

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Ostróda:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 358 263,94 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 563 430,46 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 921 694,40 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 52 791,24 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 819 678,76 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 872 470,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -11 221 740,76 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	219 521 991,71	-358 263,94	219 163 727,77
Dochody bieżące	193 359 101,53	+1 563 430,46	194 922 531,99
Dotacje bieżące	32 121 684,93	+1 520 003,16	33 641 688,09
Pozostałe	46 784 520,90	+43 427,30	46 827 948,20
Dochody majątkowe	26 162 890,18	-1 921 694,40	24 241 195,78
Wydatki ogółem	230 438 259,77	-52 791,24	230 385 468,53
Wydatki bieżące	193 991 553,65	+1 819 678,76	195 811 232,41
Wynagrodzenia i pochodne	90 281 845,30	+491 668,67	90 773 513,97
Pozostałe wydatki bieżące	101 199 708,35	+1 328 010,09	102 527 718,44
Wydatki majątkowe	36 446 706,12	-1 872 470,00	34 574 236,12
Wynik budżetu	-10 916 268,06	-305 472,70	-11 221 740,76

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 305 472,70 zł i po zmianach wynoszą 17 551 169,34 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	17 245 696,64	+305 472,70	17 551 169,34
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 267 140,99	+305 472,70	1 572 613,69

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. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,48%	11,81%	TAK	12,61%	TAK
2026	5,58%	8,89%	TAK	9,62%	TAK
2027	5,54%	8,02%	TAK	8,75%	TAK
2028	3,75%	7,30%	TAK	8,03%	TAK
2029	4,40%	5,63%	TAK	6,36%	TAK
2030	3,71%	6,01%	TAK	6,74%	TAK
2031	1,92%	5,91%	TAK	6,64%	TAK
2032	1,82%	6,33%	TAK	6,33%	TAK
2033	0,12%	6,64%	TAK	6,64%	TAK
2034	0,12%	5,47%	TAK	5,47%	TAK
2035	0,09%	4,81%	TAK	4,81%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że 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. Opracowanie Strategii Miasta Ostróda – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 69 495,00 zł, w tym w 2025 r. – 28 597,50 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 69 495,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Plan ogólny zagospodarowania Miasta Ostróda – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 58 736,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 58 736,00 zł;
 - 2) Budowa skateparku wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 921 600,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 921 600,00 zł;
 - 3) Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ulicy Hanki Ordonówny w Ostródzie - Etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 7 000,00 zł;

- 4) Opracowanie dokumentacji i projektowej na budowę hali przy ul. Piłsudskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 180 000,00 zł.

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

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.