

**UCHWAŁA NR IX/81/2025
RADY MIEJSKIEJ W TOSZKU**

z dnia 16 stycznia 2025 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Toszek

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm)

**Rada Miejska w Toszku
uchwala, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Nr VIII/78/2024 Rady Miejskiej w Toszku z dnia 19 grudnia 2024 r . w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 do uchwały otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 do uchwały otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) objaśnienia do wprowadzonych zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Toszek stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Toszka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady
Miejskiej w Toszku**

Rafał Kucharczyk

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 IX/81/2025

Rady Miejskiej w Toszku

z dnia 16 stycznia 2025 r.

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Miejskiej w Toszku z dnia 16.01.2025 r.

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	
2025	78 612 794,36	62 224 852,28	27 759 233,34	65 045,41	13 001 357,19	3 826 723,34	17 572 493,00	7 800 000,00	16 387 942,08	500 000,00	15 877 942,08	
2026	69 004 277,00	64 304 277,00	28 730 807,00	67 322,00	13 456 405,00	3 903 547,00	18 146 196,00	8 041 800,00	4 700 000,00	500 000,00	4 200 000,00	
2027	70 597 710,00	66 297 710,00	29 621 462,00	69 409,00	13 873 554,00	4 024 557,00	18 708 728,00	8 250 887,00	4 300 000,00	400 000,00	3 900 000,00	
2028	72 554 046,00	68 154 046,00	30 450 863,00	71 352,00	14 262 014,00	4 137 245,00	19 232 572,00	8 457 159,00	4 400 000,00	500 000,00	3 900 000,00	
2029	74 162 359,00	70 062 359,00	31 303 487,00	73 350,00	14 661 350,00	4 253 088,00	19 771 084,00	8 668 588,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	
2030	75 813 918,00	71 813 918,00	32 086 074,00	75 184,00	15 027 884,00	4 359 415,00	20 265 361,00	8 885 303,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2031	77 577 180,00	73 577 180,00	32 856 140,00	77 064,00	15 403 581,00	4 468 400,00	20 771 995,00	9 107 436,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	79 269 466,36	60 282 348,24	30 473 181,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	18 987 118,12	18 987 118,12	1 159 500,00
2026	68 163 842,00	62 455 457,00	32 002 620,00	0,00	0,00	349 894,00	0,00	0,00	0,00	5 708 385,00	5 708 385,00	340 000,00
2027	69 757 275,00	64 560 183,00	33 386 733,00	0,00	0,00	287 830,00	0,00	0,00	0,00	5 197 092,00	5 197 092,00	340 000,00
2028	71 761 611,00	66 627 622,00	34 713 856,00	0,00	0,00	256 006,00	0,00	0,00	0,00	5 133 989,00	5 133 989,00	340 000,00
2029	73 345 924,00	68 326 078,00	35 642 452,00	0,00	0,00	234 422,00	0,00	0,00	0,00	5 019 846,00	5 019 846,00	0,00
2030	75 185 608,99	70 012 668,00	36 569 156,00	0,00	0,00	183 078,00	0,00	0,00	0,00	5 172 940,99	5 172 940,99	0,00
2031	77 389 680,00	71 656 572,00	37 492 527,00	0,00	0,00	72 100,00	0,00	0,00	0,00	5 733 108,00	5 733 108,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-656 672,00	0,00	940 172,00	464 500,00	181 000,00	475 672,00	475 672,00	0,00	0,00
2026	840 435,00	840 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	840 435,00	840 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	792 435,00	792 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	816 435,00	816 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	628 309,01	628 309,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	187 500,00	187 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	283 500,00	283 500,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	840 435,00	840 435,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	840 435,00	840 435,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	792 435,00	792 435,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	816 435,00	816 435,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	628 309,01	628 309,01	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	187 500,00	187 500,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 105 549,01	0,00	1 942 504,04	2 418 176,04	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 265 114,01	0,00	1 848 820,00	1 848 820,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 424 679,01	0,00	1 737 527,00	1 737 527,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 632 244,01	0,00	1 526 424,00	1 526 424,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	815 809,01	0,00	1 736 281,00	1 736 281,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	187 500,00	0,00	1 801 250,00	1 801 250,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 608,00	1 920 608,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,08%	4,09%	x	8,62%	8,64%	TAK	TAK
2026	1,97%	3,64%	x	5,77%	6,11%	TAK	TAK
2027	1,81%	3,25%	x	4,84%	5,17%	TAK	TAK
2028	1,64%	2,78%	x	4,08%	4,41%	TAK	TAK
2029	1,60%	2,99%	x	3,27%	3,61%	TAK	TAK
2030	1,20%	2,94%	x	2,18%	2,51%	TAK	TAK
2031	0,38%	2,88%	x	2,65%	2,99%	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

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			środki określone 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
2025	238 081,34	238 081,34	235 576,90	31 700,32	31 700,32	29 939,19	333 781,34	333 781,34	322 465,79
2026	4 196,72	4 196,72	3 963,57	0,00	0,00	0,00	4 196,72	4 196,72	3 963,57
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	39 000,00	39 000,00	29 939,19	22 988 248,26	4 532 088,50	18 456 159,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 586 196,72	4 334 196,72	1 252 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	283 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	724 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Toszek z dnia 16.01.2025 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IX/81/2025

Rady Miejskiej w Toszku

kwoty w zł

z dnia 16 stycznia 2025 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				57 763 931,71	22 988 248,26	5 586 196,72	0,00	0,00	28 208 642,98
1.a	- wydatki bieżące				30 030 355,72	4 532 088,50	4 334 196,72	0,00	0,00	8 866 285,22
1.b	- wydatki majątkowe				27 733 575,99	18 456 159,76	1 252 000,00	0,00	0,00	19 342 357,76
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:				183 976,72	179 780,00	4 196,72	0,00	0,00	183 976,72
1.1.1	- wydatki bieżące				144 976,72	140 780,00	4 196,72	0,00	0,00	144 976,72
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	144 976,72	140 780,00	4 196,72	0,00	0,00	144 976,72
1.1.2	- wydatki majątkowe				39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
1.1.2.1	Projekt "Dodajemy dzieciom moc - kompleksowa oferta rozwojowa Publicznego Przedszkola w Toszku" w. majątkowe - poszerzenie oferty przedszkola	Centrum Usług Wspólnych	2024	2026	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
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				57 579 954,99	22 808 468,26	5 582 000,00	0,00	0,00	28 024 666,26
1.3.1	- wydatki bieżące				29 885 379,00	4 391 308,50	4 330 000,00	0,00	0,00	8 721 308,50
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Toszek	TOSZEK	2013	2026	28 264 492,00	4 200 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	8 500 000,00
1.3.1.2	dofinansowanie dla podmiotu prowadzącego żłobek w Toszku - dofinansowanie opieki nad dziećmi do lat 3	TOSZEK	2020	2026	1 303 100,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.3	Program profilaktyki i wczesnego wykrywania osteoporozy u mieszkańców Gminy Toszek na lata 2023-2025 - ochrona zdrowia mieszkańców Gminy	TOSZEK	2024	2025	312 957,00	156 478,50	0,00	0,00	0,00	156 478,50
1.3.1.4	Realizacja zadania " Zbieranie, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest realizowane w gospodarstwach rolnych na terenie Gminy Toszek w latach 2024-2025" - ochrona środowiska	TOSZEK	2024	2025	4 830,00	4 830,00	0,00	0,00	0,00	4 830,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 694 575,99	18 417 159,76	1 252 000,00	0,00	0,00	19 303 357,76
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	2025	8 278 600,00	8 063 348,00	0,00	0,00	0,00	8 063 348,00
1.3.2.2	Budowa hali sportowej wraz z wyposażeniem przy Szkole Podstawowej nr 2 im. Gustawa Morcinka w Toszku-Rządowy Fundusz Polski Ład - budowa hali sportowej	TOSZEK	2021	2025	15 602 049,00	8 033 009,76	0,00	0,00	0,00	8 033 009,76
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z oczyszczalniami ścieków w miejscowości Płużniczka - poprawa warunków sanitarnych i ochrona środowiska	TOSZEK	2022	2026	102 000,00	0,00	102 000,00	0,00	0,00	102 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa parkingu (miejsca postoju) w Toszku przy ul. Dworcowej - zwiększenie miejsc parkingowych	TOSZEK	2022	2025	365 324,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.5	program "Ciepłe Mieszkanie" na terenie Gminy Toszek - poprawa warunków bytowych	TOSZEK	2023	2026	475 800,99	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.6	Dofinansowanie zadania pn. "Przebudowa i remont nawierzchni drogi powiatowej Nr 2970S ul. Wiejska w Pisarzowicach - pomoc finansowa dla powiatu	TOSZEK	2023	2026	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.7	Projektowanie i budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w Paczynie - polepszenie warunków bytowych mieszkańców	TOSZEK	2024	2025	935 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.8	Wymiana stolarki okiennej w budynku bramy Zamku w Toszku - Poprawa stanu obiektu zabytkowego	TOSZEK	2024	2025	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00
1.3.2.9	Budowa placu zabaw w Sołectwie Sarnów - tworzenie miejsc integracji mieszkańców sołectwa Sarnów	TOSZEK	2024	2025	50 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.10	" Toszkoland - integracyjne miejsce bez barier" - modernizacja placu zabaw w Toszku	TOSZEK	2023	2025	365 802,00	365 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek na lata 2025-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Toszek:

1. Dochody ogółem zwiększono o 959 826,08 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 95 116,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 864 710,08 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 435 498,08 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 197 686,32 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 237 811,76 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -656 672,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	77 652 968,28	+959 826,08	78 612 794,36
Dochody bieżące	62 129 736,28	+95 116,00	62 224 852,28
Dotacje bieżące	3 771 643,34	+55 080,00	3 826 723,34
Pozostałe	17 532 457,00	+40 036,00	17 572 493,00
Dochody majątkowe	15 523 232,00	+864 710,08	16 387 942,08
Wydatki ogółem	77 833 968,28	+1 435 498,08	79 269 466,36
Wydatki bieżące	60 084 661,92	+197 686,32	60 282 348,24
Wynagrodzenia i pochodne	30 536 851,00	-63 670,00	30 473 181,00
Pozostałe wydatki bieżące	29 197 810,92	+261 356,32	29 459 167,24
Wydatki majątkowe	17 749 306,36	+1 237 811,76	18 987 118,12
Wynik budżetu	-181 000,00	-475 672,00	-656 672,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Toszek:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 475 672,00 zł i po zmianach wynoszą 940 172,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	464 500,00	+475 672,00	940 172,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+475 672,00	475 672,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Toszek na lata 2025-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	1,08%	8,62%	TAK	8,64%	TAK
2026	1,97%	7,49%	TAK	7,52%	TAK
2027	1,81%	6,31%	TAK	6,34%	TAK
2028	1,64%	5,45%	TAK	5,48%	TAK
2029	1,60%	4,07%	TAK	4,09%	TAK
2030	1,20%	2,76%	TAK	2,79%	TAK
2031	0,38%	3,09%	TAK	3,11%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt "Dajemy dzieciom moc - kompleksowa oferta rozwojowa Publicznego Przedszkola w Toszku" w. bieżące
2. Projekt "Dodajemy dzieciom moc - kompleksowa oferta rozwojowa Publicznego Przedszkola w Toszku" w. majątkowe
3. " Toszkoland - integracyjne miejsce bez barier"

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa hali sportowej wraz z wyposażeniem przy Szkole Podstawowej nr 2 im. Gustawa Morcinka w Toszku-Rządowy Fundusz Polski Ład;
2. Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z oczyszczalniami ścieków w miejscowości Płużniczka ;
3. program "Ciepłe Mieszkanie" na terenie Gminy Toszek.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.