

UCHWAŁA NR / /25
RADY MIEJSKIEJ W KOWARACH

z dnia 31 lipca 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta Kowary na 2025 rok

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 211, art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.), Rada Miejska w Kowarach uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu Miasta o kwotę 188.754,55 zł.

2. Plan dochodów po zmianie wynosi 91.680.132,92 zł, w tym:

1) dochody majątkowe 28.622.211,55 zł,

2) dochody bieżące 63.057.921,37 zł.

3. Szczegółowy podział dochodów w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 1 Dochody budżetu Miasta na 2025 rok do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Zwiększa się plan wydatków budżetu Miasta o kwotę 188.754,55 zł.

2. Plan wydatków po zmianie wynosi 95.070.665,67 zł, w tym:

1) wydatki majątkowe 29.833.896,56 zł,

2) wydatki bieżące 65.236.769,11 zł.

3. Szczegółowy podział wydatków w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 2 Wydatki budżetu Miasta na 2025 rok do niniejszej uchwały.

§ 3. Załącznik nr 3 Przychody i rozchody budżetu w 2025 roku do Uchwały Nr XIII/59/24 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 30 grudnia 2024 r. otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Załącznik nr 4 Zadania inwestycyjne w 2025 roku do Uchwały Nr XIII/59/24 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 30 grudnia 2024 r. otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowary.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

DOCHODY BUDŻETU MIASTA W 2025 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	409 834,05	85 090,55	494 924,60
	75011		Urzędy wojewódzkie	293 227,00	85 000,00	378 227,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	293 177,00	85 000,00	378 177,00
	75095		Pozostała działalność	407,05	90,55	497,60
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	407,05	90,55	497,60
758			Różne rozliczenia	2 617 552,16	31 124,00	2 648 676,16
	75814		Różne rozliczenia finansowe	193 439,00	31 124,00	224 563,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	193 439,00	31 124,00	224 563,00
801			Oświata i wychowanie	2 537 064,94	55 713,00	2 592 777,94
	80104		Przedszkola	278 420,21	50 593,00	329 013,21
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	100 597,18	44 269,00	144 866,18
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	14 371,03	6 324,00	20 695,03
	80117		Branżowe szkoły I stopnia	224 480,00	5 120,00	229 600,00

		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	24 480,00	5 120,00	29 600,00
852			Pomoc społeczna	3 944 097,15	16 827,00	3 960 924,15
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	561 751,00	1 827,00	563 578,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 654,00	1 827,00	5 481,00
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	346 337,00	15 000,00	361 337,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	336 337,00	15 000,00	351 337,00
Razem:				91 491 378,37	188 754,55	91 680 132,92

WYDATKI BUDŻETU MIASTA W 2025 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	8 339 264,95	-62 853,00	8 276 411,95
	60016		Drogi publiczne gminne	4 680 098,53	-62 853,00	4 617 245,53
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 871 522,90	-62 853,00	2 808 669,90
750			Administracja publiczna	9 771 123,40	85 090,55	9 856 213,95
	75011		Urzędy wojewódzkie	293 177,00	85 000,00	378 177,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	216 146,00	71 201,00	287 347,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 160,00	12 055,00	52 215,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 811,00	1 744,00	7 555,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 753 817,00	0,00	7 753 817,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 928 722,00	-33 506,00	4 895 216,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	885 019,00	-5 674,00	879 345,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	104 660,00	-820,00	103 840,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	178 842,00	40 000,00	218 842,00
	75095		Pozostała działalność	1 268 529,40	90,55	1 268 619,95
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	407,05	90,55	497,60
757			Obsługa długu publicznego	139 530,00	-56 800,00	82 730,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	139 530,00	-56 800,00	82 730,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	139 530,00	-56 800,00	82 730,00
801			Oświata i wychowanie	22 436 100,41	143 637,00	22 579 737,41
	80101		Szkoły podstawowe	9 563 947,97	63 914,00	9 627 861,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	920 176,00	-3 240,00	916 936,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	84 673,00	-470,00	84 203,00
		4260	Zakup energii	307 000,00	63 914,00	370 914,00

	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	114 505,00	19 140,00	133 645,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 374 416,00	-19 140,00	4 355 276,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22 191,00	3 710,00	25 901,00
80104		Przedszkola	5 272 846,06	55 723,00	5 328 569,06
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	422 381,00	-455,00	421 926,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 280,00	2 503,00	22 783,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 740,00	-2 308,00	4 432,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43 679,00	-65,00	43 614,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00	115,00	1 915,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	588,75	-199,00	389,75
	4307	Zakup usług pozostałych	71 750,00	11 000,00	82 750,00
	4309	Zakup usług pozostałych	10 350,00	1 472,00	11 822,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 891,00	2 685,00	21 576,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 455 659,00	-2 685,00	1 452 974,00
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	90 701,60	41 834,00	132 535,60
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	29 603,00	-3 824,00	25 779,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 660,00	520,00	4 180,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	471 625,00	-15 295,00	456 330,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 375,00	-2 185,00	65 190,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	357 000,00	15 295,00	372 295,00
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	51 000,00	7 315,00	58 315,00
80117		Branżowe szkoły I stopnia	1 261 097,00	26 400,01	1 287 497,01
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	127 988,00	-148,00	127 840,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 978,00	-22,00	9 956,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 510,00	-3 510,00	8 000,00
	4260	Zakup energii	70 686,00	3 510,00	74 196,00
	4307	Zakup usług pozostałych	0,00	24 000,00	24 000,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 799,00	876,00	6 675,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	409 841,00	-876,00	408 965,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 124,00	170,00	1 294,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 000,00	2 400,01	26 400,01
80120		Licea ogólnokształcące	2 744 523,65	-2 400,01	2 742 123,64
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	217 141,00	-571,00	216 570,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 941,00	-82,00	24 859,00
	4300	Zakup usług pozostałych	61 990,00	-2 400,01	59 589,99
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22 842,00	3 370,00	26 212,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	857 543,00	-3 370,00	854 173,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 427,00	653,00	5 080,00
851		Ochrona zdrowia	370 000,00	0,00	370 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	344 000,00	0,00	344 000,00
	4260	Zakup energii	15 000,00	-4 040,00	10 960,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	14 000,00	40,00	14 040,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	4 000,00	7 000,00
852		Pomoc społeczna	9 764 480,08	16 827,00	9 781 307,08
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	2 149 662,00	1 827,00	2 151 489,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 600,00	1 800,00	5 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	128 054,00	27,00	128 081,00
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	346 337,00	15 000,00	361 337,00
	3110	Świadczenia społeczne	335 591,00	15 000,00	350 591,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 064 810,61	10 200,00	10 075 010,61
	92195	Pozostała działalność	3 406 782,82	10 200,00	3 416 982,82
	4300	Zakup usług pozostałych	65 076,00	10 200,00	75 276,00
926		Kultura fizyczna	501 070,00	52 653,00	553 723,00
	92601	Obiekty sportowe	89 500,00	-10 200,00	79 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	-10 200,00	10 800,00
	92695	Pozostała działalność	151 570,00	62 853,00	214 423,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	62 853,00	62 853,00
Razem:			94 881 911,12	188 754,55	95 070 665,67

Przychody i rozchody budżetu w 2025 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			4 704 084,75
1	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	902	531 586,60
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawami	905	8 636,82
3	Przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację program, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	4 111 040,70
4	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	52 820,63
Rozchody ogółem:			1 313 552,00
1	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	962	313 552,00
2	Wykup innych papierów wartościowych	982	1 000 000,00

Strona 1 z 1

ZADANIA INWESTYCYJNE W 2025 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	4 730 165,53	- 62 853,00	4 667 312,53
	60014		Drogi publiczne powiatowe	531 573,00	0,00	531 573,00
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	531 573,00	0,00	531 573,00
			Bezpieczny pieszy, bezpieczny rowerzysta w Gminie Miejskiej Kowary – budowa ciągu pieszo-rowerowego do Krzaczyzny	196 573,00	0,00	196 573,00
			Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 366 w zakresie chodnika w miejscowości Kowary	335 000,00	0,00	335 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 653 514,53	- 62 853,00	3 590 661,53
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 871 522,90	- 62 853,00	2 808 669,90
			Bezpieczna Kowalska - projekt budowy wyniesionego przejścia dla pieszych i nowego chodnika – Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025	28 571,00	0,00	28 571,00
			Projekt Kowary 2030 - przygotowanie dokumentacji celem pozyskania środków zewnętrznych - skuteczne przygotowanie Gminy Miejskiej Kowary do pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych	300 000,00	- 62 853,00	237 147,00
			Przebudowa obiektu mostowego w ciągu ulicy Kowalskiej w Kowarach - etap I wykonanie dokumentacji projektowej	103 320,00	0,00	103 320,00
			Przebudowa ul. Dworcowej - gminnej drogi nr 115857D w Kowarach w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg umowa 31/A/2025/G-133	2 316 631,90	0,00	2 316 631,90
			Wykonanie łącznika pomiędzy ulicą Sanatoryjną a ulicą Wojaks Polskiego na działkach nr 92/1, 102, 101/11, 472 w Kowarach obręb 0002	123 000,00	0,00	123 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	412 854,18	0,00	412 854,18
			Oazy zieleni w miastach Kowary i Karpacz	412 854,18	0,00	412 854,18
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	369 137,45	0,00	369 137,45
			Oazy zieleni w miastach Kowary i Karpacz	176 937,45	0,00	176 937,45
			Przystanek Kowary - Intermodalne Centrum Przystankowo - Przesiadkowe	192 200,00	0,00	192 200,00
	60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	545 078,00	0,00	545 078,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	545 078,00	0,00	545 078,00
			Odbudowa drogi na ul. Kopernika w Kowarach - usuwanie skutów powodzi z września 2024 r.	545 078,00	0,00	545 078,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	7 690 322,00	0,00	7 690 322,00

	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00
		6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00
			Budowa wielorodzinnego budynku mieszkalnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą na Osiedlu Wichrowa Równia w Kowarach	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	190 322,00	0,00	190 322,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	190 322,00	0,00	190 322,00
			Modernizacja budynków i lokali komunalnych, socjalnych oraz zamiennych	70 322,00	0,00	70 322,00
			Rewitalizacja i przebudowa istniejącego budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Kowarach przy ul. Ludwika Waryńskiego 8	120 000,00	0,00	120 000,00
750			Administracja publiczna	998 577,99	0,00	998 577,99
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	115 054,00	0,00	115 054,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	50 000,00
			Budowa klimatyzacji w budynkach A i B Urzędu Miejskiego - etap II	50 000,00	0,00	50 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	65 054,00	0,00	65 054,00
			Automatyzacja Urzędu Miejskiego w Kowarach zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania	65 054,00	0,00	65 054,00
	75095		Pozostała działalność	883 523,99	0,00	883 523,99
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61 033,00	0,00	61 033,00
			Cyberbezpieczna Gmina Miejska Kowary - umowa o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/0873/ FERC.02.02-CS.01-001/23/2024	61 033,00	0,00	61 033,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 195,00	0,00	17 195,00
			Cyberbezpieczna Gmina Miejska Kowary - umowa o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/0873/ FERC.02.02-CS.01-001/23/2024	17 195,00	0,00	17 195,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	628 292,99	0,00	628 292,99
			Cyberbezpieczna Gmina Miejska Kowary - umowa o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/0873/ FERC.02.02-CS.01-001/23/2024	628 292,99	0,00	628 292,99
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	177 003,00	0,00	177 003,00
			Cyberbezpieczna Gmina Miejska Kowary - umowa o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/0873/ FERC.02.02-CS.01-001/23/2024	177 003,00	0,00	177 003,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 000,00	0,00	15 000,00
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	15 000,00	0,00	15 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	15 000,00	0,00	15 000,00

			Współfinansowanie zakupu samochodu typu BUS dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Jeleniej Górze	15 000,00	0,00	15 000,00
758			Różne rozliczenia	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	0,00	0,00	0,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
			Rezerwa - Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025 rok	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	3 611 391,62	7 530,01	3 618 921,63
	80101		Szkoły podstawowe	1 277 732,97	0,00	1 277 732,97
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	297 732,97	0,00	297 732,97
			Modernizacja budynku Nr 1 Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kowarach Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja6PGR/2023/2242/PolskiŁad	8 347,97	0,00	8 347,97
			Modernizacja budynku Nr 2 Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kowarach	289 385,00	0,00	289 385,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00	0,00	980 000,00
			Modernizacja budynku Nr 1 Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kowarach Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja6PGR/2023/2242/PolskiŁad	980 000,00	0,00	980 000,00
	80104		Przedszkola	947 000,00	5 130,00	952 130,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	471 625,00	- 15 295,00	456 330,00
			Kreatywna zabawa sposobem na wielokierunkowy rozwój przedszkolaków - umowa o dofinansowanie projektu nr FEDS.08.01.-IZ.00-0042/23-00 UM M	471 625,00	- 15 295,00	456 330,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 375,00	- 2 185,00	65 190,00
			Kreatywna zabawa sposobem na wielokierunkowy rozwój przedszkolaków - umowa o dofinansowanie projektu nr FEDS.08.01.-IZ.00-0042/23-00 UM M	67 375,00	- 2 185,00	65 190,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	357 000,00	15 295,00	372 295,00
			Kreatywna zabawa sposobem na wielokierunkowy rozwój przedszkolaków - umowa o dofinansowanie projektu nr FEDS.08.01.-IZ.00-0042/23-00 UM M	357 000,00	15 295,00	372 295,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	51 000,00	7 315,00	58 315,00
			Kreatywna zabawa sposobem na wielokierunkowy rozwój przedszkolaków - umowa o dofinansowanie projektu nr FEDS.08.01.-IZ.00-0042/23-00 UM M	51 000,00	7 315,00	58 315,00
	80117		Branżowe szkoły I stopnia	224 000,00	2 400,01	226 400,01
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 000,00	2 400,01	26 400,01
			Zawodowe kompetencje przyszłości - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Branżowej Szkole I stopnia w Kowarach	24 000,00	2 400,01	26 400,01
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	0,00	200 000,00

			Zawodowe kompetencje przyszłości - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Branżowej Szkole I stopnia w Kowarach	200 000,00	0,00	200 000,00
	80120		Licea ogólnokształcące	1 002 735,65	0,00	1 002 735,65
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 405,65	0,00	25 405,65
			Modernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kowarach Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/3360/PolskiŁad	25 405,65	0,00	25 405,65
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	977 330,00	0,00	977 330,00
			Modernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kowarach Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/3360/PolskiŁad	977 330,00	0,00	977 330,00
	80178		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	142 008,00	0,00	142 008,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	142 008,00	0,00	142 008,00
			Usuwanie szkód powodziowych w budynku Przedszkola Publicznego Nr 1 w Kowarach - prace budowlane	142 008,00	0,00	142 008,00
	80195		Pozostała działalność	17 915,00	0,00	17 915,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 915,00	0,00	17 915,00
			Przebudowa zaplecza boisk sportowych ORLIK w Kowarach	17 915,00	0,00	17 915,00
852			Pomoc społeczna	312 730,78	0,00	312 730,78
	85295		Pozostała działalność	312 730,78	0,00	312 730,78
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 845,73	0,00	150 845,73
			Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary - usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu	150 845,73	0,00	150 845,73
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	161 885,05	0,00	161 885,05
			Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary - usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu	161 885,05	0,00	161 885,05
855			Rodzina	1 211 469,02	0,00	1 211 469,02
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 211 469,02	0,00	1 211 469,02
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	790 748,00	0,00	790 748,00
			Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach – utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9 Umowa 9/MG/KPO/2023 projekt FERS „Opieka nad dziećmi do lat 3 – program Maluch+”	790 748,00	0,00	790 748,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 721,02	0,00	420 721,02
			Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach – utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9 Umowa 9/MG/KPO/2023 projekt FERS „Opieka nad dziećmi do lat 3 – program Maluch+”	420 721,02	0,00	420 721,02
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 299 794,82	0,00	3 299 794,82

90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	886 500,00	0,00	886 500,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	886 500,00	0,00	886 500,00
		Dotacja na realizację przedsięwzięć w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” - Dotacja na realizację przedsięwzięć w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” w ramach umowy o dofinansowanie nr 1780/D/CM/JG/2024 zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu, dofinansowanie kosztów do wymiany źródeł ciepła i poprawy efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych na terenie Gmi	836 500,00	0,00	836 500,00
		Modernizacja źródeł energii cieplnej na terenie Gminy Miejskiej Kowary	50 000,00	0,00	50 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	291 792,16	0,00	291 792,16
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	291 792,16	0,00	291 792,16
		Kontynuacja wymiany zniszczonych latarni miejskich na nowe w stylu XIX wieku przy ul. Ogrodowej – Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025	28 571,00	0,00	28 571,00
		Modernizacja oświetlenia ulicznego oraz dobudowa nowych punktów oświetleniowych na terenie Gminy Miejskiej Kowary wraz z zapewnieniem finansowania	234 650,16	0,00	234 650,16
		Powrót do przyszłości w dobrym stylu – oświetlenie Alei Lipowej latarniami z epoki – Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025	28 571,00	0,00	28 571,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	0,00	0,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
		Dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji - usuwanie wyrobów azbestowych	0,00	0,00	0,00
90078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	248 078,00	0,00	248 078,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	248 078,00	0,00	248 078,00
		Odbudowa muru oporowego przy ul. Sanatoryjnej w Kowarach	248 078,00	0,00	248 078,00
90095		Pozostała działalność	1 873 424,66	0,00	1 873 424,66
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 713,00	0,00	85 713,00
		Artystyczny drogowskaz. Witacz – atrakcje Wojkowa – Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025	28 571,00	0,00	28 571,00
		Budowa wybiegu dla psów wraz z małą architekturą Etap I – Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025	28 571,00	0,00	28 571,00
		Korzenie ze stali, liście z natury – Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025	28 571,00	0,00	28 571,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 156 113,13	0,00	1 156 113,13
		Dobra woda tańsze ścieki w Gminie Miejskiej Kowary	1 156 113,13	0,00	1 156 113,13
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	631 598,53	0,00	631 598,53

			Dobra woda tańsze ścieki w Gminie Miejskiej Kowary	631 598,53	0,00	631 598,53
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 916 914,79	0,00	7 916 914,79
	92116		Biblioteki	3 606 865,60	0,00	3 606 865,60
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 106 865,60	0,00	1 106 865,60
			Miejska Biblioteka Publiczna i Karkonoskie Centrum Wiedzy o Włókiennictwie w Kowarach – etap 1 Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/3373/PolskiŁad	1 106 865,60	0,00	1 106 865,60
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
			Miejska Biblioteka Publiczna i Karkonoskie Centrum Wiedzy o Włókiennictwie w Kowarach – etap 1 Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/3373/PolskiŁad	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 460 719,19	0,00	1 460 719,19
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 460 719,19	0,00	1 460 719,19
			Odrestaurowanie elewacji, wymiana pokrycia dachowego oraz renowacja klatki schodowej dawnego „Domu Treutlera” Dofinansowanie z Rządowego Program Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/5150/PolskiŁad	530 719,19	0,00	530 719,19
			Rewitalizacja pokrycia dachowego plebanii kościoła p.w. Imienia Najświętszej Maryi Panny w Kowarach – etap 1 Dofinansowanie z Rządowego Program Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2023/3100/PolskiŁad	400 000,00	0,00	400 000,00
			Rewitalizacja pokrycia hełmu wieży Kościoła parafialnego p.w. Najświętszej Maryi Panny w Kowarach Dofinansowanie z Rządowego Program Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/5171/PolskiŁad	530 000,00	0,00	530 000,00
	92178		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	110 600,00	0,00	110 600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 600,00	0,00	110 600,00
			Zabezpieczenie ściany szczytowej budynku dawnego dworca PKP	110 600,00	0,00	110 600,00
	92195		Pozostała działalność	2 738 730,00	0,00	2 738 730,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	389 634,00	0,00	389 634,00
			Zmiana systemu ogrzewania budynku dawnego dworca PKP celem poprawy jego efektywności oraz przeciwdziałania skutkom zagrożeń powodziowych	389 634,00	0,00	389 634,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	717 677,00	0,00	717 677,00
			Szlakiem przemysłu i tradycji Interreg Czechy - Polska wniosek o dofinansowanie nr CZ.11.02.01/00/23_004/0000043	717 677,00	0,00	717 677,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	179 419,00	0,00	179 419,00
			Szlakiem przemysłu i tradycji Interreg Czechy - Polska wniosek o dofinansowanie nr CZ.11.02.01/00/23_004/0000043	179 419,00	0,00	179 419,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 016 400,00	0,00	1 016 400,00

			Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Leśna	1 016 400,00	0,00	1 016 400,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	435 600,00	0,00	435 600,00
			Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Leśna	435 600,00	0,00	435 600,00
926			Kultura fizyczna	40 000,00	62 853,00	102 853,00
	92601		Obiekty sportowe	40 000,00	0,00	40 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	40 000,00
			Budowa zadaszenia o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego dla Szkoły Podstawowej nr 1 w Kowarach	40 000,00	0,00	40 000,00
	92695		Pozostała działalność	0,00	62 853,00	62 853,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	62 853,00	62 853,00
			Projekt Kowary 2030 - przygotowanie dokumentacji celem pozyskania środków zewnętrznych - skuteczne przygotowanie Gminy Miejskiej Kowary do pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych	0,00	62 853,00	62 853,00
Razem				29 826 366,55	7 530,01	29 833 896,56

UZASADNIENIE

Zmiany w planie dochodów i wydatków wynikają z:

1. W dziale 750 - Administracja publiczna, w rozdziale 75111 - Urzędy wojewódzkie, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 85.000,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB.BP.3111.571.2025.DK z 18 lipca 2025 roku z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zmiany wynikające z pisma Wojewody Dolnośląskiego Nr FB.BP.3111.10.2025.GF z 21 lipca 2025 roku.

2. W ramach działań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy:

1) w rozdziale 75095 - Pozostała działalność, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 90,55 zł w związku z realizacją zadań z zakresu nadawania nr PESEL oraz utworzenie profilu zaufanego;

2) w rozdziale 75814 - Różne rozliczenia finansowe, zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 31.124,00 zł oraz w dziale 801 - Oświata i wychowanie, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 31.124,00 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.8.2025.g z 16 lipca 2025 r. w sprawie wsparcia jst w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

3. W dziale 852 - Pomoc społeczna, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących:

1) w rozdziale 85219 - Ośrodki pomocy społecznej, o kwotę 1.827,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.575.2025.MS z 18 lipca 2025 r. z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia opiekunowi prawnemu za sprawowanie opieki w III kwartale 2025 roku;

2) w rozdziale 85278 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, o kwotę 15.000,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.565.2025.MS z 17 lipca 2025 r. z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowych zasiłków celowych dla rodzin lub osób poszkodowanych w wyniku powodzi z września 2024 roku (powiększenie o jeden tysiąc zł) (MF192).

6. W ramach realizacji projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej zmiany dotyczą projektów:

1) "Kreatywna zabawa sposobem na wielokierunkowy rozwój przedszkolaków" dofinansowanego ze środków Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska w ramach naboru FEDS.08.01-IZ.00-036/23:

a) zwiększenie dochodów bieżących z tytułu zaliczki, którą gmina ma otrzymać w IV kwartale br. o kwotę 50.593,00 zł oraz wydatków bieżących na kwotę 50.593,00 zł na wniosek Dyrektora Przedszkola Publicznego Nr 1 w Kowarach Nr 6/2025 z 16 lipca 2025 r.;

b) przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków majątkowych na kwotę 17.480,00 zł oraz zwiększenie wydatków majątkowych w zakresie wkładu własnego Gminy o kwotę 5.130,00 zł.

2) "Zawodowe kompetencje przyszłości - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Branżowej Szkole Zawodowej I stopnia w Kowarach" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 5.120,00 zł oraz wydatków bieżących o kwotę 24.000,00 zł na wniosek Dyrektora Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kowarach Nr 5/2025 z 16 lipca 2025 r.

7. W dziale 757 - Obsługa długu publicznego, zmniejszenie wydatków bieżących zabezpieczonych na odsetki od wyemitowanych w latach 2011-2013 obligację o kwotę 56.800,00 zł. Decyzja o przyspieszeniu wykupu 1.000.000,00 zł obligacji i przesunięcie tej operacji z grudnia na marzec dało wymierne oszczędności w tym zakresie.

8. W ramach realizacji zadań inwestycyjnych w ramach działu 600 - Transport i łączność, dokonano zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 62,853,00 zł przypisaną do zadania "Projekt Kowary 2030 - przygotowanie dokumentacji celem pozyskania środków zewnętrznych - skuteczne przygotowanie Gminy Miejskiej Kowary do pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych" przenosząc ją do działu 926 Kultura fizyczna.

9. Pozostałych zmian dokonano z uwzględnieniem konieczności zapewnienia prawidłowego finansowania zadań realizowanych przez jednostki organizacyjne Gminy.