

UCHWAŁA NR / /25
RADY MIEJSKIEJ W KOWARACH

z dnia 30 października 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 2025 r. poz. 1153) 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. Zmniejsza się plan dochodów budżetu Miasta o kwotę 3.127.226,16 zł.

2. Plan dochodów po zmianie wynosi 88.800.281,45 zł, w tym:

1) dochody majątkowe 25.165.815,03 zł,

2) dochody bieżące 63.634.466,42 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. Zmniejsza się plan wydatków budżetu Miasta o kwotę 3.684.747,91 zł.

2. Plan wydatków po zmianie wynosi 91.633.292,45 zł, w tym:

1) wydatki majątkowe 25.860.665,16 zł,

2) wydatki bieżące 65.772.627,29 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. W uchwale Nr XIII/59/24 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 30 grudnia 2024 r. **§ 4** otrzymuje brzmienie:

"1. Ustala się kwotę deficytu budżetu w wysokości 2.833.011,00 zł.

2. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody pochodzące z tytułu:

a) środków pieniężnych 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 w wysokości 2.833.011,00 zł."

§ 4. 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.

§ 5. 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.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowary.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

DOCHODY BUDŻETU MIASTA W 2025 ROKU

Załącznik nr 1 do uchwały nr / 25
Rady Miejskiej w Kowarach
z dnia 30 października 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	69 327,98	-8 617,00	60 710,98
	01008		Melioracje wodne	40 000,00	-8 617,00	31 383,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	40 000,00	-8 617,00	31 383,00
600			Transport i łączność	6 006 516,58	-1 126 710,20	4 879 806,38
	60016		Drogi publiczne gminne	2 959 235,95	-1 123 410,39	1 835 825,56
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	32,00	132,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 800,00	-1 590,00	210,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	151,00	151,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 000,00	-294,00	2 706,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	445 760,05	-75 017,11	370 742,94
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	50 944,00	-8 573,38	42 370,62
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 316 631,90	-1 038 118,90	1 278 513,00
	60095		Pozostała działalność	32 202,63	-3 299,81	28 902,82

		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	28 899,80	-2 961,41	25 938,39
		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	3 302,83	-338,40	2 964,43
630			Turystyka	0,00	3 348,00	3 348,00
	63095		Pozostała działalność	0,00	3 348,00	3 348,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	3 348,00	3 348,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	10 413 508,05	-1 226 432,05	9 187 076,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 883 508,05	-1 232 008,05	1 651 500,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	75 000,00	-3 000,00	72 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	500,00	500,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	225 000,00	-25 000,00	200 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	205 000,00	-125 000,00	80 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 331 508,05	-1 081 508,05	1 250 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 000,00	2 000,00	10 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	0,00	5 438,00	5 438,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	5 438,00	5 438,00
	70095		Pozostała działalność	30 000,00	138,00	30 138,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	138,00	138,00
710			Działalność usługowa	252 400,00	-20 798,00	231 602,00
	71035		Cmentarze	252 400,00	-20 798,00	231 602,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	250 000,00	-22 160,00	227 840,00
		0830	Wpływy z usług	2 400,00	1 226,00	3 626,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	136,00	136,00
750			Administracja publiczna	592 147,62	140 375,22	732 522,84
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	33,00	33,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	33,00	33,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	213 332,00	137 868,00	351 200,00

		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	172 132,00	137 868,00	310 000,00
	75095		Pozostała działalność	588,62	2 474,22	3 062,84
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 323,00	2 323,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	588,62	151,22	739,84
752			Obrona narodowa	52 300,00	1 220 000,00	1 272 300,00
	75295		Pozostała działalność	52 000,00	1 220 000,00	1 272 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	41 831 907,88	-738 285,16	41 093 622,72
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	25 000,00	-10 000,00	15 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	25 000,00	-10 000,00	15 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 878 527,16	-667 661,16	7 210 866,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 597 151,16	-650 151,16	6 947 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	443,00	290,00	733,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	51 948,00	16 500,00	68 448,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	-4 000,00	1 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	800,00	-300,00	500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	95 000,00	-30 000,00	65 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 172 809,00	-69 055,00	4 103 754,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 529 998,00	-121 298,00	3 408 700,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	12 800,00	720,00	13 520,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	2 000,00	-877,00	1 123,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	1 000,00	57 200,00	58 200,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	28 800,00	-4 800,00	24 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	444 557,00	8 431,00	452 988,00

		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00	8 400,00	78 400,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	31,00	31,00
758			Różne rozliczenia	2 710 953,16	22 220,00	2 733 173,16
	75814		Różne rozliczenia finansowe	286 840,00	22 220,00	309 060,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	286 840,00	22 220,00	309 060,00
801			Oświata i wychowanie	2 602 633,73	-2 196,00	2 600 437,73
	80104		Przedszkola	329 013,21	3 896,00	332 909,21
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000,00	3 896,00	18 896,00
	80120		Licea ogólnokształcące	986 730,00	-6 092,00	980 638,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	280,00	58,00	338,00
		0830	Wpływy z usług	8 650,00	-6 150,00	2 500,00
851			Ochrona zdrowia	1 059,36	4 860,00	5 919,36
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	4 860,00	4 860,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	4 860,00	4 860,00
852			Pomoc społeczna	4 404 098,15	-188 669,13	4 215 429,02
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	631 508,00	8 630,11	640 138,11
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	521 700,00	8 630,11	530 330,11
	85295		Pozostała działalność	255 968,82	-197 299,24	58 669,58
		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	145 370,08	-145 370,08	0,00
		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	51 929,16	-51 929,16	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	25 428,00	1 247,00	26 675,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	18 428,00	1 247,00	19 675,00

		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	3 428,00	1 247,00	4 675,00
855			Rodzina	5 862 185,82	570 596,40	6 432 782,22
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 162 124,00	581 400,00	5 743 524,00
		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	5 085 124,00	581 400,00	5 666 524,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	525 467,02	-10 803,60	514 663,42
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	14 225,00	531,00	14 756,00
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	30 299,00	-11 334,60	18 964,40
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 937 959,83	-1 244 809,62	5 693 150,21
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 420 700,00	61 826,00	4 482 526,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 402 000,00	61 826,00	4 463 826,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 270,00	-168,00	1 102,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	170,00	-170,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	-100,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	102,00	102,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	847 245,00	-8 884,00	838 361,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 361,00	1 361,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 745,00	-10 245,00	500,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	250 361,51	-115 492,56	134 868,95
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	6,00	6,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	250 361,51	-115 498,56	134 862,95
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 000,00	1 035,00	8 035,00

	0690	Wpływy z różnych opłat	7 000,00	1 035,00	8 035,00
90095		Pozostała działalność	1 247 020,32	-1 183 126,06	63 894,26
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	51 927,00	51 927,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 360,50	-1 360,50	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	945,00	1 945,00
	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	88 546,69	-78 524,43	10 022,26
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	1 156 113,13	-1 156 113,13	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 992 633,45	-533 355,62	9 459 277,83
	92195	Pozostała działalność	6 122 996,18	-533 355,62	5 589 640,56
	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	71 148,00	-44 478,00	26 670,00
	2058	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	205 614,00	-54 980,62	150 633,38
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	2 758 723,80	-335 417,00	2 423 306,80
	6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	3 075 510,38	-98 480,00	2 977 030,38
Razem:			91 927 507,61	-3 127 226,16	88 800 281,45

WYDATKI BUDŻETU MIASTA W 2025 ROKU

Załącznik nr 2 do uchwały nr / /25

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 30 października 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	219 592,98	20,00	219 612,98
	01030		Izby rolnicze	265,00	20,00	285,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	265,00	20,00	285,00
600			Transport i łączność	8 276 411,95	-1 740 405,79	6 536 006,16
	60014		Drogi publiczne powiatowe	531 573,00	-449 163,00	82 410,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	531 573,00	-449 163,00	82 410,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 617 245,53	-1 287 012,76	3 330 232,77
		4270	Zakup usług remontowych	900 000,00	-60 000,00	840 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 344,00	59 706,00	160 050,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	4 250,00	4 250,00
		4309	Zakup usług pozostałych	1 241,00	-491,00	750,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 808 669,90	-1 038 118,90	1 770 551,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	412 854,18	-42 111,24	370 742,94
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	369 137,45	-210 247,62	158 889,83
	60095		Pozostała działalność	41 285,42	-4 230,03	37 055,39
		4307	Zakup usług pozostałych	28 899,80	-2 961,03	25 938,77
		4309	Zakup usług pozostałych	12 385,62	-1 269,00	11 116,62
700			Gospodarka mieszkaniowa	8 704 994,12	22 220,00	8 727 214,12
	70095		Pozostała działalność	64 294,12	22 220,00	86 514,12
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00	22 220,00	32 220,00
750			Administracja publiczna	9 926 130,97	55 199,22	9 981 330,19
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 799 543,00	55 048,00	7 854 591,00
		4300	Zakup usług pozostałych	511 780,00	48 048,00	559 828,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	33 000,00	7 000,00	40 000,00
	75095		Pozostała działalność	1 292 810,97	151,22	1 292 962,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 584,00	-1 500,00	32 084,00

		4300	Zakup usług pozostałych	105 200,00	1 500,00	106 700,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	588,62	151,22	739,84
752			Obrona narodowa	52 300,00	1 220 000,00	1 272 300,00
	75295		Pozostała działalność	52 000,00	1 220 000,00	1 272 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	350 000,00	350 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	870 000,00	870 000,00
801			Oświata i wychowanie	22 557 682,20	-107 000,00	22 450 682,20
	80101		Szkoły podstawowe	9 780 340,97	0,00	9 780 340,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	956 727,00	-2 091,00	954 636,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85 629,00	-302,00	85 327,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	172 564,00	12 347,00	184 911,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 403 087,00	-12 347,00	4 390 740,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	33 443,00	2 393,00	35 836,00
	80104		Przedszkola	5 229 241,06	0,00	5 229 241,06
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	414 201,00	-467,00	413 734,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43 481,00	-67,00	43 414,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	27 035,00	2 757,00	29 792,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 367 915,00	-2 757,00	1 365 158,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 238,00	534,00	5 772,00
	80117		Branżowe szkoły I stopnia	1 306 785,01	0,00	1 306 785,01
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 439,00	-169,00	115 270,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 032,00	-25,00	11 007,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 457,00	998,00	9 455,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	383 263,00	-998,00	382 265,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 639,00	194,00	1 833,00
	80120		Licea ogólnokształcące	2 710 619,64	0,00	2 710 619,64
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200 202,00	-425,00	199 777,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 253,00	-62,00	22 191,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	32 220,00	2 510,00	34 730,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	796 365,00	-2 510,00	793 855,00

		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 244,00	487,00	6 731,00
	80195		Pozostała działalność	560 225,00	-107 000,00	453 225,00
		4309	Zakup usług pozostałych	128 918,60	-107 000,00	21 918,60
851			Ochrona zdrowia	371 059,36	8 400,00	379 459,36
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	344 000,00	8 400,00	352 400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	73 000,00	-20 000,00	53 000,00
		4260	Zakup energii	10 960,00	-5 000,00	5 960,00
		4300	Zakup usług pozostałych	233 000,00	33 752,00	266 752,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	-352,00	648,00
852			Pomoc społeczna	10 263 149,08	-760 861,88	9 502 287,20
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 303 919,00	8 630,11	2 312 549,11
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 402 778,00	7 220,00	1 409 998,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	249 534,00	1 243,00	250 777,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 008,00	167,11	28 175,11
	85295		Pozostała działalność	1 822 177,75	-769 491,99	1 052 685,76
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 849,04	-15 058,11	5 790,93
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 935,30	-6 453,47	2 481,83
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 613,48	-28 719,25	10 894,23
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 977,21	-12 308,25	4 668,96
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 615,81	-4 065,82	1 549,99
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 406,78	-1 742,50	664,28
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	209 206,46	-151 732,41	57 474,05
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	89 659,94	-65 028,20	24 631,74
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	28 763,00	-14 154,00	14 609,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	22 327,00	-16 066,00	6 261,00
		4227	Zakup środków żywności	33 180,00	-32 690,00	490,00
		4229	Zakup środków żywności	14 220,00	-14 010,00	210,00
		4267	Zakup energii	2 520,00	-2 520,00	0,00
		4269	Zakup energii	17 310,00	-14 568,40	2 741,60
		4307	Zakup usług pozostałych	402 807,78	-105 211,40	297 596,38
		4309	Zakup usług pozostałych	165 742,59	-45 531,20	120 211,39
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	890,00	-741,00	149,00
		4407	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 460,00	-5 460,00	0,00
		4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 340,00	-2 340,00	0,00

		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 400,00	-3 500,00	4 900,00
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600,00	-1 500,00	2 100,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 845,73	-101 897,17	48 948,56
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	161 885,05	-124 194,81	37 690,24
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	875 632,00	1 247,00	876 879,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	23 928,00	1 247,00	25 175,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	3 928,00	1 247,00	5 175,00
855			Rodzina	7 761 216,82	581 400,00	8 342 616,82
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 273 954,00	581 400,00	5 855 354,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 499 000,00	455 000,00	4 954 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	195 080,00	20 000,00	215 080,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	512 560,00	103 400,00	615 960,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 160,00	500,00	5 660,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00	2 000,00	3 100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 610,00	500,00	2 110,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 261 228,92	-2 039 010,94	11 222 217,98
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 402 000,00	61 626,00	4 463 626,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 212 054,00	61 626,00	4 273 680,00
	90078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	966 712,43	-311 502,00	655 210,43
		4270	Zakup usług remontowych	361 502,00	-311 502,00	50 000,00
	90095		Pozostała działalność	4 162 546,98	-1 789 134,94	2 373 412,04
		4300	Zakup usług pozostałych	1 891 905,00	120 000,00	2 011 905,00
		4307	Zakup usług pozostałych	88 546,69	-78 524,43	10 022,26
		4309	Zakup usług pozostałych	48 374,13	-42 898,85	5 475,28
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 156 113,13	-1 156 113,13	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	631 598,53	-631 598,53	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 197 196,79	-863 102,52	8 334 094,27
	92195		Pozostała działalność	2 573 094,00	-863 102,52	1 709 991,48
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	3 680,75	23 680,75
		4300	Zakup usług pozostałych	75 276,00	-3 680,75	71 595,25
		4307	Zakup usług pozostałych	58 422,00	-44 478,00	13 944,00
		4308	Zakup usług pozostałych	179 542,00	-54 980,62	124 561,38
		4309	Zakup usług pozostałych	69 902,00	-32 805,90	37 096,10
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	128 000,00	-98 480,00	29 520,00

		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 000,00	-24 620,00	7 380,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 016 400,00	-335 417,00	680 983,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	435 600,00	-272 321,00	163 279,00
926			Kultura fizyczna	553 723,00	-62 853,00	490 870,00
	92695		Pozostała działalność	214 423,00	-62 853,00	151 570,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 853,00	-62 853,00	0,00

Razem:				95 318 040,36	-3 684 747,91	91 633 292,45
---------------	--	--	--	---------------	---------------	---------------

Przychody i rozchody budżetu w 2025 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			4 146 563,00
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 ustawach	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	3 553 518,95
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

ZADANIA INWESTYCYJNE W 2025 ROKU

Załącznik nr 4 do uchwały nr / /25
Rady Miejskiej w Kowarach
z dnia 30 października 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	4 667 312,53	- 1 739 640,76	2 927 671,77
	60014		Drogi publiczne powiatowe	531 573,00	- 449 163,00	82 410,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	531 573,00	- 449 163,00	82 410,00
			Bezpieczny pieszy, bezpieczny rowerzysta w Gminie Miejskiej Kowary – budowa ciągu pieszo-rowerowego do Krzaczyzny	196 573,00	- 114 163,00	82 410,00
			Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 366 w zakresie chodnika w miejscowości Kowary	335 000,00	- 335 000,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 590 661,53	- 1 290 477,76	2 300 183,77
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 808 669,90	- 1 038 118,90	1 770 551,00
			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	237 147,00	0,00	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	- 1 038 118,90	1 278 513,00
			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	- 42 111,24	370 742,94
			Oazy zieleni w miastach Kowary i Karpacz	412 854,18	- 42 111,24	370 742,94
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	369 137,45	- 210 247,62	158 889,83
			Oazy zieleni w miastach Kowary i Karpacz	176 937,45	- 18 047,62	158 889,83
			Przystanek Kowary - Intermodalne Centrum Przystankowo - Przesiadkowe	192 200,00	- 192 200,00	0,00
	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 skutków powodzi z września 2024 r.	545 078,00	0,00	545 078,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	7 781 322,00	0,00	7 781 322,00

	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	281 322,00	0,00	281 322,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	281 322,00	0,00	281 322,00
			Modernizacja budynków i lokali komunalnych, socjalnych oraz zamiennych	161 322,00	0,00	161 322,00
			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
752			Obrona narodowa	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00
	75295		Pozostała działalność	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	350 000,00	350 000,00

			Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 - wykonanie dwóch odwiertów na ujęciu wody Kowary Wysoka Łąka o wydajności 300 m3 jako awaryjnych źródeł zaopatrzenia w wodę	0,00	350 000,00	350 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	870 000,00	870 000,00
			Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 - kontenery magazynowe 5 szt - przeznaczenie na magazyny przeciwpowodziowe	0,00	270 000,00	270 000,00
			Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 - koparko ładowarka	0,00	350 000,00	350 000,00
			Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 - ładowarka teleskopowa	0,00	250 000,00	250 000,00
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	3 618 921,63	0,00	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	952 130,00	0,00	952 130,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	456 330,00	0,00	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	456 330,00	0,00	456 330,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 190,00	0,00	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	65 190,00	0,00	65 190,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	372 295,00	0,00	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	372 295,00	0,00	372 295,00
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	58 315,00	0,00	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	58 315,00	0,00	58 315,00
80117		Branżowe szkoły I stopnia	226 400,01	0,00	226 400,01
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 400,01	0,00	26 400,01
		Zawodowe kompetencje przyszłości - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Branżowej Szkole I stopnia w Kowarach	26 400,01	0,00	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 powodzioych 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	- 226 091,98	86 638,80
	85295	Pozostała działalność	312 730,78	- 226 091,98	86 638,80
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 845,73	- 101 897,17	48 948,56
		Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary - usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu	150 845,73	- 101 897,17	48 948,56

		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	161 885,05	- 124 194,81	37 690,24
			Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary - usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu	161 885,05	- 124 194,81	37 690,24
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	- 1 787 711,66	1 512 083,16
	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	- 1 787 711,66	85 713,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 713,00	0,00	85 713,00
		Artystyczny drogowaskaz. 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	- 1 156 113,13	0,00
		Dobra woda tańsze ścieki w Gminie Miejskiej Kowary	1 156 113,13	- 1 156 113,13	0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	631 598,53	- 631 598,53	0,00
		Dobra woda tańsze ścieki w Gminie Miejskiej Kowary	631 598,53	- 631 598,53	0,00
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 179 818,79	- 730 838,00	6 448 980,79
	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	2 001 634,00	- 730 838,00	1 270 796,00
	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	128 000,00	- 98 480,00	29 520,00
		Szlakiem przemysłu i tradycji Interreg Czechy - Polska wniosek o dofinansowanie nr CZ.11.02.01/00/23_004/0000043	128 000,00	- 98 480,00	29 520,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 000,00	- 24 620,00	7 380,00
		Szlakiem przemysłu i tradycji Interreg Czechy - Polska wniosek o dofinansowanie nr CZ.11.02.01/00/23_004/0000043	32 000,00	- 24 620,00	7 380,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 016 400,00	- 335 417,00	680 983,00
		Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Leśna	1 016 400,00	- 335 417,00	680 983,00
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	435 600,00	- 272 321,00	163 279,00
		Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Leśna	435 600,00	- 272 321,00	163 279,00
926		Kultura fizyczna	102 853,00	- 62 853,00	40 000,00
	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	62 853,00	- 62 853,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 853,00	- 62 853,00	0,00
		Projekt Kowary 2030 - przygotowanie dokumentacji celem pozyskania środków zewnętrznych - skuteczne przygotowanie Gminy Miejskiej Kowary do pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych	62 853,00	- 62 853,00	0,00
Razem			29 187 800,56	- 3 327 135,40	25 860 665,16

UZASADNIENIE

Zmiany w planie dochodów i wydatków wynikają z:

1. W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo, zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 8.617,00 zł w oparciu o aneks nr 1 do umowy DOW-O/151/2025 z 28 lipca 2025 roku zawartej z Województwem Dolnośląskim na realizację projektu "Konservacja urządzeń melioracyjnych rowów nr R-21a, R-21 oraz przepustu 204P ul. Polna, na działkach gminnych dz.421, dz.509 obręb 0003 w Kowarach".

2. W dziale 600 - Transport i łączność:

1) w rozdziale 60014 - Drogi publiczne majątkowe, zmniejszanie wydatków majątkowych dotyczących zadań:

a) "Bezpieczny pieszy, bezpieczny rowerzysta w Gminie Miejskiej Kowary – budowa ciągu pieszo-rowerowego do Krzaczyzny", zmniejszenie wydatków o kwotę 114.163,00 do wysokości faktycznie zrealizowanych wydatków;

b) "Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 366 w zakresie chodnika w miejscowości Kowary" - zmniejszenie wydatków o kwotę 335.000,00 zł - brak realizacji w 2025 roku, zadanie przesunięte do wykonania na 2026 rok;

2) w rozdziale 60016 - Drogi publiczne gminne, zmniejszenie dochodów i wydatków majątkowych o kwotę 1.038.118,90 oraz dochodów i wydatków bieżących o kwotę 294,00 zł zgodnie z aneksem nr 1/31/A/2025/G-133 do umowy Nr 31/A/2025/6-133 z dnia 28 marca 2025 r. o udzielenie dofinansowania zadania "Przebudowa ul. Dworcowej - gminnej drogi nr 115857D w Kowarach w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

3. W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa, zmniejszenie dochodów majątkowych z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości o kwotę 1.081.508,05 zł uwzględniając prognozę wykonania dochodów do końca 2025 roku.

4. W dziale 752 - Obrona narodowa, zwiększenie dochodów i wydatków majątkowych przeznaczonych na realizację zadań w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 o kwotę 1.220.000,00 zł w oparciu o:

1) pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.683.2025.HS z 3 października 2025 r.: zwiększenie o kwotę 350.000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie dwóch odwiertów na ujęciu wody Kowary Wojków Wysoka Łąka o wydajności 300m³ jako awaryjnych źródeł zaopatrzenia w wodę;

2) pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.683.2025.HS z 14 października 2025 r.: zwiększenie o kwotę 870.000,00 zł z przeznaczeniem na:

a) kontenery magazynowe pięć sztuk - przeznaczenie na magazyny przeciwpowodziowe kwota 270.000,00 zł,

b) ładowarkę teleskopową kwota 250.000,00 zł,

c) koparko-ładowarkę kwota 350.000,00 zł.

5. W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, zwiększa się dochody z tytułu środków pochodzących z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml o kwotę 8.400,00 zł, równocześnie w dziale 851 - Ochrona zdrowia, zwiększa się wydatki nimi finansowane.

6. W ramach działań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy:

1) w rozdziale 75814 - Różne rozliczenia finansowe, zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 22.220,00 zł oraz w dziale 801 - Oświata i wychowanie, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 31.124,00 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.11.2025.g z 17 października 2025 r. w sprawie wsparcia jst w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy;

2) w rozdziale 75095 - Pozostała działalność, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 151,22 zł w związku z nadawaniem numeru PESEL oraz tworzeniem profilu zaufanego.

7. W dziale 852 - Pomoc społeczna, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 8.630,11 zł w oparciu o pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.950.2025.ABł z 24 października 2025 r. przeznaczone na dofinansowanie wypłaty dodatku w wysokości 400,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku (MF309).

8. W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 1.247,00 zł w oparciu o pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr ZFK.3146.17.2025.RH z 14 października 2025 r. z przeznaczeniem na realizację Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnych w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2023-2025 (MF299).

9. W dziale 855 - Rodzina, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 581.400,00 zł w oparciu o pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.778.2025.GF z 17 października 2025 r. z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna (MF257).

10. W dziale 900 - Gospodarka i ochrona środowiska zwiększenie dochodów i wydatków bieżących dotyczących systemu gospodarowania odpadami komunalnymi o kwotę 61.826,00 zł.

11. W dziale 926 - Kultura fizyczna, zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 62.853,00 zł dotyczących zadania "Projekt Kowary 2030 - przygotowanie dokumentacji celem pozyskania środków zewnętrznych - skuteczne przygotowanie Gminy Miejskiej Kowary do pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych - wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej inwestycji związanej z zagospodarowaniem terenu poprzez budowę toru pump truck o nawierzchni asfaltowej, skateparku wraz z elementami małej architektury, zadaszonym miejscem wypoczynku oraz oświetleniem i monitoringiem na działce nr 444 przy ul Parkowej - przesunięcie terminy wykonania dokumentacji na 2026 rok.

12. W ramach realizacji projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej zmiany dotyczą przesunięcia realizacji części zadań na rok 2026 w zakresie projektów:

1) „Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary – usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu” dofinansowanego ze środków Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska w ramach naboru FEDS.07.07-IP.02-046/23, zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 197.299,24 zł oraz zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 543.400,01 zł oraz wydatków majątkowych o kwotę 226.091,98 zł;

2) "Dobra woda tańsze ścieki w Gminie Miejskiej Kowary" dofinansowanego ze środków Funduszy Europejskich na rzecz środowiska na Dolnym Śląsku w ramach umowy o dofinansowanie nr FEDS.02.06-IZ.00-0011/24, zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 78.524,43 zł oraz dochodów majątkowych o kwotę 1.156.113,13 zł oraz zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 121.423,28 zł oraz wydatków majątkowych o kwotę 1.787.711,66 zł;

3) "Oazy zieleni w miastach Kowary i Karpacz" realizowanego w ramach Priorytetu nr 2 „Fundusze Europejskie na rzecz środowiska na Dolnym Śląsku” Działania nr 2.10 „Ochrona przyrody i klimatu -ZIT” Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021–2027 - zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 3.299,81 zł oraz dochodów majątkowych o kwotę 83.590,49 zł oraz zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 4.230,03 zł oraz wydatków majątkowych o kwotę 60.158,86 zł;

4) "Przystanek Kowary - Intermodalne Centrum Przesiadkowo-Przystankowe" umowa o dofinansowanie nr FENX.03.01-IP.02-0056/24-00 w ramach działania FENX.03.01 Transport miejski priorytet FENX.03 Transport miejski Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 3.759,00 zł oraz zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 192.200,00 zł;

5) "Zielono-niebieski Karkonoski - adaptacja do zmian klimatu poprzez ochronę zasobów wodnych i edukację" nr FENX.02.04-IW.01-0084/24 złożonego w ramach programu PENiKS 2021-2027, Działanie FENX.02.04 Adaptacja do zmian klimatu, zapobieganie klęskom i katastrofom, typ FENX.02.04.10 Edukacja w zakresie kwestii klimatycznych, adaptacji do zmian klimatu oraz ochrony zasobów wodnych, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 107.000,00 zł;

6) "Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary – Gmina Leśna" dofinansowanego ze środków Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska w ramach naboru FEDS.06.01-IZ.00-083/24 - zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 44.478,00 zł oraz dochodów majątkowych o kwotę 335.417,00 zł oraz zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 63.539,00 zł oraz wydatków majątkowych o kwotę 607.738,00 zł;

7) "Szlakiem przemysłu i tradycji" dofinansowanego ze środków Interreg Czechy Polska 2021-2027 w ramach naboru 2.1 Lepsze transgraniczne wykorzystanie potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza Nr wniosku o dofinansowanie CZ.11.02.01/00/23_004/0000043 - zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 54.980,62 zł oraz dochodów majątkowych o kwotę 98.480,00 zł oraz zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 46.174,28 zł oraz wydatków majątkowych o kwotę 54.140,00 zł.

13. Pozostałych zmian dokonano z uwzględnieniem konieczności zapewnienia prawidłowego finansowania zadań realizowanych przez jednostki organizacyjne Gminy uwzględniając wykonanie dochodów i wydatków budżetu Miasta wg stanu na 30 września 2025 oraz przewidywane wykonanie do końca roku.

III. Zmiany w planie przychodów w paragrafie 906 - Przychody ze środków pieniężnych 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 dotyczą projektu Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary - usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu - kwota zmniejszenia 557.521,75 zł (środki zostaną wykorzystane w 2026 roku).