

ZARZĄDZENIE NR 175/2019
BURMISTRZA MIASTA KOWARY
z dnia 15 listopada 2019 r.

w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej Miasta Kowary

Na podstawie art. 230, ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r., poz. 869 z póź. zm.) zarządzam co następuje

§ 1. Przekazuję projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kowary:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu,
- 2) Przewodniczącemu Rady Miejskiej w Kowarach.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Miasta Kowary

Elżbieta Zakrzewska

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KOWARACH

z dnia 2019 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Kowary

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. 7 r. poz. 869 z późn. zm.), Rada Miejska w Kowarach uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kowary do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,

§ 4. Uchwała Nr V/24/19 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 24 stycznia 2019 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Kowary z późn.zm. traci moc z dniem 31 grudnia 2019 r.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 175/2019
z dnia 2019-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
Wykonanie 2017	40 210 621,80	39 295 048,53	7 092 190,00	218 973,18	8 029 059,00	13 124 493,28	10 830 333,07	6 891 938,23	915 573,27	895 026,37	0,00
Wykonanie 2018	42 582 404,14	39 810 806,88	7 904 541,00	308 100,22	8 659 470,00	12 313 290,30	10 625 405,36	7 015 314,97	2 771 597,26	788 096,28	1 920 346,78
Plan 3 kw. 2019	44 905 873,65	40 648 085,65	8 880 076,00	250 000,00	8 545 817,00	12 266 010,65	10 706 182,00	7 080 000,00	4 257 788,00	1 100 000,00	3 147 788,00
Wykonanie 2019	45 517 715,19	41 259 927,19	8 880 076,00	250 000,00	8 678 686,00	12 744 983,19	10 706 182,00	7 080 000,00	4 257 788,00	1 100 000,00	3 147 788,00
2020	50 562 574,00	46 166 372,00	8 735 569,00	300 000,00	9 182 906,00	11 761 976,00	16 185 921,00	7 571 901,00	4 396 202,00	1 200 000,00	3 081 212,00
2021	50 698 017,00	49 398 017,00	9 347 059,00	321 000,00	9 825 709,00	12 585 314,00	17 318 935,00	8 101 934,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2022	52 673 937,00	51 373 937,00	9 720 941,00	333 840,00	10 218 737,00	13 088 727,00	18 011 692,00	8 507 031,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2023	53 701 417,00	52 401 417,00	9 915 360,00	340 517,00	10 423 112,00	13 350 502,00	18 371 926,00	8 677 172,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2024	53 701 417,00	52 401 417,00	9 915 360,00	340 517,00	10 423 112,00	13 350 502,00	18 371 926,00	8 677 172,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2025	53 701 417,00	52 401 417,00	9 915 360,00	340 517,00	10 423 112,00	13 350 502,00	18 371 926,00	8 677 172,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2026	53 701 417,00	52 401 417,00	9 915 360,00	340 517,00	10 423 112,00	13 350 502,00	18 371 926,00	8 677 172,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2027	52 901 417,00	52 401 417,00	9 915 360,00	340 517,00	10 423 112,00	13 350 502,00	18 371 926,00	8 677 172,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	52 901 417,00	52 401 417,00	9 915 360,00	340 517,00	10 423 112,00	13 350 502,00	18 371 926,00	8 677 172,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2029	52 901 417,00	52 401 417,00	9 915 360,00	340 517,00	10 423 112,00	13 350 502,00	18 371 926,00	8 677 172,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	52 901 417,00	52 401 417,00	9 915 360,00	340 517,00	10 423 112,00	13 350 502,00	18 371 926,00	8 677 172,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	52 901 417,00	52 401 417,00	9 915 360,00	340 517,00	10 423 112,00	13 350 502,00	18 371 926,00	8 677 172,00	500 000,00	500 000,00	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, 1622 i 1649), 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				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2017	38 848 146,17	37 031 621,90	12 640 391,17	0,00	0,00	240 970,00	0,00	0,00	1 816 524,27	1 352 384,84	464 139,43	
Wykonanie 2018	41 983 555,93	37 449 255,28	13 508 136,48	0,00	0,00	233 032,29	0,00	0,00	4 534 300,65	3 685 903,61	848 397,04	
Plan 3 kw. 2019	46 472 112,65	39 967 305,65	14 685 032,00	0,00	0,00	229 800,00	0,00	0,00	6 504 807,00	5 805 312,00	699 495,00	
Wykonanie 2019	47 083 954,19	40 501 447,19	14 863 001,23	0,00	0,00	229 800,00	0,00	0,00	6 582 507,00	5 883 012,00	699 495,00	
2020	51 455 477,00	47 313 016,00	15 733 949,00	0,00	0,00	209 000,00	0,00	0,00	4 142 461,00	3 741 461,00	400 000,00	
2021	49 691 994,00	47 313 016,00	15 775 415,00	0,00	0,00	167 534,00	0,00	0,00	2 378 978,00	2 078 978,00	300 000,00	
2022	51 726 735,50	48 495 841,50	15 803 970,00	0,00	0,00	138 979,00	0,00	0,00	3 230 894,00	2 930 894,00	300 000,00	
2023	52 701 417,00	49 465 758,00	16 120 049,00	0,00	0,00	106 122,00	0,00	0,00	3 235 659,00	2 935 659,00	300 000,00	
2024	52 701 417,00	49 465 758,00	16 147 679,00	0,00	0,00	78 492,00	0,00	0,00	3 235 659,00	2 935 659,00	300 000,00	
2025	52 701 417,00	49 465 758,00	16 162 490,00	0,00	0,00	63 681,00	0,00	0,00	3 235 659,00	3 935 659,00	300 000,00	
2026	52 701 417,00	49 465 758,00	16 209 354,00	0,00	0,00	16 817,00	0,00	0,00	3 235 659,00	3 935 659,00	300 000,00	
2027	52 901 417,00	49 465 758,00	16 209 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 659,00	3 135 659,00	300 000,00	
2028	52 901 417,00	49 465 758,00	16 209 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 659,00	3 135 659,00	300 000,00	
2029	52 901 417,00	49 465 758,00	16 209 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 659,00	3 135 659,00	300 000,00	
2030	52 901 417,00	49 465 758,00	16 209 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 659,00	3 135 659,00	300 000,00	
2031	52 901 417,00	49 465 758,00	16 209 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 659,00	3 135 659,00	300 000,00	

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
Wykonanie 2017	1 362 475,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	598 848,21	0,00	334 924,50	334 924,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-1 566 239,00	0,00	2 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 980 000,00	1 566 239,00
Wykonanie 2019	-1 566 239,00	0,00	3 017 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 980 000,00	1 566 239,00
2020	-892 903,00	0,00	2 197 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 672,00	892 903,00
2021	1 006 023,00	938 398,00	258 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	947 201,50	896 110,50	123 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	823 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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	w tym:	
								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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 413 761,00	1 088 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	37 338,00	0,00	0,00	0,00	1 451 269,00	1 088 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	337 227,00	0,00	0,00	0,00	1 304 996,00	1 088 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	258 136,00	0,00	0,00	0,00	1 264 159,00	1 088 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	123 723,00	0,00	0,00	0,00	1 070 924,50	1 070 924,50	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
5.1.1.3	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.2		6	6.1	7.1		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	9 000 000,00	0,00	2 263 426,63	2 263 426,63	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	8 334 924,50	0,00	2 361 551,60	2 361 551,60	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	325 761,00	10 062 845,50	2 815 920,00	680 780,00	3 660 780,00	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	363 269,00	10 063 334,50	2 816 410,00	758 480,00	3 738 480,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	216 996,00	8 740 184,50	2 581 260,00	-1 146 644,00	714 028,00	
2021	x	x	x	x	176 159,00	7 417 524,50	2 346 600,00	2 085 001,00	2 085 001,00	
2022	x	x	x	x	0,00	6 111 940,00	2 111 940,00	2 878 095,50	3 001 818,50	
2023	x	x	x	x	0,00	4 877 280,00	1 877 280,00	2 935 659,00	2 935 659,00	
2024	x	x	x	x	0,00	3 642 620,00	1 642 620,00	2 935 659,00	2 935 659,00	
2025	x	x	x	x	0,00	2 407 960,00	1 407 960,00	2 935 659,00	2 935 659,00	
2026	x	x	x	x	0,00	1 173 300,00	1 173 300,00	2 935 659,00	2 935 659,00	
2027	x	x	x	x	0,00	938 640,00	938 640,00	2 935 659,00	2 935 659,00	
2028	x	x	x	x	0,00	703 980,00	703 980,00	2 935 659,00	2 935 659,00	
2029	x	x	x	x	0,00	469 320,00	469 320,00	2 935 659,00	2 935 659,00	
2030	x	x	x	x	0,00	234 660,00	234 660,00	2 935 659,00	2 935 659,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 935 659,00	2 935 659,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,77%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,90%	5,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	3,16%	6,21%	x	x	x	x
2020	3,77%	-2,54%	0,34%	10,13%	10,21%	TAK	TAK
2021	3,41%	6,21%	9,29%	6,02%	6,11%	TAK	TAK
2022	3,16%	7,88%	10,91%	5,20%	5,28%	TAK	TAK
2023	2,83%	7,79%	10,85%	6,85%	6,85%	TAK	TAK
2024	2,76%	7,72%	10,85%	10,35%	10,35%	TAK	TAK
2025	2,72%	7,68%	x	10,87%	10,87%	TAK	TAK
2026	2,60%	7,56%	x	5,38%	5,41%	TAK	TAK
2027	0,00%	7,52%	x	6,04%	6,04%	TAK	TAK
2028	0,00%	7,52%	x	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2029	0,00%	7,52%	x	7,67%	7,67%	TAK	TAK
2030	0,00%	7,52%	x	7,62%	7,62%	TAK	TAK
2031	0,00%	7,52%	x	7,58%	7,58%	TAK	TAK

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	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	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:
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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 903,92	151 903,92	129 118,33
Wykonanie 2018	81 675,54	81 674,54	71 461,51	1 760 346,78	1 760 346,78	1 573 871,85	167 293,75	167 293,75	148 927,88
Plan 3 kw. 2019	563 935,00	563 935,00	534 433,00	2 897 788,00	2 897 788,00	2 580 458,00	475 789,00	475 789,00	387 332,00
Wykonanie 2019	563 935,00	563 935,00	534 433,00	2 897 788,00	2 897 788,00	2 580 458,00	475 789,00	475 789,00	387 332,00
2020	436 477,00	436 477,00	433 583,00	3 081 212,00	3 081 212,00	2 793 364,00	500 792,00	500 792,00	412 558,00
2021	14 147,00	14 147,00	14 147,00	0,00	0,00	0,00	47 731,00	47 731,00	14 147,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki 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
Wykonanie 2017	33 892,50	33 892,50	28 808,63	67 805,22	20 103,22	47 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 992 074,58	1 992 074,58	1 654 845,89	1 123 494,20	442 054,34	681 439,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	3 250 011,00	3 250 011,00	2 420 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 250 011,00	3 250 011,00	2 420 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 141 601,00	1 141 601,00	747 563,00	2 569 732,00	840 871,00	1 728 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 688 565,00	47 731,00	1 640 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 957 394,00	0,00	1 957 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	768 644,00	0,00	768 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	768 641,11	0,00	768 641,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	234 660,00	0,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	234 660,00	0,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	234 660,00	0,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	234 660,00	0,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	234 660,00	0,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	234 660,00	0,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	234 660,00	0,00	234 660,00	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 wypłaty 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
			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:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 088 000,00	924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 088 000,00	235 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 088 000,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 070 924,50	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 000 000,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 000 000,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 000 000,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 000 000,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	234 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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. Automatycznie 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 175/2019
z dnia 2019-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 043 255,92	2 569 732,00	1 688 565,00	1 957 394,00	768 644,00	768 641,11
1.a	- wydatki bieżące				1 764 887,00	840 871,00	47 731,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 278 368,92	1 728 861,00	1 640 834,00	1 957 394,00	768 644,00	768 641,11
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:				3 201 531,99	1 632 672,00	47 731,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				718 787,00	491 071,00	47 731,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Ocalić Pamięć Karkonoszy! -	URZĄD MIEJSKI	2019	2021	119 425,00	30 850,00	31 087,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Widziane obiektywem, przebyte szlakiem, wspólnie zatańczone a na koniec wyrzeźbione -	URZĄD MIEJSKI	2019	2020	51 886,00	6 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	„Odkrywanie Polsko-Niemieckich Tradycji Piwowarskich” -	URZĄD MIEJSKI	2019	2021	334 891,00	318 247,00	16 644,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wzrost jakości edukacji w Szkole Podstawowej Nr 3 im. Józefa Gielniaka w Kowarach - podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy, oraz rozwijanie indywidualnego podejścia do ucznia, szczególnie ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3	2019	2020	128 585,00	91 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	E-aktywni mieszkańcy w Mieście Kowary -	URZĄD MIEJSKI	2019	2020	84 000,00	44 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 482 744,99	1 141 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	„Odkrywanie Polsko-Niemieckich Tradycji Piwowarskich” -	URZĄD MIEJSKI	2019	2021	321 945,00	321 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Renowacja elewacji budynku SP Nr 3 i przebudowa boiska sportowego SP Nr 3 oraz przebudowa bieżni i wyposażenie w oświetlenie Stadionu Miejskiego (etap I), oraz przebudowa mostu drogowego nr 5856 przy ul. Waryńskiego (115856D) w Kowarach - przebudowa bieżni i wyposażenie w oświetlenie Stadionu Miejskiego (etap I)	URZĄD MIEJSKI	2018	2020	2 160 799,99	819 656,00	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				9 841 723,93	937 060,00	1 640 834,00	1 957 394,00	768 644,00	768 641,11
1.3.1	- wydatki bieżące				1 046 100,00	349 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg, placów, chodników i parkingów na terenie Gminy Miejskiej Kowary -	URZĄD MIEJSKI	2017	2020	1 046 100,00	349 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 795 623,93	587 260,00	1 640 834,00	1 957 394,00	768 644,00	768 641,11

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	6 011 913,11
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 400,00
1.b	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	5 371 513,11
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961 056,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 400,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 425,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 956,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 891,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 585,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 543,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 656,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 656,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	5 050 857,11
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	5 050 857,11

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.2	Modernizacja oświetlenia ulicznego oraz dobudowa nowych punktów oświetleniowych na terenie Gminy Miejskiej Kowary wraz z zapewnieniem finansowania - wymiana ostniejących opraw oświetlenia ulicznego starego typu na oprawy LED w ilości 1113 szt., dobudowa oświetlenia: łącznie 90 nowych punktów oświetleniowych na 87 słupach, łącznie 3428 metrów bieżących linii kablowych dla nowych punktów świetlnych na nowych liniach, łącznie 20 szt. kompensatorów mocy biernej, łącznie 68 słupów, łącznie ok 30 instalacji wyprowadzającej zasilani do opraw ozdobnych, łącznie ok 30 uchwyty do mocowania flag na słupach	URZĄD MIEJSKI	2017	2031	2 912 219,36	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00
1.3.2.3	Przebudowa ciągów komunikacyjnych przy ul. Matejki wraz z budową kanalizacji deszczowej - zwiększenie bezpieczeństwa i płynności ruchu zarówno kierowców jak i pieszych	URZĄD MIEJSKI	2017	2022	1 874 199,00	260 000,00	344 690,00	661 250,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 366 i 367 -	URZĄD MIEJSKI	2019	2021	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenu przy ul. Jagiellońskiej w Kowarach -	URZĄD MIEJSKI	2018	2022	1 070 000,00	0,00	527 500,00	527 500,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa przepływowego zbiornika retencyjnego "Kowary" na potoku Bystra w Kowarach posadowionego na działce nr 186/41, obręb geodezyjny Kowary 0,001 -	URZĄD MIEJSKI	2018	2024	2 724 615,21	0,00	533 984,00	533 984,00	533 984,00	533 981,11
1.3.2.7	Renowacja elewacji budynku SP Nr 3 i przebudowa boiska sportowego SP Nr 3 oraz przebudowa bieżni i wyposażenie w oświetlenie Stadionu Miejskiego (etap I), oraz przebudowa mostu drogowego nr 5856 przy ul. Waryńskiego (115856D) w Kowarach -	URZĄD MIEJSKI	2018	2020	154 590,36	32 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.2	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 940,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 055 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 669 917,11
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr / /19

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 2019 r.

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kowary

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana w oparciu o źródła dochodów budżetu Miasta Kowary na poziomie realnym do uzyskania w latach 2020 - 2031 oraz o czynniki mogące mieć wpływ na ich dynamikę. Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę tzw. dane historyczne tj. dane ze sprawozdań za lata 2014-2018 oraz przewidywane wykonanie w roku 2019.

Przewidywane wykonanie 2019 r. przedstawiono w oparciu o planowane dochody i wydatki wg stanu na koniec października 2019 r. (ostatnia zmiana budżetu Miasta Kowary – Zarządzenie Burmistrza Miasta Kowary Nr 171/2019 z 31 października 2019 r. w sprawie zamiany budżetu Miasta Kowary na 2019 r.). Na etapie podejmowania uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kowary przez Radnych Rady Miejskiej Kowary, wielkości dotyczące przewidywanego wykonania 2019 r. zostaną zaktualizowane.

Jako podstawę planowania przyjęto kwotę dochodów skalkulowaną w projekcie budżetu na 2020 rok.

Przy projektowaniu dochodów uwzględniono też możliwe do uzyskania w poszczególnych latach dochody majątkowe, w tym głównie ze sprzedaży majątku komunalnego.

Poniżej przedstawiono wykaz nieruchomości przygotowanych do zbycia w roku 2020.

Lp	Nr działki	Obręb	Powierzchnia w ha	Wartość w zł	Ulica	Przeznaczenie
1	511/5	3	0,0725	36.250,00	Św. Anny	Tereny zabudowy mieszkaniowej jedno i wielorodzinnej
2	374/21	3	0,0741	33.024,00	Św. Anny	Tereny zabudowy mieszkaniowej jedno i wielorodzinnej
3	374/22	3	0,0688	37.024,00	Św. Anny	Tereny zabudowy mieszkaniowej jedno i wielorodzinnej
4	374/22	3	0,0788	44.832,00	Św. Anny	Tereny zabudowy mieszkaniowej jedno i wielorodzinnej
5	324/1	2	0,0934	34.815,00	Jagiellońska	Tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej
6	432/4	3	0,0881	41.700,00	Wiejska	Tereny zabudowy mieszkaniowej jedno i wielorodzinnej

7	432/5	3	0,1024	47.400,00	Wiejska	Tereny zabudowy mieszkaniowej jedno i wielorodzinnej
8	520/2	3	0,0417	16.680,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej szeregowej
9	520/7	3	0,0306	14.810,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej szeregowej
10	520/8	3	0,0306	14.810,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej szeregowej
11	520/9	3	0,0306	14.810,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej szeregowej
12	520/10	3	0,0308	14.907,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej szeregowej
13	520/11	3	0,0310	15.004,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej szeregowej
14	520/12	3	0,0313	15.149,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej szeregowej
15	520/13	3	0,0314	15.198,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej szeregowej
16	520/14	3	0,0314	15.198,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej szeregowej
17	520/15	3	0,0314	15.198,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej szeregowej
18	520/16	3	0,0339	16.408,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej szeregowej
19	520/17	3	0,0351	16.988,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej szeregowej
20	520/18	3	0,0350	16.940,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej szeregowej
21	170/5	1	0,1853	101.915,00	Źródłana	Teren zabudowy mieszkaniowej jedno i wielorodzinnej z usługami komercyjnymi
22	659/20	1	0,0763	34.335,00	Bielarska	Teren zabudowy mieszkaniowej jedno i wielorodzinnej z usługami komercyjnymi
23	182/13	3	0,5461	220.000,00	Kasztanowa	Teren usług komercyjnych
24	101/8	2	0,6800	326.400,00	Wojska Polskiego	Teren zabudowy jednorodzinnej
				1.159.795,00		

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Miasta z uwzględnieniem założeń Ministerstwa Finansów w zakresie kształtowania się poziomu inflacji. Pozostające środki zaplanowano na wydatki majątkowe.

W projekcie wieloletniej prognozy finansowej uwzględniono wyłączenie realizacją projektów

współfinansowanych ze środków UE dla których, wg stanu na dzień składania projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gmina zawarła umowy o dofinansowanie. Nie uwzględniono realizacji projektów, dla których nie ma potwierdzonej informacji o uzyskaniu dofinansowania – znalazły one odzwierciedlenie w rezerwie celowej na wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 249.200,00 zł oraz w rezerwie na inwestycje i zakupy inwestycyjne na wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 268.800,00 zł.

Na przełomie roku 2019 i roku 2020 r. Gmina planuje złożyć wnioski o dofinansowanie realizacji zadań ze środków UE. W przypadku ich pozytywnej oceny formalnej i merytorycznej planuje się dokonanie stosownych zmian budżetu Miasta Kowary na 2020 r. - źródłem finansowania, prefinansowania zadań będą środki pochodzące z rezerw celowych oraz z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych (przede wszystkim środki ze sprzedaży w 2016 r. udziałów w Spółce Stacja Sportów Zimowych i Paralotniarstwa Kowary sp. z o.o.).

Zdania planowane do realizacji przy współudziale środków UE, zgodnie z planowanymi do złożenia wnioskami o dofinansowanie to:

1. „Uzdrowskowe Walory Miasta Kowary i Czesko-Polskiego Pogranicza” - wnioskowanie grudzień 2019 r., realizacja w latach 2020-2021, łączna wartość projektu 100.000,00 zł, z tego na rok 2020 przypadałaby kwota 70.000,00 zł (wydatki bieżące 31.200,00 zł, wydatki majątkowe 38.800,00 zł), na rok 2021 przypadałaby kwota 30.000,00 zł.

2. „Odkrywanie na nowo walorów kulturowych i historycznych Kowar i czesko-polskiego pogranicza” - wnioskowanie grudzień 2019, realizacja 2020 r., łączna wartość projektu 138.000,00 zł (wydatki bieżące 28.000,00 zł, wydatki majątkowe 110.000,00 zł).

3. „Dawne kowarskie rzemiosła i zawody na mostkach nad Jedlicą pokazane” - wnioskowanie marzec 2020 r., realizacja w latach 2020-2021, łączna wartość projektu 138.000,00 zł, z tego na rok 2020 przypadałaby kwota 120.000,00 zł (wydatki majątkowe), na rok 2021 przypadałaby kwota 18.000,00 zł (wydatki bieżące).

4. Realizacja projektu edukacyjnego dla trzech kowarskich szkół (projekt partnerski z miastem Vrchlabi) zakładającego zakup zestawów do robotyki, organizacji i wymiany uczniów, wydanie materiałów promocyjnych i reklamowych, realizacja w latach 2020-2021, realizacja wydatków roku 2020 w kwocie 70.000,00 zł (wydatki bieżące).

5. Realizacja projektu społecznego, zwiększającego dostępność usług społecznych jako uzupełnienie oferty Edukacyjnego Klubu Seniora, wniosek złożony w październiku 2019 r., informacja o wynikach naboru w I kwartale 2020 r., realizacja w latach 2020-2021, na rok 2020 przypadałaby kwota 120.000,00 zł (wydatki bieżące).

Jako obligatoryjne wydatki uwzględniono odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji. Do wyliczenia odsetek od wyemitowanych obligacji zgodnie z zawartą umową na przygotowanie, przeprowadzenie i obsługę niepublicznej emisji obligacji w formie niematerialnej zawartej 31 marca 2011 r. wraz z aneksem do warunków niepublicznej emisji obligacji niematerialnych Miasta Kowary Serii B wyemitowanych dnia 30 czerwca 2011 r. oraz serii C11 wyemitowanych 30 czerwca 2011 r. zawartych 12 stycznia 2016 r. uwzględniono prognozę kształtowania się wskaźnika 6M WIBOR, marżę banku dla poszczególnych serii obligacji

oraz faktyczne daty wykupu papierów wartościowych. W 2019 r. na dzień sporządzenia prognozy średni poziom wskaźnika 6M WIBOR wynosił 1,79 %. Pozwoliło to na utrzymanie względnie niskiego poziomu odsetek od obligacji w roku 2020 i latach następnych.

Prognoza wydatków na obsługę długu - odsetki od obligacji komunalnych 2020-2026 prezentuje poniższa tabela.

Prognoza odsetek od obligacji komunalnych 2020-2026					
			2020	WIBOR 6M	
2020	F11	1 000 000,00	0,75	2,48	2020
2021	A12	1 000 000,00	0,75	2,70	2021
2022	B12	1 000 000,00	0,90	2,85	2022
2023	C12	1 000 000,00	0,90	2,85	2023
2024	B11	1 000 000,00	1,30	3,25	3024
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,89	2025
2026	C11	1 000 000,00	1,30	3,25	3026
			7 000 000,00		2020
			2021	WIBOR 6M	
2021	A12	1 000 000,00	0,75	0,57	2021
2022	B12	1 000 000,00	0,90	2,95	2022
2023	C12	1 000 000,00	0,90	2,95	2023
2024	B11	1 000 000,00	1,30	3,35	3024
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,99	2025
2026	C11	1 000 000,00	1,30	3,35	3026
			6 000 000,00		16
			2022	WIBOR 6M	
2022	B12	1 000 000,00	0,90	0,73	2022
2023	C12	1 000 000,00	0,90	2,95	2023
2024	B11	1 000 000,00	1,30	3,35	3024
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,99	2025
2026	C11	1 000 000,00	1,30	3,35	3026
			5 000 000,00		13
			2023	WIBOR 6M	
2023	C12	1 000 000,00	0,90	0,73	2023
2024	B11	1 000 000,00	1,30	3,35	3024

2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,99	2'
2026	C11	1 000 000,00	1,30	3,35	3:
			4 000 000,00		10:
			2024	WIBOR 6M	
2024	B11	1 000 000,00	1,30	1,65	10:
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,70	2'
2026	C11	1 000 000,00	1,30	3,35	3:
			3 000 000,00		70:
			2025	WIBOR 6M	
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,90	2:
2026	C11	1 000 000,00	1,30	3,35	3:
		2 000 000,00			6:
		2026	WIBOR 6M		
2026	C11	1 000 000,00	1,30	1,65	10:
		1 000 000,00			10:
Łączna kwota odsetek w latach 2020-2026					75'

Planowany wykup wyemitowanych w latach 2011-2013 obligacji zakończy się w roku 2026. W roku 2020 planowany jest, zgodnie z harmonogramem, wykup obligacji Serii F11 o wartości 1.000.000,00 zł. W latach 2021 do 2026 prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę, która pokrywa wykup obligacji. Przy takiej konstrukcji zadłużenie z roku na rok obniża się, aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2026 roku.

Harmonogram wykupu obligacji w latach 2020-2026 przedstawia tabela

Seria	Data emisji	Data wykupu	Liczba obligacji	Nominał	Wartość ob
F11	05.12.2011	05.12.2020	1 000	1 000	1 000 0
A12	16.03.2012	16.03.2021	1 000	1 000	1 000 0
B12	30.03.2012	30.03.2022	1 000	1 000	1 000 0
C12	30.03.2012	30.03.2023	1 000	1 000	1 000 0
B11	30.06.2011	30.06.2024	1 000	1 000	1 000 0
A13	20.12.2013	20.12.2025	1 000	1 000	1 000 0
C11	30.06.2011	30.06.2026	1 000	1 000	1 000 0
Ogółem					7 000 0

W roku 2018 zaciągnięte zostały dwie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w łącznej wysokości 349.250,00 zł, które przeznaczono w całości na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji z przeznaczeniem na dotację dla mieszkańców

Kowar na wymianę kotłów starej generacji w ramach zadania pn. „Modernizacja źródeł energii ciepłej na terenie Gminy Miejskiej Kowary przy udziale funduszy uzyskanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w ramach programu priorytetowego „Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego” zgodnie z uchwałą Nr XL/221/17 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 12 października 2017 r. W tym celu 28 czerwca 2018 r. zawarta została umowa pożyczki nr 123/P/OA/JG/2018 na kwotę 197.250,00 zł oraz 21 września 2018 r. zawarta została umowa pożyczki nr 212/P/OA/JG/2018 na kwotę 152.000,00 zł zmieniona aneksem nr 1 z dnia 23 listopada 2018 r. w wyniku którego zmniejszono kwotę zaciąganej pożyczki do kwoty 137.674,50 zł (tj. o 14.325,50 zł).

W związku z powyższym koniecznym staje się zaplanowanie również odsetek związanych z obsługą długu – pożyczki z WFOŚiGW. Przyjęte założenia prezentuje tabela.

	Kwota długu wynikająca z zaciągniętych pożyczek z WFOŚiGW wg stanu na początek roku	Spłata kwoty długu (spłata pożyczek WFOŚiGW)	Planowana kwota odsetek 2,75%	Uwagi (wielkości do WPF)
2020	246.924,50	88 000,00	7.184,37	
2021	158.924,50	88.000,00	4.736,88	
2022	70.924,50	70.924,50	2.344,38	

Spłata zaciągniętych kwot pożyczki następować będzie w latach 2019-2022. Harmonogram spłat pożyczki prezentuje poniższa tabela.

Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu – plan spłaty					
Nr umowy	umowa 123/P/OA/JG/2018	umowa 212/P/OA/JG/2018 aneks 1	Razem	Data spłaty	Uwagi
Data zawarcia	28.06.2018	21.09.2018/23.11.2018			
2019	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-03-2019	Spłata dokonar terminie
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	14-06-2019	Spłata dokonar terminie
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	13-09-2019	Spłata dokonar terminie
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	13-12-2019	Oczekuje na spł
	50 000,00	38 000,00	88 000,00	x	x
2020	12 500,00	9 500,00	22 000,00	13-03-2020	Oczekuje na spł
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-06-2020	Oczekuje na spł
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-09-2020	Oczekuje na spł
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-12-2020	Oczekuje na spł
	50 000,00	38 000,00	88 000,00	x	x

2021	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-03-2021	Oczekuje na sę
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-06-2021	Oczekuje na sę
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-09-2021	Oczekuje na sę
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	13-12-2021	Oczekuje na sę
	50 000,00	38 000,00	88 000,00	x	x
2022	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-03-2022	Oczekuje na sę
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-06-2022	Oczekuje na sę
	12 500,00	4 674,50	14 424,50	15-09-2022	Oczekuje na sę
	9 750,00	x	x	15-12-2022	Oczekuje na sę
	47 250,00	23 674,50	70 924,50	x	x
Razem	197 250,00	137 674,50	334.924,50	x	x

Gmina w momencie spłaty 50 % kosztów pożyczki tj. pod koniec 2020 roku może ubiegać się o umorzenie pozostałych rat pożyczki.

Planowane na 2020 rok dochody oszacowano na kwotę 50.562.574,00 zł, z tego dochody bieżące oszacowano na poziomie 46.166.372,00 zł, dochody majątkowe na poziomie 4.396.202,00zł. W okresie obowiązywania wieloletniej prognozy finansowej dochody majątkowe w latach 2020-2026 oszacowano na stałym poziomie 1.300.000,00 zł, następnie w latach 2027-2031 na poziomie 500.000,00 zł. Gmina planuje sukcesywnie zwiększać swoje możliwości w tym zakresie. W projekcie budżetu zabezpieczono środki m.in. na wycinkę drzew, porządkowanie terenu w celu przygotowania działek do sprzedaży, urządzenie dróg dojazdowych do działek czy też budowę nowych dróg. Pozostałe wielkości dochodów w latach 2021-2023 oszacowano przyjmując ich stały wzrost w stosunku do roku poprzedniego.

Wysokość wydatków budżetu gminy na 2020 rok zaplanowano w wysokości 51.455.477,00 zł, z czego na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 4.142.461,00 zł, na wydatki bieżące kwotę 47.313.016,00 zł. Plan wydatków majątkowych stanowi 8,05 % ogółu wydatków. Wzrost udziału wydatków bieżących w wydatkach ogółem w stosunku do lat poprzednich jest przede wszystkim konsekwencją wzrostu wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych (wzrost wynagrodzeń nauczycieli, wzrost wynagrodzenia minimalnego i sposobu jego ustalania) oraz wzrost wydatków przeznaczonych na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

W roku 2021 wydatki bieżące oszacowano na poziomie roku 2020, w latach 2021-2023 wydatki oszacowano przyjmując ich stały niewielki wzrost oscylujący około 2,00% w stosunku do roku poprzedniego.

W latach 2023-2031 przy konstruowaniu WPF z uwagi na odległą perspektywę przyjęto stałe wielkości poszczególnych pozycji budżetu, za wyjątkiem wydatków na zadania inwestycyjne gdzie prognozuje się ich stopniowy wzrost związany m.in. ze zmniejszającym się obciążeniem z tytułu obsługi długu. Wydatki majątkowe w stosunku do wydatków ogółem kształtują się na przestrzeni prognozowanych lat na poziomie ok 6 %. Związane będą z realizacją przedsięwzięć ujętych we wieloletniej prognozie finansowej oraz zadań realizowanych w oparciu o dokumentację projektową, której wykonanie planuje się w 2020 r. Bez pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych, biorąc pod uwagę obciążenie budżetu gminy spłatą zobowiązań wynikających z emisji obligacji w latach 2011-2013 nie jest możliwe realizacja zadań inwestycyjnych na wyższym poziomie.