

UCHWAŁA NR / /25
RADY MIEJSKIEJ W KOWARACH

z dnia 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 2025 r. poz. 1483), Rada Miejska w Kowarach uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zmniejsza się plan dochodów budżetu Miasta o kwotę 6.684.281,32 zł.

2. Plan dochodów po zmianie wynosi 82.186.775,09 zł, w tym:

1) dochody majątkowe 18.509.608,90 zł,

2) dochody bieżące 63.677.166,19 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 7.370.759,69 zł.

2. Plan wydatków po zmianie wynosi 84.333.307,72 zł, w tym:

1) wydatki majątkowe 18.909.284,75 zł,

2) wydatki bieżące 65.424.022,97 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 2.146.532,63 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 2.146.532,63 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 3 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 2025

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	4 883 056,38	-945 266,27	3 937 790,11
	60016		Drogi publiczne gminne	1 835 825,56	-945 266,27	890 559,29
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 278 513,00	-945 266,27	333 246,73
700			Gospodarka mieszkaniowa	9 187 076,00	0,00	9 187 076,00
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	7 500 000,00	-7 500 000,00	0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	7 500 000,00	-7 500 000,00	0,00
	70022		Fundusz Dopłat	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
750			Administracja publiczna	728 022,84	29 385,01	757 407,85
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	351 200,00	29 360,00	380 560,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	310 000,00	29 360,00	339 360,00
	75095		Pozostała działalność	3 062,84	25,01	3 087,85
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	739,84	25,01	764,85
752			Obrona narodowa	1 272 300,00	0,00	1 272 300,00
	75295		Pozostała działalność	1 272 000,00	0,00	1 272 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 220 000,00	0,00	1 220 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	38 831,00	-2 590,00	36 241,00

	75413		Pozostałe jednostki ochrony przeciwpożarowej	38 831,00	-2 590,00	36 241,00
		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	24 020,00	-1 000,00	23 020,00
		0830	Wpływy z usług	5 600,00	-1 500,00	4 100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	-90,00	10,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	41 093 622,72	-222 764,23	40 870 858,49
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 210 866,00	-75 000,00	7 135 866,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 947 000,00	-75 000,00	6 872 000,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	16 400,00	16 400,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	65 000,00	-16 400,00	48 600,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 103 754,00	-147 764,23	3 955 989,77
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 408 700,00	-147 764,23	3 260 935,77
758			Różne rozliczenia	2 784 703,74	41 595,00	2 826 298,74
	75814		Różne rozliczenia finansowe	360 590,58	41 595,00	402 185,58
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	331 783,00	41 595,00	373 378,00
801			Oświata i wychowanie	2 600 437,73	-977 330,00	1 623 107,73
	80120		Licea ogólnokształcące	980 638,00	-977 330,00	3 308,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	977 330,00	-977 330,00	0,00
852			Pomoc społeczna	4 093 475,98	-2 880,70	4 090 595,28
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	674 151,29	-3 682,00	670 469,29
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	564 343,29	-3 682,00	560 661,29
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	703 561,78	801,30	704 363,08
		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	693 561,78	801,30	694 363,08

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 694 197,26	-755 550,33	4 938 646,93
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	838 361,00	-755 550,33	82 810,67
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	836 500,00	-755 550,33	80 949,67
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 459 277,83	-3 848 879,80	5 610 398,03
	92116		Biblioteki	2 500 000,00	-2 500 000,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00	-2 500 000,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	5 589 640,56	-1 348 879,80	4 240 760,76
		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	26 670,00	92 421,21	119 091,21
		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	150 633,38	36 758,52	187 391,90
		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	2 423 306,80	-722 003,69	1 701 303,11
		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	2 977 030,38	-756 055,84	2 220 974,54
Razem:				88 871 056,41	-6 684 281,32	82 186 775,09

WYDATKI BUDŻETU MIASTA W 2025 ROKU

Załącznik nr 2 do uchwały nr / /25

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 2025

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	6 529 885,94	-975 266,27	5 554 619,67
	60016		Drogi publiczne gminne	3 324 112,55	-945 266,27	2 378 846,28
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 770 551,00	-945 266,27	825 284,73
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	40 000,00	-30 000,00	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	-30 000,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	8 727 214,12	0,00	8 727 214,12
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	7 500 000,00	-7 500 000,00	0,00
		6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	7 500 000,00	-7 500 000,00	0,00
	70022		Fundusz Dopłat	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
		6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
750			Administracja publiczna	10 024 999,15	41 620,01	10 066 619,16
	75011		Urzędy wojewódzkie	373 677,00	0,00	373 677,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 544,00	-1 678,80	8 865,20
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 678,80	1 678,80
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 902 759,96	41 400,00	7 944 159,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	218 842,00	21 525,00	240 367,00
		4300	Zakup usług pozostałych	579 189,38	21 400,00	600 589,38
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	148 678,00	-1 525,00	147 153,00
	75095		Pozostała działalność	1 292 962,19	220,01	1 293 182,20
		2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	587,85	587,85
		2959	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	120,40	120,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 984,00	-2 500,00	29 484,00
		4300	Zakup usług pozostałych	101 700,00	2 500,00	104 200,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	739,84	25,01	764,85

		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	4 981,00	195,00	5 176,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61 033,00	-575,30	60 457,70
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 195,00	-117,83	17 077,17
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	628 292,99	-12,55	628 280,44
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	177 003,00	-2,57	177 000,43
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 435 742,00	-72 158,00	1 363 584,00
	75413		Pozostałe jednostki ochrony przeciwpożarowej	1 064 242,00	-72 158,00	992 084,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	600 351,00	-1 610,00	598 741,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 072,00	1 537,00	102 609,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 667,00	73,00	7 740,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	-1 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	148 550,00	-71 000,00	77 550,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 440,00	10,00	6 450,00
		4480	Podatek od nieruchomości	10 193,00	-18,00	10 175,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	150,00	-150,00	0,00
758			Różne rozliczenia	855 333,17	-23 920,00	831 413,17
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	855 333,17	-23 920,00	831 413,17
		4810	Rezerwy	855 333,17	-23 920,00	831 413,17
801			Oświata i wychowanie	22 453 843,82	-1 053 832,65	21 400 011,17
	80101		Szkoły podstawowe	9 780 340,97	116 480,00	9 896 820,97
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 320,00	-890,00	9 430,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000 120,00	-5 800,00	994 320,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	952 509,00	6 414,00	958 923,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85 020,00	-6 956,00	78 064,00
		4260	Zakup energii	370 914,00	18 000,00	388 914,00
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	-2 000,00	33 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 700,00	712,00	9 412,00
		4300	Zakup usług pozostałych	364 846,00	26 568,00	391 414,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	197 470,00	23 900,00	221 370,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 378 181,00	51 900,00	4 430 081,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	38 270,00	4 632,00	42 902,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	314 510,00	-14 760,00	299 750,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 740,00	-2 100,00	39 640,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 400,00	-660,00	3 740,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	228 380,00	-12 000,00	216 380,00
	80104		Przedszkola	5 232 402,68	-71 370,00	5 161 032,68

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 780,00	880,00	5 660,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	963 030,00	-12 200,00	950 830,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	413 252,00	-7 113,00	406 139,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43 344,00	-4 592,00	38 752,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	104 420,00	4 890,00	109 310,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	13 400,00	3 600,00	17 000,00
	4260	Zakup energii	133 210,00	-18 920,00	114 290,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	32 641,00	5 390,00	38 031,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 362 309,00	-44 350,00	1 317 959,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 324,00	1 045,00	7 369,00
80107		Świetlice szkolne	418 784,00	-9 000,00	409 784,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 650,00	-1 900,00	54 750,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 730,00	400,00	4 130,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	314 520,00	-7 500,00	307 020,00
80117		Branżowe szkoły I stopnia	1 306 785,01	31 909,00	1 338 694,01
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	214 204,00	-880,00	213 324,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 095,00	-2 131,00	112 964,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 982,00	-47,00	10 935,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 020,00	2 580,00	11 600,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 330,00	1 204,00	5 534,00
	4260	Zakup energii	92 596,00	6 500,00	99 096,00
	4300	Zakup usług pozostałych	90 300,00	-1 800,00	88 500,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 050,00	-95,00	955,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 487,00	1 953,00	12 440,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	381 233,00	24 247,00	405 480,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 033,00	378,00	2 411,00
80120		Licea ogólnokształcące	2 710 619,64	-1 064 519,65	1 646 099,99
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	277 866,00	-1 200,00	276 666,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	199 338,00	-7 209,00	192 129,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 127,00	-3 089,00	19 038,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 970,00	3 420,00	22 390,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 870,00	1 596,00	10 466,00
	4260	Zakup energii	117 277,00	1 600,00	118 877,00
	4300	Zakup usług pozostałych	59 589,99	-2 700,00	56 889,99

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 050,00	-100,00	950,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	37 324,00	3 599,00	40 923,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	791 261,00	-58 399,00	732 862,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 234,00	698,00	7 932,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 405,65	-25 405,65	0,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	977 330,00	-977 330,00	0,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	114 450,00	0,00	114 450,00
	4300	Zakup usług pozostałych	38 150,00	-700,00	37 450,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 080,00	700,00	35 780,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	153 600,00	-25 000,00	128 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	145 080,00	-25 000,00	120 080,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 074 059,00	-3 900,00	1 070 159,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 340,00	-3 000,00	20 340,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140 540,00	2 200,00	142 740,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 370,00	-600,00	18 770,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	784 130,00	-2 500,00	781 630,00
80178		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	171 268,00	-72,00	171 196,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	142 008,00	-72,00	141 936,00
80195		Pozostała działalność	453 225,00	-13 600,00	439 625,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 600,00	-2 600,00	3 000,00
	4260	Zakup energii	16 125,00	-8 000,00	8 125,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 600,00	-3 000,00	15 600,00
852		Pomoc społeczna	9 380 334,16	-90 596,96	9 289 737,20
	85202	Domy pomocy społecznej	1 658 000,00	-100 000,00	1 558 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 658 000,00	-100 000,00	1 558 000,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	527 000,00	-10 000,00	517 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	522 000,00	-10 000,00	512 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	524 593,33	-10 000,00	514 593,33
	3110	Świadczenia społeczne	523 440,13	-10 000,00	513 440,13
85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 353 962,29	-8 182,00	2 345 780,29
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 409 998,00	-1 576,00	1 408 422,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250 777,00	-530,00	250 247,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 175,11	-1 576,00	26 599,11
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	21 000,00	21 000,00
	4260	Zakup energii	155 000,00	-30 000,00	125 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	248 508,00	3 000,00	251 508,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	-1 500,00	10 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 900,00	3 000,00	10 900,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 043 601,00	-1,00	1 043 600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	-1,00	599,00
85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	703 561,78	801,30	704 363,08
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	746,00	801,30	1 547,30
85295		Pozostała działalność	1 053 285,76	36 784,74	1 090 070,50
	3110	Świadczenia społeczne	36 978,81	-6 047,20	30 931,61
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 790,93	-1 158,19	4 632,74
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 481,83	-496,37	1 985,46
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 803,00	-0,04	2 802,96
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 894,23	-977,86	9 916,37
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 668,96	-419,08	4 249,88
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 549,99	-139,13	1 410,86
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	664,28	-59,63	604,65
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	57 474,05	-4 520,43	52 953,62
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	24 631,74	-1 937,33	22 694,41
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	14 609,00	-105,00	14 504,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	6 261,00	-45,00	6 216,00
	4227	Zakup środków żywności	490,00	-245,00	245,00
	4229	Zakup środków żywności	210,00	-105,00	105,00
	4260	Zakup energii	17 300,00	72,00	17 372,00
	4269	Zakup energii	2 741,60	-1 370,80	1 370,80
	4300	Zakup usług pozostałych	204 890,77	71 048,00	275 938,77
	4307	Zakup usług pozostałych	297 596,38	-10 829,00	286 767,38
	4309	Zakup usług pozostałych	120 811,39	-4 685,70	116 125,69
	4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	149,00	-74,50	74,50
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 440,00	-1 120,00	4 320,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	876 879,00	-26 300,00	850 579,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	829 504,00	-26 300,00	803 204,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 190,00	-1 300,00	60 890,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 920,00	-1 000,00	100 920,00
		4260	Zakup energii	62 840,00	-6 000,00	56 840,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	513 844,00	-18 000,00	495 844,00
855			Rodzina	8 483 347,82	-592 380,71	7 890 967,11
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 987 644,00	-400,00	5 987 244,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	215 080,00	-1 000,00	214 080,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 100,00	600,00	1 700,00
	85504		Wspieranie rodziny	203 419,80	999,03	204 418,83
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	152 770,00	1 000,00	153 770,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 359,00	-0,97	6 358,03
	85508		Rodziny zastępcze	240 000,00	15 000,00	255 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	240 000,00	15 000,00	255 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 211 469,02	-607 979,74	603 489,28
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	790 748,00	-394 292,46	396 455,54
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 721,02	-213 687,28	207 033,74
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 224 913,97	-783 969,94	10 440 944,03
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	300 000,00	-28 419,61	271 580,39
		4270	Zakup usług remontowych	150 000,00	-28 419,61	121 580,39
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 463 826,00	0,00	4 463 826,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 315 662,00	-1 014,00	4 314 648,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 014,00	2 514,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	897 245,00	-755 550,33	141 694,67
		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	-755 550,33	130 949,67
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 335 895,27	-3 793 955,17	4 541 940,10
	92116		Biblioteki	4 166 095,60	-3 019 410,10	1 146 685,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 106 865,60	-519 410,10	587 455,50
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00	-2 500 000,00	0,00
	92178		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	122 900,00	-12 300,00	110 600,00
		4270	Zakup usług remontowych	11 070,00	23 143,00	34 213,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 230,00	-1 230,00	0,00

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 600,00	-34 213,00	76 387,00
92195		Pozostała działalność	1 711 792,48	-762 245,07	949 547,41
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 100,00	950,00	4 050,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 680,75	1 301,25	24 982,00
	4220	Zakup środków żywności	5 500,00	-950,00	4 550,00
	4300	Zakup usług pozostałych	71 595,25	-1 301,25	70 294,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	389 634,00	-100 605,21	289 028,79
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	553 147,50	-553 147,50	0,00
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	108 492,36	-108 492,36	0,00
Razem:			91 704 067,41	-7 370 759,69	84 333 307,72

Przychody i rozchody budżetu w 2025 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 460 084,63
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	2 919 861,21
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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	2 927 671,77	-945 266,27	1 982 405,50
	60014		Drogi publiczne powiatowe	82 410,00	0,00	82 410,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	82 410,00	0,00	82 410,00
			Bezpieczny pieszy, bezpieczny rowerzysta w Gminie Miejskiej Kowary – budowa ciągu pieszo-rowerowego do Krzaczy	82 410,00	0,00	82 410,00
			Przebudowa byłej drogi wojewódzkiej nr 366 w zakresie chodnika w miejscowości Kowary	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 300 183,77	-945 266,27	1 354 917,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 770 551,00	-945 266,27	825 284,73
			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	1 278 513,00	-945 266,27	333 246,73
			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	370 742,94	0,00	370 742,94
			Oazy zieleni w miastach Kowary i Karpacz	370 742,94	0,00	370 742,94
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	158 889,83	0,00	158 889,83
			Oazy zieleni w miastach Kowary i Karpacz	158 889,83	0,00	158 889,83
			Przystanek Kowary - Intermodalne Centrum Przystankowo - Przesiadkowe	0,00	0,00	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	7 888 122,00	0,00	7 888 122,00
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	7 500 000,00	-7 500 000,00	0,00
		6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	7 500 000,00	-7 500 000,00	0,00
			Budowa wielorodzinnego budynku mieszkalnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą na Osiedlu Wichrowa Równia w Kowarach	7 500 000,00	-7 500 000,00	0,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	388 122,00	0,00	388 122,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	388 122,00	0,00	388 122,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			Modernizacja budynków i lokali komunalnych, socjalnych oraz zamiennych	268 122,00	0,00	268 122,00
			Rewitalizacja i przebudowa istniejącego budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Kowarach przy ul. Ludwika Waryńskiego 8	120 000,00	0,00	120 000,00
	70022		Fundusz Dopłat	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
		6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
			Budowa wielorodzinnego budynku mieszkalnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą na Osiedlu Wichrowa Równia w Kowarach	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
750			Administracja publiczna	998 577,99	-708,25	997 869,74
	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	-708,25	882 815,74
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61 033,00	-575,30	60 457,70
			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	-575,30	60 457,70
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 195,00	-12,55	17 182,45
			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	-12,55	17 182,45
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	628 292,99	-117,83	628 175,16
			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	-117,83	628 175,16
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	177 003,00	-2,57	177 000,43
			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	-2,57	177 000,43
752			Obrona narodowa	1 220 000,00	0,00	1 220 000,00
	75295		Pozostała działalność	1 220 000,00	0,00	1 220 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00
			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	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 220 000,00	0,00	1 220 000,00
			Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej	1 220 000,00	0,00	1 220 000,00
			Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 - kontenery magazynowe 5 szt - przeznaczenie na magazyny przeciwpowodziowe	0,00	0,00	0,00
			Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 - koparko ładowarka	0,00	0,00	0,00
			Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 - ładowarka teleskopowa	0,00	0,00	0,00
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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		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	-1 002 807,65	2 616 113,98
	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	0,00	0,00	0,00
			Zawodowe kompetencje przyszłości - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Branżowej Szkole I stopnia w Kowarach	0,00	0,00	0,00
		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
		6059	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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	80120		Licea ogólnokształcące	1 002 735,65	-1 002 735,65	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 405,65	-25 405,65	0,00
			Modernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kowarach Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/3360/PolskiŁad	25 405,65	-25 405,65	0,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	977 330,00	-977 330,00	0,00
			Modernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kowarach Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/3360/PolskiŁad	977 330,00	-977 330,00	0,00
	80178		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	142 008,00	-72,00	141 936,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	142 008,00	-72,00	141 936,00
			Usuwanie szkód powodziowych w budynku Przedszkola Publicznego Nr 1 w Kowarach - prace budowlane	142 008,00	-72,00	141 936,00
	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	156 638,80	0,00	156 638,80
	85295		Pozostała działalność	156 638,80	0,00	156 638,80
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 948,56	0,00	48 948,56
			Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary - usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu	48 948,56	0,00	48 948,56
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	107 690,24	0,00	107 690,24
			Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary - usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu	107 690,24	0,00	107 690,24
855			Rodzina	1 211 469,02	-607 979,74	603 489,28
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 211 469,02	-607 979,74	603 489,28
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	790 748,00	-394 292,46	396 455,54
			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	-394 292,46	396 455,54
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 721,02	-213 687,28	207 033,74
			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	-213 687,28	207 033,74
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 512 083,16	-755 550,33	756 532,83
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	886 500,00	-755 550,33	130 949,67
		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	-755 550,33	130 949,67

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			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	-755 550,33	80 949,67
			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	85 713,00	0,00	85 713,00
		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	0,00	0,00	0,00
			Dobra woda tańsze ścieki w Gminie Miejskiej Kowary	0,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00
			Dobra woda tańsze ścieki w Gminie Miejskiej Kowary	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 448 980,79	-3 815 868,17	2 633 112,62
	92116		Biblioteki	3 606 865,60	-3 019 410,10	587 455,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 106 865,60	-519 410,10	587 455,50
			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	-519 410,10	587 455,50
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00	-2 500 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			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	-2 500 000,00	0,00
	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 helmu 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	-34 213,00	76 387,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 600,00	-34 213,00	76 387,00
			Zabezpieczenie ściany szczytowej budynku dawnego dworca PKP	110 600,00	-34 213,00	76 387,00
	92195		Pozostała działalność	1 270 796,00	-762 245,07	508 550,93
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	389 634,00	-100 605,21	289 028,79
			Zmiana systemu ogrzewania budynku dawnego dworca PKP celem poprawy jego efektywności oraz przeciwdziałania skutkom zagrożeń powodziowych	389 634,00	-100 605,21	289 028,79
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	127 835,50	0,00	127 835,50
			Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Leśna	127 835,50	0,00	127 835,50
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 520,00	0,00	29 520,00
			Szlakiem przemysłu i tradycji Interreg Czechy - Polska wniosek o dofinansowanie nr CZ.11.02.01/00/23_004/0000043	29 520,00	0,00	29 520,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 166,64	0,00	62 166,64
			Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Leśna	54 786,64	0,00	54 786,64
			Szlakiem przemysłu i tradycji Interreg Czechy - Polska wniosek o dofinansowanie nr CZ.11.02.01/00/23_004/0000043	7 380,00	0,00	7 380,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	553 147,50	-553 147,50	0,00
			Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Leśna	553 147,50	-553 147,50	0,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	108 492,36	-108 492,36	0,00
			Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Leśna	108 492,36	-108 492,36	0,00
926			Kultura fizyczna	40 000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00
			Projekt Kowary 2030 - przygotowanie dokumentacji celem pozyskania środków zewnętrznych - skuteczne przygotowanie Gminy Miejskiej Kowary do pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych	0,00	0,00	0,00
Razem				26 037 465,16	-7 128 180,41	18 909 284,75

UZASADNIENIE

Zmiany w planie dochodów i wydatków wynikają z:

I. W związku z realizacją zadań inwestycyjnych:

1. W dziale 600 - Transport i łączność, zmniejszenie dochodów i wydatków majątkowych o kwotę 945.266,27 zł dotyczących realizacji zadania "Przebudowa ul. Dworcowej - gminnej drogi nr 115857D w Kowarach" finansowanego z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w oparciu o umowę nr 31/A/2025/G-133 zawartą z Wojewodą Dolnośląskim, zadanie przewidziane do realizacji na lata 2025-2027.

2. W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa, zmiana klasyfikacji budżetowej w zakresie dochodów i wydatków majątkowych dla zadania "Budowa wielorodzinnego budynku mieszkalnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą na Osiedlu Wichrowa Równia w Kowarach" finansowanego ze środków Funduszu Dopłat w Banku Gospodarstwa Krajowego w oparciu o umowę Nr BSK/24/25/0004431.

3. W dziale 801 - Oświata i wychowanie, zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 977.330,00 zł oraz wydatków majątkowych o kwotę 1.002.735,65 zł dotyczących realizacji zadania „Modernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kowarach” współfinansowanego ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych promesa dofinansowania inwestycji Nr Edycja8/2023/3360/Polski Ład - przesunięcie wydzielonego etapu prac na 2026 rok.

4. W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, zmniejszenie dochodów i wydatków majątkowych o kwotę 755.550,33 zł przeznaczonych na realizację umowy o dofinansowanie Nr 1780/D/CM/JG/2024 z 24 września 2024 r. w ramach programu priorytetowego "Ciepłe mieszkanie" zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, w oparciu o aneks 1/2025 zawarty 11 grudnia 2025 r. dostosowujący kwoty dotacji do kwot faktycznie wykorzystanych przez mieszkańców Kowar.

5. W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:

1) zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 2.500.000,00 zł oraz wydatków majątkowych o kwotę 3.019.410,10 zł dotyczących realizacji zadania „Miejska Biblioteka Publiczna i Karkonoskie Centrum Wiedzy o Włókiennictwie w Kowarach – I etap” współfinansowanego ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych promesa dofinansowania inwestycji Nr Edycja8/2023/3373/Polski Ład - przesunięcie wydzielonego etapu prac na 2026 rok;

2) zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 34.213,00 zł dla zadania "Zabezpieczenie ściany szczytowej budynku dawnego dworca PKP "oraz o kwotę 100.605,21 zł dla zadania "Zmiana systemu ogrzewania budynku dawnego dworca PKP celem poprawy jego efektywności oraz przeciwdziałania skutkom zagrożeń powodziowych" - przesunięcia na 2026 rok.

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

1. „Cyberbezpieczna Gmina Miejska Kowary” dofinansowanego w oparciu o umowę o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/0873/FERC.02.02-CS01-001/23/2024 zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 708,25 zł przy jednoczesnym zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 708,25 zł w związku z zakończeniem realizacji zadania i koniecznością dokonania zwrotu części niewykorzystanego grantu.

2. „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 wydatków bieżących o kwotę 27.168,02 zł;

3. "Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach – utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9”, dofinansowanego przez Unię Europejską – NEXTGenerationEU w związku z uczestnictwem w realizacji projektu FERS: „Opieka nad dziećmi do lat 3 – program Maluch+” współfinansowanego z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności, zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 607.979,74 zł i przesunięcie wydzielonego etapu prac na 2026 rok;

4. "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 majątkowych o kwotę 722.003,69 zł oraz zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 92.421,21 zł w oparciu o faktyczny poziom ich realizacji

5. "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 majątkowych o kwotę 756.055,84 zł oraz zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 36.758,52 zł w oparciu o faktyczny poziom ich realizacji.

III. W ramach działań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy:

1. W dziale 750 - Administracja publiczna, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 25,01 zł otrzymanych tytułem realizacji zadania - nadanie numeru PESEL dla uchodźców z Ukrainy.

2. W rozdziale 75814 - Różne rozliczenia finansowe, zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 41.595,00 zł oraz w dziale 801 - Oświata i wychowanie, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 41.595,00 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.14.2025.g z 9 grudnia 2025 r. w sprawie wsparcia jst w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

IV. Ponadto:

1. W dziale 801 - Oświata i wychowanie, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 23.920,00 zł przy jednoczesnym zmniejszeniu środków rezerwy celowej w dziale 758 - Różne rozliczenia, na wypłatę odpraw emerytalnych i odpraw w związku z przejściem na rentę z tytułu niezdolności do pracy na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 3 w Kowarach Nr 4/2025 z 28 listopada 2025 r.

2. W dziale 852 - Pomoc społeczna:

1) w rozdziale 85219 - Ośrodki pomocy społecznej, zmniejszenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 3.682,00 zł w oparciu o pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.70.2025.MJ z 26 listopada 2025 r. przeznaczonych na dofinansowanie wypłaty wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027 (MF022);

2) w rozdziale 85278 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 801,30 zł w oparciu o pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.1158.2025.MJ z 1 grudnia 2025 r. przeznaczonych na pokrycie kosztów wypłaty zasiłków celowych dla rodzin lub osób poszkodowanych w wyniku powodzi, która miała miejsce we wrześniu 2024 roku.

3. Pozostałych zmian dokonano z uwzględnieniem konieczności zapewnienia prawidłowego finansowania zadań realizowanych przez Urząd Miejski oraz podległe jednostki budżetowe, z tego m.in w oparciu o:

- 1) wniosek Komendanta Miejskiej Służby Ratowniczej Nr 4/2025 oraz Nr 5/2025 z 27 listopada 2025 roku;
- 2) wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kowarach Nr 05/2025 z 1 grudnia 2025 roku;
- 3) wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 3 w Kowarach Nr 4/2025 z 28 listopada 2025 roku;
- 4) wniosek Dyrektora Przedszkola Publicznego Nr 1 w Kowarach Nr 9/2025 z 1 grudnia 2025 roku;
- 5) wniosek Dyrektora Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kowarach Nr 7/2025 z 1 grudnia 2025 roku;
- 6) wniosek Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowarach Nr 35/2025 z 27 listopada 2025 r., Nr 36/2025 z 28 listopada 2025 r., Nr 37/2025 z 28 listopada 2025 r. oraz Nr 38/2025 z 9 grudnia 2025 r.;
- 7) wniosek Zastępcy Naczelnika Wydziału Miasta Nr WRM/2/2025 z 26 listopada 2025 r., Nr WRM/4/2025 z 4 grudnia 2025 r., Nr WRM/5/2025 z 8 grudnia 2025 r. w zakresie współpracy z organizacjami pozarządowymi.

V. Zmiany w planie przychodów wynikają z :

1. 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:

1) projektu "Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary" - usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu - zmniejszenie kwoty przychodów o 25.678,00 zł;

2) "Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach – utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9", dofinansowanego przez Unię Europejską – NEXTGenerationEU w związku z uczestnictwem w realizacji projektu FERS: „Opieka nad dziećmi do lat 3 – program Maluch+” współfinansowanego z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności w ramach inwestycji

A4.2.1 pn. Wsparcie programów dofinansowania miejsc opieki nad dziećmi 0-3 lat w ramach MALUCH+ - zmniejszenie kwoty przychodów o kwotę 607.979,74 zł.

2. W paragrafie 950 - Przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, zmniejszenie kwoty przychodów o kwotę 52.820,63 zł.