1UCHWAŁA Nr 220/2026

1ZARZĄDU POWIATU W GOŁDAPI

z dnia 10 listopada 2026 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2027 - 2041

Na podstawie art. 32 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1684 z późn. zm.) oraz art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447)

Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały Rady Powiatu w Gołdapi w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2027 – 2041, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2027 – 2041, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjęty projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2027 – 2041 wraz z załącznikami należy przedłożyć najpóźniej do 15 listopada 2026 r.:

a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania,
b) Radzie Powiatu w Gołdapi celem uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2027 – 2041.

§ 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 …….

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr 220/2026 Zarządu Powiatu w Gołdapi z dnia 10 listopada 2026 r.
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego
na lata 2027 - 2041

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Zarząd Powiatu przedkłada Radzie Powiatu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej wraz z projektem uchwały budżetowej, w terminie określonym w art. 238 ust. 1 tej ustawy, tj. do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.
Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2027–2041 opracowano łącznie z projektem uchwały budżetowej na 2027 r. Wartości przyjęte na 2027 r. na podstawie art. 229 ustawy o finansach publicznych, są zgodne z projektem budżetu - dochody 65 792 005,00 zł, wydatki 69 433 965,00 zł, deficyt 3 641 960,00 zł, przychody 4 541 960,00 zł i rozchody 900 000,00 zł.
Do projektu dołączono, zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy - objaśnienia przyjętych wartości, które stanowią załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały. W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione.

PROJEKT

Załącznik nr 1
do Uchwały nr 220 /2026
Zarządu Powiatu w Gołdapi
z dnia 10 listopada 2026 r.

UCHWAŁA NR / /2026
RADY POWIATU W GOŁDAPI
z dnia ..... r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2027–2041

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 2026 r. poz. 1447) oraz art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1684 z późn. zm.), **Rada Powiatu Gołdapskiego uchwala,**
co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Gołdapskiego na lata 2027 – 2041, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2027 – 2030, 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:
1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
2) 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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

budżetowy.

§ 5. Traci moc uchwała Rady Powiatu w Gołdapi Nr XXVI/106/2025 z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2026 – 2040 z późn. zm.

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

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 r. i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady

Powiatu w Gołdapi

Piotr Rant

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr / 2026 Rady Powiatu w Gołdapi z dnia 2026 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2027–2041

Zgodnie z art. 226 i art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostka samorządu terytorialnego uchwala wieloletnią prognozę finansową obejmującą okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Ostatni wykup obligacji – w tym obligacji, których emisję w kwocie 2 200 000,00 zł planuje się w 2027 r. – przypada na 2041 r., dlatego prognoza obejmuje lata 2027–2041.

Wartości, zgodnie z art. 229 ustawy - przyjęte w prognozie na 2027 r. są zgodne z uchwałą budżetową. Dochody wyniosą 65 792 005,00 zł, a wydatki 69 433 965,00 zł, w tym wydatki bieżące 64 165 825,00 zł i majątkowe 5 268 140,00 zł. Deficyt w kwocie 3 641 960,00 zł zostanie pokryty przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych w kwocie 120 000,00 zł, wolnymi środkami w wysokości 2 221 960,00 zł oraz emisją obligacji komunalnych w kwocie 1 300 000,00 zł. Pozostałą część emisji w wysokości 900 000,00 zł przeznacza się na wykup obligacji wyemitowanych w latach ubiegłych.

Od 2028 r. budżet zamyka się nadwyżką, przeznaczoną w całości na spłatę zadłużenia. Prognozowana kwota długu wzrośnie do 13 600 000,00 zł na koniec 2027 r., a następnie będzie systematycznie zmniejszana do całkowitej spłaty w 2041 r. W latach 2028–2041 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań zwrotnych.

Prognoza zapewnia spełnienie relacji określonych w art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku jej obowiązywania. W 2027 r. wydatki bieżące, po uwzględnieniu niewykorzystanych środków pieniężnych i wolnych środków, nie przekraczają dochodów bieżących, a od 2028 r. dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące. Wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 3,53% w 2027 r. przy dopuszczalnym limicie 8,39%.

W wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik nr 2 ujęto przedsięwzięcia o łącznych nakładach 7 047 401,52 zł, w tym trzy realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Limity wydatków wynoszą 2 804 335,00 zł w 2027 r. i 1 717 402,00 zł w 2028 r.,

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

a limit zobowiązań – 4 521 737,00 zł. Na podstawie art. 228 ustawy uchwała upoważnia Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć oraz z umów niezbędnych do zapewnienia ciągłości działania jednostek, a także do przekazania tych uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych.
Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości założeń prognozy zawiera załącznik do projektu uchwały przedkładany wraz z prognozą. Mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

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 projektu Uchwały

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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
2027	65 792 005,00	62 132 872,50	20 997 684,00	1 098 408,00	24 880 837,00	13 217 698,22	1 938 245,28	0,00	3 659 132,50	8 500,00	3 650 632,50
2028	66 817 662,00	65 232 000,00	22 874 197,39	1 125 868,20	27 104 378,60	12 140 854,40	1 986 701,41	0,00	1 585 662,00	40 000,00	1 545 662,00
2029	67 365 947,20	67 325 947,20	23 658 025,56	1 154 014,91	28 033 162,02	12 444 375,76	2 036 368,95	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2030	69 527 110,11	69 487 110,11	24 468 253,78	1 182 865,28	28 993 227,73	12 755 485,15	2 087 278,17	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2031	71 757 646,34	71 717 646,34	25 305 760,46	1 212 436,91	29 985 616,56	13 074 372,28	2 139 460,13	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2032	74 059 782,79	74 019 782,79	26 171 453,00	1 242 747,83	31 011 403,74	13 401 231,59	2 192 946,63	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2033	76 435 817,81	76 395 817,81	27 066 268,71	1 273 816,53	32 071 699,90	13 736 262,38	2 247 770,29	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2034	78 888 123,57	78 848 123,57	27 991 175,81	1 305 661,94	33 167 652,33	14 079 668,94	2 303 964,55	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2035	81 419 148,33	81 379 148,33	28 947 174,41	1 338 303,49	34 300 446,10	14 431 660,66	2 361 563,67	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2036	84 031 418,99	83 991 418,99	29 935 297,62	1 371 761,08	35 471 305,35	14 792 452,18	2 420 602,76	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2037	86 727 543,54	86 687 543,54	30 956 612,57	1 406 055,10	36 681 494,56	15 162 263,48	2 481 117,83	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2038	89 510 213,69	89 470 213,69	32 012 221,52	1 441 206,48	37 932 319,85	15 541 320,07	2 543 145,77	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2039	92 382 207,55	92 342 207,55	33 103 263,06	1 477 236,64	39 225 130,36	15 929 853,07	2 606 724,42	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2040	95 346 392,41	95 306 392,41	34 230 913,25	1 514 167,56	40 561 319,67	16 328 099,40	2 671 892,53	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2041	98 405 727,61	98 365 727,61	35 396 386,92	1 552 021,75	41 942 327,22	16 736 301,88	2 738 689,84	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00

za organ wykonawczy Anna Zyborowicz
za organ wykonawczy Krzysztof Tomasz Kazaniecki
za organ wykonawczy Marzanna Marianna Wardziejewska
za organ wykonawczy Władysław Biłas

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

[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 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku 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 samorządu terytorialnego 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 samorządu terytorialnego 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 uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy
					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 niedłuższym 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]			
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	2.2.2
2027	69 433 965,00	64 165 825,00	43 682 788,76	0,00	0,00	824 530,00	0,00	0,00	0,00	5 268 140,00	5 218 140,00	50 000,00
2028	66 017 662,00	62 895 659,00	43 682 788,76	0,00	0,00	772 780,00	0,00	0,00	0,00	3 122 003,00	3 122 003,00	0,00
2029	66 565 947,20	64 402 730,98	44 774 858,48	0,00	0,00	726 780,00	0,00	0,00	0,00	2 163 216,22	2 163 216,22	0,00
2030	68 727 110,11	65 948 629,75	45 894 229,94	0,00	0,00	680 780,00	0,00	0,00	0,00	2 778 480,36	2 778 480,36	0,00
2031	70 857 646,34	67 534 325,99	47 041 585,69	0,00	0,00	634 780,00	0,00	0,00	0,00	3 323 320,35	3 323 320,35	0,00
2032	73 059 782,79	69 155 064,64	48 217 625,33	0,00	0,00	583 030,00	0,00	0,00	0,00	3 904 718,15	3 904 718,15	0,00
2033	75 335 817,81	70 811 865,51	49 423 065,97	0,00	0,00	525 530,00	0,00	0,00	0,00	4 523 952,30	4 523 952,30	0,00
2034	77 888 123,57	72 505 773,89	50 658 642,61	0,00	0,00	462 280,00	0,00	0,00	0,00	5 382 349,68	5 382 349,68	0,00
2035	80 419 148,33	74 249 481,24	51 925 108,68	0,00	0,00	404 900,00	0,00	0,00	0,00	6 169 667,09	6 169 667,09	0,00
2036	83 031 418,99	76 038 695,78	53 223 236,40	0,00	0,00	348 000,00	0,00	0,00	0,00	6 992 723,21	6 992 723,21	0,00
2037	85 727 543,54	77 874 063,17	54 553 817,31	0,00	0,00	291 100,00	0,00	0,00	0,00	7 853 480,37	7 853 480,37	0,00
2038	88 510 213,69	79 763 937,25	55 917 662,74	0,00	0,00	241 400,00	0,00	0,00	0,00	8 746 276,44	8 746 276,44	0,00
2039	91 382 207,55	81 702 300,68	57 315 604,31	0,00	0,00	191 700,00	0,00	0,00	0,00	9 679 906,87	9 679 906,87	0,00
2040	94 246 392,41	83 690 365,70	58 748 494,42	0,00	0,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00	10 556 026,71	10 556 026,71	0,00
2041	97 305 727,61	85 724 074,84	60 217 206,78	0,00	0,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	11 581 652,77	11 581 652,77	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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
2027	-3 641 960,00	0,00	4 541 960,00	2 200 000,00	1 300 000,00	120 000,00	120 000,00	2 221 960,00	2 221 960,00
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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 100 000,00	1 100 000,00	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.

za organ wykonawczy Anna Zyborowicz
za organ wykonawczy Krzysztof Tomasz Kazaniecki
za organ wykonawczy Marzanna Marianna Wardziejewska
za organ wykonawczy Władysław Biłas

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych, w tym:x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

za organ wykonawczy Anna Zyborowicz
za organ wykonawczy Krzysztof Tomasz Kazaniecki
za organ wykonawczy Marzanna Marianna Wardziejewska
za organ wykonawczy Władysław Biłas

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

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 pochodzącymi z 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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 600 000,00	0,00	-2 032 952,50	309 007,50
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 800 000,00	0,00	2 336 341,00	2 336 341,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	2 923 216,22	2 923 216,22
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	3 538 480,36	3 538 480,36
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 300 000,00	0,00	4 183 320,35	4 183 320,35
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 300 000,00	0,00	4 864 718,15	4 864 718,15
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 200 000,00	0,00	5 583 952,30	5 583 952,30
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	6 342 349,68	6 342 349,68
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	7 129 667,09	7 129 667,09
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	7 952 723,21	7 952 723,21
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	8 813 480,37	8 813 480,37
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	9 706 276,44	9 706 276,44
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	10 639 906,87	10 639 906,87
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	11 616 026,71	11 616 026,71
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 641 652,77	12 641 652,77

[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 określonym 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 określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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 określonym 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
2027	3,53%	-1,99%	8,39%	8,37%	TAK	TAK
2028	2,96%	5,86%	6,84%	6,82%	TAK	TAK
2029	2,78%	6,65%	6,60%	6,58%	TAK	TAK
2030	2,61%	7,44%	5,12%	5,10%	TAK	TAK
2031	2,62%	8,22%	4,59%	4,57%	TAK	TAK
2032	2,61%	8,99%	4,88%	4,86%	TAK	TAK
2033	2,59%	9,75%	4,25%	4,23%	TAK	TAK
2034	2,26%	10,51%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2035	2,10%	11,25%	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2036	1,95%	12,00%	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2037	1,81%	12,73%	9,74%	9,74%	TAK	TAK
2038	1,68%	13,46%	10,49%	10,49%	TAK	TAK
2039	1,56%	14,18%	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2040	1,57%	14,89%	11,98%	11,98%	TAK	TAK
2041	1,45%	15,59%	12,72%	12,72%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
2027	520 071,02	520 071,02	474 917,56	1 619 392,00	1 619 392,00	1 619 392,00	755 010,00	755 010,00	669 239,39
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
2041	0,00	0,00	0,00	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 Marzanna Marianna Wardziejewska
za organ wykonawczy Władysław Biłas

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2027	1 799 325,00	1 799 325,00	1 619 392,00	2 804 335,00	755 010,00	2 049 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 717 402,00	1 717 402,00	1 545 662,00	1 717 402,00	0,00	1 717 402,00	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	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 Marzanna Marianna Wardziejewska
za organ wykonawczy Władysław Biłas

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty 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
2027	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2041	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 spłaty 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.

za organ wykonawczy Anna Zyborowicz
za organ wykonawczy Krzysztof Tomasz Kazaniecki
za organ wykonawczy Marzanna Marianna Wardziejewska
za organ wykonawczy Władysław Biłas

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do projektu Uchwały

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 047 401,52	2 804 335,00	1 717 402,00	0,00	0,00	4 521 737,00
1.a	- wydatki bieżące				2 868 337,52	755 010,00	0,00	0,00	0,00	755 010,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 179 064,00	2 049 325,00	1 717 402,00	0,00	0,00	3 766 727,00
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.), z tego:				6 797 401,52	2 554 335,00	1 717 402,00	0,00	0,00	4 271 737,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 868 337,52	755 010,00	0,00	0,00	0,00	755 010,00
1.1.1.1	Wsparcie pieczy zastępczej w Powiecie Gołdapskim - Wsparcie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W GOŁDAPI	2024	2027	2 467 982,38	550 447,72	0,00	0,00	0,00	550 447,72
1.1.1.2	2026-1-PL01-KA121-VET-000412143 "Akredytacja Erasmus 2026" - Mobilność osób uczących się i kadry w dziedzinie kształcenia i szkolenia zawodowego	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH W GOŁDAPI	2026	2027	400 355,14	204 562,28	0,00	0,00	0,00	204 562,28
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 929 064,00	1 799 325,00	1 717 402,00	0,00	0,00	3 516 727,00
1.1.2.1	Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego w granicach dróg Powiatu Gołdapskiego -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W GOŁDAPI	2024	2028	3 840 064,00	1 799 325,00	1 717 402,00	0,00	0,00	3 516 727,00
1.1.2.2	Wsparcie pieczy zastępczej w Powiecie Gołdapskim - Wsparcie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W GOŁDAPI	2024	2027	89 000,00	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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.1	Budowa boiska dla uczniów i wychowanków ZPEW w Gołdapi - .	ZESPÓŁ PLACÓWEK EDUKACYJNO-WYCHOWAWCZYCH W GOŁDAPI	2026	2027	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

za organ wykonawczy Anna Zyborowicz
za organ wykonawczy Krzysztof Tomasz Kazaniecki
za organ wykonawczy Marzanna Marianna Wardziejewska
za organ wykonawczy Władysław Biłas

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

Załącznik nr 2
do uchwały Nr 220/2026
Zarządu Powiatu w Gołdapi
z dnia 10.11.2026 r.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU GOŁDAPSKIEGO NA LATA 2027–2041

I. WPROWADZENIE

1Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Gołdapskiego opracowano na podstawie art. 226–229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83 z późn. zm.) w oparciu o aktualizację metodologii opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, uwzględniającą nową klasyfikację budżetową wprowadzoną rozporządzeniem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 20 kwietnia 2026 r. (Dz. U. z 2026 r. poz. 582), a także na podstawie sprawozdań z wykonania budżetu, planu dochodów i wydatków według stanu na 30 września 2026 r. (art. 243 ust. 2 pkt 4 u.f.p.) i przewidywanego wykonania, równego planowi po zmianach z m-ca października 2026 r. oraz zgodnie z projektem uchwały budżetowej Powiatu Gołdapskiego na 2027 r.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej 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, stanowi, iż sporządzenie projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do Zarządu Powiatu jednostki samorządu terytorialnego. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gołdapskiego obejmuje lata 2027–2041 i zapewnia spełnienie relacji z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku prognozy. Okres prognozy odpowiada okresowi, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Prognoza składa się z dwóch załączników:

– załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2027–2041,

– załącznik nr 2 – wykaz przedsięwzięć.

Wartości na rok 2027 są zgodne z projektem uchwały budżetowej i wynoszą:

- dochody ogółem 65 792 005,00 zł,
- wydatki ogółem 69 433 965,00 zł,
- deficyt 3 641 960,00 zł,
- przychody 4 541 960,00 zł,
- rozchody 900 000,00 zł.

Zgodnie z art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych prognoza określa dla każdego roku:

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu. Wykaz przedsięwzięć (art. 226 ust. 3) zawiera łączne nakłady, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań.

II. SYTUACJA FINANSOWA POWIATU W LATACH 2020–2026

1. Dane historyczne

Dane historyczne pokazują, jak zmieniała się zdolność Powiatu do finansowania wydatków bieżących i obsługi zadłużenia.

Rok	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	Wynik budżetu	Dochody bieżące − wydatki bieżące	Dług na koniec roku
2020	44 371 170	44 718 885	−347 715	1 715 616	13 441 586
2021	38 551 722	41 175 459	−2 623 737	846 639	13 440 000
2022	45 211 340	42 045 193	3 166 147	4 775 847	13 341 272
2023	62 851 095	63 839 184	−988 089	−202 991	12 300 543
2024	81 506 710	81 328 264	178 446	2 173 195	14 260 000
2025	70 003 160	64 525 109	5 478 051	5 679 632	12 300 000
2026 – plan na 30.09	63 912 631	71 666 434	−7 753 803	−4 371 234	13 300 000
2026 – przewidywane wykonanie	64 343 324	71 562 474	−7 219 150	−4 172 498	12 300 000

W latach 2020–2025 dochody bieżące przewyższały wydatki bieżące z wyjątkiem 2023 r., a nadwyżka operacyjna wyniosła w 2025 r. 5 679 632,25 zł. W 2026 r. wydatki bieżące rosną szybciej niż dochody bieżące. Różnicę pokrywają wolne środki i nadwyżka z lat ubiegłych. Zadłużenie na koniec 2026 r. wyniesie 12 300 000 zł – w przewidywanym wykonaniu 2026 r. nie występuje emisja obligacji (plan na 30.09.2026 r. przewidywał emisję 1 000 000 zł) ani wykup.

2. Przyczyny ujemnej różnicy części bieżącej w 2026 r.

W 2025 r. dochody bieżące obejmowały jednorazowe środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4 680 496,13 zł przyznane pismem Ministra Finansów i Gospodarki. Dlatego wykonanie subwencji ogólnej w 2025 r. wynosi 27 835 817,98 zł. W 2026 r. tych środków nie ma. Subwencja ogólna wynosi 22 383 307,00 zł a po uwzględnieniu rezerwy 22 386 289,00 zł.

Przyczyny zmiany różnicy między dochodami a wydatkami bieżącymi w 2026 r. wobec 2025 r.	Kwota (zł)
Brak jednorazowej rezerwy na uzupełnienie dochodów z 2025 r.	−4 680 496,13
Subwencja ogólna	−769 032,85
Udziały w PIT i CIT	3 214 828,98
Dotacje i środki na cele bieżące	−724 735,63
Pozostałe dochody bieżące	−454 998,15
Wzrost wynagrodzeń i składek	−3 432 068,39
Wzrost pozostałych wydatków bieżących	−3 186 649,14
Wzrost obsługi długu	−17 714,60

Dochody bieżące 2026 r. według stanu na 30.09.2026 r. są niższe od wykonania 2025 r. o 3 414 433,78 zł, mimo wzrostu udziałów w PIT i CIT o 3 214 828,98 zł. Wydatki bieżące

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

wzrosły o 6 636 432,13 zł, w tym wynagrodzenia i składki o 3 432 068,39 zł. Pozostałe wydatki bieżące wzrosły o 3 186 649,14 zł, m.in. o dotacje na kształcenie specjalne, nowe zadania obronne, projekty UE, pieczę zastępczą i rezerwy. Wydatki na obsługę długu wzrosły o 17 714,60 zł.
Ujemną różnicę pokrywają środki z 2025 r.: rozliczenie środków UE i dotacji (§ 906) w kwocie 1 797 293,44 zł oraz wolne środki w kwocie 5 421 856,67 zł według przewidywanego wykonania na 31.10.2026 r. Relacja z art. 242 jest spełniona.
Według sprawozdań za III kwartał do 30 września 2026 roku wykonano 83,8% planu dochodów bieżących i 68,1% planu wydatków bieżących, a różnica części bieżącej była dodatnia. W prognozie przyjęto ostrożnie przewidywane wykonanie równe planowi po zmianach. Wolne środki wykonano w kwocie 8 653 392,00 zł wobec planu na 30.09.2026 r. 4 956 509,13 zł.
Ujemna nadwyżka operacyjna lat 2026–2027 obniża średnią z art. 243 dla lat 2028–2034, dlatego prognoza zakłada trwałą poprawę relacji dochodów i wydatków bieżących od 2028 r.

III. ZAŁOŻENIA PROGNOZY

Prognozę oparto na założeniu, że dochody bieżące rosną szybciej niż wydatki bieżące, a różnica tworzy nadwyżkę operacyjną na spłatę długu i inwestycje.

Pozycja	2028 r.	Lata 2029–2041	Uzasadnienie
Udział w PIT i subwencja ogólna	+8,9%	ok. +3,4% rocznie	Przyjęto tendencję wzrostową systemu finansowania JST, średni wzrost PIT, CIT i subwencji powiatu w latach 2020–2027 wynosi 11,0% rocznie
Dochody bieżące ogółem	65 232 000 zł (+ 5,0%)	+3,21% rocznie	Przyjęto ostrożną tendencję wzrostową
Udział w CIT, dotacje celowe, pozostałe dochody bieżące	+2,5%	+2,5% rocznie	Przyjęto poziom inflacji według wytycznych Ministra Finansów, baza 2027 r. bez dochodów jednorazowych
Wydatki bieżące bez obsługi długu	62 122 879 zł (poziom 2027 r. bez jednorazowych remontów RFRD)	+2,5% rocznie	Przyjęto jednolity wzrost wynagrodzeń i pozostałych wydatków
Dochody majątkowe	1 585 662 zł	40 000 zł rocznie	Uwzględniono środki UE na projekt „Z bocianem przez Ego!” i sprzedaż majątku
Wydatki majątkowe	3 122 003 zł	od 2,2 do 11,6 mln zł	Możliwa do wygospodarowania nadwyżka po pokryciu wydatków bieżących i wykupu obligacji
Oprocentowanie emisji 2027 r.	5,0%	5,0%	WIBOR 6M + marża, wykup 2 200 000 zł w latach 2040–2041
Oprocentowanie obligacji z lat ubiegłych	WIBOR 6M + marża	jak w 2028 r.	Przyjęto wykup według harmonogramu

Dochody jednorazowe 2027 r. – dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na remonty w kwocie 852 891,20 zł oraz środki UE na projekty bieżące w kwocie 520 071,02 zł – nie przechodzą na kolejne lata.

Wydatki bieżące 2028 r. przyjęto na poziomie 2027 r. pomniejszonym o jednorazowe remonty dróg z dofinansowaniem RFRD w kwocie 1 218 416 zł. Dotacja RFRD w kwocie 852 891,20 zł jest dochodem bieżącym tylko 2027 r. i nie występuje w dochodach 2028 r., dlatego wydatki na te remonty również nie przechodzą na kolejny rok.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

IV. DOCHODY

W 2027 r. dochody ogółem wyniosą 65 792 005,00 zł, w tym dochody bieżące 62 132 872,50 zł. Dochody 2027 r. wobec planu na 30.09.2026 r. kształtują się następująco:

Pozycja (zł)	Plan na 30.09.2026 r.	Projekt 2027 r.	Zmiana
Udział w PIT	19 866 949,00	20 997 684,00	+5,7%
Udział w CIT	1 228 477,00	1 098 408,00	−10,6%
Subwencja ogólna	22 386 289,00	24 880 837,00	+11,1%
Dotacje i środki na cele bieżące	15 232 663,13	13 217 698,22	−13,2%
Pozostałe dochody bieżące	2 192 405,96	1 938 245,28	−11,6%
Dochody majątkowe	3 005 847,37	3 659 132,50	+21,7%

Spadek dotacji wynika z zakończenia projektów z udziałem środków UE i mniejszych dotacji na zadania zlecone. Dochody majątkowe 2027 r. obejmują środki RFRD na budowę drogi nr 1792N w kwocie 2 001 240,50 zł i środki UE na projekt „Z bocianem przez Ego!" w kwocie 1 619 392,00 zł.

Pozostałe dochody bieżące są niższe od planu na 30.09.2026 r. o 254 160,68 zł. Na 2027 r. nie zaplanowano dochodów, które w 2026 r. wpłynęły jednorazowo tj. różnych dochodów takich jak zwroty, refundacje, rozliczenia kary i odszkodowania. Odsetki zaplanowano w kwocie niższej ponieważ w 2027 r. wolne środki są przeznaczone na pokrycie deficytu. Ponadto dochód z tytułu opłaty komunikacyjnej zaplanowano ostrożnie tj. mniej o 20 000,00 zł w stosunku do prognozowanego wykonania w roku 2026. Do prognozy na lata 2028–2041 przyjęto bazę 2027 r. bez dochodów jednorazowych, co ogranicza ryzyko przeszacowania dochodów.

V. WZROST SUBWENCJI OGÓLNEJ I PIT

Wzrost subwencji ogólnej oraz całego systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego w Polsce charakteryzuje się stałą tendencją wzrostową, która przyspieszyła po reformie finansów samorządowych. Ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego powiązała dochody JST z całą bazą podatków dochodowych oraz z potrzebami wydatkowymi, które rosną wraz z wynagrodzeniami.

Prognoza przyjmuje dla Powiatu wzrost PIT i subwencji o 8,9% w 2028 r. i około 3,4% rocznie w kolejnych latach – poniżej średniego tempa z lat 2020–2027.

Struktura dochodów 2027 r.

Źródło	Kwota (zł)	Udział
Udział w PIT	20 997 684,00	31,9%
Udział w CIT	1 098 408,00	1,7%
Subwencja ogólna	24 880 837,00	37,8%
Dotacje i środki na cele bieżące	13 217 698,22	20,1%
Pozostałe dochody bieżące	1 938 245,28	2,9%
Dochody majątkowe	3 659 132,50	5,6%
Razem	65 792 005,00	100,0%

Dochody własne Powiatu tj. udziały w PIT i CIT, pozostałe dochody bieżące i subwencja ogólna stanowią 74,3% dochodów. Dotacje celowe, w tym na zadania z zakresu administracji rządowej, finansują wydatki o tym samym przeznaczeniu.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

Dochody w latach 2027–2041 (zł)

Rok	Udział w PIT	Udział w CIT	Subwencja ogólna	Dotacje bieżące	Pozostałe bieżące	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody ogółem
2027	20 997 684	1 098 408	24 880 837	13 217 698	1 938 245	62 132 872	3 659 132	65 792 005
2028	22 874 197	1 125 868	27 104 379	12 140 854	1 986 701	65 232 000	1 585 662	66 817 662
2029	23 658 026	1 154 015	28 033 162	12 444 376	2 036 369	67 325 947	40 000	67 365 947
2030	24 468 254	1 182 865	28 993 228	12 755 485	2 087 278	69 487 110	40 000	69 527 110
2031	25 305 760	1 212 437	29 985 617	13 074 372	2 139 460	71 717 646	40 000	71 757 646
2032	26 171 453	1 242 748	31 011 404	13 401 232	2 192 947	74 019 783	40 000	74 059 783
2033	27 066 269	1 273 817	32 071 700	13 736 262	2 247 770	76 395 818	40 000	76 435 818
2034	27 991 176	1 305 662	33 167 652	14 079 669	2 303 965	78 848 124	40 000	78 888 124
2035	28 947 174	1 338 303	34 300 446	14 431 661	2 361 564	81 379 148	40 000	81 419 148
2036	29 935 298	1 371 761	35 471 305	14 792 452	2 420 603	83 991 419	40 000	84 031 419
2037	30 956 613	1 406 055	36 681 495	15 162 263	2 481 118	86 687 544	40 000	86 727 544
2038	32 012 222	1 441 206	37 932 320	15 541 320	2 543 146	89 470 214	40 000	89 510 214
2039	33 103 263	1 477 237	39 225 130	15 929 853	2 606 724	92 342 208	40 000	92 382 208
2040	34 230 913	1 514 168	40 561 320	16 328 099	2 671 893	95 306 392	40 000	95 346 392
2041	35 396 387	1 552 022	41 942 327	16 736 302	2 738 690	98 365 728	40 000	98 405 728

Dochody ze sprzedaży majątku przyjęto ostrożnie – 40 000 zł rocznie. Dotacji inwestycyjnych bez zawartych umów nie planuje się. W 2028 r. ujęto środki UE na projekt „Z bocianem przez Ego!” w kwocie 1 545 662 zł.

VI. WYDATKI

Wydatki ogółem wyniosą 69 433 965,00 zł w 2027 r., w tym bieżące 64 165 825,00 zł i majątkowe 5 268 140,00 zł. W 2028 r. wydatki bieżące wynoszą 62 895 659 zł i zostały pomniejszone o jednorazowe remonty dróg z dofinansowaniem RFRD w kwocie 1 218 416 zł – a od 2029 r. rosną o 2,5% rocznie. Wydatki 2027 r. wobec planu na 30.09.2026 r. kształtują się następująco:

Pozycja (zł)	Plan na 30.09.2026 r.	Projekt 2027 r.	Zmiana
Wynagrodzenia i składki	43 352 946,65	43 682 788,76	+0,8%
Pozostałe wydatki bieżące	20 995 071,10	19 658 506,24	−6,4%
Obsługa długu	930 000,00	824 530,00	−11,3%
Wydatki bieżące ogółem	65 278 017,75	64 165 825,00	−1,7%
Wydatki majątkowe	6 388 416,28	5 268 140,00	−17,5%

Pozostałe wydatki bieżące 2027 r. obejmują jednorazowe remonty dróg z dofinansowaniem RFRD w kwocie 1 218 416 zł i projekty UE w kwocie 755 010 zł. Remonty RFRD nie przechodzą na 2028 r., podobnie jak dotacja RFRD w kwocie 852 891,20 zł, która jest dochodem bieżącym tylko 2027 r. Kwota wydatków projektów UE finansuje od 2028 r. bieżące utrzymanie dróg i wzrost kosztów działalności jednostek.

Wydatki w latach 2027–2041 (zł)

Rok	Wynagrodzenia i składki	Pozostałe bieżące	Obsługa długu	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Wydatki ogółem
2027	43 682 789	19 658 506	824 530	64 165 825	5 268 140	69 433 965
2028	43 682 789	18 440 090	772 780	62 895 659	3 122 003	66 017 662

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

2029	44 774 858	18 901 092	726 780	64 402 731	2 163 216	66 565 947
2030	45 894 230	19 373 620	680 780	65 948 630	2 778 480	68 727 110
2031	47 041 586	19 857 960	634 780	67 534 326	3 323 320	70 857 646
2032	48 217 625	20 354 409	583 030	69 155 065	3 904 718	73 059 783
2033	49 423 066	20 863 270	525 530	70 811 866	4 523 952	75 335 818
2034	50 658 643	21 384 851	462 280	72 505 774	5 382 350	77 888 124
2035	51 925 109	21 919 473	404 900	74 249 481	6 169 667	80 419 148
2036	53 223 236	22 467 459	348 000	76 038 696	6 992 723	83 031 419
2037	54 553 817	23 029 146	291 100	77 874 063	7 853 480	85 727 544
2038	55 917 663	23 604 875	241 400	79 763 937	8 746 276	88 510 214
2039	57 315 604	24 194 996	191 700	81 702 301	9 679 907	91 382 208
2040	58 748 494	24 799 871	142 000	83 690 366	10 556 027	94 246 392
2041	60 217 207	25 419 868	87 000	85 724 075	11 581 653	97 305 728

Wydatki majątkowe od 2028 r. wyznacza nadwyżka dochodów nad wydatkami bieżącymi i wykupem obligacji. W 2028 r. wydatki majątkowe zabezpieczają m.in. projekt „Z bocianem przez Ego!” w kwocie 1 717 402 zł, a w kolejnych latach umożliwiają realizację zadań drogowych i mostowych, zwłaszcza z dofinansowaniem zewnętrznym.

Zadania majątkowe 2027 r. obejmują m.in. budowę drogi powiatowej nr 1792N na odcinku od msc. Górne do msc. Zawiszyn – etap I w kwocie 2 858 915 zł, projekt „Z bocianem przez Ego!” w kwocie 1 799 325 zł, budowę boiska dla uczniów i wychowanków ZPEW w kwocie 250 000 zł, w tym 50 000 zł środki własne i 200 000 zł darowizna Fundacji LOTTO – inne źródła, wykup gruntów pod drogi powiatowe w kwocie 50 000 zł oraz zakupy inwestycyjne jednostek i wpłaty na fundusze wsparcia Policji i Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 50 000 zł. Wykaz zadań zawierają załączniki nr 3 i 3a do uchwały budżetowej.

W załączniku Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2027–2041 wydatki majątkowe wykazano w podziale na nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – poz. 2.2.1, art. 124 ust. 6 pkt 1 u.f.p. i transfery majątkowe – poz. 2.2.2, art. 124 ust. 7 u.f.p. Dla lat 2020–2025 podział ustalono na podstawie sprawozdań, a dla 2026 r. na podstawie planu i przewidywanego wykonania. W 2027 r. nakłady wynoszą 5 218 140,00 zł, a transfery majątkowe 50 000,00 zł.

VII. WYNIK BUDŻETU, PRZYCHODY, ROZCHODY I DŁUG

W 2027 r. budżet zamyka się deficytem 3 641 960,00 zł, a od 2028 r. nadwyżką równą wykupowi obligacji. Prognozowane zadłużenie wzrośnie z 12 300 000 zł na koniec 2026 r. do 13 600 000 zł na koniec 2027 r.

Przychody 2027 r.

Źródło	Kwota (zł)	Przeznaczenie
Niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 u.f.p. (§ 906)	120 000,00	pokrycie deficytu
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p. (§ 950)	2 221 960,00	pokrycie deficytu
Emisja obligacji komunalnych (§ 931)	1 300 000,00	pokrycie deficytu
Emisja obligacji komunalnych (§ 931)	900 000,00	wykup obligacji z lat ubiegłych
Razem	4 541 960,00	

Wolne środki według stanu na 30.09.2026 r. wykonano w kwocie 8 653 392,00 zł wobec planu 4 956 509,13 zł. Według prognozy na dzień 31.10.2026 r. wolne środki w 2026 r. zgodnie z planem wynoszą

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

5 421 856,67 zł. Emisję obligacji w kwocie 2 200 000 zł zaplanowano z wykupem w latach 2040–2041 po 1 100 000 zł i oprocentowaniem 5%. Od 2028 r. nadwyżka budżetu w całości przeznaczona jest na wykup obligacji.

Wynik budżetu, finansowanie i dług (zł)

Rok	Wynik budżetu	Przychody	Rozchody	Dług na koniec roku	Dług / dochody ogółem
2027	−3 641 960	4 541 960	900 000	13 600 000	20,7%
2028	800 000	0	800 000	12 800 000	19,2%
2029	800 000	0	800 000	12 000 000	17,8%
2030	800 000	0	800 000	11 200 000	16,1%
2031	900 000	0	900 000	10 300 000	14,4%
2032	1 000 000	0	1 000 000	9 300 000	12,6%
2033	1 100 000	0	1 100 000	8 200 000	10,7%
2034	1 000 000	0	1 000 000	7 200 000	9,1%
2035	1 000 000	0	1 000 000	6 200 000	7,6%
2036	1 000 000	0	1 000 000	5 200 000	6,2%
2037	1 000 000	0	1 000 000	4 200 000	4,8%
2038	1 000 000	0	1 000 000	3 200 000	3,6%
2039	1 000 000	0	1 000 000	2 200 000	2,4%
2040	1 100 000	0	1 100 000	1 100 000	1,2%
2041	1 100 000	0	1 100 000	0	0,0%

Zadłużenie i obsługa długu

Zadłużenie Powiatu stanowią wyłącznie obligacje komunalne. Na koniec 2026 r. do wykupu pozostanie 12 300 000 zł z czterech emisji, a w 2027 r. planuje się emisję obligacji w kwocie 2 200 000 zł.

Seria	Do wykupu na 31.12.2026 r. (zł)	Oprocentowanie przyjęte w prognozie	Lata wykupu
2013	3 600 000	5,75%	2027–2033
2018	3 500 000	5,75%	2027–2034
2020	2 200 000	5,69%	2034–2036
2024	3 000 000	4,97%	2037–2039
2027 (planowana)	2 200 000	5,00%	2040–2041

Odsetki obliczono dla każdej emisji od zadłużenia na początek roku, przy WIBOR 6M powiększonym o marżę z warunków emisji. Do obsługi długu doliczono prowizje i rozliczenia z bankami.

Rozchody, odsetki i obsługa długu (zł)

Rok	Wykup obligacji	Odsetki	Prowizje i rozliczenia	Obsługa długu razem	Dług na koniec roku
2027	900 000	792 530	32 000	824 530	13 600 000
2028	800 000	740 780	32 000	772 780	12 800 000
2029	800 000	694 780	32 000	726 780	12 000 000
2030	800 000	648 780	32 000	680 780	11 200 000
2031	900 000	602 780	32 000	634 780	10 300 000
2032	1 000 000	551 030	32 000	583 030	9 300 000

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

2033	1 100 000	493 530	32 000	525 530	8 200 000
2034	1 000 000	430 280	32 000	462 280	7 200 000
2035	1 000 000	372 900	32 000	404 900	6 200 000
2036	1 000 000	316 000	32 000	348 000	5 200 000
2037	1 000 000	259 100	32 000	291 100	4 200 000
2038	1 000 000	209 400	32 000	241 400	3 200 000
2039	1 000 000	159 700	32 000	191 700	2 200 000
2040	1 100 000	110 000	32 000	142 000	1 100 000
2041	1 100 000	55 000	32 000	87 000	0
Razem	14 500 000	6 436 590	480 000	6 916 590	

W latach 2028–2041 nie planuje się nowych kredytów, pożyczek ani emisji. Powiat nie udziela poręczeń ani gwarancji i nie posiada zobowiązań wyłączonych z limitu spłaty.

VIII. RELACJE Z ART. 242 I ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Obie relacje są spełnione w każdym roku prognozy.

Art. 242. W 2027 r. wydatki bieżące przewyższają dochody bieżące. Po powiększeniu dochodów bieżących o środki z § 906 i wolne środki relacja jest spełniona z nadwyżką 309 007,50 zł. Od 2028 r. dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące, ponieważ wydatki bieżące nie obejmują jednorazowych wydatków 2027 r. (remonty dróg z dofinansowaniem RFRD), a dochody bieżące rosną szybciej niż wydatki bieżące.

Rok	Dochody bieżące	Wydatki bieżące	Różnica (poz. 7.1)	Różnica z przychodami (poz. 7.2)
2027	62 132 872	64 165 825	−2 032 952	309 008
2028	65 232 000	62 895 659	2 336 341	2 336 341
2029	67 325 947	64 402 731	2 923 216	2 923 216
2030	69 487 110	65 948 630	3 538 480	3 538 480
2031	71 717 646	67 534 326	4 183 320	4 183 320
2032	74 019 783	69 155 065	4 864 718	4 864 718
2033	76 395 818	70 811 866	5 583 952	5 583 952
2034	78 848 124	72 505 774	6 342 350	6 342 350
2035	81 379 148	74 249 481	7 129 667	7 129 667
2036	83 991 419	76 038 696	7 952 723	7 952 723
2037	86 687 544	77 874 063	8 813 480	8 813 480
2038	89 470 214	79 763 937	9 706 276	9 706 276
2039	92 342 208	81 702 301	10 639 907	10 639 907
2040	95 306 392	83 690 366	11 616 027	11 616 027
2041	98 365 728	85 724 075	12 641 653	12 641 653

Art. 243. Relację obliczono zgodnie z Metodologią WPF oraz ustawą o finansach publicznych. Limit to średnia z 7 lat relacji. Dla 2027 r. średnia obejmuje wykonanie lat 2020–2025 oraz 2026 r. według planu na koniec III kwartału (poz. 8.3 – 8,39%) i według przewidywanego wykonania (poz. 8.3.1 – 8,37%). Relacja 2027 r. wynosi 3,53% i spełnia wymogi art. 243.

Rok	Spłata razem (rozchody + obsługa)	Wskaźnik spłaty (8.1)	Limit 8.3	Limit 8.3.1
2027	1 724 530	3,53%	8,39%	8,37%
2028	1 572 780	2,96%	6,84%	6,82%
2029	1 526 780	2,78%	6,60%	6,58%
2030	1 480 780	2,61%	5,12%	5,10%
2031	1 534 780	2,62%	4,59%	4,57%

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

2032	1 583 030	2,61%	4,88%	4,86%
2033	1 625 530	2,59%	4,25%	4,23%
2034	1 462 280	2,26%	6,42%	6,42%
2035	1 404 900	2,10%	8,20%	8,20%
2036	1 348 000	1,95%	8,97%	8,97%
2037	1 291 100	1,81%	9,74%	9,74%
2038	1 241 400	1,68%	10,49%	10,49%
2039	1 191 700	1,56%	11,24%	11,24%
2040	1 242 000	1,57%	11,98%	11,98%
2041	1 187 000	1,45%	12,71%	12,71%

IX. PRZEDSIĘWZIĘCIA

W wykazie przedsięwzięć ujęto zadania o łącznych nakładach 7 047 401,52 zł, z limitami wydatków 2 804 335,00 zł w 2027 r. i 1 717 402,00 zł w 2028 r. Limity 2027 r. są zgodne z projektem uchwały budżetowej.

Przedsięwzięcie	Jednostka	Okres	Łączne nakłady (zł)	Limit 2027 (zł)	Limit 2028 (zł)
Wsparcie pieczy zastępczej w Powiecie Gołdapskim (wydatki bieżące)	PCPR	2024–2027	2 467 982,38	550 447,72	0,00
„Akredytacja Erasmus 2026” – mobilność osób uczących się i kadry	ZSZ	2026–2027	400 355,14	204 562,28	0,00
„Z bocianem przez EGO!” – utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego	ZDP	2024–2028	3 840 064,00	1 799 325,00	1 717 402,00
Wsparcie pieczy zastępczej w Powiecie Gołdapskim (wydatki majątkowe)	PCPR	2024–2027	89 000,00	0,00	0,00
Budowa boiska dla uczniów i wychowanków ZPEW w Gołdapi	ZPEW	2026–2027	250 000,00	250 000,00	0,00

Trzy przedsięwzięcia realizuje się z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych tj. Europejski Fundusz Społeczny Plus, program Erasmus+, Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021–2027. Projekt „Z bocianem przez EGO!” finansują w 2027 r. środki UE 1 619 392 zł i wkład własny 179 933 zł, a w 2028 r. środki UE 1 545 662 zł i wkład własny 171 740 zł. Limit zobowiązań dla wszystkich przedsięwzięć wynosi 4 521 737,00 zł.

Cele przedsięwzięć

– „Wsparcie pieczy zastępczej w Powiecie Gołdapskim” – wsparcie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, w szczególności dzieci w pieczy zastępczej i rodzin zastępczych. Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus.

– „Akredytacja Erasmus 2026” – mobilność uczniów i kadry w kształceniu i szkoleniu zawodowym, finansowanie z programu Erasmus+.

– „Z bocianem przez EGO!” – utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego w granicach dróg Powiatu Gołdapskiego, dofinansowanie z programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021–2027.

– „Budowa boiska dla uczniów i wychowanków ZPEW w Gołdapi” – poprawa warunków zajęć

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

sportowych. Finansowanie: 200 000 zł z darowizny Fundacji LOTTO i 50 000 zł środków własnych.

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.

Zarząd Powiatu będzie aktualizował prognozę wraz ze zmianami budżetu, zgodnie z art. 229 i art. 232 ustawy o finansach publicznych.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10