

**UCHWAŁA NR XXIII/134/2026
RADY POWIATU TORUŃSKIEGO
z dnia 26 marca 2026 r.**

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

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1684) oraz art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.¹⁾), uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XIX/123/2025 Rady Powiatu Toruńskiego z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Toruńskiego na lata 2026-2033 zmienionej Uchwałą Nr XXII/129/2026 Rady Powiatu Toruńskiego z dnia 19 lutego 2026 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Toruńskiego na lata 2026-2033 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w wykazie wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Toruńskiego, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Toruńskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu Toruńskiego

Andrzej Siemianowski

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2025 r. poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846.

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIII/134/2026
RADY POWIATU TORUŃSKIEGO
z dnia 26 marca 2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	Dochody ogółem	222 961 016,00	212 540 923,00	215 124 169,00	221 008 003,00	226 975 218,00	232 649 599,00	238 465 839,00	244 427 484,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	202 844 055,00	208 929 377,00	214 988 329,00	221 008 003,00	226 975 218,00	232 649 599,00	238 465 839,00	244 427 484,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	113 097 393,00	116 490 315,00	119 868 534,00	123 224 853,00	126 551 924,00	129 715 722,00	132 958 615,00	136 282 580,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	9 380 560,00	9 661 977,00	9 942 174,00	10 220 555,00	10 496 510,00	10 758 923,00	11 027 896,00	11 303 593,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 897 138,00	7 104 052,00	7 310 070,00	7 514 752,00	7 717 650,00	7 910 591,00	8 108 356,00	8 311 065,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	32 308 805,00	33 278 069,00	34 243 133,00	35 201 941,00	36 152 393,00	37 056 203,00	37 982 608,00	38 932 173,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	41 160 159,00	42 394 964,00	43 624 418,00	44 845 902,00	46 056 741,00	47 208 160,00	48 388 364,00	49 598 073,00
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:	20 116 961,00	3 611 546,00	135 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	20 106 961,00	3 611 546,00	135 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	236 458 938,00	208 040 923,00	210 524 169,00	217 008 003,00	223 975 218,00	228 649 599,00	234 465 839,00	243 077 484,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	190 559 914,00	185 829 834,00	187 236 007,00	188 614 268,00	190 130 648,00	191 742 553,00	193 375 276,00	195 120 904,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	117 800 893,00	117 800 893,00	117 800 893,00	117 800 893,00	117 800 893,00	117 800 893,00	117 800 893,00	117 800 893,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	6 500 000,00	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	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 242 782,00	1 322 280,00	1 060 786,00	798 063,00	564 060,00	381 823,00	175 550,00	36 207,00
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:	45 899 024,00	22 211 089,00	23 288 162,00	28 393 735,00	33 844 570,00	36 907 046,00	41 090 563,00	47 956 580,00

2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	45 899 024,00	22 211 089,00	23 288 162,00	28 393 735,00	33 844 570,00	36 907 046,00	41 090 563,00	47 956 580,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 168 980,00	0,00	2 500 000,00	6 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-13 497 922,00	4 500 000,00	4 600 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	1 350 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	4 500 000,00	4 600 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	1 350 000,00
4	Przychody budżetu	17 497 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	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:	10 997 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	6 997 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	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	4 000 000,00	4 500 000,00	4 600 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	1 350 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 000 000,00	4 500 000,00	4 600 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	1 350 000,00
5.1.1	łączna 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:	25 450 000,00	20 950 000,00	16 350 000,00	12 350 000,00	9 350 000,00	5 350 000,00	1 350 000,00	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								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	12 284 141,00	23 099 543,00	27 752 322,00	32 393 735,00	36 844 570,00	40 907 046,00	45 090 563,00	49 306 580,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	23 282 063,00	23 099 543,00	27 752 322,00	32 393 735,00	36 844 570,00	40 907 046,00	45 090 563,00	49 306 580,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
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 przypadających na dany rok)	3,07%	3,31%	3,13%	2,58%	1,87%	2,24%	2,08%	0,67%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	8,17%	13,85%	15,99%	17,84%	19,60%	21,11%	22,58%	24,01%
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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,03%	9,86%	9,81%	9,69%	10,84%	13,19%	14,56%	17,02%
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 prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,35%	11,18%	11,13%	11,01%	12,16%	14,51%	15,88%	17,02%
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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	14 355 099,00	3 273 980,00	1 665 516,00	53 000,00	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:	14 355 099,00	3 273 980,00	1 665 516,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12 389 534,00	2 799 104,00	1 416 530,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 888 212,00	3 430 352,00	135 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	6 888 212,00	3 430 352,00	135 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 208 628,00	497 237,00	135 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	14 761 394,00	3 183 136,00	1 751 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	14 761 394,00	3 183 136,00	1 751 506,00	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	12 559 064,00	2 718 792,00	1 501 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	11 829 548,00	3 578 669,00	208 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	11 829 548,00	3 578 669,00	208 984,00	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	6 156 992,00	497 237,00	135 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	34 727 386,00	15 778 912,00	14 257 870,00	12 316 400,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	18 254 038,00	4 010 803,00	2 216 106,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	16 473 348,00	11 768 109,00	12 041 764,00	12 274 400,00	3 500 000,00	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 poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 000 000,00	4 000 000,00	4 100 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 350 000,00
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 poz. 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 – kredyt 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.	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 (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Weześniejsza 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	Wypłaty na wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	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

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXIII/134/2026
RADY POWIATU TORUŃSKIEGO
z dnia 26 marca 2026 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań	
1	Przedsięwzięcia razem				102 753 749,00	34 727 386,00	15 778 912,00	14 257 870,00	12 316 400,00	3 500 000,00	80 580 568,00	
1.a	- wydatki bieżące				42 794 202,00	18 254 038,00	4 010 803,00	2 216 106,00	42 000,00	0,00	24 522 947,00	
1.b	- wydatki majątkowe				59 959 547,00	16 473 348,00	11 768 109,00	12 041 764,00	12 274 400,00	3 500 000,00	56 057 621,00	
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.):				46 058 476,00	26 590 942,00	6 761 805,00	1 960 490,00	0,00	0,00	35 313 237,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				28 093 099,00	14 761 394,00	3 183 136,00	1 751 506,00	0,00	0,00	19 696 036,00	
1.1.1.1	Erasmus + Wspólna droga do sukcesu słuchaczy i nauczycieli LO dla Dorosłych w Gronowie - program budowania solidnych fundamentów w nauce i nauczaniu -	ZESPÓŁ SZKÓŁ, CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO W GRONOWIE		2024	2026	240 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.1.1.2	Powiatowi fachowcy -	Starostwo Powiatowe		2025	2026	4 243 901,00	2 598 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 598 428,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny samorząd -	Starostwo Powiatowe		2024	2026	160 900,00	160 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 900,00
1.1.1.4	EU-geniusz w świecie naukowych żywiół -	Starostwo Powiatowe		2024	2028	18 915 390,00	9 974 400,00	3 078 055,00	1 666 506,00	0,00	0,00	14 718 961,00
1.1.1.5	Rodzina w centrum Etap 1 -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W TORUNIU		2024	2026	3 305 599,00	1 286 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 966,00
1.1.1.6	Uczniowie Z.SZ.CKU w Gronowie odkrywają świat pracy w Europie poprzez praktyczne doświadczenia zawodowe -	ZESPÓŁ SZKÓŁ, CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO W GRONOWIE		2025	2026	311 938,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00
1.1.1.7	Projekt w ramach Akredytacji ADU Erasmus+ w sektorze Edukacja Dorosłych-Akcja 1. Mobilność edukacyjna -	ZESPÓŁ SZKÓŁ, CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO W GRONOWIE		2025	2026	160 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 000,00
1.1.1.8	Europejskie staże zawodowe uczniów z Gronowa-krok w przyszłość w ramach FERS -	ZESPÓŁ SZKÓŁ, CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO W GRONOWIE		2026	2027	465 081,00	450 000,00	15 081,00	0,00	0,00	0,00	465 081,00
1.1.1.9	Kierunek-Zawód -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH W CHELMŻY		2025	2026	25 290,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00
1.1.1.10	Der grüne Weg-dir Zukunft für dir nächsten Generationen in Europa -Zielona droga przyszłości kolejnych pokoleń Europy w ramach Erasmus+ -	ZESPÓŁ SZKÓŁ, CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO W GRONOWIE		2026	2028	265 000,00	90 000,00	90 000,00	85 000,00	0,00	0,00	265 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 965 377,00	11 829 548,00	3 578 669,00	208 984,00	0,00	0,00	15 617 201,00	
1.1.2.1	Budowa drogi dla rowerów Lubicz Górny-Krobia-Młyniec-Brzeźno-Turzno- etap I -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W TORUNIU		2024	2026	10 788 800,00	9 274 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 274 964,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd -	Starostwo Powiatowe		2024	2026	770 068,00	214 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 457,00
1.1.2.3	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2005C Lubianka – Zamek Bierzgowski – Czarne Błoto poprzez budowę drogi dla rowerów na odcinku Zamek Bierzgowski – Czarne Błoto – droga krajowa nr 80 -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W TORUNIU		2026	2027	470 143,00	470 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 143,00
1.1.2.4	Budowa drogi dla rowerów Lubicz Górny-Krobia-Młyniec-Brzeźno-Turzno- etap II -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W TORUNIU		2024	2027	4 827 382,00	1 119 984,00	3 428 669,00	0,00	0,00	0,00	4 548 653,00
1.1.2.5	Infostrada Kujaw i Pomorza 3.-"Inwentaryzacja Pasa Drogowego" -	Starostwo Powiatowe		2026	2028	508 984,00	150 000,00	150 000,00	208 984,00	0,00	0,00	508 984,00

1.1.2.6	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2015C poprzez budowę ścieżki rowerowej na odcinku Wybezyk-Wybez- dotacja dla Gminy Lubianka -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	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	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	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):				56 695 273,00	8 136 444,00	9 017 107,00	12 297 380,00	12 316 400,00	3 500 000,00	45 267 331,00
1.3.1	- wydatki bieżące				14 701 103,00	3 492 644,00	827 667,00	464 600,00	42 000,00	0,00	4 826 911,00
1.3.1.1	INFOSTRADA Kujaw i Pomorza 2.0 - trwałość projektu -	Starostwo Powiatowe	2022	2029	120 000,00	48 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	120 000,00
1.3.1.2	Nieodpłatna pomoc prawna -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	1 096 700,00	378 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378 600,00
1.3.1.3	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 249 wraz z uruchomieniem przeprawy promowej przez Wisłę na wysokości Sołca Kujawskiego i Czarnowa- dotacja na realizację trwałości projektu -	Starostwo Powiatowe	2019	2028	500 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.4	Dotacja dla W K-P na wykonanie połączeń kolejowych na odcinku Czernikowo-Toruń Główny -	Starostwo Powiatowe	2023	2026	182 495,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.5	Program BONUS -	ZESPÓŁ SZKÓŁ, CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO W GRONOWIE	2020	2028	3 059 350,00	412 000,00	433 000,00	152 000,00	0,00	0,00	997 000,00
1.3.1.6	Serwis programu Witkac.pl -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	31 267,00	11 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 430,00
1.3.1.7	Dzierżawy urządzeń biurowych, powiadomienia SMS dla systemu kolejowego Wydziału Komunikacji w SP w Toruniu -	Starostwo Powiatowe	2021	2028	847 267,00	111 000,00	69 267,00	10 000,00	0,00	0,00	190 267,00
1.3.1.8	Wynajem samochodu do potrzeb służbowych dla SP w Toruniu -	Starostwo Powiatowe	2024	2028	333 600,00	83 400,00	83 400,00	55 600,00	0,00	0,00	222 400,00
1.3.1.9	Opłaty składek na Stowarzyszenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego w Toruniu w latach 2022-2029 -	Starostwo Powiatowe	2022	2029	134 002,00	23 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	77 000,00
1.3.1.10	Ubezpieczenia majątku powiatu -	Starostwo Powiatowe	2022	2026	1 321 300,00	413 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 000,00
1.3.1.11	Za życiem -	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. UNII EUROPEJSKIEJ W CHELMŹY	2022	2026	829 125,00	173 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 250,00
1.3.1.12	Prowadzenie placówki opiekuńczo wychowawczej typu socjalizacyjnego dla 14 wychowanków -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W TORUNIU	2022	2026	5 100 997,00	1 398 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 398 964,00
1.3.1.13	Usuwanie pojazdów z drogi i przechowywanie ich na parkingach strzeżonych -	Starostwo Powiatowe	2021	2028	860 000,00	95 000,00	100 000,00	105 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.14	Dowóz uczestników do ŚDS w Osieku nad Wisłą-usługa -	ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W OSIEKU NAD WISŁĄ	2025	2026	285 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 994 170,00	4 643 800,00	8 189 440,00	11 832 780,00	12 274 400,00	3 500 000,00	40 440 420,00
1.3.2.1	Budowa obwodnicy Lysomic - Opracowanie studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego ...- dotacja -	Starostwo Powiatowe	2022	2026	282 900,00	200 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 900,00
1.3.2.2	Budowa obwodnicy miasta Chełmży - Opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego... - dotacja -	Starostwo Powiatowe	2022	2026	210 330,00	118 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 080,00
1.3.2.3	Program poprawy bezpieczeństwa na drogach powiatu toruńskiego -	Starostwo Powiatowe	2025	2027	1 199 500,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.4	Budowa instalacji fotowoltaicznej w jednostkach organizacyjnych powiatu toruńskiego -	Starostwo Powiatowe	2025	2026	380 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.5	Budowa hali sportowej w Zespole Szkół Ponadpodstawowych w Chełmży wraz z przebudową istniejącej sali gimnastycznej -	Starostwo Powiatowe	2024	2028	5 233 780,00	1 160 000,00	1 000 000,00	2 823 780,00	0,00	0,00	4 983 780,00
1.3.2.6	Program zadań inwestycyjnych na lata 2026-2029 -Poprawa Infrastruktury Drogowej -	POWIATOWY Zarząd Dróg w Toruniu	2027	2029	18 118 980,00	0,00	5 365 580,00	6 479 000,00	6 274 400,00	0,00	18 118 980,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi krajowej Nr 10 w miejscowości Lubiez -	Starostwo Powiatowe	2029	2030	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	5 000 000,00

1.3.2.8	Poszerzenie istniejącego obiektu mostowego w miejscowości Lubież DK10 wraz z rozbudową dojazdów do obiektu -	Starostwo Powiatowe	2029	2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa DK 91 na odcinku Toruń - Lysomice -	Starostwo Powiatowe	2028	2029	5 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi rowerowej łączącej Toruń z Ciechocinkiem (18 km) wzdłuż DK91 na trasie Brzoza Toruńska, Karczemka, Otloczyn, Ciechocin - dotacja dla Gminy Wielka Nieszawka na zadanie dot. dokumentów projektowych na terenie powiatu toruńskiego -	Starostwo Powiatowe	2026	2027	260 000,00	250 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.11	Modernizacja i przebudowa budynku w Toruniu przy ul. Towarowej 4-6 -	Starostwo Powiatowe	2025	2026	2 200 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.12	Dokumentacje techniczne-PZD -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W TORUNIU	2026	2027	1 278 680,00	664 820,00	613 860,00	0,00	0,00	0,00	1 278 680,00
1.3.2.13	Zakup samochodu dla DPS Pigża -	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W PIGŻY	2027	2028	160 000,00	0,00	150 000,00	10 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.14	Remont mostu pieszo-rowerowego przez rzekę Drwęcę w ciągu ul. Turystycznej w Toruniu-dotacja dla G.M.Toruń -	Starostwo Powiatowe	2027	2028	510 000,00	0,00	500 000,00	10 000,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.15	Zakup samochodu dla DPS Wielka Nieszawka -	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ WIELKA NIESZAWKA	2027	2028	160 000,00	0,00	150 000,00	10 000,00	0,00	0,00	160 000,00

UZASADNIENIE

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Toruńskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 830 565,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 7 079,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 823 486,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 521 878,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 456 558,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 065 320,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -13 497 922,00 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]
Dochody ogółem	222 130 451,00	+830 565,00	222 961 016,00
Dochody bieżące	202 836 976,00	+7 079,00	202 844 055,00
Dotacje bieżące	32 301 726,00	+7 079,00	32 308 805,00
Dochody majątkowe	19 293 475,00	+823 486,00	20 116 961,00
Wydatki ogółem	234 937 060,00	+1 521 878,00	236 458 938,00
Wydatki bieżące	190 103 356,00	+456 558,00	190 559 914,00
Wynagrodzenia i pochodne	117 739 285,00	+61 608,00	117 800 893,00
Pozostałe wydatki bieżące	64 621 289,00	+394 950,00	65 016 239,00
Wydatki majątkowe	44 833 704,00	+1 065 320,00	45 899 024,00
Wynik budżetu	-12 806 609,00	-691 313,00	-13 497 922,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	208 922 086,00	+7 291,00	208 929 377,00
2028	214 980 827,00	+7 502,00	214 988 329,00
2029	221 000 291,00	+7 712,00	221 008 003,00
2030	226 967 298,00	+7 920,00	226 975 218,00
2031	232 641 481,00	+8 118,00	232 649 599,00
2032	238 457 518,00	+8 321,00	238 465 839,00
2033	244 418 955,00	+8 529,00	244 427 484,00

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	185 363 008,00	+466 826,00	185 829 834,00
2028	186 759 050,00	+476 957,00	187 236 007,00
2029	188 127 342,00	+486 926,00	188 614 268,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	189 633 089,00	+497 559,00	190 130 648,00
2031	191 234 096,00	+508 457,00	191 742 553,00
2032	192 855 648,00	+519 628,00	193 375 276,00
2033	194 589 825,00	+531 079,00	195 120 904,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	22 670 624,00	-459 535,00	22 211 089,00
2028	23 757 617,00	-469 455,00	23 288 162,00
2029	28 872 949,00	-479 214,00	28 393 735,00
2030	34 334 209,00	-489 639,00	33 844 570,00
2031	37 407 385,00	-500 339,00	36 907 046,00
2032	41 601 870,00	-511 307,00	41 090 563,00
2033	48 479 130,00	-522 550,00	47 956 580,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Toruńskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 691 313,00 zł i po zmianach wynoszą 17 497 922,00 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]
Przychody budżetu	16 806 609,00	+691 313,00	17 497 922,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	10 306 609,00	-10 306 609,00	0,00
Wolne środki	0,00	+10 997 922,00	10 997 922,00

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 Toruńskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Toruńskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2027	4 000 000,00	500 000,00	4 500 000,00
2028	4 100 000,00	500 000,00	4 600 000,00
2029	3 500 000,00	500 000,00	4 000 000,00
2030	2 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00
2033	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Toruńskiego 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	3,07%	11,03%	TAK	12,35%	TAK
2027	3,31%	9,86%	TAK	11,18%	TAK
2028	3,13%	9,81%	TAK	11,13%	TAK
2029	2,58%	9,69%	TAK	11,01%	TAK
2030	1,87%	10,84%	TAK	12,16%	TAK
2031	2,24%	13,19%	TAK	14,51%	TAK
2032	2,08%	14,56%	TAK	15,88%	TAK
2033	0,67%	17,02%	TAK	17,02%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Toruński 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 Toruńskiego 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:
 - 1) Budowa drogi dla rowerów Lubicz Górny-Krobia-Młyniec-Brzeźno-Turzno- etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 037 695,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 856 501,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 181 194,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Prowadzenie placówki opiekuńczo wychowawczej typu socjalizacyjnego dla 14 wychowanków – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 7 711,00 zł;
 - 2) Budowa hali sportowej w Zespole Szkół Ponadpodstawowych w Chełmży wraz z przebudową istniejącej sali gimnastycznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 823 780,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 2 823 780,00 zł;
 - c. 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]
2026	18 246 327,00	+7 711,00	18 254 038,00

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]
2026	17 329 849,00	-856 501,00	16 473 348,00
2027	11 949 303,00	-181 194,00	11 768 109,00
2028	9 217 984,00	+2 823 780,00	12 041 764,00

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.