

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ostróda na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Ostróda:

1. Dochody ogółem zwiększono o **5 175 594,30 zł**, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 529 821,90 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 645 772,40 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o **8 071 541,48 zł**, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 124 160,67 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 947 380,81 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi **-10 916 268,06 zł**.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	211 373 943,85	+5 175 594,30	216 549 538,15
Dochody bieżące	189 364 390,96	+1 529 821,90	190 894 212,86
Dotacje bieżące	29 273 140,66	+1 391 847,90	30 664 988,56
Pozostałe	46 134 826,60	+137 974,00	46 272 800,60
Dochody majątkowe	22 009 552,89	+3 645 772,40	25 655 325,29
Sprzedaż majątku	2 792 225,00	+1 371 720,00	4 163 945,00
Wydatki ogółem	219 394 264,73	+8 071 541,48	227 465 806,21
Wydatki bieżące	188 637 120,92	+2 124 160,67	190 761 281,59
Wynagrodzenia i pochodne	87 281 469,42	+1 383 672,40	88 665 141,82
Pozostałe wydatki bieżące	98 845 651,50	+740 488,27	99 586 139,77
Wydatki majątkowe	30 757 143,81	+5 947 380,81	36 704 524,62
Wynik budżetu	-8 020 320,88	-2 895 947,18	-10 916 268,06

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Ostróda:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o **2 895 947,18 zł** i po zmianach wynoszą 17 245 696,64 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	14 349 749,46	+2 895 947,18	17 245 696,64
Wolne środki	4 082 608,47	+2 895 947,18	6 978 555,65

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Ostróda na lata 2025-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W całym okresie prognozy Miasto Ostróda spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ostróda obejmuje również zmiany **w załączniku nr 2**, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja klimatyzacji i wentylacji w hali OCSiR przy ul. Kościuszki 22a w Ostródzie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 700 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 100 000,00 zł., oraz w 2026 r – 1 600 000,00 zł

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) ERASMUS - Wzmocnienie tożsamości europejskiej dzięki edukacji i kulturze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 219 397,77 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) CIEPŁE MIESZKANIE – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 403 390,87 zł;
 - 2) Przebudowa nawierzchni ul. Partyzantów w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 470 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 296 970,00 zł;
 - 3) Rozbudowa cmentarza przy ul. Spokojnej w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 152 447,81 zł;
 - 4) Opracowanie dokumentacji projektowej ulicy Mazurskiej, Osiedle Młodych, Generała Andersa, Ćwiklińskiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 31 998,00 zł;
- 5) Rozbudowa i modernizacja szkoły podstawowej w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 642 965,46 zł;
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 36 403,00 zł;
- 6) Zielona energia dla szkół i przedszkoli - budowa instalacji fotowoltaicznych w ostródzkich placówkach oświatowych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 901 000,00 zł;
- 7) Renowacja budynku przy ul. H. Sienkiewicza 15 w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 474 388,35 zł;
- 8) CIEPŁE MIESZKANIE EDYCJA II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 653 646,15 zł;
- 9) Przebudowa nawierzchni ul. Sembrzyckiego w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 213 571,00 zł;
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 19 877,30 zł;
- 10) Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Ostródy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 021 481,00 zł;
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 31 006,89 zł;
- 11) Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ulicy Hanki Ordonówny w Ostródzie - Etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 000,00 zł;
- 12) Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ulicy Kolejowej w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 000,00 zł;
- 13) Zaczarowany Różany Ogród na skarpie- Przywracamy zapomniany blask - etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 61 000,00 zł;
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 60 000,00 zł;
- 14) Realizacja zaleceń pokontrolnych KPP Straży Pożarnej: Szkoła Podstawowa ul. Rycerska 5, Szkoła Podstawowa nr 4 ul. Kościuszki 22, Przedszkole nr 4 ul. Kopernika 21A, Przedszkole nr 1 ul. Chrobrego 3, Przedszkole Niepubliczne „Remiś” Osiedle Młodych 7 oraz Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w placówkach oświatowych: Szkoła

Podstawowa Nr 4 ul. Kościuszki 22, Przedszkole Nr 1 ul. Chrobrego 3, SP nr 3 SP nr 2, SP nr 6, ZSP nr 4. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 13 783,46 zł;
- 15) Projekt budowlano- wykonawczy dotyczący adaptacji zamku w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 230 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 90 240,00 zł;
- 16) Opracowanie dokumentacji i projektowej na budowę hali przy ul. Piłsudskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 000,00 zł;
- 17) Budowa ulicy Traugutta w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 400 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 400 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. ERASMUS - Rozwój potencjału w Szkole Podstawowej w Ostródzie; Jego fizyczne usunięcie z załącznika nr 2 jest możliwe w programie Bestia dopiero przy kolejnej zmianie WPF.
2. Dokumentacja projektowa ścieżki rowerowej wzdłuż ul. 11 Listopada.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	6 684 144,49	+219 397,77	6 903 542,26

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	24 312 740,81	+2 604 405,81	26 917 146,62
2026	500 000,00	+2 000 000,00	2 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.