

UCHWAŁA Nr 140/2025
ZARZĄDU POWIATU W GOŁDAPI
z dnia 14 listopada 2025 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego
na lata 2026 - 2040

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 107 z późn. zm.), w związku z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483)

Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały Rady Powiatu w Gołdapi w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2026 – 2040, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2026 – 2040, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjęty projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2026 – 2040 wraz z załącznikami należy przedłożyć najpóźniej do 15 listopada 2025 r.:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania,
- b) Radzie Powiatu w Gołdapi celem uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2026 – 2040.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Starosta Gołdapski
Krzysztof Tomasz Kazaniecki

Członkowie Zarządu:

1. Marzanna Marianna Wardziejewska
2. Anna Zyborowicz
3. Władysław Biłas

PROJEKT

Zał. nr 1

do Uchwały nr 140/2025
Zarządu Powiatu w Gołdapi
z dnia 14 listopada 2025 r.

**UCHWAŁA NR / /2025
RADY POWIATU W GOŁDAPI
z dnia r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego
na lata 2026–2040**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) oraz art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 107 z późn. zm.), **Rada Powiatu Gołdapskiego uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Gołdapskiego na lata 2026 – 2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026 – 2029, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 5) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Traci moc uchwała Rady Powiatu w Gołdapi Nr XI/47/2024 z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2025 – 2040 z późn. zm.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Gołdapi.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady

Powiatu w Gołdapi

Piotr Rant

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr ZP 140/2025 z dnia 14 listopada 2025 r.
z dnia 2025-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	61 189 736,00	57 806 274,79	19 866 949,00	1 228 477,00	22 383 307,00	12 497 703,79	1 829 838,00	0,00	3 383 461,21	5 500,00	3 377 961,21
2027	64 035 471,37	62 376 079,37	22 062 292,22	1 271 473,70	24 666 722,75	12 481 708,37	1 893 882,33	0,00	1 659 392,00	40 000,00	1 619 392,00
2028	65 569 087,07	63 983 425,07	22 834 472,45	1 315 975,28	25 530 058,05	12 342 751,08	1 960 168,21	0,00	1 585 662,00	40 000,00	1 545 662,00
2029	66 139 417,44	66 099 417,44	23 633 678,99	1 362 034,41	26 423 610,08	12 651 319,86	2 028 774,10	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2030	68 326 383,84	68 286 383,84	24 460 857,75	1 409 705,61	27 348 436,43	12 967 602,86	2 099 781,19	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2031	70 586 731,25	70 546 731,25	25 316 987,77	1 459 045,31	28 305 631,71	13 291 792,93	2 173 273,53	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2032	72 922 948,91	72 882 948,91	26 203 082,34	1 510 111,90	29 296 328,82	13 624 087,75	2 249 338,10	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2033	74 745 022,63	74 705 022,63	26 858 159,40	1 547 864,70	30 028 737,04	13 964 689,94	2 305 571,55	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2034	76 635 703,92	76 595 703,92	27 529 613,39	1 586 561,32	30 779 455,47	14 313 807,19	2 386 266,55	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2035	76 635 703,92	76 595 703,92	27 529 613,39	1 586 561,32	30 779 455,47	14 313 807,19	2 386 266,55	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2036	76 635 703,92	76 595 703,92	27 529 613,39	1 586 561,32	30 779 455,47	14 313 807,19	2 386 266,55	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2037	76 635 703,92	76 595 703,92	27 529 613,39	1 586 561,32	30 779 455,47	14 313 807,19	2 386 266,55	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2038	76 635 703,92	76 595 703,92	27 529 613,39	1 586 561,32	30 779 455,47	14 313 807,19	2 386 266,55	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2039	76 635 703,92	76 595 703,92	27 529 613,39	1 586 561,32	30 779 455,47	14 313 807,19	2 386 266,55	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2040	76 635 703,92	76 595 703,92	27 529 613,39	1 586 561,32	30 779 455,47	14 313 807,19	2 386 266,55	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	68 134 776,00	61 172 391,71	42 262 689,10	0,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	6 962 384,29	6 962 384,29	0,00
2027	63 135 471,37	61 507 163,37	43 657 357,84	0,00	0,00	994 030,00	0,00	0,00	0,00	1 628 308,00	1 628 308,00	0,00
2028	64 769 087,07	63 204 005,07	44 748 791,79	0,00	0,00	937 780,00	0,00	0,00	0,00	1 565 082,00	1 565 082,00	0,00
2029	65 339 417,44	64 295 661,12	45 867 511,58	0,00	0,00	887 780,00	0,00	0,00	0,00	1 043 756,32	1 043 756,32	0,00
2030	67 526 383,84	66 479 478,48	47 014 199,37	0,00	0,00	837 780,00	0,00	0,00	0,00	1 046 905,36	1 046 905,36	0,00
2031	69 686 731,25	68 617 814,05	48 189 554,35	0,00	0,00	787 780,00	0,00	0,00	0,00	1 068 917,20	1 068 917,20	0,00
2032	71 922 948,91	70 849 759,40	49 394 293,21	0,00	0,00	691 530,00	0,00	0,00	0,00	1 073 189,51	1 073 189,51	0,00
2033	73 645 022,63	72 825 003,39	50 629 150,54	0,00	0,00	519 030,00	0,00	0,00	0,00	820 019,24	820 019,24	0,00
2034	75 635 703,92	75 044 628,47	51 894 879,30	0,00	0,00	550 280,00	0,00	0,00	0,00	591 075,45	590 075,45	0,00
2035	75 635 703,92	75 635 703,92	51 894 879,30	0,00	0,00	487 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	75 635 703,92	75 635 703,92	51 894 879,30	0,00	0,00	426 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	75 335 703,92	75 335 703,92	51 894 879,30	0,00	0,00	364 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	75 335 703,92	75 335 703,92	51 894 879,30	0,00	0,00	291 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	75 235 703,92	75 235 703,92	51 894 879,30	0,00	0,00	218 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	75 635 703,92	75 635 703,92	51 894 879,30	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-6 945 040,00	0,00	7 905 040,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 188 249,00	1 188 249,00	4 716 791,00	3 756 791,00
2027	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 300 000,00	0,00	-3 366 116,92	2 538 923,08
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	868 916,00	868 916,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 600 000,00	0,00	779 420,00	779 420,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 800 000,00	0,00	1 803 756,32	1 803 756,32
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	1 806 905,36	1 806 905,36
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 100 000,00	0,00	1 928 917,20	1 928 917,20
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	2 033 189,51	2 033 189,51
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	1 880 019,24	1 880 019,24
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	1 551 075,45	1 551 075,45
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	960 000,00	960 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	960 000,00	960 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,17%	-4,62%	8,97%	9,09%	TAK	TAK
2027	3,80%	3,96%	7,07%	7,19%	TAK	TAK
2028	3,37%	3,33%	6,37%	6,49%	TAK	TAK
2029	3,16%	5,04%	5,76%	5,88%	TAK	TAK
2030	2,96%	4,78%	4,06%	4,18%	TAK	TAK
2031	2,95%	4,74%	3,15%	3,27%	TAK	TAK
2032	2,85%	4,60%	2,94%	3,06%	TAK	TAK
2033	2,67%	3,95%	3,12%	3,12%	TAK	TAK
2034	2,49%	3,37%	4,34%	4,34%	TAK	TAK
2035	2,39%	2,32%	4,26%	4,26%	TAK	TAK
2036	2,29%	2,23%	4,11%	4,11%	TAK	TAK
2037	2,67%	2,61%	3,71%	3,71%	TAK	TAK
2038	2,56%	2,49%	3,40%	3,40%	TAK	TAK
2039	2,60%	2,53%	3,08%	3,08%	TAK	TAK
2040	1,86%	1,80%	2,79%	2,79%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	840 677,29	840 677,29	762 684,97	301 308,21	301 308,21	301 308,21	1 185 498,90	1 185 498,90	1 034 730,03
2027	440 000,00	440 000,00	394 846,54	1 619 392,00	1 619 392,00	1 619 392,00	550 447,72	550 447,72	464 677,11
2028	0,00	0,00	0,00	1 545 662,00	1 545 662,00	1 545 662,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	1 531 845,29	1 531 845,29	1 121 966,24	3 302 359,19	1 237 183,90	2 065 175,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 628 308,00	1 628 308,00	1 619 392,00	2 178 755,72	550 447,72	1 628 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 565 082,00	1 565 082,00	1 545 662,00	1 565 082,00	0,00	1 565 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr ZP 140/2025 z dnia 14 listopada 2025 r.
z dnia 2025-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 545 896,45	3 302 359,19	2 178 755,72	1 565 082,00	0,00	7 046 196,91
1.a	- wydatki bieżące				4 425 846,96	1 237 183,90	550 447,72	0,00	0,00	1 787 631,62
1.b	- wydatki majątkowe				7 120 049,49	2 065 175,29	1 628 308,00	1 565 082,00	0,00	5 258 565,29
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				10 960 881,45	2 717 344,19	2 178 755,72	1 565 082,00	0,00	6 461 181,91
1.1.1	- wydatki bieżące				4 374 161,96	1 185 498,90	550 447,72	0,00	0,00	1 735 946,62
1.1.1.1	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa jednostek organizacyjnych Powiatu Gołdapskiego - wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	STAROSTWO POWIATOWE W GOŁDAPI	2023	2026	363 535,00	67 867,20	0,00	0,00	0,00	67 867,20
1.1.1.2	Rozwój e-usług publicznych w Powiecie Gołdapskim - Uproszczenie procedur administracyjnych, poprawa komunikacji z mieszkańcami i radnymi, efektywne zarządzanie zużyciem energii oraz podniesienie poziomu bezpieczeństwa danych	STAROSTWO POWIATOWE W GOŁDAPI	2023	2026	290 931,81	14 760,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00
1.1.1.3	Wsparcie pieczy zastępczej w Powiecie Gołdapskim - Wsparcie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W GOŁDAPI	2024	2027	2 467 255,38	800 051,77	550 447,72	0,00	0,00	1 350 499,49
1.1.1.4	Nowoczesne warsztaty w ZSZ w Gołdapi - Wzbogacenie oferty edukacyjnej ZSZ poprzez doposażenie warsztatów szkolnych, realizację kursów prawa jazdy, staży i programu zajęć dodatkowych	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH W GOŁDAPI	2025	2026	849 053,29	102 006,41	0,00	0,00	0,00	102 006,41
1.1.1.5	2025-1-PL01-KA121-VET-000313443 "Akredytacja Erasmus 2025" - Mobilność osób uczących się i kadry w dziedzinie kształcenia i szkolenia zawodowego	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH W GOŁDAPI	2025	2026	403 386,48	200 813,52	0,00	0,00	0,00	200 813,52
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 586 719,49	1 531 845,29	1 628 308,00	1 565 082,00	0,00	4 725 235,29
1.1.2.1	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa jednostek organizacyjnych Powiatu Gołdapskiego - wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	STAROSTWO POWIATOWE W GOŁDAPI	2023	2026	486 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego w granicach dróg Powiatu Gołdapskiego -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W GOŁDAPI	2024	2028	3 516 727,00	211 885,00	1 628 308,00	1 565 082,00	0,00	3 405 275,00
1.1.2.3	Rozwój e-usług publicznych w Powiecie Gołdapskim - Uproszczenie procedur administracyjnych, poprawa komunikacji z mieszkańcami i radnymi, efektywne zarządzanie zużyciem energii oraz podniesienie poziomu bezpieczeństwa danych	STAROSTWO POWIATOWE W GOŁDAPI	2023	2026	2 493 800,49	1 319 960,29	0,00	0,00	0,00	1 319 960,29
1.1.2.4	Wsparcie pieczy zastępczej w Powiecie Gołdapskim - Wsparcie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W GOŁDAPI	2024	2027	89 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy Anna Zyborowicz
za organ wykonawczy Krzysztof Tomasz Kazaniecki
za organ wykonawczy Władysław Biłas
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.11.14

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				585 015,00	585 015,00	0,00	0,00	0,00	585 015,00
1.3.1	- wydatki bieżące				51 685,00	51 685,00	0,00	0,00	0,00	51 685,00
1.3.1.1	Zakup wsparcia technicznego i aktualizacji dla sprzętu zakupionego w ramach projektu "Rozwój e-usług publicznych w Powiecie Gołdapskim" - .	STAROSTWO POWIATOWE W GOŁDAPU	2025	2026	11 685,00	11 685,00	0,00	0,00	0,00	11 685,00
1.3.1.2	Zakup aparatury sterującej na potrzeby wdrożenia systemu zarządzania energią w Starostwie Powiatowym w Gołdapi - .	STAROSTWO POWIATOWE W GOŁDAPU	2025	2026	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				533 330,00	533 330,00	0,00	0,00	0,00	533 330,00
1.3.2.1	Dokumentacja projektowa na przebudowę drogi powiatowej nr 1734N Banie Mazurskie - Grodzisko o długości około 9,4 km - .	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W GOŁDAPU	2025	2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Dokumentacja projektowa przebudowy drogi powiatowej nr 1792N na odcinku od msc. Górne do msc. Zawiszyn o długości ok. 8,00 km - .	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W GOŁDAPU	2025	2026	320 415,00	320 415,00	0,00	0,00	0,00	320 415,00
1.3.2.3	Zakup licencji serwera bazodanowego - .	STAROSTWO POWIATOWE W GOŁDAPU	2025	2026	12 915,00	12 915,00	0,00	0,00	0,00	12 915,00

Załącz. nr 2
do Uchwały nr 140/2025
Zarządu Powiatu w Gołdapi
z dnia 14 listopada 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gołdapskiego na lata 2026-2040

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH ZAŁOŻEŃ

listopad 2025

Założenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

Powiat Gołdapski opracował Wieloletnią Prognozę Finansową zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1483) Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych powyższą ustawą odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. Art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), stanowi, iż sporządzenie projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do zarządu powiatu jednostki samorządu terytorialnego. Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gołdapskiego przygotowana została na lata 2026 – 2040. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483). Z ww. przepisów wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Jednocześnie ustawa wskazuje, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przyjęto więc horyzont Wieloletniej Prognozy Finansowej pozwalający na prognozę sytuacji budżetu Powiatu do momentu spłaty wszystkich istniejących oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań dłużnych. Ostatecznym terminem wykupu obligacji jest rok 2040.

1. Dochody ogółem

Prognozy dochodów Powiatu Gołdapskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w rozdziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Przyjęte założenia co do kształtowania się poszczególnych grup oraz źródeł dochodów zostaną przedstawione w dalszej części.

Tabela 1: Dochody ogółem budżetu powiatu w latach 2026-2040 (w zł)

Wyszczególnienie	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2	2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	4	
	6	7	8	9	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	0
dochody ogółem	6	6	6	6	6	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
	1	4	5	6	8	0	2	4	6	6	6	6	6	6	6
	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	1	0	5	1	3	5	9	7	6	6	6	6	6	6	6
	8	3	6	3	2	8	2	4	3	3	3	3	3	3	3
	9	5	9	9	6	6	2	5	5	5	5	5	5	5	5
	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	7	4	0	4	3	7	9	0	7	7	7	7	7	7	7
	3	7	8	1	8	3	4	2	0	0	0	0	0	0	0
	6	1	7	7	3	1	8	2	3	3	3	3	3	3	3
	,	,	,	,	,	,	,	,	,	,	,	,	,	,	,
	0	3	0	4	8	2	9	6	9	9	9	9	9	9	9
	0	7	7	4	4	5	1	3	2	2	2	2	2	2	2

Źródło: Opracowanie własne

1 Dochody bieżące

Założenia dotyczące kształtowania się najistotniejszych grup i źródeł dochodów bieżących

Powiatu w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu o historyczną analizę poszczególnych źródeł i prognozę wskaźników makroekonomicznych.

Dochody bieżące zostały pogrupowane pod kątem wielkości ich udziału w budżecie. W związku z tym wyróżniono następujące grupy dochodów:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) ,
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (PDOP),
3. Dochody z subwencji ogólnej,
4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,
5. Pozostałe dochody bieżące.

.1 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT)

Bazą do prognozy PIT jest plan na 2026 r., przyjęty zgodnie z pismem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 15 października 2025r. nr ST3.4750.28.2025.

Podstawą naliczania dochodów JST z udziału w PIT od roku 2025 są dochody podatników. Udziały te dla powiatu kształtują się w wysokości 2,00 %, dochodów podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze Powiatu Gołdapskiego.

W latach 2027-2033 zakłada się stopniowy wzrost wpływów, a od roku 2035 do końca okresu prognozowania – wpływy na poziomie roku 2034.

.2 **Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (PDOP)**

Źródłem dochodów JST są także udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze powiatu.

Podstawą naliczania dochodów JST z udziału w PDOP od roku 2025 są udziały w wysokości 1,70 % dochodów podatników PDOP posiadających siedzibę na obszarze Powiatu Gołdapskiego.

W latach 2027-2033 zakłada się stopniowy wzrost wpływów, a od roku 2035 do końca okresu prognozowania – wpływy na poziomie roku 2034.

.3 Dochody z subwencji ogólnej

Do roku 2024 włącznie samorządy powiatowe otrzymywały subwencję wyrównawczą, równoważącą, oświatową i rozwojową. Od roku 2025 reforma zakłada naliczanie potrzeb finansowych samorządów (takich jak potrzeby wyrównawcze, potrzeby oświatowe, potrzeby rozwojowe, potrzeby ekologiczne, potrzeby uzupełniające), zamiast obecnych części subwencji ogólnej.

Bazą do prognozy poziomu subwencji ogólnej jest plan na 2026 r. przyjęty zgodnie z pismem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 15 października 2025r. nr ST3.4750.28.2025.

W latach 2027-2033 zakłada się stopniowy wzrost wpływów, a od roku 2035 do końca okresu prognozowania – wpływy na poziomie roku 2034.

.4 Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

W pozycji tej wykazuje się dochody o charakterze celowym, które Powiat otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja ta obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte zgodnie z informacją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego o ustaleniu wstępnych kwot dochodów budżetowych i dotacji celowych na 2026 rok - decyzja FB-I.3110.56.2025 z dnia 23 października 2025 r. oraz informacją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego dotyczącą korekty wstępnych kwot dochodów budżetowych i dotacji celowych na 2026 rok - decyzja FB-I.3110.56A.2025 z dnia 28 października 2025 r., ujętych w projekcie budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, przewidzianych dla Powiatu Gołdapskiego.

W latach prognozowania W latach 2027-2033 zakłada się stopniowy wzrost dotacji, a od roku 2035 do końca okresu prognozowania – wpływy na poziomie roku 2034.

W przypadku dotacji na realizowane zadania bieżące z udziałem środków z Unii Europejskiej – wpływy w poszczególnych latach projekcji na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie.

Do dnia przygotowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej – w roku 2026 planuje się kontynuację realizacji projektów:

- „2025-1-PL01-KA121-VET-000313443 Akredytacja Erasmus 2025”, realizowanego przez Zespół Szkół Zawodowych w Gołdapi. Po stronie dochodów bieżących w roku 2026 ujęto II transzę środków w kwocie 80 677,29 zł na realizację tego projektu.
- „Rozwój e-usług publicznych w Powiecie Gołdapskim”, realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Gołdapi. Po stronie dochodów bieżących w roku 2026 ujęto transzę środków w kwocie 301 308,21 zł na realizację tego projektu.
- „Wsparcie pieczy zastępczej w Powiecie Gołdapskim”, realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gołdapi. Po stronie dochodów bieżących w roku 2026 ujęto III transzę środków w kwocie 760 000,00 zł na realizację tego projektu.

Należy mieć na uwadze, iż konieczna jest też taka konstrukcja budżetu lat przyszłych, która zabezpiecza środki, które zostaną wykorzystane jako wkład własny do przyszłych projektów unijnych. Powiat Gołdapski nie ustaje w pozyskiwaniu środków ze źródeł zewnętrznych co potwierdzają działania poczynione do roku bieżącego.

.5 Pozostałe dochody bieżące

W grupie tej zostały ujęte dochody nie przypisane do wyżej opisanych grup dochodów, z czego:

1. wpływy z opłat komunikacyjnych, za wydanie prawa jazdy czy licencje w roku 2025 oscylowały na poziomie ok. 375 tys. rocznie, w roku 2026 jest to 393 tys. zł. Dodatkowym dochodem są wpływy z kar i odszkodowań za nieterminowe nabycie/zbycie pojazdu,
2. wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz z usług geodezyjno-kartograficznych – nie ulegają zasadniczym zmianom w całym okresie prognozowania,
3. wpłaty od jednostek organizacyjnych powiatu,
4. dochody realizowane przez Starostwo Powiatowe (trwały zarząd, za obsługę PFRON, odsetki od środków na rachunkach bankowych, prowizja za pobór opłaty skarbowej itp.),
5. obsługa zadań z zakresu administracji rządowej.

W latach prognozowania 2027 – 2034 założono wzrost wpływów z powyższych tytułów o ok. 3,50 %; od roku 2035 do końca okresu projekcji zakłada się dochody na poziomie roku 2034.

1.2 Dochody majątkowe

1.2.1 Dochody ze sprzedaży majątku

Waloryzacji o wskaźniki nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe,

w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych.

Dokonano oceny posiadanego przez Powiat mienia przeznaczonego do sprzedaży w kolejnych latach.

W 2026 roku dochody majątkowe zaplanowano zgodnie z przewidywanymi wpływami z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz ze sprzedaży składników majątkowych.

Z tytułu sprzedaży składników majątkowych, w tym drewna w pasie drogowym w latach 2027 – 2040 planuje się pozyskanie dochodów w wysokościach 40 tys. zł w każdym z lat.

.2 Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

Pozycja ta zawiera dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych oraz dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków,

o których mowa w art. 5 ust. 1 pk.2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

W przypadku dotacji na realizowane zadania majątkowe z udziałem środków z Unii Europejskiej –

na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie do dnia przygotowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej – w roku 2026 planuje się kontynuację realizacji projektu „*Rozwój e-usług publicznych w Powiecie Gołdapskim*”, realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Gołdapi. Po stronie dochodów majątkowych w roku 2026 ujęto transzę środków w kwocie 301 308,21 zł na realizację tego projektu.

Ponadto w projekcie ujęto środki planowane do pozyskania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadań inwestycyjnych:

- „*Przebudowa drogi powiatowej nr 1764N (Banie Mazurskie - Rogale) na odcinku*

od km 3+340 do km 4+330” – kwota 1 080 052,00 zł,

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1764N (Banie Mazurskie - Rogale) na odcinku od km 6+614 do km 7+604” – kwota 1 167 523,00 zł,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1815 (ul. Żeromskiego w Gołdapi) polegająca na przebudowie i budowie chodnika od km 0+350 do km 1+197” – kwota 629 078,00 zł.

Na modernizację boiska przy ZPEW w Gołdapi planuje się pozyskać środki ze źródeł zewnętrznych w kwocie 200 000,00 zł, w związku ze złożonym wnioskiem w ramach konkursu „Sportowo Kulturalnie Lokalnie” edycja 2025.

1. Wydatki ogółem

Poszczególne kategorie wydatków są prognozowane w oparciu o przewidywany poziom wydatków danej kategorii w roku bieżącym po wyeliminowaniu zdarzeń incydentalnych i jednorazowych lecz z uwzględnieniem zmian w zakresie wzrostu wynagrodzeń wynikających z Karty Nauczyciela oraz wzrostu płacy minimalnej.

Ustawa o finansach publicznych wymaga, aby Wieloletnia Prognoza Finansowa była realistyczna. Trudno sprostać tym zapisom w tak długim okresie czasu, gdyż istnieje szereg czynników mogących mieć wpływ na zmianę wartości ujętych w prognozie. Odległy czas prognozowania wydatków zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie, dlatego też od roku 2035, podobnie jak w przypadku dochodów - przyjęto wydatki na stałym poziomie roku 2034.

Tabela poniżej przedstawia wydatki ogółem w poszczególnych latach projekcji.

Tabela 2: Wydatki budżetu powiatu w latach 2026-2040 (w zł)

	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Wyszczególnie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
nie	2	2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	4
	6	7	8	9	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	0

wydatki ogółem	6	6	6	6	6	6	7	7	7	7	7	7	7	7	7
	8	3	4	5	7	9	1	3	5	5	5	5	5	5	5
	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	1	1	7	3	5	6	9	6	6	6	6	3	3	2	6
	3	3	6	3	2	8	2	4	3	3	3	3	3	3	3
	4	5	9	9	6	6	2	5	5	5	5	5	5	5	5
	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	7	4	0	4	3	7	9	0	7	7	7	7	7	7	7
	7	7	8	1	8	3	4	2	0	0	0	0	0	0	0
	6	1	7	7	3	1	8	2	3	3	3	3	3	3	3
	,	,	,	,	,	,	,	,	,	,	,	,	,	,	,
	0	3	0	4	8	2	9	6	9	9	9	9	9	9	9
	0	7	7	4	4	5	1	3	2	2	2	2	2	2	2

Źródło: Opracowanie własne

2.1 Wydatki bieżące

W latach prognozowania 2027-2034 – zakłada się stopniowy wzrost wydatków, przy czym zostały uwzględnione wydatki w ramach realizowanych projektów unijnych oraz wydatki na obsługę długu. Od roku 2035 - przyjęto wydatki na stałym poziomie roku 2034.

Wydatki na zadania zlecone i powierzone w roku 2026 przyjęto w wysokości zaplanowanych wpływów dotacji z budżetu państwa.

2.1.1 Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Całość wydatków ponoszonych z budżetu na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 42,3 mln zł w 2026 r. W roku 2027 założono wzrost wydatków wynagrodzeniowych o ok. 3,30%, a w kolejnych latach 2028-2034 – o ok.2,50 %. Od roku 2035 - przyjęto wydatki na poziomie roku 2034.

2.1.3 Wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki (marżę) wynikające z zawartych umów o emisję (w przypadku zobowiązań historycznych).

Dodatkowo, w prognozie Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w roku 2026. Planowana jest emisja obligacji na kwotę ogółem 2 000 000,00 zł, z terminem wykupu serii w latach 2037 - 2040.

Z uwagi na konieczność uwzględnienia ograniczeń ustawy o finansach publicznych w uchwalaniu budżetu na lata kolejne – od roku 2027 r. nie zaplanowano przychodów z emisji obligacji.

Ponadto, w celu zminimalizowania wydatków na obsługę długu (odsetek) – planowany wykup transz obligacji w poszczególnych latach zostanie dokonany (w miarę posiadanych środków) na początku danego roku, dzięki czemu wygenerowane zostaną oszczędności dla budżetu z tytułu należnych bankowi odsetek.

2.2 Wydatki majątkowe

W roku 2026 wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki majątkowe wynikają z przewidzianych do realizacji inwestycji - z projektów dofinansowanych z budżetu UE i inwestycji, dla których planuje się pozyskać środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz w związku ze złożonym wnioskiem w ramach konkursu „Sportowo Kulturalnie Lokalnie” edycja 2025.

W kolejnych latach projekcji zakłada się dalszą realizację wydatków majątkowych w ramach podpisanych umów oraz wygospodarowanie środków na inwestycje finansowane ze środków budżetowych.

W latach projekcji konieczna jest taka konstrukcja budżetu, aby zapewnić środki na inwestycje, które zostaną wykorzystane jako wkład własny do przyszłych projektów unijnych lub w celu złożenia wniosków o dotacje na realizację kolejnych inwestycji drogowych .

2. Wynik budżetu

Na dzień sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej prognozuje się w roku 2026 deficyt w wysokości 6 945 040,00 zł, zaś w kolejnych latach prognozowane są kwoty nadwyżki budżetowej.

Deficyt budżetu powiatu w wysokości - 6 945 040,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi:

- 1) z emisji papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 2 000 000,00 zł,

- 2) z przychodów – niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych - w wysokości 1 188 249,00 zł,
- 3) z przychodów – wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - w wysokości 3 756 791,00 zł.

1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych

Na dzień sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej - kwoty nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach objętych prognozą - przeznaczone są na pokrycie zobowiązań powiatu z tytułu wykupu wyemitowanych obligacji.

Tabela 3: Prognozowana nadwyżka budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych w latach 2026-2040 (w zł)

<i>Wyszczególnienie</i>	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2	2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	4
	6	7	8	9	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	0
							1	1	1	1	1	1	1	1	1
		9	8	8	8	9	.	.	.	.	.	.	.	.	.
		0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	3	3	4	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	.	.	.	.	.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	,	0	0	0	0	0	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		,	,	,	,	,	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	,	,	,	,	,	,	,	,	,
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
							0	0	0	0	0	0	0	0	0

Źródło: Opracowanie własne

3. Przychody budżetu

W przyjętych założeniach dla roku 2026 ujmuje się przychody w kwocie 7 905 040,00 zł, w tym:

1. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikającymi z rozliczenia środków

określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – kwota 1 188 249,00 zł;

2. Przychody z emisji papierów wartościowych – kwota 2 000 000,00 zł;
3. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – kwota 4 716 791,00 zł;

Przychody te przeznaczone zostaną na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 6 945 040,00 zł oraz na wykup obligacji, emitowanych w roku 2015 i 2018 – zgodnie z harmonogramem spłaty.

Rozchody budżetu

Dla zobowiązań istniejących w momencie opracowywania prognozy podstawą określenia harmonogramów ich spłaty są umowy dotyczące emisji obligacji. Dla każdego z zobowiązań w propozycjach nabycia kolejnych serii obligacji, złożonych przez Obligatariusza którym jest Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, Biuro Usług Powierniczych Banku BPS w Warszawie oraz Dom Maklerski BDM Banku BPS w Katowicach - indywidualnie określono stopę bazową, okres spłaty oraz warunki płatności odsetek i spłaty kapitału.

W oparciu o powyższe dane ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej kwoty wykupu wyemitowanych dotychczas obligacji oraz koszty obsługi zadłużenia w poszczególnych latach prognozowania.

W roku 2026 planuje się wykup obligacji wyemitowanych w roku 2015 w kwocie 660 000,00 zł oraz serii obligacji wyemitowanych w roku 2018 w kwocie 300 000,00 zł – zgodnie z harmonogramem spłaty.

4. Kwota długu

Planowany stan zadłużenia na koniec roku 2025 z wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji oraz wykupu serii wcześniej wyemitowanych obligacji i wynosi 13 260 000,00 zł.

Dla obligacji nowych, planowanych do zaciągnięcia w 2026 r. założono emisję obligacji na kwotę ogółem 2 000 000,00 zł, z terminem wykupu serii w latach 2037-2040.

Z uwagi na konieczność uwzględnienia ograniczeń ustawy o finansach publicznych w uchwalaniu budżetu na lata kolejne – od roku 2027 r. nie zaplanowano przychodów z emisji obligacji.

Emisja obligacji w przypadku Powiatu jest najbardziej elastyczną formą pozyskania środków finansowych na pokrycie deficytu budżetu, wkład własny do projektów czy pokrycie wydatków realizowanych projektów ze środków własnych do momentu otrzymania dofinansowania ze środków Unii Europejskiej czy innych Funduszy.

Planowany stan zadłużenia na koniec roku 2026 – 14 300 000,00 zł.

5. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi.

Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie (–) 3 366 116,92 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Powiat Gołdapski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

6. Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w 243 ustawy o finansach publicznych (...), obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy

W całym okresie prognozy Powiat Gołdapski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

7. Wykaz przedsięwzięć

Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej, należą do nich :

1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE;

2) przedsięwzięcia związane z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym (*w okresie najbliższych lat powiat gołdapski nie planuje zawarcia tego typu umów;*)

3) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1 i 2) .

W ramach powyższych wydatków w wykazie przedsięwzięć ujęto wydatki bieżące na projekty:

1. „*Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa jednostek organizacyjnych Powiatu*

Gołdapskiego” – wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa; realizacja w latach 2023-2026 - łączne nakłady finansowe 363 535,00 zł, z tego w roku 2026 – 67 867,20 zł;

2. „*Rozwój e-usług publicznych w Powiecie Gołdapskim*” – uproszczenie procedur administracyjnych, poprawa komunikacji z mieszkańcami i radnymi, efektywne zarządzanie zużyciem energii oraz podniesienie poziomu bezpieczeństwa danych; realizacja w latach 2023-2026 - łączne nakłady finansowe 290 931,81 zł, z tego w roku 2026 – 14 760,00 zł;
3. „*Wsparcie pieczy zastępczej w Powiecie Gołdapskim*” – wsparcie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym; realizacja w latach 2024-2027 - łączne nakłady finansowe 2 467 255,38 zł, z tego w roku 2026 – 800 051,77 zł;
4. „*Nowoczesne warsztaty w ZSZ w Gołdapi*” – wzbogacenie oferty edukacyjnej ZSZ poprzez doposażenie warsztatów szkolnych, realizację kursów prawa jazdy, staży i programu zajęć dodatkowych; realizacja w latach 2025-2026 - łączne nakłady finansowe 849 053,29 zł, z tego w roku 2026 – 102 006,41 zł;
5. „*2025-1-PL01-KA121-VET-000313443 Akredytacja Erasmus 2025*” - mobilność osób uczących się i kadry w dziedzinie kształcenia i szkolenia zawodowego; realizacja w latach 2025-2026 - łączne nakłady finansowe 403 386,48 zł, z tego w roku 2026 – 200 813,52 zł;

W wydatkach majątkowych w wykazie przedsięwzięć ujęto wydatki na projekty:

1. „*Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa jednostek organizacyjnych Powiatu Gołdapskiego*” – wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa; realizacja w latach 2023-2026 - łączne nakłady finansowe 486 465,00 zł, planowane do zrealizowania do roku 2025 włącznie;
2. „*Z bocianem przez EGO! – utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego w granicach dróg Powiatu Gołdapskiego*”; realizacja w latach 2024-2028 - łączne nakłady finansowe 3 516 727,00 zł, z tego w roku 2026 – 211 885,00 zł
3. „*Rozwój e-usług publicznych w Powiecie Gołdapskim*” – uproszczenie procedur administracyjnych, poprawa komunikacji z mieszkańcami i radnymi, efektywne

zarządzanie zużyciem energii oraz podniesienie poziomu bezpieczeństwa danych; realizacja w latach 2023-2026 - łączne nakłady finansowe 2 493 800,49 zł, z tego w roku 2026 – 1 319 960,29 zł;

4. „*Wsparcie pieczy zastępczej w Powiecie Gołdapskim*” – wsparcie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym; realizacja w latach 2024-2027 - łączne nakłady finansowe 89 727,00 zł, zrealizowane w roku 2025;

W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe ujęto wydatki bieżące:

1. „*Zakup wsparcia technicznego i aktualizacji dla sprzętu zakupionego w ramach projektu „Rozwój e-usług publicznych w Powiecie Gołdapskim”* – realizacja w latach 2025-2026 - łączne nakłady finansowe 11 685,00 zł, całość w roku 2026;
2. „*Zakup aparatury sterującej na potrzeby wdrożenia systemu zarządzania energią w Starostwie Powiatowym w Gołdapi*” – realizacja w latach 2025-2026 - łączne nakłady finansowe 40 000,00 zł, całość w roku 2026;

W zadaniach majątkowych w ramach programów, projektów i zadań pozostałych ujęto zadania:

1. „*Dokumentacja projektowa na przebudowę drogi powiatowej nr 1734N Banie Mazurskie - Grodzisko o długości około 9,4 km*” - realizacja w latach 2025-2026 - łączne nakłady finansowe 200 000,00 zł, całość w roku 2026;
2. „*Dokumentacja projektowa przebudowy drogi powiatowej nr 1792N na odcinku od msc. Górne do msc. Zawiszyn o długości ok.8,00 km*” - realizacja w latach 2025-2026 - łączne nakłady finansowe 320 415,00 zł, całość w roku 2026;
3. „*Zakup licencji serwera bazodanowego*” - realizacja w latach 2025-2026 - łączne nakłady finansowe 12 915,00 zł, całość w roku 2026;

Ujęte w wykazie przedsięwzięć zadania, a ściśle biorąc – ustalone limity wydatków na każde z kolejnych lat realizacji zadania - mają swoje odzwierciedlenie w informacjach uzupełniających Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczącej prezentacji danych planowanych wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.