

**UCHWAŁA NR XII/124/2025  
RADY MIEJSKIEJ W TOSZKU**

z dnia 24 kwietnia 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 <sup>1)</sup>

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 XII/124/2025

Rady Miejskiej w Toszku

z dnia 24 kwietnia 2025 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                     | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2                                                      |
| 2025             | 79 248 847,68               | 62 860 905,60                | 27 759 233,34                                                                 | 65 045,41                                                                   | 13 204 357,19       | 4 146 410,66                                                              | 17 685 859,00                           | 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                   | 0,00                              | 4 100 000,00                                               |
| 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                   | 0,00                              | 4 000 000,00                                               |
| 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                   | 0,00                              | 4 000 000,00                                               |

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |                                                                      |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |                                                                                 |                                                                      |
| 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             | 82 079 668,38               | 61 674 372,26                | 30 858 605,72                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 350 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 20 405 296,12                  | 20 405 296,12                                                                   | 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 <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                                     |                                                    |                                                     |                                                                          |                                                     |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                               | 4.2                                                | 4.2.1                                               | 4.3                                                                      | 4.3.1                                               |
| 2025             | -2 830 820,70              | 0,00                                                                                                                        | 3 114 320,70                   | 464 500,00                                                    | 181 000,00                                          | 478 013,98                                         | 478 013,98                                          | 2 171 806,72                                                             | 2 171 806,72                                        |
| 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                                                |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                   |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:                                                                                          |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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                                                                                              |

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

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:                                                                           |                                                                 |                 |           |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                   | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |                                                                                                             |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                              | łąčna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                                                                 |                 |           |                                                                                                               | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | 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 <sup>x</sup> |                                                        |                          |                                                                          |                                                                           |                                                                                                             |
| 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                                                                     | 1 186 533,34                                                              | 3 836 354,04                                                                                                |
| 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                                                                                                |

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2025             | 1,08%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,78%                                                                                                                                                           | 8,62%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 9,09%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | 1,97%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,64%                                                                                                                                                           | 7,31%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,78%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 1,81%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,25%                                                                                                                                                           | 6,12%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 1,64%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,78%                                                                                                                                                           | 5,27%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,74%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 1,60%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,99%                                                                                                                                                           | 3,88%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,35%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 1,20%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,94%                                                                                                                                                           | 2,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,05%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 0,38%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,88%                                                                                                                                                           | 2,90%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,37%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

<sup>x</sup> 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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                                                       |
| 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                                      | 700 000,00                                                                                                                          | 700 000,00                                                                                                                      | 700 000,00                                    | 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 <sup>x</sup> | 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             | 139 000,00                                                                                                                          | 139 000,00                                                                                                                      | 29 939,19                                                     | 23 607 426,26                                                        | 4 532 088,50 | 19 075 337,76 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026             | 800 000,00                                                                                                                          | 800 000,00                                                                                                                      | 700 000,00                                                    | 6 411 196,72                                                         | 4 334 196,72 | 2 077 000,00  | 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 <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                 |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:                                             |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                 |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                 |
| 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                                                                            |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

<sup>x</sup> - 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 XII/124/2025

Rady Miejskiej w Toszku

kwoty w zł

z dnia 24 kwietnia 2025 r.

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                    | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | z dnia 24 kwietnia 2025 r. |              |            |            |                  |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|----------------------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                |                                           | Od               | Do   |                          | Limit 2025                 | Limit 2026   | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 59 208 109,71            | 23 607 426,26              | 6 411 196,72 | 0,00       | 0,00       | 29 652 820,98    |
| 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                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 29 177 753,99            | 19 075 337,76              | 2 077 000,00 | 0,00       | 0,00       | 20 786 535,76    |
| 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: |                                           |                  |      | 1 083 976,72             | 279 780,00                 | 804 196,72   | 0,00       | 0,00       | 1 083 976,72     |
| 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                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 939 000,00               | 139 000,00                 | 800 000,00   | 0,00       | 0,00       | 939 000,00       |
| 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 | 39 000,00                | 39 000,00                  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 39 000,00        |
| 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             | 2026 | 900 000,00               | 100 000,00                 | 800 000,00   | 0,00       | 0,00       | 900 000,00       |
| 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                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 58 124 132,99            | 23 327 646,26              | 5 607 000,00 | 0,00       | 0,00       | 28 568 844,26    |
| 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                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 28 238 753,99            | 18 936 337,76              | 1 277 000,00 | 0,00       | 0,00       | 19 847 535,76    |
| 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 | 15 702 049,00            | 8 133 009,76               | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 8 133 009,76     |

| 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   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1.3.2.3  | 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       |
| 1.3.2.4  | Budowa parkingu ( miejsca postoju ) w Toszku przy ul. Dworcowej - zwiększenie miejsc parkingowych                                               | TOSZEK                                    | 2022             | 2025 | 415 324,00               | 350 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 350 000,00       |
| 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 | 1 322 563,00             | 1 237 563,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 237 563,00     |
| 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             | 2026 | 50 000,00                | 10 000,00    | 25 000,00    | 0,00       | 0,00       | 35 000,00        |
| 1.3.2.10 | " Toszkoland - integracyjne miejsce bez barier" - modernizacja placu zabaw w Toszku                                                             | TOSZEK                                    | 2023             | 2025 | 372 417,00               | 372 417,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 6 615,00         |

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Toszek:

1. Dochody ogółem nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 174 148,70 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 850 148,70 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 324 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 830 820,70 zł.

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

### Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>79 905 519,68</b> | <b>+2 174 148,70</b> | <b>82 079 668,38</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>60 824 223,56</b> | <b>+850 148,70</b>   | <b>61 674 372,26</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 30 856 407,07        | +2 198,65            | 30 858 605,72        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 29 617 816,49        | +847 950,05          | 30 465 766,54        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>19 081 296,12</b> | <b>+1 324 000,00</b> | <b>20 405 296,12</b> |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-656 672,00</b>   | <b>-2 174 148,70</b> | <b>-2 830 820,70</b> |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Toszek:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 174 148,70 zł i po zmianach wynoszą 3 114 320,70 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.

### Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

| Wyszczególnienie                   | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]     |
|------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>           | <b>940 172,00</b> | <b>+2 174 148,70</b> | <b>3 114 320,70</b> |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 475 672,00        | +2 341,98            | 478 013,98          |
| Wolne środki                       | 0,00              | +2 171 806,72        | 2 171 806,72        |

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.

**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                                                              | 9,09%                                        | TAK                                                   |
| 2026 | 1,97%                                              | 7,31%                                                    | TAK                                                              | 7,78%                                        | TAK                                                   |
| 2027 | 1,81%                                              | 6,12%                                                    | TAK                                                              | 6,60%                                        | TAK                                                   |
| 2028 | 1,64%                                              | 5,27%                                                    | TAK                                                              | 5,74%                                        | TAK                                                   |
| 2029 | 1,60%                                              | 3,88%                                                    | TAK                                                              | 4,35%                                        | TAK                                                   |
| 2030 | 1,20%                                              | 2,57%                                                    | TAK                                                              | 3,05%                                        | TAK                                                   |
| 2031 | 0,38%                                              | 2,90%                                                    | TAK                                                              | 3,37%                                        | 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 dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rewitalizacja zieleni w sołectwie Kotulin poprzez odtworzenie parku w Kotulinie

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 parkingu ( miejsca postoju ) w Toszku przy ul. Dworcowej;
3. Projektowanie i budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w Paczynie;
4. Budowa placu zabaw w Sołectwie Sarnów.

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.