

Projekt Nr 11/2026

z dnia 16.04.2026 r.

**UCHWAŁA NR XXIV/.../2026
RADY POWIATU TORUŃSKIEGO
z dnia 23 kwietnia 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 z późn. zm.¹⁾) 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.²⁾) 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. oraz Uchwałą Nr XXIII/134/2026 Rady Powiatu Toruńskiego z dnia 26 marca 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 2026 r. poz. 252.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 2054, z 2025 r. poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846 oraz z 2026 r. poz. 426.

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIV/.../2026
RADY POWIATU TORUŃSKIEGO
z dnia 23 kwietnia 2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	Dochody ogółem	223 007 451,00	212 407 558,00	215 173 385,00	221 058 596,00	227 027 179,00	232 702 858,00	238 520 429,00	244 483 439,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	202 890 490,00	208 977 206,00	215 037 545,00	221 058 596,00	227 027 179,00	232 702 858,00	238 520 429,00	244 483 439,00
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	7 791 952,00	8 025 711,00	8 258 457,00	8 489 694,00	8 718 916,00	8 936 889,00	9 160 311,00	9 389 319,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	31 450 426,00	32 393 939,00	33 333 363,00	34 266 697,00	35 191 898,00	36 071 695,00	36 973 487,00	37 897 824,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	41 170 159,00	42 405 264,00	43 635 017,00	44 856 797,00	46 067 931,00	47 219 629,00	48 400 120,00	49 610 123,00
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	3 430 352,00	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	3 430 352,00	135 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	239 323 070,00	207 907 558,00	210 573 385,00	217 058 596,00	224 027 179,00	228 702 858,00	234 520 429,00	243 133 439,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	191 109 046,00	186 391 906,00	187 810 844,00	189 201 666,00	190 731 445,00	192 357 084,00	194 003 884,00	195 763 941,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	117 852 337,00	117 852 337,00	117 852 337,00	117 852 337,00	117 852 337,00	117 852 337,00	117 852 337,00	117 852 337,00
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:	48 214 024,00	21 515 652,00	22 762 541,00	27 856 930,00	33 295 734,00	36 345 774,00	40 516 545,00	47 369 498,00

2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	46 449 024,00	21 515 652,00	22 762 541,00	27 856 930,00	33 295 734,00	36 345 774,00	40 516 545,00	47 369 498,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 168 980,00	510 000,00	2 510 000,00	6 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-16 315 619,00	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	20 315 619,00	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:	13 815 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	9 815 619,00	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	11 781 444,00	22 585 300,00	27 226 701,00	31 856 930,00	36 295 734,00	40 345 774,00	44 516 545,00	48 719 498,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	25 597 063,00	22 585 300,00	27 226 701,00	31 856 930,00	36 295 734,00	40 345 774,00	44 516 545,00	48 719 498,00
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)	3,06%	3,30%	3,12%	2,57%	1,86%	2,23%	2,07%	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)	8,54%	13,49%	15,62%	17,45%	19,21%	20,71%	22,17%	23,60%
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%	9,91%	9,81%	9,64%	10,73%	13,03%	14,34%	16,74%
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%	11,23%	11,13%	10,96%	12,05%	14,35%	15,66%	16,74%
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	13 228 303,00	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:	13 228 303,00	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	11 320 660,00	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	14 844 346,00	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:	14 844 346,00	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	12 632 157,00	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:	34 810 338,00	15 832 612,00	14 620 870,00	12 316 400,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	18 336 990,00	4 064 503,00	2 579 106,00	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 XXIV/.../2026
RADY POWIATU TORUŃSKIEGO
z dnia 23 kwietnia 2026 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań	
1	Przedsięwzięcia razem				103 170 729,00	34 810 338,00	15 832 612,00	14 620 870,00	12 316 400,00	3 500 000,00	81 080 220,00	
1.a	- wydatki bieżące				43 211 182,00	18 336 990,00	4 064 503,00	2 579 106,00	42 000,00	0,00	25 022 599,00	
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.):				46 058 756,00	26 673 894,00	6 761 805,00	1 960 490,00	0,00	0,00	35 396 189,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				28 093 379,00	14 844 346,00	3 183 136,00	1 751 506,00	0,00	0,00	19 778 988,00	
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	55 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 753,00
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	10 013 880,00	3 078 055,00	1 666 506,00	0,00	0,00	14 758 441,00
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	34 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 739,00
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	25 570,00	1 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 680,00
1.1.1.10	Der grüne Weg-dir Zukunft für dir nächsten Generationen in Europa -Zielona droga przyszłością 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):				57 111 973,00	8 136 444,00	9 070 807,00	12 660 380,00	12 316 400,00	3 500 000,00	45 684 031,00
1.3.1	- wydatki bieżące				15 117 803,00	3 492 644,00	881 367,00	827 600,00	42 000,00	0,00	5 243 611,00
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 Soleca 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	3 476 050,00	412 000,00	486 700,00	515 000,00	0,00	0,00	1 413 700,00
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 Lubiec 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 Ciechoćkami (18 km) wzdłuż DK91 na trasie Brzoza Toruńska, Karczemka, Otłoczyn, 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 23 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Toruńskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 46 435,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 46 435,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 864 132,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 549 132,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 315 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -16 315 619,00 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	222 961 016,00	+46 435,00	223 007 451,00
Dochody bieżące	202 844 055,00	+46 435,00	202 890 490,00
Subwencja ogólna	6 897 138,00	+894 814,00	7 791 952,00
Dotacje bieżące	32 308 805,00	-858 379,00	31 450 426,00
Pozostałe	41 160 159,00	+10 000,00	41 170 159,00
Wydatki ogółem	236 458 938,00	+2 864 132,00	239 323 070,00
Wydatki bieżące	190 559 914,00	+549 132,00	191 109 046,00
Wynagrodzenia i pochodne	117 800 893,00	+51 444,00	117 852 337,00
Pozostałe wydatki bieżące	65 016 239,00	+497 688,00	65 513 927,00
Wydatki majątkowe	45 899 024,00	+2 315 000,00	48 214 024,00
Wynik budżetu	-13 497 922,00	-2 817 697,00	-16 315 619,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	208 929 377,00	+47 829,00	208 977 206,00
2028	214 988 329,00	+49 216,00	215 037 545,00
2029	221 008 003,00	+50 593,00	221 058 596,00
2030	226 975 218,00	+51 961,00	227 027 179,00
2031	232 649 599,00	+53 259,00	232 702 858,00
2032	238 465 839,00	+54 590,00	238 520 429,00
2033	244 427 484,00	+55 955,00	244 483 439,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	3 611 546,00	-181 194,00	3 430 352,00

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	185 829 834,00	+562 072,00	186 391 906,00
2028	187 236 007,00	+574 837,00	187 810 844,00
2029	188 614 268,00	+587 398,00	189 201 666,00
2030	190 130 648,00	+600 797,00	190 731 445,00
2031	191 742 553,00	+614 531,00	192 357 084,00
2032	193 375 276,00	+628 608,00	194 003 884,00
2033	195 120 904,00	+643 037,00	195 763 941,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	22 211 089,00	-695 437,00	21 515 652,00
2028	23 288 162,00	-525 621,00	22 762 541,00
2029	28 393 735,00	-536 805,00	27 856 930,00
2030	33 844 570,00	-548 836,00	33 295 734,00
2031	36 907 046,00	-561 272,00	36 345 774,00
2032	41 090 563,00	-574 018,00	40 516 545,00
2033	47 956 580,00	-587 082,00	47 369 498,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Toruńskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 817 697,00 zł i po zmianach wynoszą 20 315 619,00 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	17 497 922,00	+2 817 697,00	20 315 619,00
Wolne środki	10 997 922,00	+2 817 697,00	13 815 619,00

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 splotę 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	3,06%	11,03%	TAK	12,35%	TAK
2027	3,30%	9,91%	TAK	11,23%	TAK
2028	3,12%	9,81%	TAK	11,13%	TAK
2029	2,57%	9,64%	TAK	10,96%	TAK
2030	1,86%	10,73%	TAK	12,05%	TAK
2031	2,23%	13,03%	TAK	14,35%	TAK
2032	2,07%	14,34%	TAK	15,66%	TAK
2033	0,67%	16,74%	TAK	16,74%	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) Erasmus + Wspólna droga do sukcesu słuchaczy i nauczycieli LO dla Dorosłych w Gronowie - program budowania solidnych fundamentów w nauce i nauczaniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 753,00 zł;
 - 2) EU-geniusz w świecie naukowych żywołów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 39 480,00 zł;
- 3) Uczniowie Z.SZ.CKU w Gronowie odkrywają świat pracy w Europie poprzez praktyczne doświadczenia zawodowe – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 22 439,00 zł;
- 4) Kierunek-Zawód – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 280,00 zł;
- 2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Program BONUS – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 416 700,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 416 700,00 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 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	18 254 038,00	+82 952,00	18 336 990,00
2027	4 010 803,00	+53 700,00	4 064 503,00
2028	2 216 106,00	+363 000,00	2 579 106,00

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.