

**UCHWAŁA NR XXVII/126/25  
RADY MIEJSKIEJ W KOWARACH**

**z dnia 11 grudnia 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 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.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Kowarach

**Tadeusz Cwynar**

## DOCHODY BUDŻETU MIASTA W 2025 ROKU

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXVII/126/25

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 11 grudnia 2025 r.

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                                                                                                         | Przed zmianą        | Zmiana             | Po zmianie          |
|------------|----------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>600</b> |          |          | <b>Transport i łączność</b>                                                                                                                                                   | <b>4 883 056,38</b> | <b>-945 266,27</b> | <b>3 937 790,11</b> |
|            | 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          |
| <b>700</b> |          |          | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                                                                                                                                                | <b>9 187 076,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>9 187 076,00</b> |
|            | 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        |
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>                                                                                                                                                | <b>728 022,84</b>   | <b>29 385,01</b>   | <b>757 407,85</b>   |
|            | 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              |
| <b>752</b> |          |          | <b>Obrona narodowa</b>                                                                                                                                                        | <b>1 272 300,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>1 272 300,00</b> |
|            | 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        |
| <b>754</b> |          |          | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>                                                                                                                     | <b>38 831,00</b>    | <b>-2 590,00</b>   | <b>36 241,00</b>    |

|            |       |      |                                                                                                                                                                                                               |                      |                    |                      |
|------------|-------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
|            | 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                |
| <b>756</b> |       |      | <b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>                                                             | <b>41 093 622,72</b> | <b>-222 764,23</b> | <b>40 870 858,49</b> |
|            | 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         |
| <b>758</b> |       |      | <b>Różne rozliczenia</b>                                                                                                                                                                                      | <b>2 784 703,74</b>  | <b>41 595,00</b>   | <b>2 826 298,74</b>  |
|            | 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           |
| <b>801</b> |       |      | <b>Oświata i wychowanie</b>                                                                                                                                                                                   | <b>2 600 437,73</b>  | <b>-977 330,00</b> | <b>1 623 107,73</b>  |
|            | 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                 |
| <b>852</b> |       |      | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                                                                                        | <b>4 093 475,98</b>  | <b>-2 880,70</b>   | <b>4 090 595,28</b>  |
|            | 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           |

|               |       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |                      |                      |
|---------------|-------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>900</b>    |       |      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                                                                                                                                                                                                  | <b>5 694 197,26</b>  | <b>-755 550,33</b>   | <b>4 938 646,93</b>  |
|               | 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            |
| <b>921</b>    |       |      | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>                                                                                                                                                                                                                   | <b>9 459 277,83</b>  | <b>-3 848 879,80</b> | <b>5 610 398,03</b>  |
|               | 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         |
| <b>Razem:</b> |       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>88 871 056,41</b> | <b>-6 684 281,32</b> | <b>82 186 775,09</b> |

# WYDATKI BUDŻETU MIASTA W 2025 ROKU

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXVII/126/25  
Rady Miejskiej w Kowarach  
z dnia 11 grudnia 2025 r.

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                                                                      | Przed zmianą         | Zmiana             | Po zmianie           |
|------------|----------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>600</b> |          |          | <b>Transport i łączność</b>                                                                                                                | <b>6 529 885,94</b>  | <b>-975 266,27</b> | <b>5 554 619,67</b>  |
|            | 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                 |
| <b>700</b> |          |          | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                                                                                                             | <b>8 727 214,12</b>  | <b>0,00</b>        | <b>8 727 214,12</b>  |
|            | 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         |
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>                                                                                                             | <b>10 024 999,15</b> | <b>41 620,01</b>   | <b>10 066 619,16</b> |
|            | 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           |
| <b>754</b> |       |      | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>                                            | <b>1 435 742,00</b>  | <b>-72 158,00</b>    | <b>1 363 584,00</b>  |
|            | 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                 |
| <b>758</b> |       |      | <b>Różne rozliczenia</b>                                                                             | <b>855 333,17</b>    | <b>-23 920,00</b>    | <b>831 413,17</b>    |
|            | 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           |
| <b>801</b> |       |      | <b>Oświata i wychowanie</b>                                                                          | <b>22 453 843,82</b> | <b>-1 053 832,65</b> | <b>21 400 011,17</b> |
|            | 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           |
| <b>852</b> |       | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                        | <b>9 380 334,16</b> | <b>-90 596,96</b> | <b>9 289 737,20</b> |
|            | 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          |
| <b>854</b> |       | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>                                | <b>876 879,00</b> | <b>-26 300,00</b> | <b>850 579,00</b> |
|            | 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           |
| <b>855</b> |       |      | <b>Rodzina</b>                                                                                                                                                               | <b>8 483 347,82</b>  | <b>-592 380,71</b>   | <b>7 890 967,11</b>  |
|            | 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           |
| <b>900</b> |       |      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                                                                                                             | <b>11 224 913,97</b> | <b>-783 969,94</b>   | <b>10 440 944,03</b> |
|            | 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           |
| <b>921</b> |       |      | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>                                                                                                                              | <b>8 335 895,27</b>  | <b>-3 793 955,17</b> | <b>4 541 940,10</b>  |
|            | 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          |
| <b>Razem:</b> |      |                                                      | 91 704 067,41 | -7 370 759,69 | 84 333 307,72 |

## Przychody i rozchody budżetu w 2025 roku

w złotych

| Lp.                      | Treść                                                                                                                                                                                                                                                                         | Klasyfikacja<br>§ | Kwota               |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| 1                        | 2                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3                 | 4                   |
| <b>Przychody ogółem:</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                   | <b>3 460 084,63</b> |
| 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        |
| <b>Rozchody ogółem:</b>  |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                   | <b>1 313 552,00</b> |
| 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 XXVII/126/25  
Rady Miejskiej w Kowarach  
z dnia 11 grudnia 2025 r.

| 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 Krzaczyzny                                                                    | 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        |
|            |       | 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      |
| <b>750</b> |       | <b>Administracja publiczna</b>                                                                                                                        | <b>998 577,99</b> | <b>- 708,25</b> | <b>997 869,74</b> |
|            | 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          |
| <b>752</b> |       |      | <b>Obrona narodowa</b>                                                                                                                                                                    | <b>1 220 000,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>1 220 000,00</b> |
|            | 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                |
| <b>754</b> |       |      | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>                                                                                                                                 | <b>15 000,00</b>    | <b>0,00</b>           | <b>15 000,00</b>    |
|            | 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           |
| <b>758</b> |       |      | <b>Różne rozliczenia</b>                                                                                                                                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
|            | 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                |
| <b>801</b> |       |      | <b>Oświata i wychowanie</b>                                                                                                                                                               | <b>3 618 921,63</b> | <b>- 1 002 807,65</b> | <b>2 616 113,98</b> |
|            | 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<br>- umowa o dofinansowanie projektu nr FEDS.08.01.-IZ.00-0042/23-00 UM<br>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<br>- umowa o dofinansowanie projektu nr FEDS.08.01.-IZ.00-0042/23-00 UM<br>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<br>- umowa o dofinansowanie projektu nr FEDS.08.01.-IZ.00-0042/23-00 UM<br>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<br>- umowa o dofinansowanie projektu nr FEDS.08.01.-IZ.00-0042/23-00 UM<br>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<br>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<br>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<br>zawodowego w Branżowej Szkole I stopnia w Kowarach                                                               | 26 400,01    | 0,00           | 26 400,01  |
| 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<br>Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji<br>Strategicznych Nr Edycja8/2023/3360/PolskiŁad | 25 405,65    | - 25 405,65    | 0,00       |
|       | 6370 | Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski<br>Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań<br>inwestycyjnych                                     | 977 330,00   | - 977 330,00   | 0,00       |
|       |      | Modernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kowarach<br>Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji<br>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<br>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         |
| <b>852</b> |       |      | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>156 638,80</b>   | <b>0,00</b>         | <b>156 638,80</b> |
|            | 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        |
| <b>855</b> |       |      | <b>Rodzina</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>1 211 469,02</b> | <b>- 607 979,74</b> | <b>603 489,28</b> |
|            | 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        |
| <b>900</b> |       |      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>1 512 083,16</b> | <b>- 755 550,33</b> | <b>756 532,83</b> |
|            | 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        |
|            |       |      | 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 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                                                                                                                                                                      | 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                |
| <b>921</b> |       | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>                                                                                                                                                                 | <b>6 448 980,79</b> | <b>- 3 815 868,17</b> | <b>2 633 112,62</b> |
|            | 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                |
|            |       | 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/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       | - 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   |       | <b>Kultura fizyczna</b>                                                                                                                                                                        | <b>40 000,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>40 000,00</b> |
|       | 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          |
|       | 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 zawiązku 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.