

**UCHWAŁA NR XXII/106/25
RADY MIEJSKIEJ W KOWARACH**

z dnia 18 sierpnia 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta Kowary na 2025 rok

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

§ 1. 1. Zmniejsza się plan dochodów budżetu Miasta o kwotę 683.364,54 zł.

2. Plan dochodów po zmianie wynosi 91.313.764,74 zł, w tym:

1) dochody majątkowe 27.864.042,60 zł,

2) dochody bieżące 63.449.722,14 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 683.364,54 zł.

2. Plan wydatków po zmianie wynosi 94.704.297,49 zł, w tym:

1) wydatki majątkowe 29.096.800,56 zł,

2) wydatki bieżące 65.607.496,93 zł.

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

§ 3. Załącznik nr 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowary.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodnicząca Rady
Miejskiej w Kowarach

Beata Espenschied

DOCHODY BUDŻETU MIASTA W 2025 ROKU

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXII/106/25

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 18 sierpnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	10 582 000,00	-168 491,95	10 413 508,05
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 052 000,00	-168 491,95	2 883 508,05
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 500 000,00	-168 491,95	2 331 508,05
750			Administracja publiczna	494 924,60	97 132,00	592 056,60
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	116 200,00	97 132,00	213 332,00
		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	5 000,00	-5 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	70 000,00	102 132,00	172 132,00
752			Obrona narodowa	300,00	52 000,00	52 300,00
	75295		Pozostała działalność	0,00	52 000,00	52 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	52 000,00	52 000,00
801			Oświata i wychowanie	2 592 777,94	9 963,28	2 602 741,22
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	61 375,73	1 963,28	63 339,01
		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	58 234,49	1 459,81	59 694,30
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 141,24	503,47	3 644,71
	80195		Pozostała działalność	0,00	8 000,00	8 000,00

		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	8 000,00	8 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 666 601,32	-673 967,87	9 992 633,45
	92195		Pozostała działalność	6 796 964,05	-673 967,87	6 122 996,18
		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	289 904,87	-84 290,87	205 614,00
		6258	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	3 665 187,38	-589 677,00	3 075 510,38
Razem:				91 997 129,28	-683 364,54	91 313 764,74

WYDATKI BUDŻETU MIASTA W 2025 ROKU

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXII/106/25

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 18 sierpnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	8 609 994,12	0,00	8 609 994,12
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	335 500,00	0,00	335 500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	60 000,00	35 000,00	95 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	50 000,00	-20 000,00	30 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	45 000,00	-15 000,00	30 000,00
750			Administracja publiczna	9 856 213,95	46 841,00	9 903 054,95
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 753 817,00	30 100,00	7 783 917,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	879 345,00	0,00	879 345,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	600,00	15 100,00	15 700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	72 100,00	0,00	72 100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 942,00	15 000,00	28 942,00
	75095		Pozostała działalność	1 268 619,95	16 741,00	1 285 360,95
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 781,00	1 781,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	446,00	446,00
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	301,00	301,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	75,00	75,00
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	44,00	44,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	11,00	11,00
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	319,00	319,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	80,00	80,00
		4308	Zakup usług pozostałych	0,00	10 628,00	10 628,00
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	2 657,00	2 657,00
		4428	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	319,00	319,00
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	80,00	80,00
752			Obrona narodowa	300,00	52 000,00	52 300,00

	75295		Pozostała działalność	0,00	52 000,00	52 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	52 000,00	52 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 426 631,00	0,00	1 426 631,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	7 340,00	0,00	7 340,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	-1 378,00	3 622,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 340,00	1 378,00	3 718,00
758			Różne rozliczenia	882 074,17	-16 741,00	865 333,17
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	882 074,17	-16 741,00	865 333,17
		4810	Rezerwy	882 074,17	-16 741,00	865 333,17
801			Oświata i wychowanie	22 579 737,41	9 963,28	22 589 700,69
	80101		Szkoły podstawowe	9 627 861,97	0,00	9 627 861,97
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 200,00	1 500,00	8 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	366 346,00	-1 500,00	364 846,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	111 430,00	0,00	111 430,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 200,00	-2 000,00	1 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 150,00	2 000,00	38 150,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	61 375,73	1 963,28	63 339,01
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	19 794,38	-217,84	19 576,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	576,57	14,45	591,02
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	37 863,54	1 663,20	39 526,74
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 141,24	503,47	3 644,71
	80195		Pozostała działalność	548 341,00	8 000,00	556 341,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 515,00	8 000,00	15 515,00
852			Pomoc społeczna	10 107 307,08	67 032,00	10 174 339,08
	85295		Pozostała działalność	1 714 009,75	67 032,00	1 781 041,75
		4300	Zakup usług pozostałych	170 222,77	67 032,00	237 254,77
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 075 010,61	-842 459,82	9 232 550,79
	92195		Pozostała działalność	3 416 982,82	-842 459,82	2 574 523,00
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 043,09	-21 529,09	16 514,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 526,52	-5 381,52	4 145,00
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 440,10	-3 644,10	2 796,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 613,52	-911,52	702,00
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	932,78	-527,78	405,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	234,19	-132,19	102,00
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	7 857,34	-3 850,34	4 007,00

	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 966,58	-962,58	3 004,00
	4260	Zakup energii	100 000,00	-200,00	99 800,00
	4308	Zakup usług pozostałych	230 484,94	-52 942,94	177 542,00
	4309	Zakup usług pozostałych	86 090,73	-13 235,73	72 855,00
	4428	Podróże służbowe zagraniczne	5 112,62	-1 796,62	3 316,00
	4429	Podróże służbowe zagraniczne	1 278,41	-449,41	829,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 854,00	200,00	2 054,00
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	717 677,00	-589 677,00	128 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	179 419,00	-147 419,00	32 000,00
Razem:			95 387 662,03	-683 364,54	94 704 297,49

ZADANIA INWESTYCYJNE W 2025 ROKU

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXII/106/25

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 18 sierpnia 2025 r.

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

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

		Współfinansowanie zakupu samochodu typu BUS dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Jeleniej Górze	15 000,00	0,00	15 000,00
758		Różne rozliczenia	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	0,00	0,00
		6800 Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
		Rezerwa - Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025 rok	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	3 618 921,63	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/PolskiLad	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/PolskiLad	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/PolskiLad	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/PolskiLad	977 330,00	0,00	977 330,00
80178		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	142 008,00	0,00	142 008,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	142 008,00	0,00	142 008,00
		Usuwanie szkód powodziowych w budynku Przedszkola Publicznego Nr 1 w Kowarach - prace budowlane	142 008,00	0,00	142 008,00
80195		Pozostała działalność	17 915,00	0,00	17 915,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 915,00	0,00	17 915,00
		Przebudowa zaplecza boisk sportowych ORLIK w Kowarach	17 915,00	0,00	17 915,00
852		Pomoc społeczna	312 730,78	0,00	312 730,78
	85295	Pozostała działalność	312 730,78	0,00	312 730,78
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 845,73	0,00	150 845,73
		Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary - usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu	150 845,73	0,00	150 845,73
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	161 885,05	0,00	161 885,05
		Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary - usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu	161 885,05	0,00	161 885,05
855		Rodzina	1 211 469,02	0,00	1 211 469,02
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 211 469,02	0,00	1 211 469,02
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	790 748,00	0,00	790 748,00
		Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach – utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9 Umowa 9/MG/KPO/2023 projekt FERS „Opieka nad dziećmi do lat 3 – program Maluch+”	790 748,00	0,00	790 748,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 721,02	0,00	420 721,02
		Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach – utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9 Umowa 9/MG/KPO/2023 projekt FERS „Opieka nad dziećmi do lat 3 – program Maluch+”	420 721,02	0,00	420 721,02
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 299 794,82	0,00	3 299 794,82

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

		Dobra woda tańsze ścieki w Gminie Miejskiej Kowary	631 598,53	0,00	631 598,53
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 916 914,79	- 737 096,00	7 179 818,79
	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/PolskiLad	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/PolskiLad	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/PolskiLad	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/PolskiLad	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/PolskiLad	530 000,00	0,00	530 000,00
	92178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	110 600,00	0,00	110 600,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 600,00	0,00	110 600,00
		Zabezpieczenie ściany szczytowej budynku dawnego dworca PKP	110 600,00	0,00	110 600,00
	92195	Pozostała działalność	2 738 730,00	- 737 096,00	2 001 634,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	389 634,00	0,00	389 634,00
		Zmiana systemu ogrzewania budynku dawnego dworca PKP celem poprawy jego efektywności oraz przeciwdziałania skutkom zagrożeń powodziowych	389 634,00	0,00	389 634,00
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	717 677,00	- 589 677,00	128 000,00
		Szlakiem przemysłu i tradycji Interreg Czechi - Polska wniosek o dofinansowanie nr CZ.11.02.01/00/23_004/0000043	717 677,00	- 589 677,00	128 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	179 419,00	- 147 419,00	32 000,00
		Szlakiem przemysłu i tradycji Interreg Czechi - Polska wniosek o dofinansowanie nr CZ.11.02.01/00/23_004/0000043	179 419,00	- 147 419,00	32 000,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 016 400,00	0,00	1 016 400,00

		Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Leśna	1 016 400,00	0,00	1 016 400,00
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	435 600,00	0,00	435 600,00
		Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Leśna	435 600,00	0,00	435 600,00
926		Kultura fizyczna	102 853,00	0,00	102 853,00
	92601	Obiekty sportowe	40 000,00	0,00	40 000,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	40 000,00
		Budowa zadaszania 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	0,00	62 853,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 853,00	0,00	62 853,00
		Projekt Kowary 2030 - przygotowanie dokumentacji celem pozyskania środków zewnętrznych - skuteczne przygotowanie Gminy Miejskiej Kowary do pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych	62 853,00	0,00	62 853,00
Razem			29 833 896,56	- 737 096,00	29 096 800,56

UZASADNIENIE

Zmiany w planie dochodów i wydatków wynikają z:

1. W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa, zmniejszenie dochodów z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowanie wieczystego nieruchomości o kwotę 168.491,95 zł, w związku z analizą wykonania planu dochodów wg stanu na 31 lipca 2025 roku, realizacja planu to 24.51%.

2. W dziale 750 - Administracja publiczna, zwiększenie planu dochodów bieżących ogółem o kwotę 97.132,00 zł na pokrycie zwiększonych wydatków w rozdziale 75023 - kwota 30.100,00 zł oraz w rozdziale 85295 - kwota 67.032,00 zł.

3. W dziale 752 - Obrona narodowa, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 52.000,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.31111.617.2025.AB z 5 sierpnia 2025 r. w sprawie przyznania Gminie pierwszych środków na realizację Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 (MF202).

4. W dziale 801 - Oświata i wychowanie:

1) w rozdziale 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 1.459,81 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr ZFK.3146.3.2025 z 7 sierpnia 2025 roku na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe (MF209);

2) w rozdziale 80195 - Pozostała działalność, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 8.000,00 zł w oparciu o umowę Nr DS-E/119/2025 zawartą z Województwem Dolnośląskim na realizację w szkołach podstawowych wycieczek szkolnych pn. "Poznaj Dolny Śląsk".

5. W ramach działań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy, w rozdziale 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 503,47 zł na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe ze środków Funduszu Pomocy.

6. W dziale 758 - Różne rozliczenie, zmniejszenie rezerwy celowej utworzonej na współfinansowanie zadań z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych o kwotę 16.741,00 zł z przeznaczeniem do rozdziału 75095 na realizację w 2025 roku zadania „Poznaj, zobacz, odkrywaj - dwa miasta, jedna przygoda” zatwierdzonego do dofinansowania w ramach Małych Projektów Polska - Saksonia.

7. W dziale 852 - Pomoc społeczna, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 59.532,00 zł z przeznaczeniem dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej na działania zmierzające do utworzenia Centrum Usług Społecznych oraz zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 7.500,00 zł na zadania współrealizowane z Polskim Komitetem Pomocy Społecznej w Kowarach.

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

1) „Poznaj, zobacz, odkrywaj - dwa miasta, jedna przygoda” zatwierdzonego do dofinansowania w ramach Małych Projektów Polska - Saksonia zwiększenie wydatków bieżących w rozdziale 75095 - Pozostała działalność o kwotę 16.741,00 zł;

2) "Szlakiem przemysłu i tradycji" dofinansowanego ze środków Interreg Czecha 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 w związku z przesunięciem realizacji niektórych działań w projekcie na 2026 rok:

a) zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 50.593,00 zł oraz wydatków bieżących na kwotę 105.363,82 zł;

b) zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 589.677,00 zł oraz wydatków majątkowych o kwotę 737.096,00 zł.

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