

**UCHWAŁA NR 118/255/2026
ZARZĄDU POWIATU TUCHOLSKIEGO**

z dnia 6 lutego 2026 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Tucholskiego na lata 2026-2033**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.). oraz § 3 uchwały nr XVI/125/2025 Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 19 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2026-2033.

**Zarząd Powiatu
uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr XVI/125/2025 Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 19 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2026-2033 zmienionej uchwałą Rady Powiatu Tucholskiego nr XVII/135/2026 z dnia 30 stycznia 2026 roku wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dotychczasowy załącznik nr 1 do zmienianej uchwały „Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Tucholskiego na lata 2026-2033” 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.

Wicestarosta Tucholski

Jerzy Kowalik

Członek Zarządu

Waldemar Kierzkowski

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU TUCHOLSKIEGO NA LATA 2026-2033 (załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej)

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	Dochody ogółem	122 799 272,94	113 732 126,34	119 205 000,00	123 800 000,00	139 000 000,00	146 600 000,00	154 500 000,00	162 600 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	109 716 652,75	113 400 000,00	119 090 000,00	123 800 000,00	139 000 000,00	146 600 000,00	154 500 000,00	162 600 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	39 362 862,00	42 350 000,00	45 300 000,00	47 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 103 487,00	2 450 000,00	2 790 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	40 077 492,00	41 700 000,00	42 900 000,00	44 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 212 985,17	13 400 000,00	13 900 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 959 826,58	13 500 000,00	14 200 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	13 082 620,19	332 126,34	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 000,00	1 572,62	1 572,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	13 081 620,19	330 553,72	113 427,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	127 995 754,59	112 516 088,34	117 941 792,00	122 536 792,00	137 736 792,00	145 336 792,00	153 236 792,00	161 336 854,48
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	106 486 425,48	106 647 941,34	111 967 116,32	117 309 620,00	132 979 620,00	140 579 620,00	149 480 620,00	157 583 615,26
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	75 435 297,45	78 200 000,00	82 110 000,00	86 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	540 000,00	434 000,00	336 000,00	325 000,00	226 000,00	157 000,00	89 000,00	23 000,00
2.1.3.1	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, prospektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	21 509 329,11	5 868 147,00	5 974 675,68	5 227 172,00	4 757 172,00	4 757 172,00	3 756 172,00	3 753 239,22
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	21 509 329,11	5 868 147,00	5 974 675,68	5 227 172,00	4 757 172,00	4 757 172,00	3 756 172,00	3 753 239,22
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-5 196 481,65	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
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	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
4	Przychody budżetu	6 346 481,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 346 481,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 346 481,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	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
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	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
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	8 795 223,52	7 579 185,52	6 315 977,52	5 052 769,52	3 789 561,52	2 526 353,52	1 263 145,52	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 230 227,27	6 752 058,66	7 122 883,68	6 490 380,00	6 020 380,00	6 020 380,00	5 019 380,00	5 016 384,74
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	9 576 708,92	6 752 058,66	7 122 883,68	6 490 380,00	6 020 380,00	6 020 380,00	5 019 380,00	5 016 384,74
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
8.1	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 orzeczadających na dany rok)	1,77%	1,65%	1,52%	1,46%	1,07%	0,97%	0,88%	0,79%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	1,77%	1,65%	1,52%	1,46%	1,07%	0,97%	0,88%	0,79%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	1,77%	1,65%	1,52%	1,46%	1,07%	0,97%	0,88%	0,79%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	1,77%	1,65%	1,52%	1,46%	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 (wskaźnik jednostkowy)	4,97%	7,19%	7,09%	6,25%	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%
8.2_v2026	8.2_v2026	4,97%	7,19%	7,09%	6,25%	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 kwartału roku poprzedzającego niecały rok prognostyczny (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z poprzednich lat)	12,71%	10,95%	9,56%	8,90%	7,77%	7,10%	5,78%	5,36%
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 wykonanie roku poprzedzającego niecały rok prognostyczny (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z poprzednich lat)	13,98%	12,22%	10,83%	10,17%	9,04%	8,37%	7,05%	5,36%
8.4	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 bez art. 150ab ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	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%
art15zoc_8.1_ROD	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 bez art. 150ab ust. 1 przypadających na dany rok)	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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 150ab ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 150ab ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczonych na finansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy; Dz.U.2022.1964/art. 206c ustawy; Dz.U.2024.1756)	9,10%	7,58%	6,00%	4,63%	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
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	2 359 708,52	343 386,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	2 359 708,52	343 386,64	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	2 205 314,73	331 182,76	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	7 360 077,19	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:	7 360 077,19	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	7 360 077,19	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	3 336 321,99	343 386,64	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:	3 336 321,99	343 386,64	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	2 948 626,93	331 182,76	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 ustawy	8 699 974,08	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:	8 699 974,08	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	7 360 077,19	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
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	8 854 034,28	3 854 770,70	1 016 088,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	3 885 562,39	730 267,04	91 584,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	4 968 471,89	3 124 503,66	924 503,68	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
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
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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 samorządowych osobach prawnych	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	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
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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań 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
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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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 nickasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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
10.10	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	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
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	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
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
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%
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%

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ (załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej)

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					18 920 445,10	8 854 034,28	3 854 770,70	1 016 088,60	0,00	13 724 893,58
1.a	- wydatki bieżące					9 307 186,87	3 885 562,39	730 267,04	91 584,92	0,00	4 707 414,35
1.b	- wydatki majątkowe					9 613 258,23	4 968 471,89	3 124 503,66	924 503,68	0,00	9 017 479,23
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:					11 689 140,11	7 635 793,88	517 890,30	174 503,68	0,00	8 328 187,86
1.1.1	- wydatki bieżące					7 039 385,88	3 336 321,99	343 386,64	0,00	0,00	3 679 708,63
1.1.1.1	Rodzina w centrum Etap I - Wsparcie rodziny i pieczy zastępczej	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W TUCHOLI	2024	2026	2 666 610,01	974 137,00	0,00	0,00	0,00	974 137,00	
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	206 061,65	0,00	0,00	0,00	206 061,65	
1.1.1.3	Wsparcie dla uczniów i kadry szkół zawodowych Powiatu Tucholskiego-etap I	ZESPÓŁ SZKÓŁ LICEALNYCH I TECHNICZNYCH	2024	2026	391 142,85	90 175,02	0,00	0,00	0,00	90 175,02	
1.1.1.4	Wsparcie dla uczniów i kadry szkół zawodowych Powiatu Tucholskiego-etap I	TUCHOLSKIE CENTRUM EDUKACJI ZAWODOWEJ	2024	2026	830 060,00	610 328,00	0,00	0,00	0,00	610 328,00	
1.1.1.5	Kompleksowa poprawa jakości kształcenia ogólnego na terenie powiatu tucholskiego	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2024	2027	1 148 506,00	499 419,05	126 260,30	0,00	0,00	625 679,35	
1.1.1.6	Cyberbezpieczny Powiat Tucholski	Starostwo Powiatowe	2024	2026	598 138,64	280 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	
1.1.1.7	Klub seniora "Złoty czas" - Aktywizacja i integracja społeczna osób starszych zamieszkujących na obszarze Powiatu Tucholskiego	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W TUCHOLI	2025	2026	105 703,15	64 031,75	0,00	0,00	0,00	64 031,75	
1.1.1.8	#AktywnaMłodzież - Aktywizacja, edukacja oraz integracja społeczno gospodarcza dzieci i młodzieży zamieszkujących na obszarze powiatu tucholskiego	Starostwo Powiatowe	2025	2026	103 083,16	86 805,82	0,00	0,00	0,00	86 805,82	
1.1.1.9	Kierunek-Zawód - Zbudowanie systemowego wsparcia dla doradztwa zawodowego uczniów w województwie kujawsko-pomorskim	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2025	2026	28 090,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	2 800,00	
1.1.1.10	Wsparcie dla uczniów i kadry szkół zawodowych Powiatu Tucholskiego-etap I	ZESPÓŁ SZKÓŁ LICEALNYCH I AGROTECHNICZNYCH	2024	2026	84 325,55	3 910,00	0,00	0,00	0,00	3 910,00	
1.1.1.11	Budowa zbiorników na deszczówkę przy budynkach użyteczności publicznej oraz edukacyjnych ekoogrodów przy szkołach powiatu tucholskiego-etap 1 - Poprawa zarządzania zasobami wodnymi oraz zwiększenie świadomości ekologicznej wśród mieszkańców powiatu tucholskiego	Starostwo Powiatowe	2025	2026	14 608,54	14 608,54	0,00	0,00	0,00	14 608,54	
1.1.1.12	Wsparcie dla uczniów i kadry szkół zawodowych Powiatu Tucholskiego-etap II - Podniesienie jakości i efektywności kształcenia zawodowego	Powiatowy Zakład Obsługi w Tucholi	2026	2027	148 250,30	100 809,03	47 441,27	0,00	0,00	148 250,30	
1.1.1.13	Wsparcie dla uczniów i kadry szkół zawodowych Powiatu Tucholskiego-etap II - Podniesienie jakości i efektywności kształcenia zawodowego	ZESPÓŁ SZKÓŁ LICEALNYCH I AGROTECHNICZNYCH	2026	2027	306 628,00	306 628,00	0,00	0,00	0,00	306 628,00	
1.1.1.14	Wsparcie dla uczniów i kadry szkół zawodowych Powiatu Tucholskiego-etap II - Podniesienie jakości i efektywności kształcenia zawodowego	TUCHOLSKIE CENTRUM EDUKACJI ZAWODOWEJ	2026	2027	200 150,00	30 464,93	169 685,07	0,00	0,00	200 150,00	
1.1.1.15	Wsparcie dla uczniów i kadry szkół zawodowych Powiatu Tucholskiego-etap II - Podniesienie jakości i efektywności kształcenia zawodowego	ZESPÓŁ SZKÓŁ LICEALNYCH I TECHNICZNYCH	2026	2027	66 143,20	66 143,20	0,00	0,00	0,00	66 143,20	
1.1.2	- wydatki majątkowe					4 649 754,23	4 299 471,89	174 503,66	174 503,68	0,00	4 648 479,23
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 3.0 - Podniesienie jakości bazy danych	Starostwo Powiatowe	2025	2028	523 511,00	174 503,66	174 503,66	174 503,68	0,00	523 511,00	
1.1.2.2	Budowa zbiorników na deszczówkę przy budynkach użyteczności publicznej oraz edukacyjnych ekoogrodów przy szkołach powiatu tucholskiego-etap 1 - Poprawa zarządzania zasobami wodnymi oraz zwiększenie świadomości ekologicznej wśród mieszkańców powiatu tucholskiego	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY	2025	2026	385 500,00	385 500,00	0,00	0,00	0,00	385 500,00	
1.1.2.3	Budowa zbiorników na deszczówkę przy budynkach użyteczności publicznej oraz edukacyjnych ekoogrodów przy szkołach powiatu tucholskiego-etap 1 - Poprawa zarządzania zasobami wodnymi oraz zwiększenie świadomości ekologicznej wśród mieszkańców powiatu tucholskiego	ZESPÓŁ SZKÓŁ LICEALNYCH I TECHNICZNYCH	2025	2026	500 658,97	500 658,97	0,00	0,00	0,00	500 658,97	

1.1.2.4	Budowa zbiorników na deszczówkę przy budynkach użyteczności publicznej oraz edukacyjnych ekoogrodów przy szkołach powiatu tucholskiego-etap 1 - Poprawa zarządzania zasobami wodnymi oraz zwiększenie świadomości ekologicznej wśród mieszkańców powiatu tucholskiego	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2025	2026	446 695,42	446 695,42	0,00	0,00	0,00	446 695,42
1.1.2.5	Budowa zbiorników na deszczówkę przy budynkach użyteczności publicznej oraz edukacyjnych ekoogrodów przy szkołach powiatu tucholskiego-etap 1 - Poprawa zarządzania zasobami wodnymi oraz zwiększenie świadomości ekologicznej wśród mieszkańców powiatu tucholskiego	Starostwo Powiatowe	2025	2026	128 000,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	128 000,00
1.1.2.6	Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Gostycyn – Piła od km 1+660 do km 2+323 - Stworzenie działań rozwijających infrastrukturę związaną z właściwym ukierunkowaniem ruchu turystycznego na obszarach cennych przyrodniczo	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2025	2026	2 665 388,84	2 664 113,84	0,00	0,00	0,00	2 664 113,84
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				7 231 304,99	1 218 240,40	3 336 880,40	841 584,92	0,00	5 396 705,72
1.3.1	- wydatki bieżące				2 267 800,99	549 240,40	386 880,40	91 584,92	0,00	1 027 705,72
1.3.1.1	Za życiem	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO WYCHOWAWCZY	2022	2026	756 903,67	162 360,00	0,00	0,00	0,00	162 360,00
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	91 584,92	0,00	383 651,72
1.3.1.3	Ubezpieczenie mienia i OC.	Starostwo Powiatowe	2024	2027	722 541,00	240 847,00	240 847,00	0,00	0,00	481 694,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 963 504,00	669 000,00	2 950 000,00	750 000,00	0,00	4 369 000,00
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	2 200 000,00	0,00	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	1 040 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.3	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	1 564 504,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.4	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	159 000,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2026-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 6 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 188 301,65 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 188 301,65 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 188 301,65 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 188 301,65 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	122 610 971,29	+188 301,65	122 799 272,94
Dochody bieżące	109 528 351,10	+188 301,65	109 716 652,75
Dotacje bieżące	14 024 683,52	+188 301,65	14 212 985,17
Wydatki ogółem	127 807 452,94	+188 301,65	127 995 754,59
Wydatki bieżące	106 298 123,83	+188 301,65	106 486 425,48
Wynagrodzenia i pochodne	75 429 083,00	+6 214,45	75 435 297,45
Pozostałe wydatki bieżące	30 329 040,83	+182 087,20	30 511 128,03

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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]
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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2033	1 263 145,52

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2026-2033 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)
2026	1,77%	12,71%	TAK	13,98%	TAK
2027	1,65%	10,95%	TAK	12,22%	TAK
2028	1,52%	9,56%	TAK	10,83%	TAK
2029	1,46%	8,90%	TAK	10,17%	TAK
2030	1,07%	7,77%	TAK	9,04%	TAK
2031	0,97%	7,10%	TAK	8,37%	TAK
2032	0,88%	5,78%	TAK	7,05%	TAK
2033	0,79%	5,36%	TAK	5,36%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

Przeniesienie w układzie wykonawczym jednostek (Starostwo Powiatowe, SOSW, ZSLiT) w ramach realizacji projektu pod nazwą „Budowa zbiorników na deszczówkę przy budynkach użyteczności publicznej oraz edukacyjnych ekoogródków przy szkołach powiatu tucholskiego-etap 1”.

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

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.

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

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 2026. W załączniku nr 2 do uchwały dokonano aktualizacji w planowanych przedsięwzięciach w latach 2026-2028. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Tucholskiego na lata 2026-2033 przedstawia, że jest spełniona relacja warunku określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku.