

**Zarządzenie Nr OR.0151-97/2010**  
**Burmistrza Miasta Koła**  
**z dnia 12 listopada 2010 roku**

**w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koła  
na lata 2011 – 2020.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.)  
Burmistrz Miasta Koła zarządza, co następuje:

**§ 1**

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

**§ 2**

Informacje o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2011 – 2013 zawiera załącznik Nr 2 do zarządzenia.

**§ 3**

1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koła na lata 2011 – 2020 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Kole oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.
2. Do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej załącza się informację, o której mowa w § 2 zarządzenia.


**§ 4**

Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Miasta Koła.

**§ 5**

Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

**Burmistrz Miasta Koła**

  
**Mieczysław Drożdżewski**

**PROJEKT**

**UCHWAŁA Nr ...../...../.....  
Rady Miejskiej w Kole  
z dnia ..... roku**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koła na lata 2011 – 2020.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) Rada Miejska w Kole uchwala, co następuje:

**§ 1**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Koła obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenia nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcie finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:
  - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
  - 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 do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Koła.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 roku.

**Przewodniczący  
Rady Miejskiej w Kole**

.....







[7] Pozycja powinna zawierać też splatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

[8] Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 ufp.

[9] Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- w i). gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

[10] W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenia pożyczek, zmiany kursowe. Natomiast w objaśnieniach należy wykazać m.in. kwotę umorzeń pożyczek otrzymanych przez JST, zmianę kwoty długu na skutek różnic kursowych.

[11] Skrót ufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.).

[12] W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

[13] W pozycji tej pokazuje się wartość, wynikająca z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

[14] W pozycji tej pokazuje się wartość, wynikająca z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ufp.

[15] W pozycji 16 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp

[16] Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

[17] W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.

**BURMISTRZ**

*Mieczysław Drożdżewski*

## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2011 – 2020 Miasta Koła.

### Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 - 2020 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2012 – 2015. Od roku 2016 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu. Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2007-2009, założenia makroekonomiczne przyjęte w WFPF oraz zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej.

### Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 4,00 % w roku 2012 i 2013 opierając się na:  
- informacjach zawartych w WFPF,  
- założeniach wzrostu stawek podatków lokalnych,  
- założeniu otrzymania zwrotu podatku VAT w związku z realizacją zadania polegającego na budowie krytej pływalni.

W zakresie dochodów majątkowych opierano się przede wszystkim na wpływach ze sprzedaży majątku. Brano pod uwagę również dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności oraz możliwość pozyskania środków zewnętrznych.

### Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W 2011 roku planuje się zaciągnąć kredyty w wysokości 13.850.000,00 zł do spłaty w ciągu 9 następnych lat. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wydatki z tytułu udzielonego poręczenia planuje się tylko w związku ze współfinansowaniem przygotowania przedsięwzięcia pn. „Uporządkowanie Gospodarki Odpadami na Terenie Subregionu Konińskiego” – poręczenie dla ZM „Koniński Region Komunalny”.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem - przewiduje się w latach 2012 – 2015 wzrost wynagrodzeń o 2% rocznie.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” i rozdziale 75023 „Urzędy gmin” – założono 2% wzrost wydatków z tego tytułu w latach 2012 - 2015.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z informacją Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu o przyznaniu dofinansowania na realizację projektu „Indywidualizacja nauczania – szansą dla każdego” w ramach Poddziałania 9.1.2 Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

## **Przychody.**

Poza kredytem w wysokości 13.850.000,00 zł w roku 2011 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

## **Rozchody.**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W 2011 roku planuje się zaciągnąć kredyt 13.850.000,00 zł do spłaty w ciągu 9 następnych lat.

## **Wynik budżetu**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

## **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami:  $(R+O)/D$  zgodnie z art. 243 ustawy.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycji 15 załącznika nr 1. Wielkości w tych wierszach wyliczane są do czwartego miejsca po przecinku .

**BURMISTRZ**  
*Mieczysław Drożdżewski*



**Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2020**

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub realizująca koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady w poszczególnych latach / Limit zobowiązań										
					2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>					60 900,00	46 200,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					60 900,00	46 200,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe															
<b>I. Programy, projekty lub zadania (razem)</b>					60 900,00	46 200,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					60 900,00	46 200,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe															
<b>Program Operacyjny Kapitał Ludzki</b>															
<b>Priority IX - Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach</b>															
<b>Działanie 9.1 - Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty</b>					60 900,00	46 200,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Podziałanie 9.1.2 - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych</b>					60 900,00	46 200,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Projekt: Indywidualizacja nauczania - szansą dla każdego (dział 801 rozdz. 80101)</b>					60 900,00	46 200,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego (razem)</b>					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe															
<b>C. Programy, projekty lub zadania pozostałe (razem)</b>					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe															
<b>Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok</b>					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe															
<b>III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego</b>					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe															



Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2011-2013

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
wyszczególnienie														
dochody bieżące (Db)	48 844 076,44	52 531 694,79	50 981 754,75	51 868 261,76	52 338 077,00	54 431 600,00	56 608 864,00	56 543 840,00	57 500 000,00	57 500 000,00	57 500 000,00	57 500 000,00	57 500 000,00	57 500 000,00
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	468 999,76	194 909,47	789 266,07	2 789 840,00	2 868 670,00	2 000 000,00	700 000,00	500 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
dochody ogółem (D)	49 364 076,44	52 807 540,08	52 159 915,02	54 658 101,76	55 206 747,00	56 431 600,00	57 308 864,00	57 043 840,00	57 800 000,00	57 800 000,00	57 800 000,00	57 800 000,00	57 800 000,00	57 800 000,00
wydatki bieżące (Wb)	41 695 061,55	44 083 162,97	45 641 573,07	51 865 626,56	50 964 734,29	51 795 477,55	52 745 115,00	53 800 017,30	54 100 000,00	54 100 000,00	54 100 000,00	54 100 000,00	54 100 000,00	54 100 000,00
wydatki z tytułu zadłużenia (O)	556 144,98	519 093,67	306 261,33	511 116,00	1 285 560,00	1 466 190,00	1 205 850,00	1 143 520,00	982 800,00	809 560,00	516 700,00	564 300,00	375 500,00	247 800,00
koszt obsługi zadłużenia (O)	2 153 489,23	5 123 200,00	1 590 557,65	2 834 692,27	2 652 385,29	2 890 742,45	2 698 335,76	2 895 413,20	2 867 033,20	3 022 033,20	3 022 033,20	2 853 275,03	3 242 200,00	3 032 400,00
spłata rat kapitałowych (R)	9 274 616,48	6 550 799,52	9 534 032,50	15 320 851,33	26 518 466,04	23 627 723,59	20 929 387,83	18 033 974,63	15 171 941,43	12 149 908,23	9 127 875,03	6 274 600,00	3 032 400,00	0,000
zadłużenie na koniec roku (Z)	18,79%	12,41%	18,28%	26,29%	46,49%	41,16%	36,20%	31,15%	26,03%	20,84%	15,66%	10,76%	5,20%	0,00%
Z/D	5,49%	10,68%	3,64%	5,74%	0,0690	0,0759	0,0675	0,0698	0,0659	0,0657	0,0607	0,0386	0,0621	0,0563

Wyczerpanie (Db+Sm-Wb) do dochodów ogółem (D) w %	7 618 015 0,154323 15,43%	8 643 441 0,163678 16,37%	6 129 448 0,117513 11,75%	2 792 475 0,047920 4,79%	4 242 013 0,074560 7,44%	4 636 122 0,080757 8,08%	4 563 749 0,078946 7,89%	3 243 823 0,056025 5,60%	3 700 000 0,063465 6,35%	3 700 000 0,063465 6,35%	3 700 000 0,063465 6,35%	3 700 000 0,063465 6,35%	3 700 000 0,063465 6,35%	3 700 000 0,063465 6,35%
Średnia z 3 lat poprzednich lat w %				0,145171 14,52%	0,109704 10,97%	0,079931 7,99%	0,067679 6,77%	0,078021 7,80%	0,071909 7,19%	0,066145 6,61%	0,060985 6,10%	0,063465 6,35%	0,063465 6,35%	0,063465 6,35%
R+O w 2010 wg nowej ufp <= R+O w 2010 wg starej ufp <=				8 459 695 8 741 084	6 258 214 8 556 990	4 588 695 8 611 233	3 912 411 8 671 233	4 517 435 8 685 000	4 192 315 8 745 000	3 856 269 8 745 000	3 555 411 8 745 000	3 700 000 8 745 000	3 700 000 8 745 000	3 700 000 8 745 000

