

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Ostróda:

1. Dochody ogółem zwiększono o 278 494,30 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 278 494,30 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 476 736,38 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 476 736,38 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 020 320,88 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	211 095 449,55	+278 494,30	211 373 943,85
Dochody bieżące	189 085 896,66	+278 494,30	189 364 390,96
Dotacje bieżące	28 995 116,36	+278 024,30	29 273 140,66
Pozostałe	46 134 356,60	+470,00	46 134 826,60
Wydatki ogółem	218 917 528,35	+476 736,38	219 394 264,73
Wydatki bieżące	188 160 384,54	+476 736,38	188 637 120,92
Wynagrodzenia i pochodne	87 283 293,42	-1 824,00	87 281 469,42
Obsługa długu	2 510 100,00	-100,00	2 510 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	98 366 991,12	+478 660,38	98 845 651,50
Wynik budżetu	-7 822 078,80	-198 242,08	-8 020 320,88

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2035	222 040 804,70	+915,00	222 041 719,70

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2035	214 871 804,70	+915,00	214 872 719,70

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2035	0,00	+915,00	915,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Ostróda:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 198 242,08 zł i po zmianach wynoszą 14 349 749,46 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 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	14 151 507,38	+198 242,08	14 349 749,46
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+1 267 140,99	1 267 140,99
Wolne środki	5 151 507,38	-1 068 898,91	4 082 608,47

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.

Tabela 7. 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	5,52%	11,81%	TAK	11,81%	TAK
2026	5,58%	10,31%	TAK	10,31%	TAK
2027	5,54%	9,38%	TAK	9,38%	TAK
2028	3,75%	8,56%	TAK	8,56%	TAK
2029	4,40%	6,76%	TAK	6,76%	TAK
2030	3,71%	6,99%	TAK	6,99%	TAK
2031	1,92%	6,21%	TAK	6,21%	TAK
2032	1,82%	6,45%	TAK	6,45%	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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) ERASMUS - Wzmocnienie tożsamości europejskiej dzięki edukacji i kulturze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 285 068,83 zł;
 - 2) FRSE - Wzmocnienie tożsamości europejskiej dzięki edukacji i kulturze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 41 941,32 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 312 168,09 zł;
 - 3) ERASMUS - Rozwój potencjału w Szkole Podstawowej w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 258 026,95 zł;
 - 4) Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Miejskiej Ostróda – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 722,20 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 18 477,80 zł;
- 5) Włączeni w edukację - rozwijanie i wskazywanie mocnych stron uczniów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 162 519,88 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 237 480,12 zł;
- 6) Utworzenie i funkcjonowanie mieszkań wspomaganych w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 000,00 zł;
- 2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Świadczenie usług przewozu regularnego wykonywanego w ramach zbiorowej komunikacji lokalnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 21 896 253,28 zł;
 - 2) Umowa o świadczenie doradcze w zakresie przygotowania i przeprowadzenia o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę energii elektrycznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 7 872,00 zł;
 - 3) Opracowanie programów ochrony środowiska dla miasta Ostróda, aktualizacja programu OŚ, aktualizacja założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla miasta Ostróda. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 690,00 zł;
 - 4) ZMIANA MIEJSCOWEGO PLANU ZAGOSPODAROWANIA G75 UZ ORAZ MIEJSCOWYCH PLANÓW POŁUDNIOWEJ CZĘŚCI MIASTA W OBSZARZE US 13 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 500,00 zł;
 - 5) PLAN OGÓLNY ZAGOSPODAROWANIA MIASTA OSTRÓDA – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 904,00 zł;
 - 6) ZMIANA MIEJSCOWEGO PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO DLA TERENU PRZY UL. T.KOSCIUSZKI 22 I 22a – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 11 070,00 zł;
 - 7) Utrzymanie przejezdności i zwalczanie śliskości zimowej na drogach gminnych na terenie miasta Ostróda w sezonie 2024/2025 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 220 000,00 zł;
 - 8) Montaż, demontaż i transport ozdób świątecznych z okazji świąt Bożego Narodzenia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 000,00 zł;
 - 9) CIEPŁE MIESZKANIE – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 450 000,00 zł;
 - 10) Przebudowa nawierzchni ul. Partyzantów w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 25 000,00 zł;
 - 11) Rozbudowa cmentarza przy ul. Spokojnej w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 301 314,91 zł;
 - 12) Opracowanie dokumentacji projektowej ulicy Mazurskiej, Osiedle Młodych, Generała Andersa, Ćwiklińskiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 108 770,00 zł;
 - 13) Rozbudowa i modernizacja szkoły podstawowej w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 35 597,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 26 987,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 570 965,46 zł;
 - 14) Zielona energia dla szkół i przedszkoli - budowa instalacji fotowoltaicznych w ostródzkich placówkach oświatowych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 962 000,00 zł;
 - 15) Renowacja budynku przy ul. H.Sienkiewicza 15 w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 474 388,35 zł;
- 16) CIEPŁE MIESZKANIE EDYCJA II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 753 500,00 zł;
- 17) Przebudowa nawierzchni ul. Sembrzyckiego w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 735 738,00 zł;
- 18) Modernizacja budynku basenu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 100 000,00 zł;
- 19) 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 1 000,00 zł;
- 20) Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ulicy Kolejowej w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 000,00 zł;
- 21) Zaczarowany Różany Ogród na skarpie- Przywracamy zapomniany blask - etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 000,00 zł;
- 22) 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, SPnr 3 SP nr 2, SP nr 6, ZSP nr 4. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 250 000,00 zł;
- 23) Dokumentacja projektowa ścieżki rowerowej wzdłuż ul. 11 Listopada – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 000,00 zł;
- 24) Projekt budowlano- wykonawczy dotyczący adaptacji zamku w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 335 000,00 zł;
- 25) Opracowanie dokumentacji i projektowej na budowę hali przy ul. Piłsudskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa wiaty edukacyjnej przy ZSP ul. Plebiscytowa 50 w Ostródzie, które zostało zrealizowane w 2024 roku.

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

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