

**UCHWAŁA NR XIV/111/2025
RADY POWIATU TUCHOLSKIEGO**

z dnia 24 października 2025 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Tucholskiego na lata 2025-2033**

Na podstawie art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907, z 2025 r. poz. 39, poz. 1180).

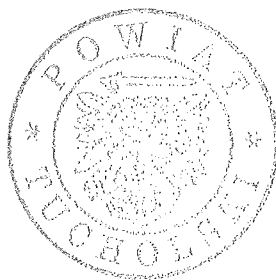
**Rada Powiatu
uchwała, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr VII/53/2024 Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2025-2033 zmienionej uchwałą: Rady Powiatu Tucholskiego nr X/76/2025 z dnia 28 marca 2025 roku, Rady Powiatu Tucholskiego nr XII/95/2025 z dnia 18 czerwca 2025 roku, Rady Powiatu Tucholskiego nr XIII/103/2025 z dnia 12 września 2025 roku wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dotychczasowy załącznik nr 1 do zmienianej uchwały „Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Tucholskiego na lata 2025-2033” otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) dotychczasowy załącznik nr 2 do zmienianej uchwały „Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Tucholskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Powiatu

Ilona Lesikowska

Id: D4B883CD-A91E-46D4-9790-473DD9FDFA10. Podpisany

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	1,61%	1,74%	1,63%	1,49%	1,23%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	6,48%	7,11%	7,08%	6,94%	5,28%	4,49%	4,21%	3,31%	3,10%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	6,48%	7,11%	7,08%	6,94%	5,28%	4,49%	4,21%	3,31%	3,10%
8.3	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 kwartałów roku poprzedzającego numerację roku budżetowy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzających lat)	12,19%	11,08%	9,62%	8,22%	7,54%	6,27%	5,60%	5,94%	5,49%
8.3.1	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 wyłączenie roku poprzedzającego numerację roku budżetowy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzających lat)	13,85%	12,73%	11,28%	9,88%	9,19%	7,92%	7,26%	5,94%	5,49%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaconego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaconego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyłączenie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_ROD	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaconego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15nab ust. 1 poprzedzających na dane raki	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaconego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15nab ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaconego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15nab ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane koszty dotacji i subwencji o podobnym charakterze oraz powiększonej o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4.4, nieprzekraczające na daną roczną wartość budżetową (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U. 2022.1864/art. 296c ustawy Dz.U. 2024.1756)	10,01%	9,13%	7,48%	5,88%	3,92%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 244 102,79	1 668 883,19	126 260,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i subwencje o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 244 102,79	1 668 883,19	126 260,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 051 852,60	1 544 543,38	126 118,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12 324 008,00	113 427,38	113 427,38	113 427,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	12 324 008,00	113 427,38	113 427,38	113 427,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12 361 191,53	113 427,38	113 427,38	113 427,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 705 507,34	1 733 439,51	126 260,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 705 507,34	1 733 439,51	126 260,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 270 434,94	1 544 543,38	126 118,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	14 524 731,12	174 503,66	174 503,66	174 503,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	14 524 731,12	174 503,66	174 503,66	174 503,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12 352 486,64	113 427,38	113 427,38	113 427,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	15 444 478,01	3 616 183,57	3 387 644,36	766 088,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	4 110 139,20	2 282 679,91	513 140,70	91 584,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	11 334 338,81	1 333 503,66	2 874 503,66	674 503,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań z tytułu wypłaconego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca dochodowi zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym ośrodkach pomocy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	900 000,00	1 150 000,00	1 216 038,00	1 263 208,00	1 263 208,00	1 263 208,00	1 263 208,00	1 263 208,00	1 263 145,52
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+) / spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekwalifikowanych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	-4 227 661,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączająca z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dywidendami, odpowiednio emitentów lub zaciągniętych do równoważenia kwoty ulgi w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego bezwarunkowo zwrotnym COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przeświadczenia gromadzone na rachunkach bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limitcie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

PRZEWODNICZĄCA RADY

Ilona Desikowska

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					25 505 552,33	15 444 478,01	3 616 183,57	3 387 644,36	766 088,60	23 214 394,54
1.a	- wydatki bieżące					8 458 702,52	4 110 139,20	2 282 679,91	513 140,70	91 584,92	6 997 544,73
1.b	- wydatki majątkowe					17 046 849,81	11 334 338,81	1 333 503,66	2 874 503,66	674 503,68	16 216 849,81
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:					13 106 241,01	9 974 557,61	1 907 943,17	300 763,96	174 503,68	12 357 768,42
1.1.1	- wydatki bieżące					6 169 071,20	3 560 898,80	1 733 439,51	126 260,30	0,00	5 420 598,61
1.1.1.1	Rodzina w centrum Etap I - Wsparcie rodziny i pieczy zastępcze	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2026	2 666 610,01	954 191,00	974 137,00	0,00	0,00	1 928 328,00	
1.1.1.2	Wsparcie dla uczniów i kadry szkół zawodowych Powiatu Tucholskiego-etap I	Powiatowy Zakład Obsługi w Tucholi	2024	2026	347 946,48	296 769,48	51 177,00	0,00	0,00	347 946,48	
1.1.1.3	Wsparcie dla uczniów i kadry szkół zawodowych Powiatu Tucholskiego-etap I	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY	2024	2026	16 594,00	16 594,00	0,00	0,00	0,00	16 594,00	
1.1.1.4	Wsparcie dla uczniów i kadry szkół zawodowych Powiatu Tucholskiego-etap I	ZESPÓŁ SZKÓŁ LICEALNYCH I TECHNICZNYCH	2024	2026	382 058,40	374 733,40	7 325,00	0,00	0,00	382 058,40	
1.1.1.5	Wsparcie dla uczniów i kadry szkół zawodowych Powiatu Tucholskiego-etap I	TUCHOLSKIE CENTRUM EDUKACJI ZAWODOWEJ	2024	2026	830 060,00	592 900,00	237 160,00	0,00	0,00	830 060,00	
1.1.1.6	Wsparcie dla uczniów i kadry szkół zawodowych Powiatu Tucholskiego-etap I	ZESPÓŁ SZKÓŁ LICEALNYCH I AGROTECHNICZNYCH	2024	2026	88 020,00	88 020,00	0,00	0,00	0,00	88 020,00	
1.1.1.7	Kompleksowa poprawa jakości kształcenia ogólnego na terenie powiatu tucholskiego	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2024	2027	1 148 506,00	757 539,52	254 515,60	126 260,30	0,00	1 138 315,42	
1.1.1.8	Cyberbezpieczny Powiat Tucholski	Starostwo Powiatowe	2024	2026	452 400,00	391 150,00	61 250,00	0,00	0,00	452 400,00	
1.1.1.9	Klub seniora "Złoty czas" - Aktywizacja i integracja społeczna osób starszych zamieszkujących na obszarze Powiatu Tucholskiego	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2025	2026	105 703,15	41 671,40	64 031,75	0,00	0,00	105 703,15	
1.1.1.10	Infostada Kujaw i Pomorza 3.0 - podniesienie jakości bazy danych	Starostwo Powiatowe	2025	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.11	#AktywnaMłodzież - Aktywizacja, edukacja oraz integracja społeczno gospodarcza dzieci i młodzieży zamieszkujących na obszarze powiatu tucholskiego	Starostwo Powiatowe	2025	2026	103 083,16	22 040,00	81 043,16	0,00	0,00	103 083,16	
1.1.1.12	Kierunek-Zawód - Zbudowanie systemowego wsparcia dla doradztwa zawodowego uczniów w województwie kujawsko-pomorskim	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2025	2026	28 090,00	25 290,00	2 800,00	0,00	0,00	28 090,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					6 937 169,81	6 413 658,81	174 503,66	174 503,66	174 503,68	6 937 169,81
1.1.2.1	Wsparcie dla uczniów i kadry szkół zawodowych Powiatu Tucholskiego-etap I	ZESPÓŁ SZKÓŁ LICEALNYCH I TECHNICZNYCH	2024	2026	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	
1.1.2.2	Kompleksowa poprawa jakości kształcenia ogólnego na terenie powiatu tucholskiego	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2024	2027	248 000,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00	248 000,00	
1.1.2.3	Realizacja ostatniego etapu budowy ścieżki rowerowej Tuchola - Cekcyn	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2024	2025	5 513 058,81	5 513 058,81	0,00	0,00	0,00	5 513 058,81	
1.1.2.4	Cyberbezpieczny Powiat Tucholski	Starostwo Powiatowe	2024	2026	392 600,00	392 600,00	0,00	0,00	0,00	392 600,00	
1.1.2.5	Infostada Kujaw i Pomorza 3.0 - Podniesienie jakości bazy danych	Starostwo Powiatowe	2025	2028	523 511,00	0,00	174 503,66	174 503,66	174 503,68	523 511,00	
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					12 399 311,32	5 469 920,40	1 708 240,40	3 086 880,40	591 584,92	10 856 626,42
1.3.1	- wydatki bieżące					2 289 631,32	549 240,40	549 240,40	386 880,40	91 584,92	1 576 946,42
1.3.1.1	Za życiem	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY	2022	2026	778 734,00	162 360,00	162 360,00	0,00	0,00	324 720,00	
1.3.1.2	Zakup koparko-ladowarki w formie leasingu operacyjnego - Roboty odwodnieniowe, kopanie i czyszczenie rowów, ścinka i renowacja poboczy oraz inne roboty ziemne. Do pracy przy letnim i zimowym utrzymaniu dróg.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2028	788 356,32	146 033,40	146 033,40	146 033,40	91 584,92	529 685,12	
1.3.1.3	Ubezpieczenie mienia i OC.	Starostwo Powiatowe	2024	2027	722 541,00	240 847,00	240 847,00	240 847,00	0,00	722 541,00	

1.3.2	- wydatki majątkowe				10 109 680,00	4 920 680,00	1 159 000,00	2 700 000,00	500 000,00	9 279 680,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1015C w Powiecie Tucholskim w ramach Projektu pn.: „Prace na alternatywnym ciągu transportowym Bydgoszcz – Trójmiasto.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2027	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.2	Prace konserwatorsko - restauratorskie wraz z zabezpieczeniem p.poż. przy dworze użytkowanym przez DPS im. Leona i Marii Janta - Polczyńskich w Wysokiej	Starostwo Powiatowe	2024	2026	1 030 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.3	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku dydaktycznego Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Tucholi w ramach rozwoju infrastruktury edukacyjnej kształcenia zawodowego placówek powiatowych	Starostwo Powiatowe	2024	2025	17 835,00	17 835,00	0,00	0,00	0,00	17 835,00
1.3.2.4	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku dydaktycznego Zespołu Szkół Licealnych i Technicznych w Tucholi w ramach rozwoju infrastruktury edukacyjnej kształcenia zawodowego placówek powiatowych	Starostwo Powiatowe	2024	2025	17 835,00	17 835,00	0,00	0,00	0,00	17 835,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę, przebudowę drogi powiatowej nr 1043C o łącznej długości 1084mb	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2024	2025	147 600,00	147 600,00	0,00	0,00	0,00	147 600,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji deszczowej w ciągu drogi powiatowej nr 1036C i 1038C w Bysławku	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2024	2025	46 380,00	46 380,00	0,00	0,00	0,00	46 380,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę mostu nr JN1 01006735 nad rzeką Brdą w miejscowości Nadolna Karczma	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2024	2025	77 490,00	77 490,00	0,00	0,00	0,00	77 490,00
1.3.2.9	Zazielenienie infrastruktury miejskiej, dachów i murów	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2024	2025	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.10	Zazielenienie infrastruktury miejskiej, dachów i murów	Starostwo Powiatowe	2024	2025	64 200,00	64 200,00	0,00	0,00	0,00	64 200,00
1.3.2.11	Utworzenie mieszkań wspomaganych, treningowych i kryzysowych w Wysokiej - Umożliwienie osobom z niepełnosprawnościami, opuszczającym pieczę zastępczą nauki samodzielnego funkcjonowania, prowadzenia gospodarstwa domowego i nabywania innych niezbędnych do autonomicznego życia umiejętności.	Starostwo Powiatowe	2024	2028	1 562 300,00	62 300,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	1 562 300,00
1.3.2.12	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę, przebudowę dróg w miejscowości Stobno	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2024	2025	182 040,00	182 040,00	0,00	0,00	0,00	182 040,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1030C relacji Cekcyn – Sokole Kuźnica na odcinku Cekcyn – Bysław (etap I)	Starostwo Powiatowe	2023	2025	4 365 000,00	3 565 000,00	0,00	0,00	0,00	3 565 000,00
1.3.2.14	Kompleksowa poprawa jakości kształcenia ogólnego na terenie powiatu tucholskiego	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2024	2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.15	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę mostu JN1 01006748 nad rzeką Brdą w miejscowości Plaskosz - Uzyskanie pozwolenia na budowę	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2025	2026	159 000,00	0,00	159 000,00	0,00	0,00	159 000,00

PRZEWODNICZĄCA RADY

Ilona Lesikowska

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XIV/111/2025

Rady Powiatu Tucholskiego

z dnia 24 października 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2025-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 725 636,92 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 290 326,92 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 435 310,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 725 636,92 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 216 700,08 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 508 936,84 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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]
Dochody ogółem	132 699 051,50	+1 725 636,92	134 424 688,42
Dochody bieżące	108 606 552,50	+1 290 326,92	109 896 879,42
Subwencja ogólna	41 344 939,18	+745 503,00	42 090 442,18
Dotacje bieżące	15 209 628,63	+346 153,99	15 555 782,62
Pozostałe	13 760 342,88	+198 669,93	13 959 012,81
Dochody majątkowe	24 092 499,00	+435 310,00	24 527 809,00
Wydatki ogółem	142 710 761,77	+1 725 636,92	144 436 398,69
Wydatki bieżące	104 640 561,49	+1 216 700,08	105 857 261,57
Wynagrodzenia i pochodne	71 857 066,23	+656 155,12	72 513 221,35
Pozostałe wydatki bieżące	32 167 495,26	+560 544,96	32 728 040,22
Wydatki majątkowe	38 070 200,28	+508 936,84	38 579 137,12

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	114 800 000,00	-113 427,38	114 686 572,62
2028	121 350 000,00	-113 427,39	121 236 572,61

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+113 427,38	113 427,38
2028	0,00	+113 427,39	113 427,39

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	108 622 445,00	-674 503,66	107 947 941,34
2028	114 801 620,00	-674 503,68	114 127 116,32

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 550 000,00	+4 000 000,00	9 550 000,00
2027	4 961 517,00	+674 503,66	5 636 020,66
2028	5 285 172,00	+674 503,68	5 959 675,68

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 4 000 000,00 zł i po zmianach wynoszą 14 911 710,27 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 4 000 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 4 000 000,00 zł.

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]
Przychody budżetu	10 911 710,27	+4 000 000,00	14 911 710,27
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	9 002 250,24	+4 000 000,00	13 002 250,24
Rozchody budżetu	900 000,00	+4 000 000,00	4 900 000,00
Inne rozchody	0,00	+4 000 000,00	4 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w spłatach udzielonych pożyczek w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+4 000 000,00	4 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Tucholskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych zobowiązań Powiatu Tucholskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	900 000,00

2026	1 150 000,00
2027	1 216 038,00
2028	1 263 208,00
2029	1 263 208,00
2030	1 263 208,00
2031	1 263 208,00
2032	1 263 208,00
2033	1 263 145,52

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2025-2033 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	1,61%	12,19%	TAK	13,85%	TAK
2026	1,74%	11,08%	TAK	12,73%	TAK
2027	1,63%	9,62%	TAK	11,28%	TAK
2028	1,49%	8,22%	TAK	9,88%	TAK
2029	1,23%	7,54%	TAK	9,19%	TAK
2030	1,07%	6,27%	TAK	7,92%	TAK
2031	0,97%	5,60%	TAK	7,26%	TAK
2032	0,88%	5,94%	TAK	5,94%	TAK
2033	0,79%	5,49%	TAK	5,49%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Tucholski 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 Powiatu Tucholskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. #AktywnaMłodzież – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 103 083,16 zł, w tym w 2025 r. – 22 040,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 103 083,16 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe. Projekt ma na celu aktywizację, edukację oraz integrację społeczno-gospodarczą dzieci i młodzieży zamieszkujących na obszarze Powiatu Tucholskiego.

2. Kierunek-Zawód – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 28 090,00 zł, w tym w 2025 r. – 25 290,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 28 090,00 zł. Jednostką realizującą jest Liceum Ogólnokształcącego. Projekt ma na celu zbudowanie w województwie podstaw rozwiązań systemowych niezbędnych do realizacji celów doradztwa zawodowego, w tym racjonalizacji decyzji zawodowych młodzieży. Projekt ma kluczowe znaczenie dla realizacji celów strategii w zakresie podnoszenia skuteczności kształcenia oraz zwiększenia integracji szkolnictwa z rynkiem pracy.

3. Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę mostu JN1 01006748 nad rzeką Brdą w miejscowości Plaskosz – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 159 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 159 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Zarząd Dróg Powiatowych.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1. Rodzina w centrum Etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

1. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 130 994,99 zł;
2. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 46 539,00 zł;
3. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 24 780,00 zł;
4. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 21 759,00 zł;

2. Infostrada Kujaw i Pomorza 3.0 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

5. zmianę rodzaju zadania na majątkowe;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1. Utworzenie mieszkań wspomaganych, treningowych i kryzysowych w Wysokiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

6. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 512 300,00 zł;

7. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 12 300,00 zł;

8. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 1 500 000,00 zł;

9. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	4 016 270,20	+93 869,00	4 110 139,20
2026	2 398 120,41	-115 440,50	2 282 679,91
2027	687 644,36	-174 503,66	513 140,70
2028	266 088,60	-174 503,68	91 584,92

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 322 038,81	+12 300,00	11 334 338,81
2026	500 000,00	+833 503,66	1 333 503,66
2027	2 200 000,00	+674 503,66	2 874 503,66

2028	0,00	+674 503,68	674 503,68
------	------	-------------	------------

Źródło: opracowanie własne.

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.

PRZEWODNICZĄCA RADY

Ilona Desikowska

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych WPF obejmuje co najmniej 4 lata budżetowe (dany rok i kolejne 3 lata), nie krócej jednak niż na okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie. Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie powiatu powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu oraz związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu.

W załączniku nr 1 do uchwały dostosowano wielkości dochodów i wydatków do zmian w budżecie Powiatu Tucholskiego na rok 2025. W załączniku nr 2 do uchwały dokonano zmian w planowanych przedsięwzięciach w latach 2025-2028 oraz wprowadzono do realizacji nowe przedsięwzięcie pod nazwą „#AktywnaMłodzież”, „Kierunek-Zawód” oraz „Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę mostu JN1 01006748 nad rzeką Brdą w miejscowości Plaskosz”. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Tucholskiego na lata 2025-2033 przedstawia, że jest spełniona relacja warunku określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku.

Przewodnicząca Rady Powiatu



Ilona Lesikowska