

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Ostróda:

1. Dochody ogółem zwiększono o 563 054,34 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 606 647,79 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 43 593,45 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 563 054,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 591 599,64 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 28 545,30 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	222 080 113,83	+563 054,34	222 643 168,17
Dochody bieżące	201 926 338,83	+606 647,79	202 532 986,62
Dotacje bieżące	39 895 367,11	+563 110,82	40 458 477,93
Pozostałe	47 480 807,02	+43 536,97	47 524 343,99
Dochody majątkowe	20 153 775,00	-43 593,45	20 110 181,55
Wydatki ogółem	234 811 196,01	+563 054,34	235 374 250,35
Wydatki bieżące	204 291 653,67	+591 599,64	204 883 253,31
Wynagrodzenia i pochodne	92 183 465,01	+421 805,36	92 605 270,37
Pozostałe wydatki bieżące	109 858 246,76	+169 794,28	110 028 041,04
Wydatki majątkowe	30 519 542,34	-28 545,30	30 490 997,04

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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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
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	5,29%	11,81%	TAK	12,61%	TAK
2026	5,58%	8,74%	TAK	9,47%	TAK
2027	5,53%	7,87%	TAK	8,60%	TAK
2028	4,31%	7,15%	TAK	7,88%	TAK
2029	3,85%	5,47%	TAK	6,20%	TAK
2030	3,70%	5,86%	TAK	6,59%	TAK
2031	1,92%	5,76%	TAK	6,49%	TAK
2032	1,82%	6,17%	TAK	6,17%	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.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.