

**UCHWAŁA NR XX/147/2026  
RADY POWIATU TUCHOLSKIEGO**

**z dnia 24 kwietnia 2026 r.**

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

Na podstawie art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483, 1844, 1846, z 2026 r., poz. 426).

**Rada 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, Zarządu Powiatu Tucholskiego nr 118/255/2026 z dnia 6 lutego 2026 roku, Rady Powiatu Tucholskiego nr XVIII/139/2026 z dnia 20 marca 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.

Przewodnicząca Rady Powiatu

**Ilona Lesikowska**

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
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>127 363 748,17</b>	<b>118 147 654,56</b>	<b>119 205 000,00</b>	<b>123 800 000,00</b>	<b>139 000 000,00</b>	<b>146 600 000,00</b>	<b>154 500 000,00</b>	<b>162 600 000,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	110 657 354,61	113 617 126,34	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	15 087 142,78	13 617 126,34	13 900 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	14 026 370,83	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:	16 706 393,56	4 530 528,22	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	16 705 393,56	4 528 955,60	113 427,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>133 820 994,05</b>	<b>116 931 616,56</b>	<b>117 941 792,00</b>	<b>122 536 792,00</b>	<b>137 736 792,00</b>	<b>145 336 792,00</b>	<b>153 236 792,00</b>	<b>161 336 854,48</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	108 070 123,43	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	75 612 413,42	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, projektu 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 zaciągniętych 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:	25 750 870,62	10 283 675,22	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:	25 750 870,62	10 283 675,22	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	1 790 542,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-6 457 245,88</b>	<b>1 216 038,00</b>	<b>1 263 208,00</b>	<b>1 263 208,00</b>	<b>1 263 208,00</b>	<b>1 263 208,00</b>	<b>1 263 208,00</b>	<b>1 263 145,52</b>
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
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>7 607 245,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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:	3 607 245,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 607 245,88	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	Splaty 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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 150 000,00</b>	<b>1 216 038,00</b>	<b>1 263 208,00</b>	<b>1 263 208,00</b>	<b>1 263 208,00</b>	<b>1 263 208,00</b>	<b>1 263 208,00</b>	<b>1 263 145,52</b>
5.1	Splaty 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
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>8 795 223,52</b>	<b>7 579 185,52</b>	<b>6 315 977,52</b>	<b>5 052 769,52</b>	<b>3 789 561,52</b>	<b>2 526 353,52</b>	<b>1 263 145,52</b>	<b>0,00</b>
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
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 587 231,18	6 969 185,00	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	10 194 477,06	6 969 185,00	7 122 883,68	6 490 380,00	6 020 380,00	6 020 380,00	5 019 380,00	5 016 384,74
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

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 oraz badających na daną 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 jednoroczny)	4,29%	7,40%	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	4,29%	7,40%	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 rln 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok planowy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,71%	10,85%	9,49%	8,83%	7,70%	7,03%	5,72%	5,29%
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 pierwszy rok planowy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	13,98%	12,12%	10,76%	10,10%	8,97%	8,30%	6,99%	5,29%
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, obliczonego w oparciu o rln 3 kwartału 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. 15zob ust. 1 i rzecznikających na daną 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. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o rln 3 kwartału 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. 15zob 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, niezróżniczone na finansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U. 2022-1964 (opr. 206; ustawy Dz.U. 2024-1756)	9,09%	7,58%	6,00%	4,63%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 482 018,03	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:	2 482 018,03	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	2 310 199,07	331 182,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 208 850,56	3 961 914,26	113 427,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	9 208 850,56	3 961 914,26	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	9 045 432,31	3 798 496,01	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	3 453 646,40	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:	3 453 646,40	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	3 051 779,63	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 i 3 ustawy	10 332 447,48	4 540 031,88	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:	10 332 447,48	4 540 031,88	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	8 814 732,34	3 798 496,01	113 427,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	11 191 901,15	8 490 298,92	1 016 088,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	3 932 886,80	730 267,04	91 584,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	7 259 014,35	7 760 031,88	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 przeterminowanych 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 doleżeniu 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 niekasowych (min. 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	Wypuk papierów wartościowych, spłata rat kredytów i pożyczek wraz z nakaznymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty utraty 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
<b>11</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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 należnych obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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)**

Lp.	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	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>25 950 747,13</b>	<b>11 191 901,15</b>	<b>8 490 298,92</b>	<b>1 016 088,60</b>	<b>0,00</b>	<b>20 698 288,67</b>
1.a	- wydatki bieżące				9 191 617,22	3 932 886,80	730 267,04	91 584,92	0,00	4 754 738,76
1.b	- wydatki majątkowe				16 759 129,91	7 259 014,35	7 760 031,88	924 503,68	0,00	15 943 549,91
1.1	<b>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:</b>				<b>18 029 442,14</b>	<b>9 553 660,75</b>	<b>4 883 418,52</b>	<b>174 503,68</b>	<b>0,00</b>	<b>14 611 582,95</b>
1.1.1	- wydatki bieżące				6 923 816,23	3 383 646,40	343 386,64	0,00	0,00	3 727 033,04
1.1.1.1	Rodzina w centrum Etap I - Wsparcie rodziny i pieczy zastępczej	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2026	2 603 420,00	1 021 720,48	0,00	0,00	0,00	1 021 720,48
1.1.1.2	Wsparcie dla uczniów i kadry szkół zawodowych Powiatu Tucholskiego-etap I	Powiatowy Zakład Obsługi	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	545 199,00	249 536,36	0,00	0,00	0,00	249 536,36
1.1.1.7	Klub seniora "Złoty czas" - Aktywizacja i integracja społeczna osób starszych zamieszkujących na obszarze Powiatu Tucholskiego	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2025	2026	105 703,15	90 991,69	0,00	0,00	0,00	90 991,69
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	28 650,00	6 044,63	0,00	0,00	0,00	6 044,63
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 ekoogródków 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	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				11 105 625,91	6 170 014,35	4 540 031,88	174 503,68	0,00	10 884 549,91
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 ekoogródków 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 ekoogródków 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 ekoogródków 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 ekoogródków 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 – Pila 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
1.1.2.7	Cyberbezpieczny Powiat Tucholski	Starostwo Powiatowe	2024	2026	299 801,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.1.2.8	Zazielenienie infrastruktury miejskiej, dachów i murów - Adaptacja budynku do skutków zmian klimatu poprzez zastosowanie zielonego dachu	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2026	2027	2 813 054,82	0,00	2 813 054,82	0,00	0,00	2 813 054,82
1.1.2.9	Rozbudowa infrastruktury Zakładu Aktywności Zawodowej w Tucholi - Wspieranie osób o szczególnych potrzebach poprzez rozbudowę infrastruktury ZAZ	Starostwo Powiatowe	2026	2027	3 343 015,86	1 790 542,46	1 552 473,40	0,00	0,00	3 343 015,86
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				<b>7 921 304,99</b>	<b>1 638 240,40</b>	<b>3 606 880,40</b>	<b>841 584,92</b>	<b>0,00</b>	<b>6 086 705,72</b>
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-ładowarki 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
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>5 653 504,00</b>	<b>1 089 000,00</b>	<b>3 220 000,00</b>	<b>750 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 059 000,00</b>
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	1 130 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.3	Stworzenie 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
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowej na rozbudowę i przebudowę dróg powiatowych w miejscowości Kęsowo - Uzyskanie pozwolenia na budowę	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2026	2027	300 000,00	180 000,00	120 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji projektowej na rozbudowę i przebudowę drogi 1030C wraz ze ścieżką pieszo - rowerową na odcinku Bysław-Lubiewo - Uzyskanie pozwolenia na budowę	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2026	2027	250 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.7	Zazielenienie infrastruktury miejskiej, dachów i murów - Adaptacja budynku do skutków zmian klimatu poprzez zastosowanie zielonego dachu	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2026	2027	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały nr XX/147/2026  
Rady Powiatu Tucholskiego  
z dnia 24 kwietnia 2026 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 718 920,53 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 566 447,13 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 152 473,40 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 218 920,53 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 872 529,02 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 346 391,51 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 457 245,88 zł.

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

### Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>123 644 827,64</b>	<b>+3 718 920,53</b>	<b>127 363 748,17</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>110 090 907,48</b>	<b>+566 447,13</b>	<b>110 657 354,61</b>
Dotacje bieżące	14 543 095,65	+544 047,13	15 087 142,78
Pozostałe	14 003 970,83	+22 400,00	14 026 370,83
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>13 553 920,16</b>	<b>+3 152 473,40</b>	<b>16 706 393,56</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>129 602 073,52</b>	<b>+4 218 920,53</b>	<b>133 820 994,05</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>107 197 594,41</b>	<b>+872 529,02</b>	<b>108 070 123,43</b>
Wynagrodzenia i pochodne	75 616 413,42	-4 000,00	75 612 413,42
Pozostałe wydatki bieżące	31 041 180,99	+876 529,02	31 917 710,01
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>22 404 479,11</b>	<b>+3 346 391,51</b>	<b>25 750 870,62</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-5 957 245,88</b>	<b>-500 000,00</b>	<b>-6 457 245,88</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

### Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	115 000,00	+4 415 528,22	4 530 528,22

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

### Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	5 868 147,00	+4 415 528,22	10 283 675,22

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 500 000,00 zł i po zmianach wynoszą 7 607 245,88 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

#### Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>7 107 245,88</b>	<b>+500 000,00</b>	<b>7 607 245,88</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 107 245,88	+500 000,00	3 607 245,88

Źródło: opracowanie własne.

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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

#### Splata 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
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%	10,85%	TAK	12,12%	TAK
2028	1,52%	9,49%	TAK	10,76%	TAK
2029	1,46%	8,83%	TAK	10,10%	TAK
2030	1,07%	7,70%	TAK	8,97%	TAK
2031	0,97%	7,03%	TAK	8,30%	TAK
2032	0,88%	5,72%	TAK	6,99%	TAK
2033	0,79%	5,29%	TAK	5,29%	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 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. Zazielenienie infrastruktury miejskiej, dachów i murów – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 813 054,82 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 813 054,82 zł. Jednostką realizującą jest Liceum Ogólnokształcące.

2. Rozbudowa infrastruktury Zakładu Aktywności Zawodowej w Tucholi – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 343 015,86 zł, w tym w 2026 r. – 1 790 542,46 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 343 015,86 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe.

3. Zazielenienie infrastruktury miejskiej, dachów i murów – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 50 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Liceum Ogólnokształcące.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1. Kierunek-Zawód – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

1. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 244,63 zł;

2. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 560,00 zł;

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

1. Prace konserwatorsko - restauratorskie wraz z zabezpieczeniem p.poż. przy dworze użytkowanym przez DPS im. Leona i Marii Janta - Połczyńskich w Wysokiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

3. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 90 000,00 zł.

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**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2026	3 929 642,17	+3 244,63	3 932 886,80

Źródło: opracowanie własne.

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

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2026	5 378 471,89	+1 880 542,46	7 259 014,35
2027	3 344 503,66	+4 415 528,22	7 760 031,88

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.

## 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, zwiększono deficyt budżetu oraz przychody budżetu o kwotę 500.000,00 zł. W załączniku nr 2 do uchwały dokonano aktualizacji w planowanych przedsięwzięciach w latach 2026-2028 oraz wprowadzono do realizacji nowe przedsięwzięcie pn. „Zazielenienie infrastruktury miejskiej, dachów i murów” oraz „Rozbudowa infrastruktury Zakładu Aktywności Zawodowej w Tucholi”. 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.