

ZARZĄDZENIE NR OA.0050.153.2024
BURMISTRZA MIASTA KOŁA

z dnia 14 listopada 2024 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koła

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koła w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koła podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej Koła oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ KOŁA

z dnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koła

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się:

- 1) wieloletnią prognozę finansową Miasta Koła, zgodnie z załącznikiem nr 1,
- 2) wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Miasta Koła, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Koła do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Miasta Koła,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Miasta i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Koła do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Koło do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa § 2 ust. 1 niniejszej uchwały.

§ 3. Uchyla się w całości uchwałę nr LXXIII/756/2023 Rady Miejskiej Koła z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koła, zmienioną uchwałą nr LXXIV/772/2024 Rady Miejskiej Koła z dnia 31 stycznia 2024 roku, uchwałą nr LXXV/788/2024 Rady Miejskiej Koła z dnia 13 marca 2024 roku, uchwałą nr LXXVIII/795/2024 Rady Miejskiej Koła z dnia 23 kwietnia 2024 roku, uchwałą II/16/2024 Rady Miejskiej Koła z dnia 22 maja 2024 roku, uchwałą nr III/29/2024 Rady Miejskiej Koła z dnia 19 czerwca 2024 roku, uchwałą nr IV/35/2024 Rady Miejskiej Koła z dnia 26 lipca 2024 roku, uchwałą nr V/56/2024 Rady Miejskiej Koła z dnia 28 sierpnia 2024 roku, uchwałą nr VI/62/2024 Rady Miejskiej Koła z dnia 25 września 2024 roku, uchwałą nr VII/79/2024 Rady Miejskiej Koła z dnia 30 października 2024 roku.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Koła.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do projektu uchwały nr Rady Miejskiej Koła z dnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	155 586 174,27	140 087 421,05	69 218 304,46	5 468 718,64	2 147 449,54	13 453 601,16	49 799 347,25	28 300 000,00	15 498 753,22	400 000,00	15 077 753,22	
2026	150 816 605,00	144 353 001,00	71 640 945,00	5 660 124,00	2 222 611,00	13 888 658,00	50 940 663,00	29 177 300,00	6 463 604,00	0,00	6 463 604,00	
2027	153 141 458,00	147 936 445,00	73 861 814,00	5 835 588,00	2 291 512,00	14 019 960,00	51 927 571,00	29 935 910,00	5 205 013,00	0,00	5 205 013,00	
2028	151 432 186,00	151 432 186,00	75 929 945,00	5 998 984,00	2 355 674,00	14 246 389,00	52 901 194,00	30 684 308,00	0,00	0,00	0,00	
2029	151 432 186,00	151 432 186,00	75 929 945,00	5 998 984,00	2 355 674,00	14 246 389,00	52 901 194,00	30 684 308,00	0,00	0,00	0,00	
2030	151 432 186,00	151 432 186,00	75 929 945,00	5 998 984,00	2 355 674,00	14 246 389,00	52 901 194,00	30 684 308,00	0,00	0,00	0,00	
2031	151 432 186,00	151 432 186,00	75 929 945,00	5 998 984,00	2 355 674,00	14 246 389,00	52 901 194,00	30 684 308,00	0,00	0,00	0,00	
2032	151 432 186,00	151 432 186,00	75 929 945,00	5 998 984,00	2 355 674,00	14 246 389,00	52 901 194,00	30 684 308,00	0,00	0,00	0,00	
2033	151 432 186,00	151 432 186,00	75 929 945,00	5 998 984,00	2 355 674,00	14 246 389,00	52 901 194,00	30 684 308,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	161 277 397,27	135 578 019,43	72 570 898,98	2 150 773,44	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	25 699 377,84	25 699 377,84	2 424 494,31
2026	147 316 605,00	134 514 997,00	74 820 597,00	1 950 778,19	0,00	1 202 093,00	0,00	0,00	0,00	12 801 608,00	12 801 608,00	433 000,00
2027	149 641 458,00	143 398 043,00	76 765 932,00	1 867 290,83	0,00	972 840,00	0,00	0,00	0,00	6 243 415,00	6 243 415,00	0,00
2028	148 432 186,00	148 432 186,00	78 685 081,00	1 784 470,05	0,00	754 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	149 932 186,00	149 932 186,00	78 685 081,00	1 707 406,85	0,00	625 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	149 932 186,00	149 932 186,00	78 685 081,00	1 619 946,27	0,00	530 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	148 432 186,00	148 432 186,00	78 685 081,00	0,00	0,00	385 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	148 432 186,00	148 432 186,00	78 685 081,00	0,00	0,00	171 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	150 382 186,00	150 382 186,00	78 685 081,00	0,00	0,00	36 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-5 691 223,00	0,00	8 650 000,00	8 650 000,00	5 691 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 958 777,00	2 958 777,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 050 000,00	0,00	4 509 401,62	4 509 401,62
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 550 000,00	0,00	9 838 004,00	9 838 004,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 050 000,00	0,00	4 538 402,00	4 538 402,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 050 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 550 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 050 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 050 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,05%	4,31%	x	9,09%	8,50%	TAK	TAK
2026	5,10%	8,53%	x	6,46%	5,97%	TAK	TAK
2027	4,73%	4,14%	x	6,16%	5,67%	TAK	TAK
2028	4,04%	2,74%	x	5,85%	5,36%	TAK	TAK
2029	2,79%	1,55%	x	4,36%	3,88%	TAK	TAK
2030	2,66%	1,48%	x	3,88%	3,39%	TAK	TAK
2031	2,47%	2,47%	x	3,74%	3,25%	TAK	TAK
2032	2,31%	2,31%	x	3,60%	3,60%	TAK	TAK
2033	0,79%	0,79%	x	3,32%	3,32%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	314 220,16	314 220,16	314 220,16	2 495 002,67	2 495 002,67	2 495 002,67	367 662,33	367 662,33	314 220,16
2026	341 956,16	341 956,16	341 956,16	6 463 603,12	6 463 603,12	6 463 603,12	426 904,85	426 904,85	341 956,16
2027	121 044,05	121 044,05	121 044,05	5 205 012,48	5 205 012,48	5 205 012,48	151 855,54	151 855,54	121 044,05
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	3 001 894,66	3 001 894,66	2 495 002,67	16 619 751,02	868 124,18	15 751 626,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 652 596,81	8 652 596,81	6 463 603,12	13 375 183,16	573 575,78	12 801 607,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 691 710,94	5 691 710,94	5 205 012,48	6 555 686,75	312 272,31	6 243 414,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	86 337,00	86 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	2 958 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do projektu uchwały nr Rady Miejskiej Koła z dnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				56 060 645,28	16 619 751,02	13 375 183,16	6 555 686,75	86 337,00	1 500,00
1.a	- wydatki bieżące				2 489 666,53	868 124,18	573 575,78	312 272,31	86 337,00	1 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 570 978,75	15 751 626,84	12 801 607,38	6 243 414,44	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				18 771 228,48	3 369 556,99	9 079 501,66	5 843 566,48	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 125 026,07	367 662,33	426 904,85	151 855,54	0,00	0,00
1.1.1.1	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2025	95 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wielkopolskie telecentrum opieki -	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KOLE	2024	2026	429 640,00	215 900,00	90 840,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozbudowa dostępu obywateli i przedsiębiorców do cyfrowych usług publicznych wraz z ich automatyzacją w Mieście Koło -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2026	42 840,59	11 500,00	31 340,59	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Przebudowa i adaptacja zabytkowej willi tzw. "Sejmik" na siedzibę Muzeum Technik Ceramicznych w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2027	507 497,13	69 552,33	286 089,26	151 855,54	0,00	0,00
1.1.1.5	Wsparcie potencjału ZIT Kolsko - Tureckiego obszaru funkcjonalnego -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2026	50 048,35	20 710,00	18 635,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 646 202,41	3 001 894,66	8 652 596,81	5 691 710,94	0,00	0,00
1.1.2.1	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2025	755 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa dostępu obywateli i przedsiębiorców do cyfrowych usług publicznych wraz z ich automatyzacją w Mieście Koło -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2026	856 811,70	230 000,00	626 811,70	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa systemu przyrodniczego, w tym różnorodności biologicznej oraz utworzenie infrastruktury edukacji przyrodniczej w Parku Miejskim im. J. Słowackiego -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2026	2027	5 597 000,00	0,00	2 304 000,00	3 293 000,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa i adaptacja zabytkowej willi tzw. "Sejmik" na siedzibę Muzeum Technik Ceramicznych w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2027	9 483 097,20	1 362 601,15	5 721 785,11	2 398 710,94	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa parkingu przy dworcu PKP w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2025	954 293,51	954 293,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				37 289 416,80	13 250 194,03	4 295 681,50	712 120,27	86 337,00	1 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 364 640,46	500 461,85	146 670,93	160 416,77	86 337,00	1 500,00
1.3.1.1	Bankowa obsługa budżetu -	Urząd Miejski	2017	2027	300 500,00	30 000,00	30 000,00	7 500,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	30 159 066,80
1.a	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 180 836,14
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	28 978 230,66
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	18 117 869,13
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	771 666,72
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	131 984,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	42 840,59
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	507 497,13
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	39 345,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	17 346 202,41
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	856 811,70
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	5 597 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	9 483 097,20
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	954 293,51
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	12 041 197,67
1.3.1	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	409 169,42
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.2	Użytkowanie gruntów pokrytych wodami -	Urząd Miejski	2017	2043	10 822,00	576,00	576,00	576,00	500,00	500,00
1.3.1.3	Dzierżawa terminali mobilnych wraz z drukarkami oraz oprogramowaniem do prowadzenia kontroli obowiązku wnoszenia opłat przez kierujących w strefie płatnego parkowania -	Urząd Miejski	2019	2025	72 022,51	2 228,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dostęp do połączeń głosowych przychodzących oraz wychodzących w technologii VoIP z numerami stacjonarnymi oraz komórkowymi w ruchu krajowym i międzynarodowym -	Urząd Miejski	2020	2025	94 120,00	13 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Usługa poboru opłat za parkowanie pojazdów w strefie płatnego parkowania w Kole, za pośrednictwem systemu "moBilet" -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2023	2025	5 280,00	440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zakup usług telekomunikacyjnych tj. internetu i łączności komórkowej na potrzeby Urzędu Miejskiego w Kole i OSP Koło nad Wartą -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2023	2025	18 973,66	4 318,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dzierżawa gruntu na cele związane z infrastrukturą komunalną stanowiącego własność Skarbu Państwa -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2033	10 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
1.3.1.8	Zakup wody na cele ochrony przeciwpożarowej -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2026	3 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Świadczenie usług telekomunikacyjnych w zakresie fotopułapki na potrzeby Straży Miejskiej w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2026	615,00	295,20	98,40	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Serwis Asystent Postępowania -	Urząd Miejski	2024	2026	27 675,00	9 225,00	9 225,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Przebudowa i adaptacja zabytkowej willi tzw. "Sejmik" na siedzibę Muzeum Technik Ceramicznych w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2027	270 416,42	149 689,12	65 800,53	34 926,77	0,00	0,00
1.3.1.12	Rozwój Miasta Koło w ramach Szwajcarsko - Polskiego Programu Rozwoju Miast -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2025	22 140,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dostawa energii elektrycznej wraz ze świadczeniem usług dystrybucji dla potrzeb Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe, gmin i ich jednostek organizacyjnych oraz innych podmiotów należących do grupy zakupowej -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2025	189 754,75	189 754,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Zwiększenie zatrudnienia w Muzeum Technik Ceramicznych w Kole w związku z realizacją projektu „Przebudowa i adaptacja zabytkowej willi tzw. „Sejmik” na siedzibę Muzeum Technik Ceramicznych w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2027	2028	159 032,00	0,00	0,00	77 443,00	81 589,00	0,00
1.3.1.15	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Koła w rejonie ul. Różanej -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2025	14 145,00	14 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Zwrot poniesionych kosztów przewozu dziecka niepełnosprawnego do placówki oświatowej -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2025	49 230,12	37 795,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Wynajem samochodu osobowego na potrzeby przejazdów i podróży służbowych burmistrza oraz pracowników Urzędu Miejskiego w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2028	116 914,00	35 724,00	38 971,00	38 971,00	3 248,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 924 776,34	12 749 732,18	4 149 010,57	551 703,50	0,00	0,00
1.3.2.1	Realizacja wspólnych przedsięwzięć inwestycyjnych w zakresie infrastruktury drogowej z Powiatem Kolskim -	Urząd Miejski	2016	2026	14 470 265,40	1 414 000,00	433 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej nr 2 w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2023	2026	5 217 490,00	4 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja Parku 600-lecia w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2025	9 451 790,00	4 456 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Program "Ciepłe mieszkanie" (dotacja celowa na dofinansowanie kosztów wymiany wszystkich nieefektywnych źródeł ciepła na paliwa stałe służących do ogrzewania lokalu mieszkalnego na efektywne źródła ciepła lub podłączenie do efektywnego źródła ciepła w budynku oraz kosztów termomodernizacji lokalu mieszkalnego) -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2025	637 500,00	499 297,31	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.2	500,00	500,00	500,00	500,00	4 728,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	9 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	119 495,42
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	159 032,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	116 914,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	11 632 028,25
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	484 297,31

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.5	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - ORLIK 2012" przy ul. Sportowej 12 -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2025	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa i adaptacja zabytkowej willi tzw. "Sejmik" na siedzibę Muzeum Technik Ceramicznych w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2027	2 236 533,94	368 819,87	1 316 010,57	551 703,50	0,00	0,00
1.3.2.7	Dotacja celowa na realizację inwestycji pn. „Koło, kościół p.w. Nawiedzenia NMP (XVIII w.): Rozpoczęcie prac w obrębie więźby dachowej wraz z remontem sygnaturki” -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2025	511 197,00	511 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa ulicy Miłosnej w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2026	1 400 000,00	500 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa obiektu sportowego – Pływalni Miejskiej – o budowę zewnętrznego obiektu z wykorzystaniem wód termalnych – dokumentacja projektowa -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2026	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	2 236 533,94
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	511 197,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Koła

Uwagi ogólne:

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koła jest projekt budżetu miasta Koła na 2025 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Koła za lata 2022 i 2023, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku oraz wytyczne Ministra Finansów i podstawowe wskaźniki makroekonomiczne.

Założono, że w roku 2025 będą kontynuowane zadania podjęte w latach poprzednich.

Kwoty dochodów podatkowych realizowanych przez gminę w poszczególnych latach wykazują tendencję wzrostową zgodnie z przewidywaniami wzrostem PKB, prognozowane kwoty wydatków uwzględniają przewidywany poziom inflacji.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Koła została przygotowana na lata 2025 – 2033.

Przy opracowywaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Koła wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków.

Założenia przyjęto na podstawie wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, opublikowane przez Ministra Finansów.

Kategoria	2025	2026	2027	2028
PKB (%)	103,9	103,5	103,1	102,8
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	105,0	103,1	102,6	102,5

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF, wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku do 2028 roku dochody bieżące ustalono za pomocą wskaźników makroekonomicznych. Dla lat 2029 – 2033 przyjęto takie same kwoty dochodów i wydatków jak dla roku 2028.

Dochody

Prognozy dochodów Miasta Koła dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
3. Subwencje ogólne,
4. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
5. Pozostałe dochody (m.in. podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług, z najmu, odsetki), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. Dochody ze sprzedaży majątku,
2. Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Koła oraz przewidywania na lata następne, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się wskaźnikami makroekonomicznymi.

Przy planowaniu dochodów z tytułu podatków od nieruchomości i środków transportowych, opłaty za gospodarowanie odpadami oraz dzierżawy nieruchomości gruntowej założono wzrost w latach 2026 - 2028 o wskaźnik inflacji.

Kategoria dochodu	Planowany wzrost o kwotę w złotych w stosunku do roku poprzedniego		
	dla roku 2026	dla roku 2027	dla roku 2028
Podatek od nieruchomości	877.300,00	758.610,00	748.398,00
Podatek od środków transportowych	32.147,00	27.798,00	27.424,00
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	205.885,00	178.031,00	175.634,00
Dzierżawa nieruchomości gruntowej, na której znajduje się otwór poszukiwawczo – rozpoznawczy KOŁO-GT-1	25.984,00	22.469,00	22.167,00
Razem	1.141.316,00	986.908,00	973.623,00

Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) na lata 2026 - 2028 przyjęto ich wzrost o wskaźnik PKB. W ten sam sposób zaplanowano wielkość planu dla subwencji ogólnej.

Planując kwotę dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na latach 2026 - 2028 założono ich wzrost o prognozowany wskaźnik inflacji (uwzględniając plany dochodów na dotacje na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy).

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. Dlatego wpływ dochodów ze sprzedaży majątku założono jedynie w 2025 roku. Zaplanowano jednak dotacje na inwestycje w latach 2026 - 2027, na podstawie złożonych wniosków na dofinansowanie realizacji projektów:

- „Rozbudowa dostępu obywateli i przedsiębiorców do cyfrowych usług publicznych wraz z ich automatyzacją w Mieście Koło”,
- „Poprawa systemu przyrodniczego, w tym różnorodności biologicznej oraz utworzenie infrastruktury edukacji przyrodniczej w Parku Miejskim im. J. Słowackiego”,
- „Przebudowa i adaptacja zabytkowej willi tzw. „Sejmik” na siedzibę Muzeum Techniki Ceramicznych w Kole”.

Wydatki

Reguła wydatkowa w zakresie wydatków bieżących.

„Regułę wydatkową” prezentuje poniższy wzór:

$$WB \leq DB + NB$$

gdzie:

WB - wydatki bieżące

DB - dochody bieżące

NB - nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych.

Planowane na 2025 r. dla Miasta Koła wydatki bieżące są niższe od prognozowanych dochodów bieżących, co oznacza spełnienie relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto projekt budżetu. Od 2026 roku wielkość planu wydatków ustalono w oparciu o pomniejszenie wielkości planowanych dochodów o przypadające w danym roku rozchody. Przewiduje się wzrost ogólnego poziomu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o prognozowany wskaźnik inflacji. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczki oraz kredytu/pożyczki planowanej do zaciągnięcia w roku 2025. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Na podstawie podjętych przez Radę Miejską Koła uchwał, określono projekt finansowany z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz pozostałe przedsięwzięcia ze środków własnych. Miasto Koło nie realizuje przedsięwzięć związanych z umowami o partnerstwie publiczno - prawnym.

Wydatki bieżące, w tym objęte limitem, zgodnie z załącznikiem nr 2 obrazującym planowane do realizacji wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, przyjęto zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Koła nr VII/79/2024 z dnia 30 października 2024 roku. Ponadto w części 1.3.1 wydatki bieżące pod pozycją 1.3.1.17 wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Wynajem samochodu osobowego na potrzeby przejazdów i podróży służbowych burmistrza oraz pracowników Urzędu Miejskiego w Kole” na lata 2025 – 2028. W części 1.3.2 wydatki majątkowe pod pozycją 1.3.2.8 wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa ulicy Miłosnej w Kole” na lata 2025 – 2026, a pod pozycją 1.3.2.9 przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa obiektu sportowego – Pływalni Miejskiej – o budowę zewnętrznego obiektu z wykorzystaniem wód termalnych – dokumentacja projektowa” również na lata 2025 - 2026. Wydłuża się do roku 2026, okres realizacji przedsięwzięcia zaplanowanego pod pozycją 1.3.2.2 „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej nr 2 w Kole”.

Poza zadaniami wymienionymi powyżej, w ramach wydatków majątkowych planuje się przedsięwzięcia:

- pozycja 1.1.2.1 „Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Kole” na lata 2024 – 2025. To projekt realizowany przez Centrum Projektów Polska Cyfrowa (Beneficjent Projektu) w Partnerstwie z NASK Państwowym Instytutem Badawczym w ramach Funduszy Europejskich Na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

- pozycja 1.1.2.2 „Rozbudowa dostępu obywateli i przedsiębiorców do cyfrowych usług publicznych wraz z ich automatyzacją w Mieście Koło” na lata 2025 – 2026. To projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 – 2027 WRPO, Priorytet 01 Fundusze europejskie dla wielkopolskiej gospodarki, Działanie 01.04 Rozwój e-usług i e-zasobów publicznych.

- pozycja 1.1.2.3 „Poprawa systemu przyrodniczego, w tym różnorodności biologicznej oraz utworzenie infrastruktury edukacji przyrodniczej w Parku Miejskim im. J. Słowackiego” w latach 2026 - 2027. Miasto Koło ubiega się o dofinansowanie zadania w ramach Priorytetu FENX.01 Wsparcie sektorów energetyka i środowisko z Funduszu Spójności, Działanie FENX.01.05 Ochrona przyrody i rozwój zielonej infrastruktury, Typ FENX.01.05.5.a Zielona i niebieska infrastruktura wraz ze stosownym zapleczem.

- pozycja 1.1.2.4 „Przebudowa i adaptacja zabytkowej willi tzw. „Sejmik” na siedzibę Muzeum Technik Ceramicznych w Kole” na lata 2025 – 2027. Miasto Koło ubiega się o dofinansowanie w zakresie ogłoszonego naboru Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, które opublikowało nabór Funduszy Europejskich na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX.07 Kultura, FENX.07.01. Infrastruktura kultury i turystyki kulturowej. Koszty niekwalifikowane projektu zaplanowano pod pozycją 1.3.2.6.

- pozycja 1.1.2.5 „Budowa parkingu przy dworcu PKP w Kole” na lata 2024 – 2025. Gmina Miejska otrzyma dofinansowanie w ramach projektu pn. „Niskoemisyjny transport publiczny w subregionie konińskim”, planowanego do realizacji w sposób niekonkurencyjny w ramach Działania 10.5. Sprawnie funkcjonujący i zdekarbonizowany transport publiczny programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (dalej: program FEWP 2021-2027).

- pozycja 1.3.2.1 „Realizacja wspólnych przedsięwzięć inwestycyjnych w zakresie infrastruktury drogowej z Powiatem Kolskim”. Zaplanowane wydatki na lata 2025- 2026 to kontynuacja wsparcia finansowego na zadanie pn. „Budowa północnej obwodnicy Koła w ciągu drogi powiatowej nr 3205P”.

- pozycja 1.3.2.3 „Rewitalizacja Parku 600-lecia w Kole” na lata 2024 – 2025 to inwestycja dofinansowana w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

- pozycja 1.3.2.4 „Program "Ciepłe mieszkanie" (dotacja celowa na dofinansowanie kosztów wymiany wszystkich nieefektywnych źródeł ciepła na paliwa stałe służących do ogrzewania lokalu mieszkalnego na efektywne źródła ciepła lub podłączenie do efektywnego źródła ciepła w budynku oraz kosztów termomodernizacji lokalu mieszkalnego)” na lata 2024 – 2025. Zadanie realizowane na podstawie umowy o dofinansowanie zawartej z WFOŚiGW w Poznaniu.

- pozycja 1.3.2.5 „Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – ORLIK 2012” przy ul. Sportowej 12 w Kole” na lata 2024 – 2025. Przedsięwzięcie dofinansowane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Modernizacji Kompleksów Sportowych „Moje Boisko – ORLIK 2012” – Edycja 2023.

- pozycja 1.3.2.7 „Dotacja celowa na realizację inwestycji pn. „Koło, kościół p.w. Nawiedzenia NMP (XVIII w.): Rozpoczęcie prac w obrębie więźby dachowej wraz z remontem sygnaturki” na lata 2024 – 2025. Przedsięwzięcie dofinansowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Od roku 2028 - nie planuje się wydatków majątkowych.

W części 1.1.1 wydatki bieżące występują jeszcze dwa przedsięwzięcia z udziałem środków europejskich, które nie są jednocześnie realizowane w ramach wydatków majątkowych a mianowicie:

- pod pozycją 1.1.1.2 - kontynuacja realizacji projektu „Wielkopolskie telecentrum opieki” na lata 2024 – 2026. Zadanie dofinansowane w ramach „Funduszy Europejskich dla Wielkopolski 2021 – 2027”.

- pod pozycją 1.1.1.5 - kontynuacja realizacji projektu „Wsparcie potencjału ZIT Kolsko – Tureckiego obszaru funkcjonalnego” Związku Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT) w ramach perspektywy finansowej 2021-2027.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki jednoroczne.

W roku 2025 wydatki związane ze spłatą poręczeń i gwarancji podlegają wyłączeniu z indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia. Oznacza to, iż do ustalania relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w roku tym wydatki na poręczenia i gwarancje (zarówno potencjalne jak i poniesione), nie mają wpływu na limit spłaty zobowiązań. W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano potencjalne spłaty z tytułu udzielonego poręczenia Geotermii Koło Sp. z o.o. w Kole, natomiast w uchwale budżetowej na 2025 rok zaplanowano wydatki na ewentualne potencjalne spłaty do poniesienia w tym roku budżetowym.

Zabezpieczenie spłat wynikających z poręczenia obejmuje spłatę rat kapitałowych i odsetek w terminach ich spłat, w następujący sposób:

Rok	Łączna wartość poręczenia (w zł)	w tym: wysokość poręczenia rocznej spłaty kapitału (w zł)	w tym: wysokość poręczenia rocznej spłaty odsetek (w zł)
2025	2.150.773,44	1.572.000,00	578.773,44
2026	1.950.778,19	1.572.000,00	378.778,19
2027	1.867.290,83	1.572.000,00	295.290,83
2028	1.784.470,05	1.572.000,00	212.470,05
2029	1.707.406,85	1.572.000,00	135.406,85
2030	1.619.946,27	1.568.000,00	51.946,27
Razem	11.080.665,63	9.428.000,00	1.652.665,63

Przychody

W celu sfinansowania wydatków majątkowych, konieczne będzie zaciągnięcie długu w wysokości 8.650.000,00 zł, którego spłatę przewidziano na lata 2026 – 2033 (w 2026 i 2027 roku po 1.000.000,00 zł, w 2028 roku 500.000,00 zł, w latach 2029 - 2031 po 700.000,00 zł, w roku 2032 3.000.000,00 zł i w 2033 roku 1.050.000,00 zł).

Rozchody

Na dzień 01.01.2025 roku kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniesie 14.358.777,00 zł. Po uregulowaniu rozchodów zaplanowanych na rok 2025, oraz zaciągnięciu w roku 2025 kredytu/pożyczki, na dzień 31.12.2025 roku zadłużenie stanowić będzie kwotę 20.050.000,00 zł. Prognoza kwoty długu przygotowana została na okres, na jaki zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania i będzie się zmniejszała w każdym roku. W 2033 roku nastąpi całkowita spłata zadłużenia. W poszczególnych latach spłata rat kredytów przedstawiać się będzie następująco:

Rok spłaty	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Kwota spłaty kredytu	2.958.777,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.000.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	3.000.000,00
Rok spłaty	2032	2033	razem				
Kwota spłaty kredytu	3.000.000,00	1.050.000,00	23.008.777,00				

Od roku 2026 kwotę planowanych nadwyżek budżetowych przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Od 1 stycznia 2020 roku wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Z tabeli zawierającej wskaźniki, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynika, że relacja określona w tej regulacji prawnej w latach 2025 – 2033 kształtować się będzie następująco:

Rok	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) – lp. 8.1 WPF (%)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) – lp. 8.3.1 WPF (%)
2025	3,05	8,50
2026	5,10	5,97
2027	4,73	5,67
2028	4,04	5,36
2029	2,79	3,88
2030	2,66	3,39
2031	2,47	3,25
2032	2,31	3,60
2033	0,79	3,32

Prognozowana spłata zobowiązań nie przekroczy relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o zmianie ustawy o finansach publicznych wyliczona została jako średnia arytmetyczna z siedmiu lat dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Przy obliczaniu relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku poprzedzającego rok budżetowy w kolumnie „Plan 3 kw. 2024” przyjęto planowane wartości na dzień 30.09.2024 r. zgodnie z danymi ze sprawozdania Rb -27S i Rb -28S.