

ZARZĄDZENIE NR OA.0050.111.2025
BURMISTRZA MIASTA KOŁA

z dnia 13 listopada 2025 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 2025 r. poz. 1153) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) 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 2025 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 2025 r. poz. 1483) uchwala 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. Uchyła się w całości uchwałę nr IX/103/2024 Rady Miejskiej Koła z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koła, zmienionej uchwałą nr X/117/2025 Rady Miejskiej Koła z dnia 29 stycznia 2025 r., uchwałą nr XI/126/2025 Rady Miejskiej Koła z dnia 26 lutego 2025 r., uchwałą nr XII/134/2025 Rady Miejskiej Koła z dnia 26 marca 2025 r., uchwałą nr XIII/137/2025 Rady Miejskiej Koła z dnia 30 kwietnia 2025 r., uchwałą nr XIV/146/2025 Rady Miejskiej Koła z dnia 28 maja 2025 r., uchwałą nr XV/156/2025 Rady Miejskiej Koła z dnia 18 czerwca 2025 r., uchwałą nr XVI/164/2025 Rady Miejskiej Koła z dnia 27 sierpnia 2025 r., uchwałą nr XVII/175/2025 Rady Miejskiej Koła z dnia 24 września 2025 r., uchwałą nr VIII/197/2025 Rady Miejskiej Koła z dnia 29 października 2025 roku.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Koła.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 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
zarządzenia nr OA.0050.111.2025
z dnia 2025-11-13
- projekt -

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
								z podatku od nieruchomości			
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
2026	151 832 184,90	146 684 552,03	72 715 868,00	5 470 832,00	2 849 898,00	13 733 073,03	51 914 881,00	30 100 000,00	5 147 632,87	350 000,00	4 774 632,87
2027	159 562 793,44	149 921 068,00	74 897 344,00	5 634 957,00	2 935 395,00	13 726 758,00	52 726 614,00	30 882 600,00	9 641 725,44	0,00	9 641 725,44
2028	152 984 055,00	152 984 055,00	77 069 367,00	5 798 371,00	3 020 521,00	13 568 376,00	53 527 420,00	31 654 665,00	0,00	0,00	0,00
2029	156 502 560,00	156 502 560,00	79 227 309,00	5 960 725,00	3 105 096,00	13 894 017,00	54 315 413,00	32 414 377,00	0,00	0,00	0,00
2030	156 502 560,00	156 502 560,00	79 227 309,00	5 960 725,00	3 105 096,00	13 894 017,00	54 315 413,00	32 414 377,00	0,00	0,00	0,00
2031	156 502 560,00	156 502 560,00	79 227 309,00	5 960 725,00	3 105 096,00	13 894 017,00	54 315 413,00	32 414 377,00	0,00	0,00	0,00
2032	156 502 560,00	156 502 560,00	79 227 309,00	5 960 725,00	3 105 096,00	13 894 017,00	54 315 413,00	32 414 377,00	0,00	0,00	0,00
2033	156 502 560,00	156 502 560,00	79 227 309,00	5 960 725,00	3 105 096,00	13 894 017,00	54 315 413,00	32 414 377,00	0,00	0,00	0,00
2034	156 502 560,00	156 502 560,00	79 227 309,00	5 960 725,00	3 105 096,00	13 894 017,00	54 315 413,00	32 414 377,00	0,00	0,00	0,00
2035	156 502 560,00	156 502 560,00	79 227 309,00	5 960 725,00	3 105 096,00	13 894 017,00	54 315 413,00	32 414 377,00	0,00	0,00	0,00
2036	156 502 560,00	156 502 560,00	79 227 309,00	5 960 725,00	3 105 096,00	13 894 017,00	54 315 413,00	32 414 377,00	0,00	0,00	0,00
2037	156 502 560,00	156 502 560,00	79 227 309,00	5 960 725,00	3 105 096,00	13 894 017,00	54 315 413,00	32 414 377,00	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			
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
2026	170 458 784,90	143 614 669,67	78 005 645,27	1 950 779,00	0,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	26 844 115,23	26 844 115,23	1 123 420,00
2027	156 562 793,44	141 866 260,26	80 033 792,00	1 867 290,83	0,00	1 515 000,00	0,00	0,00	0,00	14 696 533,18	14 696 533,18	0,00
2028	149 484 055,00	149 484 055,00	82 034 637,00	1 784 470,05	0,00	1 353 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	154 442 560,00	154 442 560,00	84 003 468,00	1 707 406,85	0,00	1 208 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	154 952 560,00	154 952 560,00	84 003 468,00	1 619 946,27	0,00	1 127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	153 452 560,00	153 452 560,00	84 003 468,00	0,00	0,00	1 006 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	153 502 560,00	153 502 560,00	84 003 468,00	0,00	0,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	153 502 560,00	153 502 560,00	84 003 468,00	0,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	153 502 560,00	153 502 560,00	84 003 468,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	153 802 560,00	153 802 560,00	84 003 468,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	153 982 560,00	153 982 560,00	84 003 468,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	153 982 560,00	153 982 560,00	84 003 468,00	0,00	0,00	80 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2026	-18 626 600,00	0,00	21 126 600,00	21 000 000,00	18 500 000,00	126 600,00	126 600,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 060 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 050 000,00	3 050 000,00	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	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 520 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 520 000,00	2 520 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 060 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00	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	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00	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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 900 000,00	0,00	3 069 882,36	3 196 482,36	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 900 000,00	0,00	8 054 807,74	8 054 807,74	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 400 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 340 000,00	0,00	2 060 000,00	2 060 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	19 790 000,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	16 740 000,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 740 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 740 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 740 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 040 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 520 000,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00	

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
2026	2,54%	3,12%	8,37%	7,70%	TAK	TAK
2027	3,32%	7,18%	7,27%	6,60%	TAK	TAK
2028	3,48%	3,48%	7,20%	6,54%	TAK	TAK
2029	2,29%	2,29%	5,64%	4,98%	TAK	TAK
2030	3,01%	1,88%	4,99%	4,32%	TAK	TAK
2031	2,84%	2,84%	4,14%	3,47%	TAK	TAK
2032	2,69%	2,69%	3,64%	2,97%	TAK	TAK
2033	2,57%	2,57%	3,35%	3,35%	TAK	TAK
2034	2,46%	2,46%	3,28%	3,28%	TAK	TAK
2035	2,14%	2,14%	2,60%	2,60%	TAK	TAK
2036	1,91%	1,91%	2,41%	2,41%	TAK	TAK
2037	1,82%	1,82%	2,36%	2,36%	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			finansowane środkami określonymi 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
2026	831 084,81	831 084,81	667 082,56	3 216 169,21	3 216 169,21	3 216 169,21	1 032 110,91	1 032 110,91	770 433,41
2027	489 318,21	489 318,21	489 318,21	9 641 725,44	9 641 725,44	9 641 725,44	693 952,25	693 952,25	564 411,41
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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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						
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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
			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
2026	4 091 828,93	4 091 828,93	3 193 779,86	10 553 224,83	1 225 529,60	9 327 695,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	12 267 257,82	12 267 257,82	9 641 725,44	15 469 869,11	773 335,93	14 696 533,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	260 607,10	260 607,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	266 273,40	266 273,40	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
2034	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	500,00	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:					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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	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 wyliczaniu 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
zarządzenia nr OA.0050.111.2025
z dnia 2025-11-13

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				47 714 979,24	10 553 224,83	15 469 869,11	260 607,10	266 273,40	1 500,00
1.a	- wydatki bieżące				3 843 286,43	1 225 529,60	773 335,93	260 607,10	266 273,40	1 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 871 692,81	9 327 695,23	14 696 533,18	0,00	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:				18 210 772,87	4 572 918,20	12 961 210,07	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 621 686,12	481 089,27	693 952,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wielkopolskie telecentrum opieki -	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KOLE	2024	2026	429 640,00	90 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	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	31 340,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Przebudowa i adaptacja zabytkowej willi tzw. "Sejmik" na siedzibę Muzeum Technik Ceramicznych w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2026	2027	499 456,94	130 757,54	368 699,40	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wsparcie potencjału ZIT Kolsko - Tureckiego obszaru funkcjonalnego -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2026	50 048,35	18 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Podniesienie jakości edukacji na obszarze ZIT OF miasta Koła i Turku poprzez realizację kompleksowych programów rozwojowych -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2026	65 368,75	35 437,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Poprawa systemu przyrodniczego, w tym różnorodności biologicznej oraz utworzenie infrastruktury edukacji przyrodniczej w Parku Miejskim im. J. Słowackiego -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2026	2027	281 731,49	47 478,64	234 252,85	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Poprawa zapewnienia dostępności w Urzędzie Miejskim w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2027	252 600,00	126 600,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 589 086,75	4 091 828,93	12 267 257,82	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	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	626 811,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa systemu przyrodniczego, w tym różnorodności biologicznej oraz utworzenie infrastruktury edukacji przyrodniczej w Parku Miejskim im. J. Słowackiego -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2026	2027	4 024 735,63	678 266,36	3 346 469,27	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa i adaptacja zabytkowej willi tzw. "Sejmik" na siedzibę Muzeum Technik Ceramicznych w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2026	2027	8 960 439,42	2 615 150,87	6 345 288,55	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa Parku Kieszonkowego przy ul. Powstania Warszawskiego w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2026	2027	2 747 100,00	171 600,00	2 575 500,00	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				29 504 206,37	5 980 306,63	2 508 659,04	260 607,10	266 273,40	1 500,00

Strona 1 z 6

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	1 500,00	1 500,00	1 500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	21 478 953,42
1.a	1 500,00	1 500,00	1 500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	1 811 892,01
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 667 061,41
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 534 128,27
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 041,52
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 840,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 340,59
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 456,94
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 635,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 437,50
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 731,49
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 600,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 359 086,75
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626 811,70
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 024 735,63
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 960 439,42
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 747 100,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 500,00	1 500,00	1 500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	3 944 825,15

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				2 221 600,31	744 440,33	79 383,68	260 607,10	266 273,40	1 500,00
1.3.1.1	Bankowa obsługa budżetu -	Urząd Miejski	2017	2027	300 500,00	30 000,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Użytkowanie gruntów pokrytych wodami -	Urząd Miejski	2017	2043	10 822,00	576,00	576,00	500,00	500,00	500,00
1.3.1.3	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
1.3.1.4	Zakup wody na cele ochrony przeciwpożarowej -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2026	3 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Świadczenie usług telekomunikacyjnych w zakresie fotopułapki na potrzeby Straży Miejskiej w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2026	615,00	98,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Serwis Asystent Postępowania -	Urząd Miejski	2024	2026	27 675,00	9 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Przebudowa i adaptacja zabytkowej willi tzw. "Sejmik" na siedzibę Muzeum Technik Ceramicznych w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2027	176 766,70	111 021,00	11 266,70	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	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	2026	377 350,24	187 595,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	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	2028	2029	517 282,50	0,00	0,00	252 509,10	264 773,40	0,00
1.3.1.10	Zwrot poniesionych kosztów przewozu dziecka niepełnosprawnego do placówki oświatowej -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2024	2026	187 261,87	91 473,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Wynajem samochodu osobowego na potrzeby przejazdów i podróży służbowych burmistrza oraz pracowników Urzędu Miejskiego w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2028	118 764,00	39 588,00	39 588,00	6 598,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Program Priorytetowy Czyste Powietrze -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2026	65 000,00	5 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Miejskiej Koło wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury -	Urząd Miejski	2025	2027	323 776,00	172 025,02	14 596,98	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Usługi telekomunikacyjne w sieci komórkowej -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2027	12 787,00	5 828,00	4 856,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Dotacja celowa dla Gminy Koło w zakresie organizacji publicznego transportu zbiorowego -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2026	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 282 606,06	5 235 866,30	2 429 275,36	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Realizacja wspólnych przedsięwzięć inwestycyjnych w zakresie infrastruktury drogowej z Powiatem Kolskim -	Urząd Miejski	2016	2026	15 526 974,40	877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej nr 2 w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2023	2026	6 467 490,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa i adaptacja zabytkowej willi tzw. "Sejmik" na siedzibę Muzeum Technik Ceramicznych w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2026	2027	2 698 321,72	656 906,30	2 041 415,42	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ulicy Miłosnej w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2026	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa obiektu sportowego – Pływalni Miejskiej – o budowę zewnętrznego obiektu z wykorzystaniem wód termalnych – dokumentacja projektowa -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2025	2027	921 270,00	801 960,00	119 310,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa Parku Kieszonkowego przy ul. Powstania Warszawskiego w Kole -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2026	2027	243 550,00	0,00	243 550,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.1	1 500,00	1 500,00	1 500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	636 850,49
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	6 152,00
1.3.1.3	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 266,70
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517 282,50
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,24
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 018,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,05
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 307 974,66
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 103,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 698 321,72
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 550,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.7	Poprawa systemu przyrodniczego, w tym różnorodności biologicznej oraz utworzenie infrastruktury edukacji przyrodniczej w Parku Miejskim im. J. Słowackiego -	URZĄD MIEJSKI W KOLE	2026	2027	24 999,94	0,00	24 999,94	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 999,94

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 2026 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Koła za lata 2023 i 2024, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku oraz wytyczne Ministra Finansów i podstawowe wskaźniki makroekonomiczne.

Założono, że w roku 2026 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 2037. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Koła została przygotowana na lata 2026 – 2037.

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	2026	2027	2028	2029
PKB (%)	103,5	103,0	102,9	102,8
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	103,0	102,6	102,5	102,4

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF, wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku do 2029 roku dochody bieżące ustalono za pomocą wskaźników makroekonomicznych. Dla lat 2030 – 2037 przyjęto takie same kwoty dochodów i wydatków jak dla roku 2029.

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 oraz dzierżawy nieruchomości gruntowej założono wzrost w latach 2027 - 2029 o wskaźnik inflacji.

Kategoria dochodu	Planowany wzrost o kwotę w złotych w stosunku do roku poprzedniego		
	dla roku 2027	dla roku 2028	dla roku 2029
Podatek od nieruchomości	782.600,00	772.065,00	759.712,00
Dzierżawa nieruchomości gruntowej, na której znajduje się otwór poszukiwawczo – rozpoznawczy KOŁO-GT-1	29.133,00	28.741,00	28.281,00
Razem	811.733,00	800.806,00	787.993,00

Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) na lata 2027 - 2029 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 2027 - 2029 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 2026 roku. Zaplanowano jednak dotacje na inwestycje w roku 2027, na podstawie zawartych umów lub złożonych wniosków na dofinansowanie realizacji projektów:

- „Budowa Parku Kieszonkowego przy ul. Powstania Warszawskiego w Kole”,
- „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 2026 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 2026 przyjęto projekt budżetu. Od 2027 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 2026. 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 projektem uchwały zmieniającej Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Koła przygotowanej na sesję w miesiącu listopadzie br.

W ramach wydatków majątkowych planuje się przedsięwzięcia:

- pozycja 1.1.2.1 „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 1.1.2.2 „Poprawa systemu przyrodniczego, w tym różnorodności biologicznej oraz utworzenie infrastruktury edukacji przyrodniczej w Parku Miejskim im. J. Słowackiego” w latach 2026 - 2027. Miasto Koło otrzyma dofinansowanie na podstawie umowy nr FENX.01.05-IW.01-0123/24 w ramach działania FENX.01.05 Ochrona przyrody i rozwój zielonej infrastruktury priorytetu FENX.01 Wsparcie sektorów energetyka i środowisko z Funduszu Spójności programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027. Koszty niekwalifikowane projektu zaplanowano pod pozycją 1.3.2.7.

- pozycja 1.1.2.3 „Przebudowa i adaptacja zabytkowej willi tzw. „Sejmik” na siedzibę Muzeum Techniki Ceramicznych w Kole” na lata 2026 – 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 1.3.2.3.

- pozycja 1.1.2.4 „Budowa Parku Kieszonkowego przy ul. Powstania Warszawskiego w Kole” na lata 2026 – 2027. Gmina Miejska ubiega się o dofinansowanie w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027. Realizacja projektu wynika z obowiązującej Strategii ZIT dla obszaru realizacji tj. Strategii Partnerstwa ZIT Kolsko-Tureckiego Obszaru Funkcjonalnego. Koszty niekwalifikowane projektu zaplanowano pod pozycją 1.3.2.6.

- pozycja 1.3.2.1 „Realizacja wspólnych przedsięwzięć inwestycyjnych w zakresie infrastruktury drogowej z Powiatem Kolskim”. Zaplanowane wydatki na 2026 rok to kontynuacja wsparcia finansowego na zadanie pn. „Budowa północnej obwodnicy Koła w ciągu drogi powiatowej nr 3205P” oraz dofinansowanie zadania pn. „Budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu drogi powiatowej nr 3205P z drogą powiatową nr 3409P oraz linią kolejową nr 3 km 177,861 na granicy miasta Koła i miejscowości Ruchenna”.

- pozycja 1.3.2.2 „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej nr 2 w Kole” na lata 2023 – 2026 to inwestycja dofinansowana w rok 2025 w ramach Programu Olimpia - program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100 lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich.

- pozycja 1.3.2.4 „Budowa ulicy Miłosnej w Kole” na lata 2025 – 2026. Zadanie realizowane ze środków własnych Gminy.

- pozycja 1.3.2.5 „Rozbudowa obiektu sportowego – Pływalni Miejskiej – o budowę zewnętrznego obiektu z wykorzystaniem wód termalnych – dokumentacja projektowa” na lata 2025 – 2027. Zadanie realizowane ze środków własnych Gminy.

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

- pod pozycją 1.1.1.4 - kontynuacja realizacji projektu „Wsparcie potencjału ZIT Kolsko – Tureckiego obszaru funkcjonalnego” na lata 2024 – 2026, w ramach Związku Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT) w perspektywie finansowej 2021-2027,

- pod pozycją 1.1.1.5 - kontynuacja realizacji projektu „Podniesienie jakości edukacji na obszarze ZIT OF miasta Koła i Turku poprzez realizację kompleksowych programów rozwojowych” na lata 2025 - 2026. Projekt dofinansowany w ramach Funduszy Europejskich dla Wielkopolski 2021 – 2027, Priorytet 6: Fundusze europejskie dla Wielkopolski o silniejszym wsparciu społecznym, Działanie: 6.8. Edukacja przedszkolna, ogólna oraz kształcenie zawodowe w ramach ZIT.

- pod pozycją 1.1.1.7 - kontynuacja realizacji projektu „Poprawa zapewnienia dostępności w Urzędzie Miejskim w Kole” w latach 2025 - 2027. Przedsięwzięcie realizowane w ramach projektu "Dostępny samorząd 2.0".

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki jednoroczne.

W latach 2026 - 2029 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 2026 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)
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	8.929.892,19	7.856.000,00	1.073.892,19

Przychody

W celu sfinansowania wydatków majątkowych, konieczne będzie zaciągnięcie długu w wysokości 21.000.000,00 zł, którego spłatę przewidziano na lata 2027 – 2037 (w 2027 roku 500.000,00 zł, w roku 2028 1.000.000,00 zł, w roku 2029 1.260.000,00 zł, w latach 2030 i 2031 po 750.000,00 zł, w latach 2032 – 2034 po 3.000.000,00 zł, w roku 2035 2.700.000,00 zł i w latach 2036 i 2037 po 2.520.000,00 zł).

Ponadto planuje się przychody w kwocie 126.600,00 zł z niewykorzystanych środków finansowych w ramach projektu „Dostępny samorząd 2,0”.

Rozchody

Na dzień 01.01.2026 roku kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniesie 11.400.000,00 zł, gdyż zgodnie z projektami uchwał przygotowanymi na sesję w miesiącu listopadzie, w roku 2025 nie planuje się przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym. Po uregulowaniu rozchodów zaplanowanych na rok 2026, oraz zaciągnięciu w roku 2026 kredytu/pożyczki, na dzień 31.12.2026 roku zadłużenie stanowić będzie kwotę 29.900.000,00 zł. Prognoza kwoty długu przygotowana została na okres, na jaki zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania i będzie się zmniejszała w każdym roku. W 2037 roku nastąpi całkowita spłata zadłużenia. W poszczególnych latach spłata rat kredytów przedstawiać się będzie następująco:

Rok spłaty	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Kwota spłaty kredytu	2.500.000,00	3.000.000,00	3.500.000,00	2.060.000,00	1.550.000,00	3.050.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
Rok spłaty	2034	2035	2036	2037	razem			
Kwota spłaty kredytu	3.000.000,00	2.700.000,00	2.520.000,00	2.520.000,00	32.400.000,00			

Od roku 2027 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 2026 – 2037 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 (%)
2026	2,54%	7,70%
2027	3,32%	6,60%
2028	3,48%	6,54%
2029	2,29%	4,98%
2030	3,01%	4,32%
2031	2,84%	3,47%
2032	2,69%	2,97%
2033	2,57%	3,35%
2034	2,46%	3,28%
2035	2,14%	2,60%
2036	1,91%	2,41%
2037	1,82%	2,36%

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. 2025” przyjęto planowane wartości na dzień 30.09.2025 r. zgodnie z danymi ze sprawozdania Rb -27S i Rb -28S.