

Uzasadnienie
do budżetu Gminy Karpacz na 2007 rok

Dochody:

Planowane dochody budżetu gminy na 2007 rok oszacowano z uwzględnieniem przewidywanych na 2007 rok wielkości makroekonomicznych przyjętych w projekcie budżetu państwa: prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych 101,9 %, dynamika produktu krajowego brutto oraz stawek podatkowych zawartych w projektach uchwał Rady Miejskiej na rok budżetowy 2007.

Wysokość wpływów z podatków oszacowano na poziomie 4.885.108,00 zł w oparciu o proponowane na 2007 rok stawki podatków, biorąc za podstawę przewidywane wykonanie dochodów w 2006 roku.

Na wyższym niż w 2006 roku poziomie zaplanowano dochody z tytułu podatku rolnego w łącznej wysokości 8.255,00 zł, leśnego w łącznej wysokości 23.900,00 zł, podatku od nieruchomości w wysokości 4.572.273,00 zł. W 2007 roku wzrośnie liczba podmiotów wnoszących na rzecz gminy należne jej podatki z tytułu nabytych w 2006 roku nieruchomości, co w znaczący sposób wpłynie na wysokość uzyskiwanych dochodów. Podatek od środków transportowych zaplanowano w wysokości 25.980,00 zł, podatek od posiadania psów w wysokości 2.700,00 zł.

Wpływy z tytułu podatków pobieranych za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, tj. podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oszacowano poniżej planu na rok 2006, tj. w łącznej wysokości 216.000,00 zł, z tego: podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych i prawnych 206.000,00 zł, podatek od spadków i darowizn 10.000,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych jest podatkiem specyficznym, wysokość wpływów uwarunkowana jest występowaniem, w danym roku, zdarzeń powodujących powstanie obowiązku podatkowego, stąd też prognozowanie dochodów z tego tytułu jest trudne.

Podatkowi od spadków i darowizn podlega nabycie rzeczy i praw majątkowych przez osoby fizyczne. Wysokość wpływów z powyższego tytułu uwarunkowana jest wystąpieniem w roku zdarzeń powodujących obowiązek podatkowy.

Powyżej przewidywanego na 2006 rok wykonania dochodów z podatku dochodowego od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej ustalono dochody z powyższego tytułu w kwocie 36.000,00 zł.

Z opodatkowania w formie karty podatkowej korzystają osoby prowadzące działalność gospodarczą w zakresie handlu detalicznego żywnością, napojami, wyrobami tytoniowymi, kwiatami, świadczące usługi transportowe wykonywane przy użyciu jednego pojazdu. Podatnicy rozliczający się z podatku dochodowego w powyższej formie korzystają z możliwości obniżenia stawek podatku, np. w związku z zatrudnianiem osób z orzeczeniem stopnia niepełnosprawności, stąd też oszacowanie wartości dochodów z tego tytułu jest trudne.

Dochody z opłat zaplanowano w wysokości 665.000,00 zł, z tego:

- wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe 10.000,00 zł,
- wpływy z opłaty targowej 35.000,00 zł
- wpływy z opłaty miejscowej 600.000,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej 20.000,00 zł.

Poniżej planu roku 2006 oszacowano wartość wpływów z opłaty skarbowej z uwagi na zmniejszenie katalogu czynności objętych opłatą.

Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe zaplanowano na poziomie wpływów roku 2006. Dochody powyższe obejmować będą realizowane przez Miejski

Ośrodek Pomocy Społecznej wpływy z tytułu świadczonych przez placówkę usług opiekuńczych w wysokości 4.800,00 zł.

Dochody z majątku gminy w wysokości 3.868.555,00 zł obejmują zaplanowane do realizacji w 2007 roku wpływy z najmu i dzierżawy w wysokości 1.260.000,00 zł, wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przysługujące osobom fizycznym w wysokości 200.000,00 zł, wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste gruntów w wysokości 500.000,00 zł, wpływy ze sprzedaży budynków, lokali i gruntów w wysokości 1.888.555,00 zł oraz wpływy z różnych dochodów (renty planistyczne) w wysokości 20.000,00 zł.

Dochody ze sprzedaży składników majątkowych zaplanowano na niższym poziomie niż w roku 2006 z uwagi na ograniczoną liczbę zasobów komunalnych gminy przeznaczonych do sprzedaży.

Renty planistyczne zaplanowano w wysokości 20.000,00 zł, tj. poniżej planu roku 2006 i dotyczą środków, które winni przekazać gminie właściciele zbywanych nieruchomości, w związku ze wzrostem wartości nieruchomości, po wprowadzeniu zmiany przeznaczenia nieruchomości w Planie Zagospodarowania Przestrzennego Miasta.

Powyżej planu na 2006 rok zaplanowano dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które obejmują wpływy z czynszów najmu lokali komunalnych będących w zarządzie MZGKiM oraz wpływy z tytułu oddanych w dzierżawę gruntów stanowiących własność gminy.

Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych odrębnymi przepisami obejmują planowane wpływy z tytułu nakładanych przez Straż Miejską mandatów. Z uwagi na specyfikę dochodów, trudno jest oszacować wpływy z powyższego tytułu. Znacznie uległa zmniejszeniu ilość nakładanych mandatów w stosunku do lat poprzednich i z uwagi na powyższe na rok 2007 zaplanowano dochody na poziomie 5.000,00 zł.

W związku z zapisami ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z dniem 1 stycznia 2004 roku źródłem dochodów własnych gminy są dochody stanowiące 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Plan dochodów na 2007 rok w powyższym zakresie oszacowano na kwotę 900,00 zł.

Wielkość wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na 2007 rok oszacowano w wysokości 310.000,00 zł, tj. na poziomie planu na 2006 rok. Wielkość wpływów uzależniona jest od liczby podmiotów gospodarczych prowadzących sprzedaż napojów alkoholowych na terenie gminy w ciągu roku kalendarzowego oraz z uwagi na fakt uzależnienia kwot należnych opłat od zawartości procentowej alkoholu w oferowanych do sprzedaży napojach. Wartość wpływów na 2007 rok oszacowano w oparciu o ilość wydanych zezwoleń w roku bazowym – 2006.

Wysokość planowanych na 2007 rok udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 2.006.080,00 zł przyjęto na podstawie informacji przekazanej pismem Ministra Finansów Nr ST3-4820-25 /2006.

Wysokość planowanych na 2007 rok udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych ustalono na kwotę 50.000,00 zł, w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2006.

Wartość subwencji ogólnej na 2007 rok, przyjęto w wielkości określonej w informacji przekazanej pismem Ministra Finansów Nr ST3-4820-25/2006 w kwocie 1.559.274,00 zł.

Przyznana kwota części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy na rok 2007 wynosi 1.487.799,00 zł, część równoważąca subwencji ogólnej na 2007 rok, przyznawana

gminom w celu wyrównania różnic w dochodach, w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań, wynosi 71.475,00 zł.

Wysokość dotacji celowych na realizację zadań bieżących zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w wysokości 1.342.941,00 zł przyjęto w wartościach wynikających z informacji zawartej w piśmie Wojewody Dolnośląskiego z dnia 23 października 2006 r. znak [FB.I.TK.3010-11/06](#) oraz w piśmie Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Jeleniej Górze z dnia 20 października 2006r. znak DJG-3101-1/0, z tego na:

- zadania w zakresie administracji publicznej – Urzędy wojewódzkie 37.848,00 zł,
- aktualizację spisu wyborców 893,00 zł,
- pozostałe wydatki obronne 500,00 zł,
- obronę cywilną 700,00 zł,
- świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.187.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 14.000,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 102.000,00 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na własne zadania bieżące gminy w kwocie 181.000,00 zł zgodnie z wartościami wynikającymi z decyzji Wojewody Dolnośląskiego z dnia 23 października 2006 r. znak [FB.I.TK.3010-11/06](#) obejmują:

- środki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 89.000,00 zł,
- na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej 85.000,00 zł
- na posiłki dla potrzebujących 7.000,00 zł.

Inne dochody należne gminie zaplanowano w wysokości 315.400,00 zł i obejmują one:

- wpływy z opłat za koncesje i licencje 1.300,00 zł,
- wpływy z różnych opłat w łącznej wysokości 70.000,00 zł, z tego: zwroty kosztów wyceny nieruchomości uiszczane przez nabywców 30.000,00 zł, refundacja części wynagrodzeń zatrudnianych pracowników robót interwencyjnych 40.000,00 zł,
- wpływy z usług w łącznej wysokości 94.100,00 zł, z tego: wpływy z tytułu usług świadczonych na rzecz zarządcy dróg powiatowych przebiegających przez Karpacz, polegających na zimowym utrzymaniu przejezdności dróg w wysokości 74.100,00 zł, za usługi cementarne w wysokości 20.000,00 zł.
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat w łącznej wysokości 60.000,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – opłaty za zajęcie pasa drogowego 20.000,00 zł,
- pozostałe odsetki w łącznej wysokości 70.000,00 zł, z tego: od środków na rachunkach bankowych 20.000,00 zł, od skredytowanej wartości nabywanych w systemie ratalnym lokali mieszkalnych zbywanych na rzecz najemców 50.000,00 zł.

Z uwagi na specyfikę tych dochodów, trudno jest prognozować jakie będą zachowania podatników w zakresie terminowości uiszczania zobowiązań podatkowych i niepodatkowych należnych gminie.

Plan dochodów budżetu gminy na 2007 rok w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie budżetu gminy na 2007 rok.

Wydatki:

Wysokość wydatków budżetu gminy na 2007 rok zaplanowano w wysokości 18.532.258,00 zł, z czego na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 4.176.900,00 zł, na wydatki bieżące kwotę w wysokości 14.355.358,00 zł. Plan wydatków majątkowych stanowi 22,54 % ogółu wydatków, natomiast wydatków bieżących 77,46 % ogółu wydatków.

Plan wydatków w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie budżetu gminy na 2007 rok. Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2007 roku przedstawiono w załączniku nr 10, limity wydatków na wieloletnie plany inwestycyjne w latach 2007 – 2011 przedstawiono w załączniku nr 11 do uchwały.

Wydatki działu 010 "Rolnictwo i łowiectwo" w wysokości 165,00 zł stanowią środki należne Dolnośląskiej Izbie Rolniczej we Wrocławiu. Zgodnie z ustawą z 14 grudnia 1995 r. o Izbach Rolniczych (t. Dz. U. Z 2002 r. Nr 101, poz. 927) gmina zobowiązana jest do przekazania kwoty stanowiącej 2% odpisu od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego Izbie Rolniczej.

W ramach działu 400 "Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę" zaplanowano środki w wysokości 380.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki ponoszone w związku z dzierżawą ujęć wody pitnej, stanowiących własność Spółki Karkonoski System Wodociągów i Kanalizacji w kwocie 290.000,00 zł oraz na inwestycje w kwocie 90.000,00 zł, z tego:

- 1) rozbudowa i modernizacja ujęcia wody pitnej „Majówka” - dokumentacja techniczna 50.000,00 zł,
- 2) rozbudowa i modernizacja ujęcia wody pitnej „Wilcza Poręba” oraz wymiana sieci wodociągowej w ulicy Sarniej 40.000,00 zł

Środki przeznaczone na utrzymanie dróg publicznych w dziale 600 "Transport i łączność" w wysokości ogółem 1.481.380,00 zł obejmują wydatki bieżące w kwocie 225.380,00 zł przeznaczone na:

- opłaty za zajęcie pasa drogowego przekazywane zarządcy dróg powiatowych w kwocie 5.000,00 zł,
- bieżące utrzymanie dróg gminnych, remonty cząstkowe i likwidację przełomów zimowych, uzupełnienie oznakowania poziomego i pionowego dróg, ubezpieczenie dróg w kwocie 220.380,00 zł oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 1.256.000,00 zł, z tego:

- 1) budowa ulicy Parkowej 500.000,00 zł,
- 2) Przebudowa ulicy Nad Łomnicą 756.000,00 zł.

Wydatki przewidziane na 2007 rok w dziale 700 "Gospodarka mieszkaniowa" w łącznej wysokości 1.776.650,00 zł obejmują:

w rozdziale 70001 "Zakłady gospodarki mieszkaniowej":

- 1) wydatki inwestycyjne w wysokości 79.400,00 zł, z tego: na sfinansowanie rat leasingu z tytułu zakupu samochodu do wywozu nieczystości stałych na potrzeby Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Karpaczu w kwocie 79.400,00 zł.
- 2) wydatki bieżące w kwocie 902.000,00 zł, tego na: ubezpieczenie i podatek od środków transportowych pojazdu jak wyżej 5.000,00 zł, dotację przedmiotową dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w zakresie utrzymania 1 m² powierzchni lokali mieszkalnych w kwocie 897.000,00 zł.

w rozdziale 70005 "Gospodarka gruntami i nieruchomościami" wydatki bieżące przeznaczone na wydatki ponoszone w związku z dzierżawą gruntów stanowiących własność Karkonoskiego Parku Narodowego, Lasów Państwowych oraz Nadleśnictwa "Śnieżka", ogłoszenia prasowe w związku z działaniami związanymi ze zbyciem nieruchomości stanowiących mienie gminy, podatek od towarów i usług VAT, podatki od nieruchomości gminnych, kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych w wysokości 795.250,00 zł.

W dziale 710 "Działalność usługowa" zaplanowano na 2007 rok wydatki w wysokości 60.000,00 zł. Środki powyższe obejmują, w rozdziale 71004 "Plany zagospodarowania przestrzennego", wydatki na finansowanie działań w zakresie zmian w Planie Zagospodarowania Przestrzennego Miasta oraz funkcjonowanie Komisji Urbanistyczno - Architektonicznej.

Plan wydatków w dziale 750 "Administracja publiczna" w wysokości 3.743.939,00 zł obejmuje:

- w rozdziale 75011 "Urzędy Wojewódzkie" wydatki w zakresie realizacji zadań zleconych gminie w kwocie 37.848,00 zł,
- w rozdziale 75022 "Rady Miast" wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej (diety, wydruk biuletynu, szkolenia, konkursy, opłaty telekomunikacyjne itp.) w kwocie 150.000,00 zł,
- w rozdziale 75023 "Urzędy miast" wydatki ponoszone w związku z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w kwocie łącznej 3.275.081,00 zł. Na wartość powyższą składają się: środki na wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2.171.500,00 zł, pochodne od wynagrodzeń pracowników w kwocie 414.229,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 54.212,00 oraz pozostałe wydatki rzeczowe 518.640,00 zł (remonty, naprawy i konserwacje sprzętu biurowego, opłaty telekomunikacyjne, energię, zakupy materiałów i wyposażenia i inne), wydatki inwestycyjne w wysokości 116.500,00 zł, które obejmują zakupy sprzętu komputerowego, licencjonowanego oprogramowania na potrzeby jednostki oraz wdrożenie Systemu Obiegu Dokumentów wraz z systemem podpisu elektronicznego,
- w rozdziale 75075 „promocja jednostek samorządu terytorialnego” przewidziano środki w wysokości 253.010,00 zł. Zaplanowane na 2007 rok wydatki na realizację zadań w powyższym zakresie obejmują wydatki na wynagrodzenia pracowników w kwocie 121.900,00 zł, pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu promocji w kwocie 23.960,00 zł, dotację celową przekazaną dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia w kwocie 18.000,00 zł oraz pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 89.150,00 zł przeznaczone na realizację działań promocyjnych (dodruk folderu, zakupy materiałów promocyjnych, udział w Systemie Karkonoskiej Agencji Rozwoju Regionalnego, ogłoszenia i reklamy w mediach, wyjazdy na imprezy targowe i akcje promocyjne oraz pozostałe wydatki bieżące),
- w rozdziale 75095 "Pozostała działalność" wydatki związane z przynależnością gminy do Związku Gmin Karkonoskich, Związku Miast Polskich, Euroregionu "Nysa", Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej oraz Karkonoskiej Organizacji Turystycznej opłacane w formie składek członkowskich w wysokości 28.000,00 zł.

W roku 2007 wydatki związane z realizacją zadań zleconych gminie w dziale 751 "Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa" zaplanowano w kwocie 893,00 zł. Wydatki w tym dziale obejmują

finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców .

Na realizację zadań w dziale 752 "Obrona narodowa" zaplanowano na 2007 rok wydatki w wysokości 500,00 zł na zadania zlecone.

Na realizację zadań w dziale 754 "Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa" na 2007 rok zabezpieczono środki w wysokości 364.000,00 zł.

Wydatki te obejmują:

- w rozdziale 75412 "Ochotnicze straże pożarne" dotację dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Karpaczu w kwocie 60.000,00 zł,
- w rozdziale 75414 "Obrona cywilna" - środki na zakup sprzętu na wyposażenie Gminnych Zespołów Reagowania, konserwację systemu alarmowego 7.200,00 zł,
- w rozdziale 75415 „Zadania ratownictwa górskiego i wodnego” na zadania gminy realizowane przy udziale organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ustawy z 29 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie 5.000,00 zł,
- w rozdziale 75416 "Straż Miejska" wydatki na utrzymanie Straży Miejskiej w Karpaczu w wysokości 286.800,00 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe pracowników 201.350,00 zł, na pochodne od wynagrodzeń 39.540,00 zł, pozostałe wydatki rzeczowe (zakup materiałów i wyposażenia, naprawy i konserwacja samochodu służbowego oraz sprzętu biurowego, zakup paliwa itp.) 45.910,00 zł,
- w rozdziale 75495 "Pozostała działalność" - środki na finansowanie działań prewencyjnych podejmowanych przez Policję na terenie miasta w okresie wzmożonego ruchu turystycznego w kwocie 5.000,00 zł.

W ramach działu 756 "Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" na 2007 rok zaplanowano wydatki związane z poborem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych (opłata miejscowa oraz opłata targowa) w wysokości 75.000,00 zł.

Na obsługę długu publicznego w 2007 roku w dziale 757 zaplanowano środki w wysokości 200.000,00 zł. Wydatki te stanowią przypadające do spłaty w roku 2007 odsetki od udzielonego gminie kredytu inwestycyjnego oraz pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na realizację inwestycji komunalnych jak również planowanego do zaciągnięcia w roku 2007 długoterminowego kredytu inwestycyjnego.

Na realizację wydatków w dziale 801 "Oświata i wychowanie" w 2007 roku przewidziano środki w wysokości 4.434.539,00 zł i obejmują one:

- w rozdziale 80101 "Szkoły podstawowe"

1) wydatki bieżące w wysokości 1.392.365,00 zł, z tego:

- dotację dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Centrum Pulmonologii i Alergologii w Karpaczu S.A. w wysokości 88.677,00 zł,
- na bieżące utrzymanie Szkoły Podstawowej w Karpaczu wydatki w wysokości 1.303.688,00 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników 908.288,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 176.100,00 zł, pozostałe wydatki rzeczowe 219.300,00 zł

2) wydatki inwestycyjne – Adaptacja budynków szkoły podstawowej na potrzeby przedszkola w wysokości 1.033.000,00 zł,

- w rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” dotacja dla

Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Centrum Pulmonologii i Alergologii w Karpaczu S.A. Na funkcjonowanie oddziału przedszkolnego w placówce w wysokości 46.512,00 zł.

- w rozdziale 80104 "Przedszkola" wydatki bieżące w wysokości 711.640,00 zł, z tego:
 - dotację dla Niepublicznego Przedszkola w Karpaczu w wysokości 271.820,00 zł
 - na bieżące funkcjonowanie Przedszkola Publicznego w Karpaczu wydatki w wysokości 439.820,00 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników 347.952,00 zł, na pochodne od wynagrodzeń 68.508,00 zł, na pozostałe wydatki rzeczowe 23.360,00 zł
- w rozdziale 80110 "Gimnazja" wydatki bieżące w wysokości 1.164.660,00 zł, z tego:
 - dotację dla Niepublicznego Gimnazjum w Centrum Pulmonologii i Alergologii w Karpaczu S.A. w wysokości 49.265,00 zł,
 - na bieżące funkcjonowanie Gimnazjum w Karpaczu środki w wysokości 1.115.395,00 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników 794.720,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 154.960,00 zł, pozostałe wydatki rzeczowe w wysokości 165.715,00 zł,
- w rozdziale 80113 "Dowożenie uczniów do szkół" środki finansowe w wysokości 70.000,00 zł,
- w rozdziale 80146 "Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli" wydatki w wysokości 15.362,00 zł, w tym na kształcenie nauczycieli:
 - a) Szkoły Podstawowej w Karpaczu 7.500,00 zł,
 - b) Gimnazjum w Karpaczu 6.227,00 zł,
 - c) Przedszkola Publicznego w Karpaczu 1.635,00 zł,
- w rozdziale 80195 „Pozostała działalność” wydatki związane z pracami komisji rozpatrujące wnioski nauczycieli o nadanie stopnia awansu zawodowego nauczyciela mianowanego w kwocie 1.000,00 zł.

Na działania w zakresie profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi w 2007 roku przewidziano wydatki w wysokości 310.000,00 zł, w tym na realizację działań przy udziale organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ustawy z dnia 29 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie wydatki w wysokości 70.000,00 zł.

Szczegółowy zakres działań podejmowanych w zakresie określonych wyżej środków ustalony zostanie w Miejskim Programie Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi.

Wydatki w dziale 852 "Pomoc społeczna" w wysokości 2.283.919,00 zł w 2007 roku planuje się przeznaczyć w następujący sposób:

- w rozdziale 85202 "Domy pomocy społecznej" na świadczenia opłacane za osoby pozostające w domach pomocy społecznej 30.000,00 zł
- w rozdziale 85212 „Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, w ramach zadań zleconych gminie, 1.187.000,00 zł
- w rozdziale 85213 "Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne", w ramach realizacji zadań zleconych gminie 14.000,00 zł,
- w rozdziale 85214 "Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 351.000,00 zł, w tym na realizację zadań zleconych gminie 102.000,00 zł,
- w rozdziale 85215 "Dodatki mieszkaniowe" 350.000,00 zł,
- w rozdziale 85219 "Ośrodki pomocy społecznej" 294.919,00 zł, w tym środki na wynagrodzenia osobowe pracowników 208.404,00 zł, pochodne od wynagrodzeń

43.015,00 zł, pozostałe wydatki rzeczowe w wysokości 43.500,00 zł,
- w rozdziale 85228 "Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w wysokości 50.000,00 zł,
- w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” na posiłki dla potrzebujących w wysokości 7.000,00 zł.

W dziale 854 "Edukacyjna opieka wychowawcza" zaplanowano środki na bieżące utrzymanie świetlic funkcjonujących przy publicznych placówkach oświatowych w wysokości łącznej 114.010,00 zł, z tego na bieżące utrzymanie świetlicy przy Szkole Podstawowej w Karpaczu 75.800,00 zł, na utrzymanie świetlicy przy Gimnazjum 38.210,00 zł oraz na pomoc materialną dla uczniów 4.000,00 zł.

Zaplanowane do realizacji w 2007 roku wydatki działu 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w wysokości 2.567.000,00 zł obejmują:

- w rozdziale 90001 "Gospodarka ściekowa i ochrona wód" środki przeznaczone na realizację wydatków inwestycyjnych w wysokości 1.400.000,00 zł, z tego na:

- a) uszczelnienie istniejącej sieci kanalizacji w ilości ok. 16 km 700.000,00 zł
- b) budowę kanalizacji sanitarnej w ulicy Grzybowej 180.000,00 zł
- c) budowa kanalizacji sanitarnej w ulicy Karkonoskiej 190.000,00 zł
- d) budowa przepompowni przydomowej przy ulicy Karkonoskiej 2 30.000,00 zł
- e) Wykonanie podłączenia do kanalizacji sanitarnej ok. 190 obiektów 300.000,00 zł.

- w rozdziale 90003 "Oczyszczanie miast i wsi" - środki na utrzymanie należytej przejezdności dróg w okresie zimy, czystości dróg w okresie pozimowym, uzupełnienie koszy ulicznych 630.000,00 zł, na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych MZGKiM – zakup sprzętu do utrzymania dróg 150.000,00 zł

- w rozdziale 90004 "Utrzymanie zieleni w miastach i gminach" w wysokości 55.000,00 zł,
- w rozdziale 90015 "Oświetlenie ulic, placów i dróg" środki na bieżące naprawy, konserwację oświetlenia ulicznego, zakup energii elektrycznej w wysokości 280.000,00 zł oraz środki na inwestycje – wykonanie oświetlenia na ulicy Myśliwskiej w wysokości 52.000,00 zł.

Wydatki w dziale 921 "Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego" w wysokości 239.263,00 zł obejmują:

1) dotacje dla gminnych instytucji kultury:

- w rozdziale 92116 "Biblioteki" dotację w wysokości 144.263,00 zł dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Karpaczu,

- w rozdziale 92118 "Muzea" dotację w wysokości 80.000,00 zł dla Miejskiego Muzeum Zabawek ze Zbiorów H. Tomaszewskiego,

- w rozdziale 92195 „Pozostała działalność” na realizację działań przy udziale organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ustawy z dnia 29 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie wydatki w wysokości 15.000,00 zł .

Na realizację działań w dziale 926 "Kultura fizyczna i sport" w 2007 roku planuje się kwotę 497.000,00 zł, z tego:

- w rozdziale 92601 "Obiekty sportowe" na bieżące utrzymanie obiektów sportowych (ubezpieczenia obiektów, konserwacja urządzeń) 30.000,00 zł

- w rozdziale 92605 "Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu" na organizację imprez masowych publicznych, sportowych i rekreacyjnych organizowanych i współorganizowanych przez miasto kwotę 467.000,00 zł.

Prognozowane na 2007 rok wpływy Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 14.000,00 zł obejmują wpłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz wycinkę drzewostanu. Wydatki w wysokości 14.100,00 zł

planuje się przeznaczyć na finansowanie wydatków ponoszonych na utrzymanie i pielęgnację terenów zielonych gminy oraz opłaty za gospodarcze korzystanie za środowiska.

W wyniku ustalenia dochodów na poziomie 15.194.058,00 zł, wydatków w wysokości 18.532.258,00 zł powstał deficyt budżetu gminy w wysokości 3.338.200,00 zł. Ponadto w 2007 roku, zgodnie z warunkami umowy o kredyt inwestycyjny, Gmina zobowiązana jest do spłaty rat kapitałowych kredytu w łącznej kwocie 181.000,00 zł oraz spłaty pożyczki inwestycyjnej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 311.800,00 zł. Z uwagi na powyższe, na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w roku 2007 niezbędnym jest zaciągnięcie kredytu na pokrycie deficytu w wysokości 3.831.00000 zł z dziesięcioletnim okresem spłaty kapitału, tj. do roku 2017.