

UCHWAŁA NR L/599/2022
RADY MIEJSKIEJ W TOSZKU

z dnia 22 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek

Na podstawie art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz.583 z późn. zm.)

Rada Miejska w Toszku
uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Toszek na lata 2023 – 2031 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

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

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

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy Toszek i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w szczególności:
 - a) eksploatacja i konserwacja urządzeń oświetlenia ulicznego - umowa na lata 2023 - 2025,
 - b) zimowe utrzymanie dróg - umowa na lata 2023-2024,
 - c) usługi telekomunikacyjne - umowa na lata 2023- 2024,
 - d) obsługa bankowa - umowa na lata 2023-2026,
 - e) usługi pocztowe - umowa na lata 2023-2024
 - f) dowóz uczniów do szkół - umowa na lata 2023-2024
 - g) ubezpieczenie mienia - umowa na lata 2023-2024
 - h) dostawa energii elektrycznej - umowa na lata 2023-2025

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

3. Upoważnia się Burmistrza Toszka do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020.

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

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

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

§ 4. Traci moc uchwała nr XXXVI/469/2021 Rady Miejskiej w Toszku z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek, z późn. zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Toszka.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Toszku

Tadeusz Kobiernik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr L/599/2022

Rady Miejskiej w Toszku

z dnia 22 grudnia 2022 r.

z dnia 22 grudnia 2022 r.											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	64 742 654,79	42 935 779,73	6 249 408,00	171 928,00	16 188 816,00	4 148 157,00	16 177 470,73	6 610 000,00	21 806 875,06	2 000 000,00	19 806 875,06
2024	59 857 000,00	45 857 000,00	6 844 880,00	179 830,00	18 302 000,00	4 456 240,00	16 074 050,00	7 000 000,00	14 000 000,00	500 000,00	13 500 000,00
2025	51 445 876,00	46 945 876,00	7 174 061,00	185 771,00	18 663 538,00	4 538 019,00	16 384 487,00	7 300 000,00	4 500 000,00	600 000,00	3 900 000,00
2026	52 647 000,00	47 947 000,00	7 367 760,00	190 787,00	19 021 579,00	4 757 845,00	16 609 029,00	7 560 000,00	4 700 000,00	500 000,00	4 200 000,00
2027	54 302 000,00	50 002 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	400 000,00	0,00
2028	55 960 440,00	50 960 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	400 000,00	0,00
2029	56 701 476,00	51 701 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	400 000,00	0,00
2030	57 149 160,00	52 149 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	400 000,00	0,00
2031	57 110 376,00	52 610 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	400 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	71 200 459,45	47 003 908,01	23 235 477,76	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	24 196 551,44	24 196 551,44	340 000,00
2024	59 451 000,00	45 451 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	340 000,00
2025	51 039 876,00	45 900 876,00	23 650 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	5 139 000,00	5 139 000,00	300 000,00
2026	52 241 000,00	46 200 000,00	23 750 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	6 041 000,00	6 041 000,00	200 000,00
2027	53 896 000,00	46 896 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2028	55 602 440,00	47 002 440,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	8 600 000,00	8 600 000,00	0,00
2029	56 319 476,00	47 719 476,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	8 600 000,00	8 600 000,00	0,00
2030	56 839 160,00	48 639 160,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00
2031	56 800 376,00	49 100 376,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	7 700 000,00	7 700 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-6 457 804,66	0,00	6 553 804,66	2 480 000,00	2 384 000,00	1 359 430,00	1 359 430,00	1 414 374,66	1 414 374,66
2024	406 000,00	406 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	406 000,00	406 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	406 000,00	406 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	406 000,00	406 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	358 000,00	358 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	382 000,00	382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	406 000,00	406 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	406 000,00	406 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	406 000,00	406 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	406 000,00	406 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	358 000,00	358 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	382 000,00	382 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 984 000,00	0,00	-4 068 128,28	5 676,38	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 578 000,00	0,00	406 000,00	406 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 172 000,00	0,00	1 045 000,00	1 045 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 766 000,00	0,00	1 747 000,00	1 747 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 360 000,00	0,00	3 106 000,00	3 106 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 002 000,00	0,00	3 958 000,00	3 958 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	620 000,00	0,00	3 982 000,00	3 982 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	310 000,00	0,00	3 510 000,00	3 510 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510 000,00	3 510 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	0,40%	-10,33%	-5,18%	9,07%	10,30%	TAK	TAK
2024	1,17%	1,17%	2,38%	7,13%	8,36%	TAK	TAK
2025	1,15%	2,65%	x	6,11%	7,34%	TAK	TAK
2026	1,08%	4,18%	x	2,55%	3,96%	TAK	TAK
2027	0,91%	6,31%	x	1,70%	3,10%	TAK	TAK
2028	0,78%	7,85%	x	1,37%	2,78%	TAK	TAK
2029	0,80%	7,76%	x	1,22%	2,62%	TAK	TAK
2030	0,65%	6,79%	x	2,80%	2,80%	TAK	TAK
2031	0,61%	6,69%	x	5,24%	5,24%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2023	40 850,00	40 850,00	34 428,38	4 217 275,06	4 217 275,06	4 147 970,78	40 850,00	40 850,00	34 428,38
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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
2023	4 722 143,93	4 722 143,93	2 732 113,11	27 715 552,53	4 031 708,60	23 683 843,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	13 995 600,00	505 000,00	13 490 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr L/599/2022

Rady Miejskiej w Toszku

kwoty w zł

z dnia 22 grudnia 2022 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 22 grudnia 2022 r.				
			Od	Do		Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				66 469 796,08	27 715 552,53	13 995 600,00	0,00	0,00	37 821 119,61
1.a	- wydatki bieżące				22 059 911,60	4 031 708,60	505 000,00	0,00	0,00	3 836 708,60
1.b	- wydatki majątkowe				44 409 884,48	23 683 843,93	13 490 600,00	0,00	0,00	33 984 411,01
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:				9 690 680,47	4 762 993,93	0,00	0,00	0,00	1 572 961,01
1.1.1	- wydatki bieżące				55 650,00	40 850,00	0,00	0,00	0,00	40 850,00
1.1.1.1	dofinansowanie projektu pn. „Drogowskaz bez barier – wzrost dostępności usług dla osób niepełnosprawnych ” - realizowany przez PFRON w ramach POWER - wzrost dostępności usług samorządu toszeckiego dla osób niepełnosprawnych	Urząd Miejski w TOSZKU	2022	2023	55 650,00	40 850,00	0,00	0,00	0,00	40 850,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 635 030,47	4 722 143,93	0,00	0,00	0,00	1 532 111,01
1.1.2.1	Parkuj i jedź - budowa centrum przesiadkowego w Toszku - poprawa życia społeczeństwa	Urząd Miejski TOSZEK	2018	2023	4 812 687,39	1 409 081,01	0,00	0,00	0,00	1 409 081,01
1.1.2.2	Projekt " Tworzenie i odnowienie zieleni w Gminie Toszek" - utrzymanie zieleni w gminie	Urząd Miejski TOSZEK	2018	2023	4 689 350,08	3 190 032,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Program " Od juniora do seniora " - tworzenie warunków sprzyjających do rozwoju integracji i rekreacji mieszkańców gminy Toszek poprzez - rekreacja i integracja	Urząd Miejski w TOSZKU	2022	2023	132 993,00	123 030,00	0,00	0,00	0,00	123 030,00
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				56 779 115,61	22 952 558,60	13 995 600,00	0,00	0,00	36 248 158,60
1.3.1	- wydatki bieżące				22 004 261,60	3 990 858,60	505 000,00	0,00	0,00	3 795 858,60
1.3.1.1	"Zmiana Planów Zagospodarowania Przestrzennego " - aktualizacja	Urząd Miejski TOSZEK	2016	2023	208 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Toszek	TOSZEK	2013	2024	20 586 203,00	3 530 000,00	400 000,00	0,00	0,00	3 530 000,00
1.3.1.3	dofinansowanie dla podmiotu prowadzącego żłobek w Toszku - dofinansowanie opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Miejski TOSZEK	2020	2023	973 100,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program profilaktyki i wczesnego wykrywania raka piersi kobiet mieszkających na terenie gminy toszek po 25 roku życia - ochrona zdrowia	Urząd Miejski w TOSZKU	2023	2024	210 000,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.1.5	Dofinansowanie zadania " Demontaż, zbieranie, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Toszek w latach 2022-2023 - ochrona środowiska	Urząd Miejski TOSZEK	2022	2023	26 958,60	21 858,60	0,00	0,00	0,00	21 858,60
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 774 854,01	18 961 700,00	13 490 600,00	0,00	0,00	32 452 300,00
1.3.2.1	Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Toszku - Poprawa stanu technicznego budynku	Urząd Miejski TOSZEK	2015	2024	1 641 131,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Przygotowanie projektu na budowę chodnika dla pieszych przy drodze powiatowej nr 2912S w Sarnowie, w ramach " Inicjatywy Samorządowej " - wzrost bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w TOSZKU	2021	2023	176 769,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych: ul. Srocza Góra i ul. Jaskółcza w Pniowie - poprawa stanu technicznego	Urząd Miejski TOSZEK	2021	2024	2 116 227,00	1 040 400,00	1 020 600,00	0,00	0,00	2 061 000,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych; ul. Polna, ul. ks. Jana Twardowskiego i ul. dr Ludwika Guttmana w Toszku wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego - poprawa stanu technicznego	Urząd Miejski TOSZEK	2021	2024	309 740,00	0,00	263 000,00	0,00	0,00	263 000,00
1.3.2.5	Przebudowa oraz modernizacja dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Toszek- Rządowy Fundusz Polski Ład - przebudowa oraz modernizacja dróg gminnych	Urząd Miejski TOSZEK	2021	2024	10 298 599,01	5 250 000,00	4 855 000,00	0,00	0,00	10 105 000,00
1.3.2.6	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Królowej Jadwigi w Pniowie - Rządowy Fundusz Polski Ład - termomodernizacja	Urząd Miejski TOSZEK	2021	2023	3 170 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.7	Budowa hali sportowej wraz z wyposażeniem przy Szkole Podstawowej nr 2 im. Gustawa Morcinka w Toszku-Rządowy Fundusz Polski Ład - budowa hali sportowej	Urząd Miejski w TOSZKU	2021	2024	15 250 000,00	8 250 000,00	6 950 000,00	0,00	0,00	15 200 000,00
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z oczyszczalniami ścieków w miejscowości Płużniczka oraz Paczyna - poprawa warunków sanitarnych i ochrona środowiska	Urząd Miejski TOSZEK	2022	2024	102 000,00	0,00	102 000,00	0,00	0,00	102 000,00
1.3.2.9	"Budowa i przebudowa sieci wodociągowej oraz kanalizacyjnej na terenie gminy Toszek" - poprawa jakości i standardów życia	Urząd Miejski TOSZEK	2022	2023	1 669 088,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.10	Budowa altany w Pisarzowicach - miejsce wypoczynku	Urząd Miejski TOSZEK	2022	2023	41 300,00	21 300,00	0,00	0,00	0,00	21 300,00

UZASADNIENIE

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Toszek została sporządzona zgodnie z art. 226 - 232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

Obejmuje ona lata 2023-2031, co wynika z okresu w zakresie, którego ujęto prognozowaną kwotę długu.

Prezentowany Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej jest zgodny z projektem wartości przedstawionych w uchwale budżetowej na 2023 rok. Opracowany został do 2031 roku, tzn. na planowany okres spłaty zobowiązań.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023- 2031 Gminy Toszek poziom ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2023 - 2026 oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków Gminy Toszek w latach ubiegłych, założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, ujmując do planowania m.in. średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej oraz wskaźnik inflacji publikowany przez Główny Urząd Statystyczny. Dochody przeszacowano o kwotę planowanego PKB przyjętego do opracowania wieloletniej prognozy finansowej budżetu państwa.

Podstawą wyliczeń dla kolejnych lat były prognozowane dane dotyczące dochodów i wydatków w 2023 roku, wzięto pod uwagę dane planistyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów dla Gminy Toszek dotyczące prognozowanych kwot subwencji, subwencji uzupełniającej z 2023 roku, zaplanowanych udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2023 rok oraz zgodnie z otrzymaną informacją od Wojewody Śląskiego w zakresie planowanych do uzyskania kwot dotacji. Prognozy pozostałych dochodów bieżących dokonano w oparciu o analizę wykonania za trzy kwartały 2022 r. oraz przewidywanego wykonania budżetu za 2022 rok.

DOCHODY

W subwencji na latach 2024-2026 uwzględniono subwencję rozwojową. Do oszacowania subwencji rozwojowej przyjęto uproszczony sposób kalkulacji dochodów z tego źródła, gwarantujący jednak spełnienie zasady ostrożnego planowania i realistyczności. Zgodnie z uzasadnieniem do ustawy wprowadzającej to nowe źródło dochodu, tj. ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 1927 z 2021 r.), ma ono stabilizować finanse jst i stanowić wsparcie oraz zachętę do podjęcia przez nie dodatkowych działań inwestycyjnych. Natomiast udziały z PIT w latach 2024-2026 uwzględniają wyrównania udziałów za poprzednie lata jakie samorządy mają otrzymać od 2024 roku przeszacowane o wskaźnik PKB przyjęty do założeń WPF państwa.

Szczegółowe kształtowanie się dochodów roku 2023 przedstawia uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2023. Przy prognozowaniu dochodów bieżących na kolejny rok przyjęto, że rokiem bazowym będzie rok 2023. Założenia dla kolejnych lat dochodów bieżących przyjęte w wieloletniej prognozie Gminy Toszek wynoszą:

- 2024 r. wskaźnik	106,8 %
- 2025 r. wskaźnik	109,3 %
- 2026 r. wskaźnik	111,7 %
- 2027 r. wskaźnik	116,5 %
- 2028 r. wskaźnik	118,7 %
- 2029 r. wskaźnik	120,4 %
- 2030 r. wskaźnik	121,5 %

- 3031 r. wskaźnik 122,5 %

W wyliczeniach uwzględniono przede wszystkim prognozowane wskaźniki dotyczące inflacji (średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - CPI) oraz dane dotyczące dynamiki PKB, jako odzwierciedlenie zakładanego wzrostu gospodarczego.

Dochody majątkowe z tytułu:

1. sprzedaży mienia zaplanowano na podstawie wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży oraz zainteresowania potencjalnych inwestorów z uwzględnieniem wstępnego szacowania wartości,

W skład mienia przeznaczonego do sprzedaży wchodzi m.in:

- 16 lokali mieszkalnych na terenie Miasta i Gminy Toszek
- 2 nieruchomości rolne
- 7 działek budowlanych
- 1 działka inwestycyjna

2. z tytułu dotacji zaplanowano środki ujęte w zawartych umowach o dofinansowanie lub pozytywnie rozstrzygniętych wnioskach o dofinansowanie zadań ze źródeł zewnętrznych

WYDATKI

Przy planowaniu wydatków budżetu Gminy Toszek wzięto pod uwagę ograniczenia wskazane w ustawie o finansach publicznych oraz wymogi określone art. 242 ustawy o finansach publicznych z uwzględnieniem przepisów przejściowych wprowadzonych odrębnymi ustawami na lata 2022-2025.

W ramach **wydatków bieżących** na realizację zadań własnych i zleconych zaplanowano w roku 2023 kwotę **47.003.908,01 zł**, co stanowi 66,0 % wydatków ogółem na 2023 r.,

Zaplanowane wydatki bieżące w budżecie na 2023 rok zabezpieczają finansowanie zadań na poziomie sprawnego funkcjonowania jednostek organizacyjnych naszej Gminy. Zapewniają również finansowanie niezbędnych remontów i napraw w celu należytego zabezpieczenia mienia gminy. Wydatki zaplanowane zostały w wysokościach umożliwiających realizację zaplanowanych w poszczególnych latach przedsięwzięć.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano na podstawie kalkulacji dokonanych przez poszczególne jednostki organizacyjne w oparciu o posiadane dane o zatrudnieniu w tych jednostkach. W planowaniu tych wydatków uwzględniono środki na realizację wydatków Ustawy o Pracowniczych Planach Kapitałowych, wzrost wynagrodzeń wynikający ze zmian przepisów prawa oraz wydatki jednorazowe (np. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne).

- 2024 r. wskaźnik - 101,1 %

- 2025 r. wskaźnik - 101,8 %

- 2026 r. wskaźnik - 102,2 %

Założenia dla kolejnych lat wydatków bieżących przyjęte w wieloletniej prognozie Gminy Toszek w odniesieniu do roku bazowego 2023 przedstawiają się następująco :

- 2024 r. wskaźnik 96,7 %

- 2025 r. wskaźnik 97,7 %

- 2026 r. wskaźnik 98,3 %

- 2027 r. wskaźnik 99,8 %

- 2028 r. wskaźnik 100,0 %

- 2029 r. wskaźnik 101,5 %

- 2030 r. wskaźnik 103,5 %

- 2031 r. wskaźnik 104,5 %

Na **wydatki majątkowe** zaplanowano kwotę 24.196.551,44 zł, co stanowi 34,0% zaplanowanych wydatków ogółem na 2023 rok.

Wydatki majątkowe zaplanowane dla roku 2023 stanowią przedsięwzięcia i zadania wieloletnie jak również szacunkowe kwoty zaplanowanych do realizacji zadań jednorocznych.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano m.in:

1. środki z Rządowego Programu „Polski Ład”, na :
 - przebudowę i modernizację dróg na terenie Gminy Toszek,
 - termomodernizację Szkoły Podstawowej im. Królowej Jadwigi w Pniowie,
 - budowę hali sportowej w Szkole Podstawowej Nr 2 im. G. Morcinka w Toszku
2. zadanie pn. "Parkuj i jedź - budowa centrum przesiadkowego w Toszku" - / kontynuacja zadania /
3. projekt pn. " Tworzenie i odnowienie zieleni w gminie Toszek" / kontynuacja zadania /

W przychodach roku 2023 planuje się kwotę **6.553.804,66 zł**, która składa się z:

1. środki z lokat w kwocie 4.073.804,66zł pochodzących z:
 - niepodzielona w roku 2022 nadwyżka budżetowa - 1.359.430,00 zł
 - wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych pozostające na rachunku jst i nie przeznaczone na wydatki roku 2022 - 1.414.374,66 zł
 - środki z lokat lat ubiegłych - 1.300.000,00 zł
2. kredyt o łącznej wysokości 2.480.000,00 zł, w tym :
 - 2.384.000,00 zł – na pokrycie części planowanego deficytu roku 2023
 - 96.000,00 zł - na rozchody budżetu (spłatę rat pożyczek wcześniej zaciągniętych)

Planowany termin spłaty kredytu przypada na lata 2024-2031

Rozchody roku 2023 stanowi kwota **96.000,00 zł**, którą zaplanowano z tytułu spłat rat kapitałowych zgodnie z podpisanymi umowami i dotyczą rat pożyczek już zaciągniętych.

Wynik budżetu / deficyt/ roku 2023 wynosi 6.457.804,66 zł

Planowane źródła pokrycia deficytu to:

- | | |
|---|-----------------|
| - kredyt w kwocie : | 2.384.000,00 zł |
| - przychody jst z lokat środków w 2022 r. | 4.073.804,66 zł |

Planowane zadłużenie gminy Toszek na koniec 2022 roku wynosi 600.000,00 zł, które stanowią:

1. kwota **240.000,00 zł** pozostała do spłaty pożyczka zaciągnięta w roku 2016 r. w WFOŚ i GW w Katowicach na dalszą realizację zadania inwestycyjnego pn. „Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków”. Pożyczka otrzymana w dwóch transzach:
 - I w 2016 roku - 240.000,00 zł
 - II w 2017 roku - 240.000,00 złPlanowany termin zakończenia spłaty pożyczki przypada na 2027 rok.
2. Kwota **360.000,00 zł** pozostała do spłaty pożyczka zaciągnięta w roku 2018 r. w WFOŚ i GW w Katowicach na kontynuację zadania inwestycyjnego pn. „Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków”. Pożyczka otrzymana w dwóch transzach:
 - I w 2018 roku - 240.000,00 zł.

II w 2019 roku - 230.400,00 zł

Planowany termin spłaty całości pożyczki przypada na rok 2029.

Znaczny spadek planowanego zadłużenia w roku 2022 w odniesieniu do roku 2021 spowodowany jest umorzeniem części pożyczki nr 89/2013/79 w kwocie 575.512,40 zł przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Po uwzględnieniu przychodów i rozchodów w poszczególnych latach zadłużenie gminy Toszek przedstawia się następująco:

2022 r.	600.000,00 zł
2023 r.	2.984.000,00 zł
2024 r.	2.578.000,00 zł
2025 r.	2.172.000,00 zł
2026 r.	1.766.000,00 zł
2027 r.	1.360.000,00 zł
2028 r.	1.002.000,00 zł
2029 r.	620.000,00 zł
2030 r.	310.000,00 zł

We wszystkich latach objętych Prognozą została zachowana zasada wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, według której Rada Miasta nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 5, 6, 7 i 8 / zgodnie z obowiązującymi przepisami / z uwzględnieniem art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz U. z 2021 poz.1927) oraz spełniona została relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych określająca dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2023-2026 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

II. Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy Toszek w latach 2023-2024

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych grupach zaprezentowane zostały w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. W kolumnie 7 wykazu przedsięwzięć przedstawiono łączne nakłady finansowe obejmujące wydatki już poniesione w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w kolejnych latach, w których realizowane będą przedsięwzięcia.

Finansowanie przedsięwzięć ujętych w pierwszej kategorii tj. programów, projektów i zadań współfinansowanych ze środków europejskich wykazano w kwotach ogółem, obejmujących zarówno środki unijne, środki krajowe, jak i pozostałe środki, które składają się razem na łączne nakłady ze środków budżetowych.

Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek i przedstawia odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy, celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań.

Wykazane przedsięwzięcia Gmina Toszek realizować będzie jako zadania kontynuowane i noworozpoczynane. W zakresie realizowanych przedsięwzięć gmina uzyska refundację poniesionych wydatków z budżetu środków krajowych i europejskich w planowanym roku budżetowym i latach następnych. Szczegółowe wartości przypadające na lata realizacji

i limity zobowiązań przedstawione zostały w załączniku " Wykaz przedsięwzięć do WPF ".