

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 469 760,06 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 713 731,86 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 756 028,20 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 469 760,06 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 705 231,86 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 764 528,20 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	220 108 587,95	+1 469 760,06	221 578 348,01
Dochody bieżące	200 738 561,15	+713 731,86	201 452 293,01
Dotacje bieżące	39 030 400,45	+588 196,84	39 618 597,29
Pozostałe	47 255 265,00	+125 535,02	47 380 800,02
Dochody majątkowe	19 370 026,80	+756 028,20	20 126 055,00
Wydatki ogółem	232 839 670,13	+1 469 760,06	234 309 430,19
Wydatki bieżące	203 176 745,99	+705 231,86	203 881 977,85
Wynagrodzenia i pochodne	91 626 594,84	+399 748,83	92 026 343,67
Pozostałe wydatki bieżące	109 040 151,15	+305 483,03	109 345 634,18
Wydatki majątkowe	29 662 924,14	+764 528,20	30 427 452,34

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 nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Ostróda zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Ostróda

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	6 328 751,63	0,00	6 328 751,63
2026	6 791 670,43	0,00	6 791 670,43
2027	7 291 670,43	0,00	7 291 670,43
2028	5 791 670,43	0,00	5 791 670,43
2029	5 791 670,43	0,00	5 791 670,43
2030	3 021 670,35	3 000 000,00	6 021 670,35
2031	220 241,85	3 000 000,00	3 220 241,85

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2032	220 241,85	3 000 000,00	3 220 241,85
2033	220 241,85	0,00	220 241,85
2034	220 242,15	0,00	220 242,15
2035	169 000,00	0,00	169 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

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	5,46%	11,81%	TAK	12,61%	TAK
2026	5,58%	8,76%	TAK	9,49%	TAK
2027	5,53%	7,89%	TAK	8,61%	TAK
2028	4,31%	7,17%	TAK	7,90%	TAK
2029	3,85%	5,49%	TAK	6,22%	TAK
2030	3,70%	5,87%	TAK	6,60%	TAK
2031	1,92%	5,77%	TAK	6,50%	TAK
2032	1,82%	6,19%	TAK	6,19%	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. Cyfrowo, STEAMowo i międzynarodowo w Szkole Podstawowej w Ostródzie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 291 806,24 zł, w tym w 2025 r. – 233 444,99 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 291 806,24 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W OSTRÓDZIE.
2. Przebudowa nawierzchni ulicy Hanki Ordonówny w Ostródzie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 485 934,00 zł, w tym w 2025 r. – 756 028,20 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 485 934,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Modernizacja klimatyzacji i wentylacji w hali OCSiR przy ul. Kościuszki 22a w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 729 905,80 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 729 905,80 zł;
 - 2) Budowa ulicy Traugutta w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 8 000,00 zł;
- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 8 000,00 zł.

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 256 431,26	+233 444,99	7 489 876,25
2026	4 125 477,00	+58 361,25	4 183 838,25

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	20 855 515,45	+748 028,20	21 603 543,65
2026	16 530 105,20	+8 000,00	16 538 105,20

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.