

**UCHWAŁA NR XVI/107/19**  
**RADY MIEJSKIEJ W KOWARACH**

z dnia 30 grudnia 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 uchwała, 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.** Objasnienia 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.

Przewodniczący Rady Miejskiej  
w Kowarach

Maciej Michella

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XVI/107/19  
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	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
2020	49 825 148,00	45 599 602,00	8 735 569,00	300 000,00	9 182 906,00	16 236 715,00	11 144 412,00	7 571 901,00	4 225 546,00	1 200 000,00	2 910 556,00
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

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			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) <sup>x</sup>				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
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			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	50 718 051,00	46 705 866,00	15 758 653,00	0,00	0,00	209 000,00	0,00	0,00	4 012 185,00	3 612 185,00	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	3 235 659,00	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	3 235 659,00	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 <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			w tym:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
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

<sup>7)</sup> 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 <sup>x</sup>	w tym:		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:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	216 996,00	8 740 184,50	2 581 260,00	-1 106 264,00	754 408,00		
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		

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	4,42%	-2,75%	0,63%	10,13%	10,21%	TAK	TAK
2021	3,41%	6,21%	9,29%	6,12%	6,20%	TAK	TAK
2022	3,16%	7,88%	10,91%	5,29%	5,38%	TAK	TAK
2023	2,83%	7,79%	10,85%	6,94%	6,94%	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	5,35%	5,38%	TAK	TAK
2027	0,00%	7,52%	x	6,01%	6,01%	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 <sup>x</sup>	w tym:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	
2020	436 477,00	436 477,00	433 583,00	2 910 556,00	2 910 556,00	2 622 708,00	527 191,00	527 191,00	435 760,00	
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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia 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
2020	1 141 601,00	1 141 601,00	747 563,00	3 011 642,00	876 991,00	2 134 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 005 125,00	47 731,00	1 957 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 840 834,00	0,00	1 840 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 028 644,00	0,00	1 028 644,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
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
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. Automatem 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.

<sup>x</sup> - 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  
uchwały nr XVI/107/19  
z dnia 2019-12-30

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)				14 117 891,57	3 011 642,00	2 005 125,00	1 840 834,00	1 028 644,00	768 641,11
1.a	- wydatki bieżące				1 801 007,00	876 991,00	47 731,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 316 884,57	2 134 651,00	1 957 394,00	1 840 834,00	1 028 644,00	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:				3 430 758,00	1 567 182,00	47 731,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				754 907,00	527 191,00	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 zatańczona 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	371 011,00	354 367,00	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				2 675 851,00	1 039 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	„Odkrywanie Polsko-Niemieckich Tradycji Piwowarskich” -	URZĄD MIEJSKI	2019	2021	352 691,00	352 691,00	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	2 323 160,00	687 300,00	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				10 687 133,57	1 444 460,00	1 957 394,00	1 840 834,00	1 028 644,00	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				9 641 033,57	1 094 660,00	1 957 394,00	1 840 834,00	1 028 644,00	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	7 078 779,11
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676 520,00
1.b	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	234 660,00	6 402 259,11
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 922,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676 520,00
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	371 011,00
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	351 402,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351 402,00
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	6 050 857,11
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	6 050 857,11

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 uchwytów 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	2023	1 874 199,00	380 000,00	281 250,00	344 690,00	260 000,00	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	Projekt i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Miejskiej Służby Ratowniczej, Zespołu szkół Ogólnokształcących, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Miejskiego Ośrodka Kultury - Projekt i montaż instalacji fotowoltaicznej	URZĄD MIEJSKI	2019	2022	1 000 000,00	420 000,00	380 000,00	200 000,00	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	1 000 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XVI/107/19

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 30 grudnia 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	Źródlana	Teren zabudowy mieszkaniow jedno i wielorodzinnej z usługami komercyjnymi
22	659/20	1	0,0763	34.335,00	Bielarska	Teren zabudowy mieszkaniow 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 jednorodzin
				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 201.934,00 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 Vrchlábi) 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	1,95
2020	F11	1 000 000,00	0,75	2,48	24 756,30
2021	A12	1 000 000,00	0,75	2,70	26 973,30
2022	B12	1 000 000,00	0,90	2,85	28 473,30
2023	C12	1 000 000,00	0,90	2,85	28 473,30
2024	B11	1 000 000,00	1,30	3,25	32 473,30
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,89	28 873,30
2026	C11	1 000 000,00	1,30	3,25	32 473,30
			7 000 000,00		202 496,12
			2021	WIBOR 6M	2,05
2021	A12	1 000 000,00	0,75	0,57	5 747,94
2022	B12	1 000 000,00	0,90	2,95	29 473,30
2023	C12	1 000 000,00	0,90	2,95	29 473,30
2024	B11	1 000 000,00	1,30	3,35	33 473,30
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,99	29 873,30
2026	C11	1 000 000,00	1,30	3,35	33 473,30
			6 000 000,00		161 514,44
			2022	WIBOR 6M	2,10
2022	B12	1 000 000,00	0,90	0,73	7 267,39
2023	C12	1 000 000,00	0,90	2,95	29 473,30
2024	B11	1 000 000,00	1,30	3,35	33 473,30
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,99	29 873,30
2026	C11	1 000 000,00	1,30	3,35	33 473,30
			5 000 000,00		133 560,59
			2023	WIBOR 6M	2,15

2023	C12	1 000 000,00	0,90	0,73	7 267,39
2024	B11	1 000 000,00	1,30	3,35	33 473,30
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,99	29 873,30
2026	C11	1 000 000,00	1,30	3,35	33 473,30
			4 000 000,00		104 087,29
			2024	WIBOR 6M	2,20
2024	B11	1 000 000,00	1,30	1,65	16 507,38
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,70	27 008,74
2026	C11	1 000 000,00	1,30	3,35	33 473,30
			3 000 000,00		76 989,42
			2025	WIBOR 6M	2,25
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,90	28 973,01
2026	C11	1 000 000,00	1,30	3,35	33 473,30
			2 000 000,00		62 446,31
			2026	WIBOR 6M	2,30
2026	C11	1 000 000,00	1,30	1,65	16 507,38
			1 000 000,00		16 507,38
Łączna kwota odsetek w latach 2020-2026					757.601,55

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 obligacji
F11	05.12.2011	05.12.2020	1 000	1 000	1 000 000
A12	16.03.2012	16.03.2021	1 000	1 000	1 000 000
B12	30.03.2012	30.03.2022	1 000	1 000	1 000 000
C12	30.03.2012	30.03.2023	1 000	1 000	1 000 000
B11	30.06.2011	30.06.2024	1 000	1 000	1 000 000
A13	20.12.2013	20.12.2025	1 000	1 000	1 000 000
C11	30.06.2011	30.06.2026	1 000	1 000	1 000 000

Ogółem | 7 000 000

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 cieplnej 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	Splata kwoty długu (splata pożyczek WFOŚiGW)	Planowana kwota odsetek 2,75%	Uwagi (wielkości ujęte do WPF)
2020	246.924,50	88 000,00	7.184,37	7 200,00
2021	158.924,50	88.000,00	4.736.88	4 800,00
2022	70.924,50	70.924,50	2.344,38	2 400,00

Splata 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 I	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	Splata dokonana w terminie
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	14-06-2019	Splata dokonana w terminie
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	13-09-2019	Splata dokonana w terminie
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	13-12-2019	Oczekuje na spłatę
	50 000,00	38 000,00	<b>88 000,00</b>	x	x
2020	12 500,00	9 500,00	22 000,00	13-03-2020	Oczekuje na spłatę
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-06-2020	Oczekuje na spłatę

2020	12 500,00	9 500,00	22 000,00	13-03-2020	Oczekuje na spłatę
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-06-2020	Oczekuje na spłatę
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-09-2020	Oczekuje na spłatę
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-12-2020	Oczekuje na spłatę
	50 000,00	38 000,00	<b>88 000,00</b>	x	x
2021	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-03-2021	Oczekuje na spłatę
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-06-2021	Oczekuje na spłatę
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-09-2021	Oczekuje na spłatę
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	13-12-2021	Oczekuje na spłatę
	50 000,00	38 000,00	<b>88 000,00</b>	x	x
2022	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-03-2022	Oczekuje na spłatę
	12 500,00	9 500,00	22 000,00	15-06-2022	Oczekuje na spłatę
	12 500,00	4 674,50	14 424,50	15-09-2022	Oczekuje na spłatę
	9 750,00	x	x	15-12-2022	Oczekuje na spłatę
	47 250,00	23 674,50	<b>70 924,50</b>	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 49.825.148,00 zł, z tego dochody bieżące oszacowano na poziomie 45.599.602,00 zł, dochody majątkowe na poziomie 4.225.546,00zł. 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 50.718.051,00 zł, z czego na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 4.012.185,00 zł, na wydatki bieżące kwotę 46.705.866,00 zł. Plan wydatków majątkowych stanowi 7,91 % 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.

W 2019 r. Gmina podpisała umowę pożyczki z Miejskim Ośrodkiem Kultury na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej pn. „Ocalmy pamięć Karkonoszy!” kwota rozchodów na ten cel wynosiła 325.761,00 zł, łącznie na realizację projektu przeznaczona ma być kwota 676.734,00 zł zwrotnej pożyczki, przy czym w roku 2020 będzie to 174.814,00 zł. Spłata planowana jest w latach następnych. Jednocześnie MOK, w związku z uzyskaniem dofinansowania do projektu „Społeczno-muzyczna integracja na styku granic – BIG BAND’owe muzykowanie mieszkańców Kowar i Vrchlabi”, zwrócił się z wnioskiem o udzielenie kolejnej pożyczki w łącznej wysokości 79.690,00 zł. Kwoty rozchodów i przychodów związanych z realizacją powyższych projektów prezentuje tabela.

Pożyczki udzielone dla Miejskiego Ośrodka Kultury na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej						
Rozchody		2019	2020	2021	2022	Razem
1.	„Ocalmy pamięć Karkonoszy!”	325 761,00	174 814,00	176 159,00	0,00	676 734,00
2.	„Społeczno-muzyczna integracja na styku granic...”	37 508,00	42 182,00	0,00	0,00	79 690,00
	Razem	363 269,00	216 996,00	176 159,00	0,00	756 424,00
Przychody		2019	2020	2021	2022	Razem
1.	„Ocalmy pamięć Karkonoszy!”	37 338,00	337 227,00	178 446,00	123 723,00	676 734,00
2.	„Społeczno-muzyczna integracja na styku granic...”	0,00	0,00	79 690,00	0,00	79 690,00
	Razem	37 338,00	337 227,00	258 136,00	123 723,00	756 424,00

Elementem projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jest Wykaz realizowanych przedsięwzięć. W 2020 roku wykazano zadania:

I. Realizowane w ramach wydatków na projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych:

1. "Ocalić pamięć Karkonoszy"- projekt realizowany w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska – Polska Nr CZ.11.4.120/0.0/0.0/17\_028/0001630 przez Miejski Ośrodek Kultury w Kowarach. Łączna kwota wydatków do poniesienia w latach 2019-2021 to kwota 119.425,00 zł, z tego na rok 2019 przypadała kwota 57.488,00 zł. Projekt przewiduje szereg działań miękkih mających na celu odkrywanie i dokumentowanie wspólnej historii osób zamieszkujących tereny Karkonoszy po roku 1945. Połączenie historii z nowoczesną technologią ma na celu budowanie wspólnotowości regionalnej Polaków i Czechów, aktywizację mieszkańców do gromadzenia, udostępniania i cyfryzacji zasobów wizualnych dokumentujących historię regionu. W budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Kowarach przy ulicy Szkolnej 2 planuje się przebudowę oraz remont

część sutenera na cele utworzenia Cyfrowego Centrum Inicjatyw Karkonoskich w Kowarach, w której będzie funkcjonować centrum archiwizacyjno – filmowe o nazwie „Kowarska Kapsuła Czasu” (KKC).

Będzie to miejsce do archiwizowania zdjęć przynoszonych przez kowarzan (z ich prywatnych zbiorów, zbiorów po zmarłych fotografach), tworzenia materiałów filmowych (wywiady, opowieści najstarszych mieszkańców, materiały filmowe dokumentujące budynki w Kowarach). Materiały będziemy pozyskiwać i tworzyć na miejscu w KKC oraz w terenie – podczas spotkań z mieszkańcami. Oprócz wywiadów powstawać będą również wizualne prezentacje budowli – począwszy od perspektywy z lotu ptaka (konieczny zakup drona) po zdjęcia w środku budynków (konieczne jasne obiektywy do aparatu).

KKC będzie składało się z: - archiwum, w którym odpowiedzialna osoba (archiwista) będzie skanował i opisywał fotografie; - studia filmowego, gdzie filmowiec przy wsparciu dziennikarza będzie tworzył materiały (filmy pokazujące ludzi, budowle kowarskie, wydarzenia, wspomnienia mieszkańców etc.). Materiały będą opisywane i archiwizowane (specjalny program) – z zaznaczeniem osób występujących na zdjęciach, roku, miejsca powstania, tematu zdjęcia. Umożliwi to wyszukiwanie po wpisaniu odpowiedniej kategorii. Podobnie opisywane będą filmy. W czasie projektu planujemy zeskanować kilkanaście tysięcy fotografii, nagrać ok. 100 wywiadów i rozmów z ludźmi, stworzyć ok. 100 materiałów filmowych dokumentujących kowarskie budowle. W ramach współpracy z partnerami planuje się też stworzyć serię materiałów filmowych o działaniach prowadzonych w Czechach.

Zasadniczym wyzwaniem społecznym, które dzięki realizacji tego projektu nie zostanie bez odpowiedzi jest połączenie właściwych podmiotów po obu stronach granicy zajmujących się tym samym tematem i wytworzenie w ten sposób w warunkach Europy środkowej absolutnie unikatowej bazy danych źródeł i materiałów o konkretnym regionie przygranicznym - centrum dokumentacyjnego gromadzącego materiały i dane z czeskiej i polskiej strony Karkonoszy. Łatwy internetowy dostęp do tych materiałów będzie następnie otwarty dla szerokiej publiczności podobnie jak forum dyskusyjne podejmujące aktualne tematy ogólnospołeczne nurtujące mieszkańców po obu stronach granicy. Projekt przyczyni się do obudzenia zainteresowania historią zwłaszcza wśród młodych mieszkańców regionu i początkujących badaczy.

W ramach realizacji zadania przewidziane jest udzielenie zwrotnej pożyczki dla MOK na pokrycie wkładu środków europejskich. W roku 2019 kwota pożyczki to 325.761,00 zł, w roku 2020 udzielona pożyczka to kwota 174.814,00 zł, w roku 2021 planowana pożyczka w wysokości 176.159,00 zł. Łączna kwota udzielonych pożyczek to kwota 676.734,00 zł.

2. Widziane obiektywem, przebyte szlakiem, wspólnie zatańczone a na koniec wyrzeźbione” wniosek nr CZ.11.4.120 /0.0/0.0/16\_012/0001727. Projekt skierowany jest do uczniów Szkoły Podstawowej Nr 1, Szkoły Podstawowej Nr 3 oraz Zespołu Szkół Ogólnokształcących i łączą w sobie zarówno sport jak i sztukę. Dodatkowo poszerzony został o turystykę, fotografię i muzykę. W jego ramach do kowarskich szkół zakupione zostały profesjonalne aparaty fotograficzne oraz zestaw do aparatu i program komputerowy, które wykorzystywane będą do warsztatów fotograficznych a następnie w szkołach przez cały rok szkolny w trakcie kółek fotograficznych dla zainteresowanych uczniów. Zakup profesjonalnych aparatów fotograficznych oraz gruntowna i fachowa wiedza przyniesie korzyść w postaci nowych kompetencji uczniów. Realizacja zadania przewidziana była na lata 2019-2020, w roku 2019 wykona się wydatki w wysokości 45.179,00 zł, w roku 2020 w kwocie 6.167,00 zł.

3. „Odkrywanie Polsko-Niemieckich Tradycji Piwowarskich” w ramach Programu Współpracy INTERREG Polska - Saksonia 2014-2020 współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w I osi priorytetowej. Projekt „Odkrywanie Polsko-

Niemieckich Tradycji Piwowarskich” ma być realizowanych w okresie od 1 października 2019 r. do 30 czerwca 2021 r. w ramach Programu Współpracy INTERREG Polska-Saksonia 2014-2020. Dofinansowanie: 85%, wkład własny Gminy Miejskiej Kowary: 15%. Partnerzy projektu to Gmina Miejska Kowary oraz Zeitsprung Zittau gemeinnützige GmbH, Realizacja: Wydział Rozwoju Miasta, Miejska Biblioteka Publiczna w Kowarach oraz Stowarzyszenie Miłośników Kowar.

Główne cele i założenia projektu realizowane przez Gminę Miejską Kowary to:

1. Stworzenie „Centrum Wiedzy o Browarnictwie” w Kowarach w planowanej do uruchomienia Filii Miejskiej Biblioteki Publicznej przy ul. Wojska Polskiego 4 w Kowarach, w tym kompleksowy remont pomieszczeń i przystosowanie wejścia do Centrum Wiedzy o Browarnictwie/Filii MBP dla osób niepełnosprawnych (podjazd); zakup mebli, wyposażenia i sprzętu gospodarczego (lodówka, piekarnik, meble kuchenne); zakup systemu wystawienniczego z ramami i wykonanie stałej wystawy zdjęć przedstawiających dawne i obecne hotele, zajazdy, gospody itp. z Wojkowa; stworzenie biblioteczki o tematyce browarniczej (zakup książek); zakup sprzętu elektronicznego: laptop z oprogramowaniem, urządzenie wielofunkcyjne (skaner, ksero, drukarka A3), projektor, ekran do projektora; digitalizacja elektronicznej bazy danych o piwowarstwie i pamiątkach browarniczych Kowar i Zittau oraz pogranicza polsko-niemiecko-czeskiego; wykonanie dużej rzeźbionej ławki (z postacią czytającego piwowara) przez lokalnego artystę i montaż na tarasie budynku; wykonanie ścianki promocyjno-informacyjnej o projekcie, atrakcjach Kowar i Zittau oraz montaż przed budynkiem; zakup kamienia pamiątkowego i wygrawerowanie napisu: „Centrum Wiedzy o Browarnictwie” i „Filia MBP”.

2. Stworzenie „Mini Muzeum Piwowarstwa” w Kowarach w siedzibie Stowarzyszenia Miłośników Kowar przy ul. Górniczej 1 w Kowarach.

3. Odnowienie Źródła „Jola” przy ul. Wojska Polskiego w Kowarach.

4. Działania promocyjne i informacyjne tj.: promocja projektu w lokalnej prasie; - spotkania i warsztaty w Kowarach i Zittau – skierowane do organizacji i stowarzyszeń działających na rzecz turystyki; wykonanie filmu promocyjnego o projekcie, dawnych i obecnych pamiątkach piwowarskich Kowar i Zittau; wykonanie drukowanych materiałów: Broszura promocyjna – mapy zrywki, Widokówki, Album - Kowary i Zittau dawniej i dziś; Wykonanie potykaczy i leżaków promocyjnych do Filii MBP i dla SMK.

Całkowity budżet projektu wynosi: 723.702,00 zł wydatki bieżące w łącznej wysokości 371.011,00 zł oraz wydatki majątkowe w łącznej wysokości 352.691,00 zł ponoszone będą w latach 2020-2021.

4. Wzrost jakości edukacji w Szkole Podstawowej Nr 3 im. Józefa Gielniaka w Kowarach". Realizacja przedsięwzięcia wynika z umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu „Wzrost jakości edukacji w Szkole Podstawowej Nr 3 im. Józefa Gielniaka w Kowarach” RPDS.10.02.03-02-301/18 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 w ramach Osi Priorytetowej Edukacja Działania 10.2 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej, ponadgimnazjalnej Poddziałania Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej, ponadgimnazjalnej – ZIT AJ.

Całkowita wartość projektu określona jest na kwotę 419.183,97 zł z tego:

1). Dla Partnera wiodącego tj. Fundacja Edukacji Przedszkolnej przypada kwota w wysokości 263.654,97 zł

2). Dla Partnera tj. Gminy Miejskiej Kowary przypada kwota 155.529,00 zł z tego kwota



dofinansowania wynosi 128.585,00 zł, wkład własny (rzeczowy) wynosi 26.944,00 zł.

Zakłada się, że w okresie realizacji projektu w latach 2019-2020, w projekcie weźmie udział 194 uczniów oraz 24 nauczycieli ze Szkoły Podstawowej Nr 3, którzy realizować będą zajęcia dydaktyczno-wyrównawczych, warsztaty przedsiębiorczości, zajęcia pozalekcyjne (rajdy wycieczki), koła zainteresowań: teatralne, muzyczne, informatyczne, ekologiczno-przyrodnicze, plastyczne, językowe edukacja bezpieczeństwa, umiejętności uczenia się. W ramach projektu prowadzona będzie terapia psychologiczna, terapia logopedyczna, terapia pedagogiczna, socjoterapia, pomoc psychologiczno-pedagogiczna oraz świetlica dla dzieci zagrożonych niedostosowaniem społecznym. (działania Gminy). W narzędzia do nauczania zostanie wyposażona szkolna pracownia geograficzna oraz pracownia komputerowa (działania partnera wiodącego).

W roku 2019 zostaną zrealizowane wydatki w wysokości 37.550,00 zł, na rok 2020 planuje się je w kwocie 91.035,00 zł.

5. Gmina Miejska Kowary w partnerstwie z Fundacją Zrównoważonego Rozwoju przystąpiła do realizacji mikroprojektu „E-aktywni mieszkańcy w mieście Kowary” w ramach projektu „E-aktywni mieszkańcy województwa dolnośląskiego i lubuskiego”. Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś. Priorytetowa nr 3 „Cyfrowe kompetencje społeczeństwa”, Działanie nr 3.1 „Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych”.

Pierwotny termin zakończenia projektu wskazywany był na 31 października 2019 r. jednak z uwagi na problemy z rekrutacją uczestników, wystąpiono o jego przedłużenie do 15 kwietnia 2020 r.

Projekt partnerski polega na podniesieniu kompetencji cyfrowych uczestników projektu poprzez przeprowadzenie szkoleń dla grupy ok. 150 osób w 7 tematycznych modułach tj: Rodzic w internecie, Mój biznes w sieci, Moje finanse i transakcje w sieci, Działam w sieciach społecznościowych, Tworzę własną stronę internetową (BLOG), Rolnik w sieci, Kultura w sieci. Dodatkowo w ramach realizowanego projektu zakupione również zostaną komputery, które po zakończeniu szkoleń zostaną przekazane do kowarskich szkół.

6. „Renowacja elewacji budynku Szkoły Podstawowej nr 3 i przebudowa boiska sportowego Szkoły Podstawowej 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” w zakresie prac na Stadionie Miejskim w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 dla Osi Priorytetowej 6 Infrastruktura spójności społecznej, Działanie 6.3 Rewitalizacja zdegradowanych obszarów, Poddziałanie 6.3.3 Rewitalizacja zdegradowanych obszarów – ZIT AJ, łączna wartość zadania to kwota 2.323.160,00 zł, w 2019 r. w związku z trwającym procesem inwestycyjnym i koniecznością wykonania uzupełniających robót dodatkowych rozliczanych poza projektem, wystąpiono do Urzędu Marszałkowskiego o wydłużenie terminu realizacji zadania i możliwość przeniesienia części robót budowlanych i idących za tym wydatków na rok 2020. Stąd w planie 2020 r. planowane wydatki w 687.300,00 zł.

## II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

1. „Zimowe utrzymanie dróg, placów, chodników i parkingów na terenie Gminy Miejskiej Kowary” - realizacja w latach 2017-2020, łączne nakłady finansowe 1.046.100,00 zł, przy czym na rok 2020 r. przypada kwota 349.800,00 zł. W zakresie zimowego utrzymania będą wykonywane następujące czynności mechaniczne i ręczne utrzymanie nawierzchni, w tym odśnieżanie, zwalczanie śliskości, stała gotowości do zimowego utrzymania - gotowości do prowadzenia akcji zimowej, która obejmuje w szczególności utrzymanie stałej, całodobowej gotowości sprzętu specjalistycznego, zapewnienie materiału do zimowego utrzymania, całodobową gotowość pracowników

do prowadzenia akcji zimowej, ustawienie 20 pojemników na piasek, sukcesywny, na telefoniczne zgłoszenie, wywóz śniegu z ul. 1 Maja i ul. Pocztovej oraz dwukrotny wywozu śniegu w okresie obowiązywania umowy z miejsc wskazanych tj. ul. Waryńskiego, ul. Staszica, ul. Ogrodowa, ul. Witosa, ul. Boczna, ul. Reja, ul. Szkolna, ul. Topolowa, ul. Batorego, w okresie braku pokrywy śnieżnej i opadów śniegu obowiązek: bieżącego oczyszczanie, ciągów pieszych, parkingów, jezdni, bieżącego sprzątnięcia centrum miasta na odcinku ul. 1-go Maja (łącznie z powierzchnią pomiędzy potokiem Jedlica a ul. 1 Maja) od Nr 1 do Placu Franciszkańskiego łącznie, ul. Jagiellończyka (łącznie z powierzchnią pomiędzy ul. Jagiellończyka a ul. Sienkiewicza wraz ze schodami) ul. Pocztovej (łącznie z powierzchnią pomiędzy potokiem Jedlica a ul. Pocztovej).

2. "Modernizacja oświetlenia ulicznego oraz dobudowa nowych punktów oświetleniowych na terenie Gminy Miejskiej Kowary wraz z zapewnieniem finansowania" do kwoty długu Miasta Kowary.

Pierwotna realizacja zadania planowana była na 15 miesięcy od daty podpisania umowy tj. na przełomie roku 2018 i 2019. Z uwagi na problemy z realizacją inwestycji, leżące po stronie wykonawcy, proces ten wydłużył się, obecnie dokonanie czynności odbioru planowane jest na grudzień 2019 r. Całkowity koszt realizacji inwestycji, w związku z przedłużającym się terminem jej realizacji, wzrósł do kwoty 2.912.219,36 zł, z tego koszty przygotowania inwestycji (mapy geodezyjne do celów projektowych, dokumentacja projektowa) to kwota 23.109,36 zł, wykonawstwo kwota 2.815.920,00 zł (płatność w 144 równych ratach od daty ukończenia inwestycji, pierwsza rata płatna w styczniu 2020 roku), nadzór inwestorski kwota 73.190,00 zł (płatność w 26 równych ratach począwszy od daty rozpoczęcia inwestycji), z tego kwota przypadająca na 2020 rok 234.660,00 zł. Z uwagi na formułę realizowanego zadania, która zakłada również finansowanie inwestycji i płatność za zrealizowane zadanie dopiero po zakończeniu inwestycji w 144 równych ratach (projekt umowy przewiduje możliwość skrócenia tego okresu) okres realizacji przedsięwzięcia planuje się do 2031 r..

3. „Przebudowa ciągów komunikacyjnych przy ul. Matejki wraz z budową kanalizacji deszczowej” - realizacja w latach 2017-2022, łączne nakłady finansowe to kwota 1.874.199,00 zł. W roku 2017 została zawarta umowa na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania na kwotę 29.750,00 zł. Przedłożone kosztorysy opiewają łącznie na 1.765.234,00 zł. Pozostałe nakłady to wynagrodzenie inspektora nadzoru. Wykonanie zadania przewiduje się czterema etapami – pierwszy etap prac inwestycyjnych na łączną kwotę 578.508,38 zł wykonano w 2018 r. zakładał on wykonanie chodników przy ul. Matejki (odcinek od Kościoła do skrzyżowania z ul. Bielarską) oraz przebudowę ul. Bielarskiej na odcinku do wiaduktu. W roku 2019 planowano wykonać odcinek związany z przebudową drogi wewnętrznej (odcinek E-D) za łączną kwotę 260.000,00 zł tj. „Przebudowa ulic Słonecznej, Bielarskiej, Matejki oraz przebudowa dróg wewnętrznych i ciągów komunikacyjnych przy ul. Matejki i ul. Bielarskiej wraz z budową kanalizacji deszczowej - etap II” ostatecznie ten etap realizacji zadania przesunięto na rok 2023. W roku 2020 planuje się wykonać odcinek od ul. Bielarskiej do garaży przy ul. Słonecznej o wartości 380.000,00 zł. Do realizacji w latach 2021-2022 pozostaną drogi wewnętrzne odcinek A-I i C-B (ciągi pieszkie między budynkami) oraz część ul. Słonecznej.

Całość zadania polegająca na przebudowie istniejących odcinków dróg gminnych, dróg wewnętrznych oraz ciągów komunikacyjnych pieszych ma na celu poprawę parametrów technicznych jezdni, stanu nawierzchni ulic i chodników, dlatego dla celów projektowych przyjęto rozwiązania techniczne w oparciu o „Rozporządzenie Ministra Transportu i Gospodarki Morskiej” z dnia 2 marca 1999 r. w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać drogi publiczne i ich usytuowanie. Projektowane zagospodarowanie terenu zasadniczo powiela istniejący układ.

Projektowane drogi przebiegają swoimi obecnymi trasami. Nawierzchnia projektowana –

bitumiczna, wzdłuż dróg projektuje się budowę miejsc postojowych. Cały teren będzie odwadniany, wody odprowadzane zostaną za pośrednictwem wpustów ulicznych do projektowanej kanalizacji deszczowej oraz powierzchniowo na tereny zielone. Powyższe zmiany wpłyną na zwiększenie bezpieczeństwa i płynności ruchu zarówno kierowców jak i pieszych, poprawią jego czytelność. Projektowane drogi, chodniki oraz miejsca postojowe dopasowane są do istniejącej na danym terenie zabudowy, ich parametry są zgodne z ustaleniami obowiązującymi dla tego terenu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego:

Obszar planowanej inwestycji to długość jezdni dróg gminnych - 362,00 m, długość jezdni dróg wewnętrznych - 271,00 m, powierzchnia jezdni dróg gminnych - 2 060,00 m<sup>2</sup>, powierzchnia jezdni dróg wewnętrznych - 1 077,00 m<sup>2</sup>, powierzchnia chodników - 1 833,00 m<sup>2</sup>, powierzchnia jezdni dróg manewrowych - 424,00 m<sup>2</sup>, powierzchnia miejsc postojowych - 711,00 m<sup>2</sup>.

4. „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 366 w zakresie chodnika w miejscowości Kowary” - zadanie realizowane w porozumieniu z Urzędem Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego; nowe Chodnik ma powstać na odcinku ul. Zamkowej od skrzyżowania z ul. Ogrodową do skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 367. zadanie realizowane w porozumieniu z Urzędem Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego zgodnie z Uchwałą Nr XIII/79/19 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 24 października 2019 r. w sprawie udzielenia pomocy rzeczowej Województwu Dolnośląskiemu oraz przyjęcia do realizacji zadania pn.: „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 366 w zakresie chodnika w miejscowości Kowary” Inwestycja realizowana będzie w latach 2020-2021 przy dofinansowaniu ze środków Województwa Dolnośląskiego (od 30% do 60%). Dofinansowanie zależne jest od wykonania dokumentacji projektowej, której koszt musi zostać pokryty ze środków własnych Gminy Miejskiej Kowary, Wykonanie dokumentacji Gmina zamierza zlecić w 2019 r. w oparciu o wykaz przedsięwzięć WPF. Termin wykonania dokumentacji i przepływy finansowe z nią związane planowane są na rok 2020. W oparciu o wykonaną dokumentację zawierającą m.in. kosztorys inwestorski przedsięwzięcie zostanie skorygowane o kwoty realizacji inwestycji.

5. Zagospodarowanie terenu przy ul. Jagiellońskiej w Kowarach – realizację zadania zakłada się do 2022 roku, a łączne nakłady finansowe obejmują koszty opracowania dokumentacji projektowej w wysokości 15.000,00 zł oraz przewidywane koszty robót budowlanych w wysokości 1.055.000,00 zł. Projektowane zagospodarowanie terenu obejmuje przebudowę istniejącej drogi, dróg wewnętrznych oraz ciągów komunikacyjnych pieszych ma na celu poprawę parametrów technicznych jezdni, stanu nawierzchni ulic i chodników. Zmianie uleg ma zagospodarowanie w rejonie budynków 3, 5 i 7 przy ul. Jagiellońskiej. Projektowana nowa droga ul. Jagiellońskiej przebiega obecną trasą, w rejonie zabudowy wielorodzinnej projektuje się budowę miejsc postojowych wraz z drogami manewrowymi. Cały teren ma mieć odwodnienie powierzchniowe na tereny zielone. Planowana inwestycja ma wpłynąć na poprawę bezpieczeństwa i płynność ruchu kierowców i pieszych.

6. Przebudowa przepływowego zbiornika retencyjnego „Kowary” na potoku Bystra w kowarach posesadowionego na działce nr 186/41/, obręb geodezyjny kowary 0,001 – całkowity koszt realizacji zadania to kwota 2.724.615,21 zł i obejmuje ona koszty wykonanej w 2018 r. dokumentacji w wysokości 54.698,10 zł oraz koszty prac prowadzonych na zbiorniku oszacowanych w wysokości 2.669.917,11 zł. Z uwagi na znaczny koszt inwestycji, jej realizację rozłożono na 5 lat począwszy od 2021 r. Zakres prac do wykonania wynikający z decyzji Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Budowlanego we Wrocławiu to m.in.: naprawa skorodowanych betonowych płyt ekranu zapory, przywrócenie ciągłości i szczelności dylatacji płyt ekranu zapory, naprawa konstrukcji wylotów drenażu zapory wraz z oczyszczeniem i odmuleniem rowu opaskowego, naprawa odpadającej

okładziny betonowej na czołowej ścianie niecki wpadowej przelewu powierzchniowego wraz z zabezpieczeniem pozostałych powierzchni przed korozją, naprawa skorodowanych betonów przelewu bocznego wraz z wyposażeniem budowli w zasuwę odcinającą przepływy i uzupełnieniem obarierowania, naprawę komory ujęcia wody w zakresie skorodowanych i zwietrzałych betonów, naprawa wieży upustów dennych w zakresie konstrukcji betonowych oraz uzupełnienie poszycia pomostu roboczego, naprawa płyty wierzchniowej mostu nad częścią kaskadową zapory, naprawę układu 5 progów kaskadowych, stanowiących konstrukcję dolnego stanowiska zbiornika, oczyszczenie z korozji biologicznej i uzupełnienie wypraw betonowych parapetów murów oporowych - kaskady oraz odcinka wlotu potoku Kalnica w miejscach zniszczeń, czyszczenie z naniesionego rumowiska oraz usunięcie porostu drzew z dolnego odcinka koryta, naprawę i uzupełnienie sieci kontrolno-pomiarowej zbiornika w zakresie montażu łat wodowskazowych wraz z udrożnieniem i uzupełnieniem istniejących pizometrów i studni pizometrycznych.

7. Projekt i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Miejskiej Służby Ratowniczej, Zespołu Szkół Ogólnokształcących, Miejskiego Ośrodka Pomocy oraz Miejskiego Ośrodka Kultury. Łączna wartość zadania szacowana jest na kwotę 1.000.000,00 zł z czego na rok 2020 planujesz wydatki w wysokości 420.000,00 zł. 1. Planowane lokalizacje paneli fotowoltaicznych:

- a) Miejski Ośrodek Kultury, na dachu budynku o pow. 1100 m<sup>2</sup>, panele o mocy do 50 KW,
- b) Zespół Szkół Ogólnokształcących, na dachu budynku o pow. 2167 m<sup>2</sup>, panele o mocy do 50 KW,
- c) Miejska Służba Ratownicza w Kowarach, na dachu budynku o pow. 362 m<sup>2</sup>, panele o mocy do 50 KW,
- d) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, na dachu budynku o pow. 800 m<sup>2</sup>, panele o mocy do 50 KW.

Produkowana energia elektryczna będzie używana przez te jednostki, a nadwyżka trafi do sieci z przeznaczeniem na oświetlenie uliczne miasta.

Aktualnie trwają prace przygotowawcze: sprawdzanie wyporności dachów budynków i uzgodnienia z Konserwatorem Zabytków. Gmina ubiegać się będzie o dofinansowanie zadania ze środków zewnętrznych w wysokości 85 % wartości zadania. Dofinansowanie odbywać się będzie na zasadzie refundacji.

Wykaz przedsięwzięć będzie w trakcie roku 2020 sukcesywnie uzupełniany o zadania realizowane przy udziale środków z UE - w przypadku informacji o uzyskaniu dofinansowania.

Na koniec 2019 r. kwota długu z tytułu zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji kształtować ma się następująco:

1	B.O.	8.000.000,00 zł	zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych
		334.924,50 zł	pożyczki w WFOŚiGW - z przeznaczeniem na dotację dla mieszkańców Kowar na wymianę kotłów starej generacji w ramach zadania pn. „Modernizacja źródeł energii cieplnej 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” umowa pożyczki nr 123/P/OA/JG/2018 z 28.06.2018 r. oraz umowa pożyczki nr 212/P/OA/JG/2018 z 21.09.2018 r. wraz z aneksem nr 1 z 23 listopada 2018 r.

1	B.O.	8.000.000,00 zł	zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych
		334.924,50 zł	pożyczki w WFOŚiGW - 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” umowa pożyczki nr 123/P/OA/JG/2018 z 28.06.2018 r. oraz umowa pożyczki nr 212/P/OA/JG/2018 z 21.09.2018 r. wraz z aneksem nr 1 z 23 listopada 2018 r.
		8.334.925,50 zł	Razem B.O.
2	III/2019	(-) 22.000,00 zł	Splata raty pożyczki zgodnie z harmonogramem
3	VI/2019	(-) 22.000,00 zł	Splata raty pożyczki zgodnie z harmonogramem
4	IX/2019	(-) 22.000,00 zł	Splata raty pożyczki zgodnie z harmonogramem
5	X/2019	(-) 1.000.000,00 zł	wykup obligacji seria E11
6	XII/2019	(-) 22.000,00 zł	Splata raty pożyczki zgodnie z harmonogramem
5	B.Z	7.246.924,50 zł	

W roku 2019 kwota długu wzrosła w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pod nazwą "Modernizacja oświetlenia ulicznego oraz dobudowa nowych punktów oświetleniowych na terenie Gminy Miejskiej Kowary wraz z zapewnieniem finansowania". Formuła realizowanego zadania, zakłada finansowanie inwestycji i płatność za zrealizowane zadanie dopiero po jej zakończeniu w 144 równych ratach w latach. Z uwagi na przedłużający się proces inwestycyjny odbiory planowane są dopiero na grudzień 2019 r., Splaty planuje się na lata od 2020 do 2031 (umowa przewiduje możliwość skrócenia tego okresu). Wydatki związane z realizacją zadania zwiększają kwotę długu począwszy od roku 2019 (grudzień), przy czym jego splata następuje z wydatków budżetu miasta. Dodatkowo w kwocie długu uwzględniono wydatki ponoszone w związku z ratalnym zakupem sprzętu telefonicznego, na koniec 2019 r. z tego tytułu pozostanie kwota 490,00 zł. W związku z powyższym kwota długu wg stanu na 31.12.2019 r. wyniesie będzie 10.063.334,50 zł.

W roku 2020 kwota długu kształtować się będzie następująco:

1	B.O.	7.000.000,00 zł	zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych
		246.924,50 zł	pożyczki w WFOŚiGW - 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 WFOŚiGW we Wrocławiu w ramach programu priorytetowego „Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego” umowa pożyczki nr 123/P/OA/JG/2018 z 28.06.2018 r. oraz umowa pożyczki nr 212/P/OA/JG/2018 z 21.09.2018 r. wraz z aneksem nr 1 z 23 listopada 2018 r.
		2.815.920,00 zł	Zadłużenie z tytułu realizacji inwestycji "Modernizacja oświetlenia ulicznego oraz dobudowa nowych punktów oświetleniowych na terenie Gminy Miejskiej Kowary wraz z zapewnieniem finansowania"
		490,00 zł	Zadłużenie z tytułu zakupów na raty

1	B.O.	7.000.000,00 zł	zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych
		246.924,50 zł	pożyczki w WFOŚiGW - z przeznaczeniem na dotację dla mieszkańców Kowar na wymianę kotłów starej generacji w ramach zadania pn. „Modernizacja źródeł energii cieplnej na terenie Gminy Miejskiej Kowary przy udziale funduszy uzyskanych z WFOŚiGW we Wrocławiu w ramach programu priorytetowego „Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego” umowa pożyczki nr 123/P/OA/JG/2018 z 28.06.2018 r. oraz umowa pożyczki nr 212/P/OA/JG/2018 z 21.09.2018 r. wraz z aneksem nr 1 z 23 listopada 2018 r.
		2.815.920,00 zł	Zadłużenie z tytułu realizacji inwestycji "Modernizacja oświetlenia ulicznego oraz dobudowa nowych punktów oświetleniowych na terenie Gminy Miejskiej Kowary wraz z zapewnieniem finansowania"
		490,00 zł	Zadłużenie z tytułu zakupów na raty
		10.063.334,50 zł	Razem B.O.
2	I-VII	(-) 490,00 zł	spłata rat za sprzęt
3	II- XII/2019	(-) 234.660,00 zł	płatność pierwszych 12 rat tytułem zapłaty za inwestycję "Modernizacja oświetlenia ulicznego..."
4	XII/2019	(-) 1.000.000,00 zł	wykup obligacji seria F11
5	III- XII/2019	(-) 50.000,00 zł	Spłata rat pożyczki w WFOŚiGW – zaciągniętej z przeznaczeniem na dotację dla mieszkańców Kowar na wymianę kotłów starej generacji w ramach zadania pn. „Modernizacja źródeł energii cieplnej na terenie Gminy Miejskiej Kowary przy udziale funduszy uzyskanych z WFOŚiGW we Wrocławiu w ramach programu priorytetowego „Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego” umowa pożyczki nr 123/P/OA/JG/2018 z 28.06.2018 r.
6	III- XII/2019	(-) 38.000,00 zł	Spłata rat pożyczki w WFOŚiGW – zaciągniętej z przeznaczeniem na dotację dla mieszkańców Kowar na wymianę kotłów starej generacji w ramach zadania pn. „Modernizacja źródeł energii cieplnej na terenie Gminy Miejskiej Kowary przy udziale funduszy uzyskanych z WFOŚiGW we Wrocławiu w ramach programu priorytetowego „Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego” umowa pożyczki nr 212/P/OA/JG/2018 z 21.09.2018 r.
7	B.Z	8.740.184,50 zł	

Całkowita spłata zadłużenia Gminy Miejskiej Kowary następuje w 2031 r.

Gmina Miejska Kowary jest gminą członkowską Związku gmin Karkonoskich, który 13 grudnia 2018 r. podpisał umowę pożyczki nr 290/2018/WnO1/OZ-uk-yo/P z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Wartość pożyczki wynosi 4.551.324,00 zł - planowana w 2019 r. zaciągana na udział własny Związku Gmin Karkonoskich dla zadania "Modernizacja i rozbudowa linii technologicznych zagospodarowania odpadów komunalnych oraz systemu segregacji odpadów". Zadanie to realizowane jest w ramach Funduszu Europejskiego. Środki Unijne przekazywane są z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Pożyczka zostanie spłacona przez Związek Gmin Karkonoskich w grudniu 2020 roku. Spłata wnioskowanej pożyczki wraz z odsetkami podlega w pełnej wysokości wyłączeniu ustawowemu na podstawie art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Warunki zaciągnięcia pożyczki i możliwości spłaty wyżej wymienionej pożyczki przez Związek Gmin Karkonoskich otrzymał pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w uchwale Składu Orzekającego Regionalnej

Izby Obrachunkowej Nr I/98/2018 z 16 marca 2018 r. W uchwale Nr 8/II/19 z 30 stycznia 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin Karkonoskich na lata 2019-2023 wskazana jest kwota zobowiązania i spłata wyżej wymienionej pożyczki, która też otrzymała pozytywną opinię Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w uchwale Nr VII/30/2018 z 7 grudnia 2018 r.