

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ostróda na lata 2026-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 2 września 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Ostróda:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 530 001,05 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 5 140 391,96 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 389 609,09 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 530 001,05 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 5 416 058,64 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 113 942,41 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	235 990 723,33	+5 530 001,05	241 520 724,38
Dochody bieżące	209 619 389,08	+5 140 391,96	214 759 781,04
Dotacje bieżące	32 383 293,21	+3 356 344,50	35 739 637,71
Pozostałe	49 325 190,87	+1 784 047,46	51 109 238,33
Dochody majątkowe	26 371 334,25	+389 609,09	26 760 943,34
Wydatki ogółem	254 288 608,41	+5 530 001,05	259 818 609,46
Wydatki bieżące	211 572 206,08	+5 416 058,64	216 988 264,72
Wynagrodzenia i pochodne	91 931 612,25	+1 086 985,71	93 018 597,96
Pozostałe wydatki bieżące	117 016 533,83	+4 329 072,93	121 345 606,76
Wydatki majątkowe	42 716 402,33	+113 942,41	42 830 344,74

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	211 809 390,00	+140 000,00	211 949 390,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	19 447 443,95	-569 013,00	18 878 430,95
2028	10 377 444,71	+1 576 986,00	11 954 430,71

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	206 453 148,00	+140 000,00	206 593 148,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	25 902 015,52	-569 013,00	25 333 002,52
2028	9 730 720,28	+1 576 986,00	11 307 706,28

Źródło: opracowanie własne.

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 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2040. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Ostróda

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	6 791 670,43	0,00	6 791 670,43
2027	7 291 670,43	10 000,00	7 301 670,43
2028	5 791 670,43	20 000,00	5 811 670,43
2029	5 791 670,43	20 000,00	5 811 670,43
2030	6 021 670,35	20 000,00	6 041 670,35
2031	3 220 241,85	1 000 000,00	4 220 241,85
2032	3 220 241,85	1 000 000,00	4 220 241,85
2033	220 241,85	3 000 000,00	3 220 241,85
2034	220 242,15	3 370 000,00	3 590 242,15
2035	169 000,00	3 500 000,00	3 669 000,00
2036	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2037	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2038	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2039	0,00	2 962 311,00	2 962 311,00
2040	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Ostróda na lata 2026-2040 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 wylączeniach)	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)
2026	5,26%	9,58%	TAK	10,11%	TAK
2027	5,48%	7,18%	TAK	7,71%	TAK
2028	4,43%	5,88%	TAK	6,41%	TAK
2029	4,14%	4,01%	NIE	4,54%	TAK
2030	3,99%	3,61%	NIE	4,14%	TAK
2031	2,85%	3,28%	TAK	3,81%	TAK
2032	2,67%	2,96%	TAK	3,49%	TAK
2033	2,04%	3,31%	TAK	3,31%	TAK
2034	2,09%	3,75%	TAK	3,75%	TAK
2035	2,00%	3,59%	TAK	3,59%	TAK
2036	1,80%	3,47%	TAK	3,47%	TAK
2037	1,68%	3,39%	TAK	3,39%	TAK
2038	1,58%	3,31%	TAK	3,31%	TAK
2039	1,26%	3,24%	TAK	3,24%	TAK
2040	0,41%	3,17%	TAK	3,17%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2029-2030 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2025 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2025 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uopf: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Moje miejsce w moim mieście – rewitalizacja podwórek w Ostródzie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 160 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 30 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 160 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.

2. Aktywna Ostróda – działania kulturalne, społeczne i sportowe w Młodzieżowni – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 160 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 99 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 160 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.

3. Aktywna Ostróda – działania kulturalne i społeczne w utworzonym Urban Cafe Ostróda – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 160 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 105 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 160 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.

4. Utrzymanie przejezdności i zwalczanie śliskości na drogach gminnych na terenie miasta Ostróda na lata 2027-2029 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 950 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 950 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.

5. Utrzymanie pielęgnacji zieleni miejskiej na terenach miejskich na lata 2027-2029 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 350 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 350 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.

6. Utrzymanie porządku i czystości ulic i chodników na drogach miejskich na lata 2027 – 2029 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 350 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 350 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Utworzenie punktu widokowego na Szlaku Kanału Elbląskiego poprzez budowę pomostu na Jeziorze Drwęckim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 000,00 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.:

b.zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 8 000 000,00 zł;

c.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 100 000,00 zł;

d.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2030 o kwotę 6 900 000,00 zł;

2) Modernizacja klimatyzacji i wentylacji w hali OCSiR przy ul. Kościuszki 22a w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

e.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 117 094 20 zł;

3) Rozbiórka kładki dla pieszych nad torami – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

f.zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 82 110,00 zł;

g.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 82 020,00 zł;

4) Budowa skateparku wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

h.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 154 106,20 zł;

5) 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.:

i.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 514 781,87 zł;

6) Rewitalizacja Placu Tysiąclecia PP w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

j.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 82 110,00 zł;

7) Modernizacja hali sportowej MOS przy ul. Piłsudskiego w Ostródzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

k.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 559 985,00 zł;

l.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 559 985,00 zł;

8) Modernizacja boiska treningowego przy ul. 3-go Maja w Ostródzie wraz z wymianą oświetlenia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

m.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 35 000,00 zł;

n.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028.

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]
2026	6 986 410,75	+1 331 500,00	8 317 910,75
2027	4 920 688,20	+5 498 500,00	10 419 188,20
2028	4 860 108,20	+5 350 000,00	10 210 108,20
2029	3 200 516,20	+6 950 000,00	10 150 516,20

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]
2026	33 362 945,46	+1 024 229,87	34 387 175,33
2027	25 799 404,30	-559 985,00	25 239 419,30

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 niniejszego zarządzenia.