawiczek na „Sprzątanie świata”	5.000,00
4300	Usuwanie azbestu (dachy + składowany) osoby fizyczne i rolnicy; odbiór odpadów rolniczych (folie, sznurki, big bagi)	30.000,00
§	**MB dysponent – wydatki bieżące**	**3.500,00**
4210	Zakupy koszy na śmieci	3.500,00
90095	***Pozostała działalność***	***190.154,57***
§	**ECZ dysponent-wydatki bieżące**	**75.000,00**
4210	Zadanie własne gminy – zgodnie z programem zapobiegania bezdomności zwierząt, zakup karmy, budek lęgowych dla ptaków, domków dla jeży, owadów	5.000,00
4300	Opieka weterynaryjna przy zdarzeniach drogowych oraz sterylizacja i kastracja kotów, eutanazja ślepych miotów; przekazywanie zwierząt do Leśnego Pogotowia (sarny, łabędzie, bociany, pustułki i in.); wyłapywanie bezdomnych zwierząt oraz opłaty za pobyt zwierząt w schronisku	70.000,00
§	**IM dysponent – wydatki bieżące**	**25.000,00**
4210	Zakup akcesoriów w ramach konkursu „Powiat Przyjazny Środowisku”	15.000,00
4300	Wydatki osiedla Oracze	10.000,00
§	**MB dysponent – wydatki bieżące**	**18.100,00**
4270	Naprawa elementów małej architektury (ławki, wiaty, altany)	6.000,00
4300	Opłata za zbieranie i utylizację padłych zwierząt na terenie Gminy Toszek	12.100,00
§	**IM dysponent – wydatki bieżące funduszu sołeckiego**	**32.414,57**
§ zg. z zał.	Wydatki z funduszu sołeckiego	32.414,57
§	**PS2 dysponent – wydatki bieżące**	**15.000,00**
4390	Zakup usług obejmujących wykonywania ekspertyz, opinii	15.000,00
§	**TBO dysponent – wydatki majątkowe**	**24.640,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego	24.640,00
921	**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**2.314.488,98**
92109	***Domy i ośrodki kultury ,świetlice i kluby***	***1.697.987,08***
§	**A01 dysponent – wydatki bieżące**	**1.450.000,00**
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury Centrum Kultury Zamek w Toszku	1.450.000,00
§	**IM dysponent – wydatki bieżące funduszu sołeckiego**	**181.187,08**
§ zg. z zał.	Wydatki z funduszu sołeckiego	181.187,08

§	**IM dysponent – wydatki bieżące**	**11.800,00**
4260	Zakup energii	1.800,00
4300	Przegląd budowlany świetlic wiejskich, odwodnienie piwnicy w świetlicy wiejskiej	10.000,00
§	**TBO dysponent – wydatki bieżące**	**25.000,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego	25.000,00
§	**MB dysponent – wydatki bieżące**	**30.000,00**
4390	Wykonanie ekspertyzy termomodernizacji świetlicy wiejskiej w Pniowie	30.000,00
92116	***Biblioteki***	***180.000,00***
§	**A01 dysponent – wydatki bieżące**	**180.000,00**
2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na prowadzenie biblioteki powiatowej	180.000,00
92120	***Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami***	***100.000,00***
§	**BS dysponent – wydatki bieżące**	**100.000,00**
2720	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	100.000,00
92195	***Pozostała działalność***	***336.501,90***
§	**BS dysponent – wydatki bieżące**	**40.000,00**
2360	Dotacje dla organizacji pozarządowych tzw. „małe granty”	40.000,00
§	**IM dysponent – wydatki bieżące**	**13.500,00**
4210	Zakup art. spożywczych i dekoracyjnych (zakup papieru ozdobnego na dyplomy dla sołtysów i wyróżnionych rolników, torebek upominkowych)	1.500,00
	Wydatki osiedla Oracze	2.000,00
4220	Wydatki osiedla Oracze	1.000,00
4300	Usługa gastronomiczna (Dzień Sołtysa, Dożynki Gminne - rolnicy z miasta Toszek)	8.000,00
	Wydatki osiedla Oracze	1.000,00
§	**IM dysponent – wydatki bieżące funduszu sołeckiego**	**87.378,87**
§ zg. z zał.	Wydatki z funduszu sołeckiego	87.378,87
§	**IM dysponent – wydatki majątkowe funduszu sołeckiego**	**25.623,03**
§ zg. z zał.	Wydatki z funduszu sołeckiego	25.623,03
§	**TBO dysponent – wydatki majątkowe**	**50.000,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego	50.000,00
§	**IS dysponent – wydatki majątkowe**	**120.000,00**
6050	Wydatki majątkowe w ramach konkursu Inicjatywa Sołecka	120.000,00
926	**Kultura fizyczna**	**1.110.269,48**
92601	***Obiekty sportowe***	***568.000,00***
§	**IM dysponent – wydatki majątkowe funduszu sołeckiego**	**5.000,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z funduszu sołeckiego	5.000,00
§	**MB dysponent – wydatki majątkowe**	**563.000,00**
6057	Budowa „Skateparku” w Toszku	303.000,00
6059		260.000,00
92605	***Zadania w zakresie kultury fizycznej***	***360.270,00***
§	**BS dysponent – wydatki bieżące**	**260.000,00**

2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t. udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego –dotacje w ramach konkursu	260.000,00
§	**Dysponent Urząd Miejski A01 – wydatki bieżące**	**100.000,00**
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - utrzymanie boiska sportowego Orlik	100,000,00
§	**SKN dysponent – wydatki bieżące**	**270,00**
4430	Dzierżawa boiska w Kotulinie	270,00
92695	***Pozostała działalność***	***181.999,48***
§	**BS dysponent – wydatki bieżące**	**40.000,00**
2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t. udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego tzw. „ małe granty”	40.000,00
§	**IM dysponent – wydatki bieżące funduszu sołeckiego**	**59.999,48**
§ zg. z zał.	Wydatki z funduszu sołeckiego	59.999,48
§	**IM dysponent – wydatki bieżące**	**17.000,00**
4270	Prace remontowe, po przeglądach placów zabaw, usunięcie usterek	10.000,00
4300	Prace po przeglądowe	5.000,00
4390	Wycena zużycia i oszacowanie kosztu naprawy przez rzeczoznawcę	2.000,00
§	**MB dysponent – wydatki bieżące**	**30.000,00**
4300	Przeglądy placów zabaw, naprawy, wymiana pisaku	30.000,00
§	**TBO dysponent – wydatki majątkowe**	**25.000,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego	25.000,00
§	**IM dysponent – wydatki majątkowe funduszu sołeckiego**	**10.000,00**
§ zg. z zał.	Wydatki z funduszu sołeckiego	10.000,00
WYDATKI OGÓŁEM:		**76.815.448,03**

Planowane wydatki jednostek pomocniczych gminy
w ramach Funduszu Sołeckiego w 2026 r.

Planowane wydatki ogółem z funduszu sołeckiego wynoszą: 467.894,55 zł

1. Sołectwo Boguszyce

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota
600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**4.200,00**
	60095	**Pozostała działalność**	**4.200,00**
		Zakup, transport i wyplantowanie kruszywa na ul. Leśnej tym :	*4.200,00*
	4300	- wyrównanie terenu	4.200,00
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**4.200,00**
	90015	**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**3.000,00**
		Projekt na lampy solarne przy kapliczce w tym:	*3.000,00*
	6050	- wykonanie projektu posadowienia lamp solarnych	3.000,00
	90095	**Pozostała działalność**	**1.200,00**
		Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie w tym :	*1.200,00*
	4210	- zakup paliwa do kosiarki, osprzętu, żyłki i smaru	900,00
	4300	- przeglądy	300,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**12.553,86**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**5.753,86**
		Utrzymanie świetlicy wiejskiej w tym :	*2.400,00*
	4210	- zakup środków czystości	150,00
	4260	- zakup energii, wody	2.050,00
	4300	- wywóz odpadów komunalnych	200,00
		Doposażenie świetlicy wiejskiej w tym:	*3.353,86*
	4210	- zakup maszyny do waty cukrowej, ekspresu do kawy, czajniki oraz inny sprzęt	3.353,86
	92195	**Pozostała działalność**	**6.800,00**
		Dożynki - organizacja w tym :	*5.800,00*
	4090	- opłata od tantiem autorskich ZAIKS	350,00
	4170	- oprawa muzyczna	1.950,00
	4210	- zakup nagród, materiałów do korony dożynkowej, art. jednorazowych	500,00
	4220	- zakup poczęstunku	3.000,00
		Święto Rodziny, Dzień Dziecka w tym:	*1.000,00*
	4220	- zakup poczęstunku	1.000,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**6.800,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**6.800,00**
		Przegląd placu zabaw w tym :	*300,00*
	4300	- przegląd placu zabaw	300,00
		Naprawa dachu w altance w tym:	*6.500,00*
	4270	- remont dachu w altance	6.500,00

		OGÓŁEM:	**27.753,86**

2. Sołectwo Ciochowice

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**20.200,00**
	90015	**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**18.200,00**
		Projekt dla montażu 3 lamp solarnych przy ul. Leśniczówka w tym:	*5.600,00*
	6050	- wykonanie projektu do posadowienia 3 lamp solarnych	5.600,00
		Zakup z montażem 1 lampy solarnej w tym:	*12.600,00*
	6050	- zakup wraz z montażem 1 lampy solarnej	12.600,00
	90095	**Pozostała działalność**	**2.000,00**
		Utrzymanie terenów zielonych w tym :	*2.000,00*
	4210	- zakup paliwa, osprzętu, oleju, żyłki, smaru do kosy spalinowej	1.500,00
	4300	- przegląd kosiarki	500,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**8.000,00**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**500,00**
		Utrzymanie pomieszczenia sołeckiego w tym:	*500,00*
	4300	- wywóz odpadów komunalnych	500,00
	92195	**Pozostała działalność**	**7.500,00**
		Kultywowanie tradycji sołectwa w tym :	*7.500,00*
	4220	- zakup poczęstunku	3.850,00
	4300	- animacje i kabarety dla dzieci i dorosłych, dmuchańce	3.650,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**6.354,48**
	92695	**Pozostała działalność**	**6.354,48**
		Utrzymanie i doposażenie placu rekreacyjno-sportowego w tym:	*2.354,48*
	4210	- zakup piasku oraz farb i impregnatów do odnowienia placu zabaw	1.204,48
	4260	- opłaty za energię	800,00
	4300	- przegląd placu zabaw	350,00
		Zakup monitoringu na plac rekreacyjno-sportowy w tym:	*4.000,00*
	4210	- zakup monitoringu	4.000,00
		OGÓŁEM:	**34.554,48**

3. Sołectwo Kotliszowice

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**12.500,00**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**4.500,00**
		Utrzymanie świetlicy wiejskiej w tym:	*4.500,00*
	4260	- zakup energii i wody	4.200,00
	4300	- wywóz odpadów komunalnych	300,00
	92195	**Pozostała działalność**	**8.000,00**
		Organizacja dożynek w tym :	*8.000,00*
	4220	- zakup art. spożywczych (ciasto, napoje)	2.000,00
	4300	- animacje i atrakcje dla dzieci, zespół biesiadny	6.000,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**13.722,19**
	92695	**Pozostała działalność**	**13.722,19**
		Przegląd placu zabaw tym:	*400,00*
	4300	- przegląd placu zabaw	400,00
		Zakup i montaż piłko chwytu w tym :	*13.322,19*
	4210	- zakup piłkochwytów wraz z montażem	13.322,19
		OGÓŁEM:	**26.222,19**

4. Sołectwo Kotulin

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**1.950,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**1.950,00**
		Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Kotulin w tym:	*1.950,00*
	4210	- zakup paliwa, materiałów do eksploatacji kosiarek	1.550,00
	4270	- serwis kosiarki	400,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**57.916,80**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**48.964,76**
		Utrzymanie świetlicy sołeckiej w tym:	*14.144,76*
	4170	- umowa palacza	3.100,00
	4210	- zakup opału	6.700,00
	4260	- opłaty za energię i wodę	3.730,00
	4300	- wywóz odpadów komunalnych i serwis pieca	600,00
	4360	- opłata z tytułu usług telekomunikacyjnych	14,76
		Doposażenie świetlicy wiejskiej w tym:	*7.500,00*
	4210	- zakup pokrowców na krzesła i namiot	7.500,00
		Remont świetlicy wiejskiej w tym:	*27.320,00*
	4270	- remont elewacji budynku świetlicy	27.320,00
	92195	**Pozostała działalność**	**8.952,04**

		Organizacja festynu rodzinnego - konkursy i zabawy dla dzieci i dorosłych w tym:	*2.000,00*
	4090	- opłata od tantiem autorskich ZAIKS	300,00
	4300	- prelekcja z oprawą muzyczną, animacje oraz zabawa taneczna i animacje dla dzieci	1.700,00
		Organizacja festynu – „Święto plonów" 2026 w sołectwie w tym:	*6.952,04*
	4090	- opłata od tantiem autorskich ZAIKS	300,00
	4210	- zakup art. jednorazowe	150,00
	4220	- zakup poczęstunku	1.502,04
	4300	- oprawa muzyczna	5.000,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**1.400,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**1.400,00**
		Doposażenie i utrzymanie placów zabaw tym:	*1.400,00*
	4270	- naprawa urządzeń zabawowych	800,00
	4300	- przegląd placu zabaw	600,00
		OGÓŁEM:	**61.266,80**

5. Sołectwo Ligota Toszecka

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**1.200,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**1.200,00**
		Utrzymanie terenów zielonych w tym :	*1.200,00*
	4210	- zakup paliwa i olejów do kosy	1.000,00
	4270	- naprawa kosy	200,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**23.931,33**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**13.381,33**
		Utrzymanie świetlicy wiejskiej w tym:	*11.481,33*
	4210	- zakup węgla	2.000,00
	4260	- zakup energii elektrycznej, dostawa wody	1.800,00
	4270	- remont świetlicy wiejskiej, wyrównanie i umocnienie terenu przed świetlicą	3.000,00
	4300	- wywóz odpadów komunalnych	4.681,33
		Doposażenie świetlicy wiejskiej w tym:	*1.900,00*
	4210	- zakup wyposażenia (piłki, maty do ćwiczeń, gumy oporowe, hantle)	1.900,00
	92195	**Pozostała działalność**	**10.550,00**
		Organizacja spotkań z mieszkańcami w tym	*2.800,00*
	4220	- zakup poczęstunku	2.500,00
	4300	- wynagrodzenie prelegenta	300,00
		Organizacja Dożynek 20256 w tym:	*7.750,00*
	4210	- zakup art. jednorazowych	250,00
	4220	- zakup poczęstunku,	2.500,00

	4300	- oprawa artystyczna	5.000,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**2.500,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**2.500,00**
		Przegląd i doposażenie placu zabaw tym:	*2.500,00*
	4210	- zakup ławek, piasku,	1.900,00
	4300	- przegląd placu zabaw	600,00
		OGÓŁEM:	**27.631,33**

6. Sołectwo Paczyna

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**6.000,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**6.000,00**
		Utrzymanie terenów zielonych w tym :	*6.000,00*
	4300	- koszenie trenów zielonych oraz przycinka drzew	6.000,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**47.066,80**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**35.566,80**
		Utrzymanie świetlicy wiejskiej w tym:	*9.816,00*
	4210	- zakup opału	6.000,00
	4260	- opłata za energię i wodę	2.900,00
	4300	- wywóz odpadów komunalnych i nieczystości płynnych	900,00
	4360	- opłata z tytułu usług telekomunikacyjny	16,00
		Wymiana wszystkich drzwi w świetlicy wiejskiej w tym:	*25.750,80*
	4300	- wymiana drzwi – zakup montaż, demontaż, utylizacja	25.750,80
	92195	**Pozostała działalność**	**11.500,00**
		Organizacja imprez sołeckich w tym:	*11.500,00*
	4090	- opłata za tantiem autorskich ZAIKS	350,00
	4210	- zakup poczęstunku	4.500,00
	4300	- oprawa muzyczna	6.650,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**8.200,00**
	92601	**Obiekty sportowe**	**5.000,00**
		Dokończenie ogrodzenia boiska sportowego LKS Orzeł Paczyna tym:	*5.000,00*
	6050	- rozbudowa elementów ogrodzenia	5.000,00
	92695	**Pozostała działalność**	**3.200,00**
		Utrzymanie placu zabaw przy ul. Pniowskiej i ul. Plac Drzewny w tym :	*3.200,00*
	4210	- zakup piasku do piaskownicy	500,00
	4270	- naprawa urządzeń	2.000,00
	4300	- przegląd placów zabaw	700,00
		OGÓŁEM:	**61.266,80**

7. Sołectwo Paczynka

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**15.623,03**
	92195	**Pozostała działalność**	**15.623,03**
	6050	*Budowa Kącika Integracji Społecznej w tym :* - budowa kącika Integracji Społecznej (budowa wiaty)	*15.623,03* 15.623,03
		OGÓŁEM:	**15.623,03**

8. Sołectwo Pawłowice

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota
600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**3.300,00**
	60016	**Drogi publiczne gminne**	**300,00**
	4210	*Zakup lustra drogowego w tym:* - zakup lustra	*300,00* 300,00
	60095	**Pozostała działalność**	**3.000,00**
	4300	*Wyrównanie i utwardzenie pobocza naprzeciw przystanku w Pawłowicach w tym :* - korytowania powierzchni oraz zagęszczenie tłuczniem	*3.000,00* 3.000,00
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**9.964,57**
	90015	**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**9.500,00**
	6050	*Zakup i montaż lampy solarnej na działce142/108 w tym:* - zakup i montaż lampy	*9.500,00* 9.500,00
	90095	**Pozostała działalność**	**464,57**
	4210	*Utrzymanie terenów zielonych na terenie sołectwa w tym:* - zakup paliwa, żyłki, smaru do kosy spalinowej	*464,57* 464,57
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**3.400,00**
	92195	**Pozostała działalność**	**3.400,00**
	4210 4220 4300 4300	*Dożynki sołeckie w tym :* - zakup art. jednorazowych - zakup poczęstunku - animację *Wynajem powierzchni placu wraz z urządzeniami pod spotkania mieszkańców w tym:* - najem terenu	*2.000,00* 200,00 1.500,00 300,00 *1.400,00* 1.400,00
		OGÓŁEM:	**16.664,57**

9. Sołectwo Pisarzowice

Dział	Rozdział/	Nazwa zadania	Kwota

	paragraf		
600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**3.000,00**
	60095	**Pozostała działalność**	**3.000,00**
		Utwardzenie dróg polnych w celu lepszego dojazdu do pól oraz posesji w tym :	*3.000,00*
	4210	- zakup kamienia drobnego do utwardzenia	3.000,00
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**1.000,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**1.000,00**
		Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Pisarzowice w tym :	*1.000,00*
	4210	- zakup paliwa, oleju, części, linki	1.000,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**20.000,00**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**13.450,00**
		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej w tym:	*13.450,00*
	4210	- zakup frytkownicy, krajalnicy do zakręconych frytek, namiotów i ławki	11.000,00
	4260	- zakup energii elektrycznej i wody	1.850,00
	4300	- wywóz odpadów komunalnych	600,00
	92195	**Pozostała działalność**	**6.550,00**
		Organizacja wydarzeń kulturowych w sołectwie Pisarzowice w tym :	*6.550,00*
	4090	- opłata od tantiem autorskich ZAIKS	400,00
	4210	- zakup art. jednorazowych	150,00
	4220	- zakup art. spożywczych	3.100,00
	4300	- oprawa muzyczna	2.900,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**9.022,81**
	92695	**Pozostała działalność**	**9.022,81**
		Utrzymanie placu zabaw w sołectwie w tym:	*1.000,00*
	4210	- materiały do odnowienia i konserwacji na placu rekreacyjno-sportowym	650,00
	4300	- przegląd urządzeń na placu zabaw	350,00
		Wybrukowanie placu zabaw oraz zabezpieczenie domu gospodarczego w tym:	*8.022,81*
	4210	- zakup kostki brukowej oraz materiałów do odnowienia domu gospodarczego	8.022,81
		OGÓŁEM:	**33.022,81**

10. Sołectwo Płużniczka

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA**	**4.500,00**

		ŚRODOWISKA	
	90095	**Pozostała działalność**	**4.500,00**
		Utrzymanie czystości sołectwa w tym :	*1.000,00*
	4210	- zakup paliwa, głowicy, smaru, żyłki do kosy spalinowej	1.000,00
		Zakup kosy w tym:	*3.500,00*
	4210	- zakup kosy	3.500,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**20.370,79**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**15.170,79**
		Utrzymanie świetlicy wiejskiej w tym:	*5.170,79*
	4210	- zakup środków czystości, art. gospodarstwa domowego, opału	1.706,03
	4260	- zakup energii elektrycznej oraz gazu	3.150,00
	4300	- wywóz odpadów komunalnych i nieczystości płynnych	300,00
	4360	- usługa abonentowa internetu	14.76
		Odwodnienie i osuszenie świetlicy w tym:	*10.000,00*
	4300	- odwodnienie i osuszenie świetlicy	10.000,00
	92195	**Pozostała działalność**	**5.200,00**
		Organizacja imprez w 2026 w tym:	*5.200,00*
	4210	- zakup art. jednorazowych	200,00
	4220	- zakup art. spożywczych	1.000,00
	4300	- oprawa muzyczna, animacje, pieczenie dzika	4.000,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**800,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**800,00**
		Utrzymanie placu zabawi i przystanków w tym:	*800,00*
	4210	- zakup farb i art. do naprawy	450,00
	4300	- przegląd urządzeń placu zabaw	350,00
		OGÓŁEM:	**25.670,79**

11. Sołectwo Pniów

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota
010		**ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**	**25.091,52**
	01008	**Pozostała działalność**	**25.091,52**
		Oczyszczanie/odtwarzanie rowów przydrożnych w sołectwie w tym:	*25.091,52*
	4270	- oczyszczanie/odtworzenie rowów przydrożnych w sołectwie	25.091,52
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**6.000,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**6.000,00**
		Utrzymanie terenów zielonych w tym:	*6.000,00*
	4300	- koszenie terenów zielonych oraz utrzymanie chodników	6.000,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**23.900,00**

	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**16.900,00**
		Utrzymanie świetlicy wiejskiej w tym:	*16.900,00*
	4170	- umowa zlecenie palacza	6.900,00
	4210	- zakup opału	5.000,00
	4260	- zakup energii, wody	3.500,00
	4300	- wywóz nieczystości i odpadów komunalnych	1.500,00
	92195	**Pozostała działalność**	**7.000,00**
		Organizacja spotkań wielopokoleniowych w tym:	*7.000,00*
	4300	- oprawa artystyczna i animacje	7.000,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**700,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**700,00**
		Przegląd placów zabaw w tym:	*700,00*
	4300	- przegląd placu zabaw	700,00
		OGÓŁEM:	**55.691,52**

12. Sołectwo Proboszczowice

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**1.800,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**1.800,00**
		Utrzymanie terenów zielonych w tym :	*1.800,00*
	4210	- zakup paliwa, części do kosiarki, roślin, odżywek	1.200,00
	4300	- przegląd traktorka	600,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**8.301,84**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**7.000,00**
		Utrzymanie świetlicy wiejskiej w tym:	*2.000,00*
	4210	- zakup środków czystości	300,00
	4260	- zakup energii elektrycznej, wody	1.100,00
	4300	- wywóz odpadów komunalnych i nieczystości płynnych	600,00
		Doposażenie świetlicy wiejskiej w tym:	*5.000,00*
	4210	- zakup szafy	1.500,00
	4270	- naprawa kominka w świetlicy	2.000,00
	4300	- montaż gniazdka elektrycznego do zmywarki	1.500,00
	92195	**Pozostała działalność**	**1.301,84**
		Aktywizacja mieszkańców w tym :	*1.301,84*
	4220	- zakup poczęstunku	1.301,84
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**10.300,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**10.300,00**
		Utrzymanie strefy rekreacyjnej w tym:	*300,00*
	4300	- przegląd urządzeń siłowni zewnętrznej	300,00
		Doposażenie placu zabaw w tym:	*10.000,00*
	6050	- zakup urządzenia zabawowego	10.000,00

		OGÓŁEM:	**20.401,84**

13. Sołectwo Sarnów

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**1.800,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**1.800,00**
	4210	*Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Sarnów w tym:* - zakup paliwa, akcesoriów eksploatacyjnych oraz nawozów	*1.800,00* 1.800,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**30.199,54**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**12.999,54**
	4110 4170 4210 4260 4300	*Utrzymanie świetlicy wiejskiej w Sarnowie w tym:* - składki na ubezpieczanie społeczne - wynagrodzenie palacza - zakup środków czystości, opału oraz doposażenie - energia, woda - wywóz odpadów komunalnych i odprowadzenie ścieków	*12.999,54* 740,00 4.260,00 3.849,54 3.250,00 900,00
	92195	**Pozostała działalność**	**17.200,00**
	4210 4220 4300 6050	*Organizacja wydarzeń kulturowych w sołectwie Sarnów w tym :* - zakup art. jednorazowych - zakup poczęstunku - oprawa muzyczna oraz dmuchańce *Wymiana dachu kapliczki w sołectwie Sarnów w tym:* - wymiana dachu kapliczki	*7.200,00* 500,00 2.000,00 4.700,00 *10.000,00* 10.000,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**2.800,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**2.800,00**
	4210 4300	*Utrzymanie placu zabaw w tym:* - zakup materiałów do konserwacji placu zabaw - przegląd placu zabaw	*2.800,00* 2.500,00 300,00
		OGÓŁEM:	**34.799,54**

14. Sołectwo Wilkowiczki

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**4.500,00**
	90095	**Pozostała działalność**	**4.500,00**

		Utrzymanie terenów zielonych w tym :	*4.500,00*
	4170	- zatrudnienie pracownika	3.000,00
	4210	- zakup paliwa, konserwacja poprzez zakup osprzętu	1.500,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**10.424,99**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**7.000,00**
		Utrzymanie świetlicy w tym:	*7.000,00*
	4210	- zakup opału	5.000,00
	4260	- zakup energii i wody	1.500,00
	4300	- wywóz odpadów komunalnych	500,00
	92195	**Pozostała działalność**	**3.424,99**
		Festyn rodzinny w tym:	*2.024,99*
	4210	- zakup nagród	1.024,99
	4220	- zakup art. spożywczych	1.000,00
		Wykonanie i zamontowanie poręczy przy chodach do kapliczki w tym:	*1.400,00*
	4300	- wykonanie i montaż poręczy	1.400,00
926		**KULTURA FIZCZNA**	**12.400,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**12.400,00**
		Renowacja i położenie krawężników przy altanach i płytek w tym:	*2.000,00*
	4210	- zakup krawężników i płytek chodnikowych	2.000,00
		Zakup i montaż siatek piłkochwytów w tym:	*10.000,00*
	4210	- zakup piłkochwytów	10.000,00
		Przegląd placu zabaw w tym:	*400,00*
	4300	- przegląd placu zabaw	400,00
		OGÓŁEM:	**27.324,99**

Planowane wydatki gminy w ramach Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego w 2026r.

Planowane wydatki ogółem wynoszą: 427.319,62 zł

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota
700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**25.000,00**
	70005	**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**25.000,00**
		Wyburzenie budynku gospodarczego przy placu biesiadnym w Kotliszowicach w tym:	*25.000,00*
	4300	- wyburzenie zniszczonego, nieużytkowanego budynku gospodarczego przy placu biesiadnym przy ul. Wiejskiej	25.000,00
754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**98.933,00**
	75412	**Ochotnicze straże pożarne**	**98.933,00**
		Bezpieczny strażak – bezpieczny Kotulin w tym:	*23.933,00*
	4210	- zakup ubrań strażackich zgodnie z OPZ, hełmów strażackich, latarek na hełmowych, uchwytów do latarki do hełmów, rękawic strażackich pożarniczych	23.933,00
		Doposażenie OSP Ciochowice w sprzęt ratowniczy i umundurowanie specjalistyczne – Działamy dla Was! w tym:	*25.000,00*
	4210	- zakup przecinarki do betonu, wiertarko-wkrętarki udarowej, szlifierki kątowej, wentylatora oddymiającego, pompy zanurzeniowej, sprężarki/kompresora, kluczy udarowych, ubrania specjalistycznego, kurtek softshell	25.000,00
		Dla Ciebie, Dla Nas – Inwestujemy w OSP w tym:	*25.000,00*
	4210	- zakup zestawu narzędzi akumulatorowych oraz sygnalizatora bezruchu i temperatury	25.000,00
		Modernizacja pomieszczeń socjalnych w OSP Pniów w tym:	*25.000,00*
	6050	- wymiana drzwi do pomieszczeń socjalnych oraz dostosowanie instalacji wodno-kanalizacyjnej wraz z odmalowaniem ścian, wykonanie łazienki połączonej z ubikacją	25.000,00
801		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**110.531,00**
	80101	**Szkoły podstawowe**	**110.531,00**
		Szatnia dla dzieci – remont w SP1 w tym:	*25.000,00*
	4270	- remont pomieszczenia z przeznaczeniem na szatnię dla dzieci	25.000,00
		Wiata rowerowa dla uczniów SP w Pniowe w tym:	*25.000,00*
	6060	- zakup wiaty wraz z montażem	25.000,00
		Nowoczesna pracownia matematyczna w tym:	*25.000,00*
	4210	- zakup wyposażenia (meble, biurka, szafy, krzesła)	20.000,00
	4270	- malowanie, tapetowanie	5.000,00
		Na ratunek – defibrylator AED + zestaw szkoleniowy w tym:	*25.000,00*
	4210	- zakup wyposażenia (fantom, zestaw szkoleniowy)	7.128,00
	4300	- zakup usług szkoleniowych (szkolenie AED)	3.273,00
	6060	- zakup defibrylatora z kapsułą	14.599,00
		Szkolny chill out – miejsce odpoczynku i wytchnienia w tym:	*10.531,00*
	4210	- zakup wyposażenia wraz z dostawą (siedziska, sofy)	10.531,00
852		**POMOC SPOŁECZNA**	**25.000,00**
	85295	**Pozostała działalność**	**25.000,00**

	4300	*Gmina Toszek dla seniora w tym:* - organizacja spotkań, usługi specjalistyczne, transportowe, bilety wstępu	*25.000,00* 25.000,00
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**67.855,62**
	90015	**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**43.215,62**
	6050	*Wykonanie oświetlenia ternu przy świetlicy wiejskiej w Kotulinie w tym:* - wykonanie projektu oraz montaż lampy oświetleniowej podwójnej na działce nr 863/198	*18.500,00* 18.500,00
	6050	*Wykonanie oświetlenia terenu przy ul. Leśniczówka w Ciochowicach w tym:* - wykonanie oświetlenia składającego się z 2 lamp hybrydowych przy ul. Leśniczówka w Ciochowicach	*24.715,62* 24.715,62
	90095	**Pozostała działalność**	**24.640,00**
	6050	*Budowa sieci wodociągowej na terenie ROD Barbara w Toszku tym:* - budowa sieci wodociągowej na terenie ROD Barbara w Toszku	*24.640,00* 24.640,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIDZICTWA NARODOWEGO**	**75.000,00**
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**25.000,00**
	4210	*Wyposażenie kuchni w świetlicy w Paczynie w tym:* - zakup mebli do świetlicy	*25.000,00* 25.000,00
	92195	**Pozostała działalność**	**50.000,00**
	6060	*Scena z podestów w tym:* - zakup kompletu – scena (podesty, barierki, stopnie, kostki)	*25.000,00* 25.000,00
	6050	*Parking przy świetlicy w Ligocie Toszeckiej w tym:* - budowa parkingu przy świetlicy	*25.000,00* 25.000,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**25.000,00**
	92695	**Pozostała działalność**	**25.000,00**
	6050	*Bezpieczny plac zabaw w Sarnowie w tym:* - doposażenie placu zabaw	*25.000,00* 25.000,00
		OGÓŁEM:	**427.319,62**

Kwota jaką przeznaczono w Zarządzeniu Burmistrza Toszka nr 0050.182a.2025 z dnia 16.07.2025 r. na zadania w ramach Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego wyniosła 435.539,44 zł, natomiast w wyniku głosowania mieszkańców Gminy zakwalifikowały się ww. zadania na kwotę 427.319,62 zł.

Planowane dochody i wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład w 2026 r.
Planowane dochody i wydatki wynoszą ogółem : 7.477.348,00 zł

I. DOCHODY

Dział	Rozdział	paragraf	Nazwa	Plan na 2026
600			**Transport i łączność**	**7.447.348,00**
	60016		**Drogi publiczne gminne**	**7.447.348,00**
		6370	Środki na przebudowę dróg gminnych ul. Polna, ul. Ks. Jana Twardowskiego i ul. Dr Ludwika Guttmana w Toszku wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego	7.447.348,00
			Razem:	**7.447.348,00**

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	paragraf	Nazwa	Plan na 2026
600			**Transport i łączność**	**7.447.348,00**
	60016		**Drogi publiczne gminne**	**7.447.348,00**
		6370	Wydatki na przebudowę dróg gminnych ul. Polna, ul. Ks. Jana Twardowskiego i ul. Dr Ludwika Guttmana w Toszku wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego	7.447.348,00
			Razem:	**7.447.348,00**

INFORMACJA O SYTUACJI FINANSOWEJ GMINY TOSZEK

Budżet Gminy Toszek na rok 2026 przedstawia się następująco:

1. Prognoza dochodów budżetowych	**75.203.667,00 zł**
w tym:	
– dochody bieżące	66.541.319,00 zł
– dochody majątkowe	8.662.348,00 zł
2. Prognoza wydatków budżetowych	**76.815.448,03 zł**
w tym:	
– wydatki bieżące	64.991.322,38 zł
– wydatki majątkowe	11.824.125,65 zł
3. **Planowane Rozchody**	**724.310,00 zł**
w tym:	
– raty pożyczek	96.000,00 zł
– raty kredytu	628.310,00 zł
4. **Planowane Przychody**	**2.336.091,03 zł**
w tym:	
– kredyt w wysokości	2.331.894,31 zł
– przychody jst wynikających z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 u.o.f.p	4.196,72 zł

W budżecie Gminy Toszek na rok 2026 dochody zaplanowane zostały w kwocie **75.203.667,00 zł**, co stanowi zmniejszenie o 3,16 % w stosunku do planowanych dochodów ogółem w roku 2025.

W ramach dochodów zaplanowane zostały:

dochody własne	**51.231.680,00 zł**
w tym:	
- dochody z tytułu udziału we wpływach	

z podatku dochodowego od osób fizycznych	*31.723.011,00 zł*
- dochody z tytułu udziałów w wpływach	
z podatku dochodowego od osób prawnych	*180.603,00 zł*
subwencje	12.506.761,00 zł
dotacje	3.464.878,00 zł
środki unijne	541.270,00 zł
środki z Rządowego Programu „ Polski Ład ”	7.477.348,00 zł

Limit wydatków w budżecie Gminy Toszek na rok 2026 opracowany został w oparciu o możliwości finansowe gminy i zamyka się kwotą **76.815.448,03 zł,** co stanowi zmniejszenie o 1,31% w odniesieniu do planowanych wydatków na rok 2025.

W ramach wydatków bieżących na realizację zadań własnych i zleconych zaplanowano kwotę **64.991.322,38 zł,** co stanowi 84,6 % wydatków ogółem na 2026 r., natomiast na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę **11.824.125,65 zł**, co stanowi 15,4 % wydatków ogółem zaplanowanych na 2026 rok.
Wynik budżetu roku **2026** jest ujemny i wynosi **1.611.781,03 zł.** Planowane źródła pokrycia deficytu w kwocie 1.611.781,03 zł to:

- kredyt w kwocie :	*1.607.584,31 zł*
- przychody jst wynikających z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 u.o.f.p	4.196,72 zł

W roku 2026 przewidziany jest do zaciągnięcia kredyt o łącznej wysokości **2.331.894,31 zł,** w tym :
- 1.607.584,31 – na pokrycie części planowanego deficytu,
- **724.310,00 zł** - na rozchody budżetu (spłatę rat pożyczek i kredytów wcześniej zaciągniętych)
Planowany termin spłaty kredytu przypada na lata 2027-2033

Planowane zadłużenie gminy Toszek na koniec 2025 roku wynosi **3.641.049,01 zł,** które stanowią:

1. kwota **96.000,00** zł pozostała do spłaty pożyczka zaciągnięta w roku 2016 r. w WFOŚ i GW w Katowicach na dalszą realizację zadania inwestycyjnego pn. „Dofinansowanie

budowy przydomowych oczyszczalni ścieków". Pożyczka otrzymana w dwóch transzach:

I w 2016 roku - 240.000,00 zł
II w 2017 roku - 240.000,00 zł
Planowany termin zakończenia spłaty pożyczki przypada na 2027 rok.

2. Kwota **216.000,00 zł** pozostała do spłaty pożyczka zaciągnięta w roku 2018 r. w WFOŚ i GW w Katowicach na kontynuację zadania inwestycyjnego pn. „Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków". Pożyczka otrzymana w dwóch transzach:
   I w 2018 roku - 240.000,00 zł.
   II w 2019 roku - 230.400,00 zł

Planowany termin spłaty całości pożyczki przypada na rok 2029.

3. Kredyt z 2023 57/KNU/2023/O; kwota do spłaty **1.125.000,00** - na pokrycie planowanego deficytu 2023 r.
   Planowany okres spłaty kredytu do 2031r.
4. Kredyt z 2024 39/KNU/2024/O; kwota do spłaty **2.204.049,01** - na pokrycie planowanego deficytu 2024 r.
   Planowany okres spłaty kredytu 2026- 2030r.

W roku 2026 kwota długu spełnia relację wynikającą z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.