

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KOWARACH

z dnia 2012 r.

w sprawie uchwały budżetowej Miasta Kowary na 2012 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 roku Nr 142, poz. 1591 ze zm.), art. 169 oraz art.170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 ze zm.) oraz art. 211, art.212, art. 214, art.215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. 2009 Nr 157, poz. 1240) uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu gminy w wysokości 31.109.236 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 26.295.565 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości 4.813.671 zł, z tego:
 - dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 2.000.000 zł,
 - dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 30.000 zł,
 - dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 w wysokości 2.783.671 zł.

2. Kwoty planowanych dochodów w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, w podziale na kwoty dochodów bieżących i kwoty dochodów majątkowych, według ich źródeł, w tym dochodów pochodzących z dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej i innym zagranicznych źródeł niepodlegających zwrotowi (art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp) – zawiera tabela nr 1.

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu gminy w wysokości 31.518.236 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 25.698.236 zł, w tym na:
 - a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 16.211.625 zł, w tym na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 8.561.246 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 7.650.379 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 3.489.550 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 5.495.907 zł,
 - d) wydatki na obsługę długu w wysokości 402.000 zł
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 5.820.000 zł na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:
 - a) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 3.739.503 zł.

2. Planowane kwoty wydatków bieżących i majątkowych w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera tabela nr 2.

§ 3. 1. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 35.000 zł.

2. Tworzy się rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego wysokości 83.100 zł.

3. Tworzy się rezerwę celową na wypłatę odpraw emerytalnych i rentowych w wysokości 52.698 zł.

4. Tworzy się rezerwę celową na wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 w wysokości 133.000 zł.

§ 4. 1. Ustala się kwotę deficytu budżetu w wysokości 409.000 zł.

2. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody z tytułu emisji długoterminowych papierów wartościowych w wysokości 409.000 zł.

§ 5. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 4.000.000 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 3.591.000 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 6. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w łącznej wysokości 6.000.000 zł, z tego:

1. Na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 2.000.000 zł.

2. Z tytułu długoterminowych papierów wartościowych w wysokości 4.000.000 zł.

§ 7. 1. Określa się wydatki związane z realizacją zadań inwestycyjnych w 2012 r., zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 8. 1. Ustala się dochody w wysokości 190.000 zł z tytułu opłat za wydawanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w wysokości 190.000 zł z tego na realizację:

- programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz programów przeciwdziałania przemocy w rodzinie w wysokości 170.000 zł,

- gminnych programów w sprawie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 20.000 zł.

§ 9. 1. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją:

1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały,

2) zadań własnych wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały,

3) zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 10. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu, w podziale na dotacje podmiotowe dla jednostek zaliczanych do sektora publicznego i dotacje celowe i podmiotowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych – przedstawiają odpowiednio załącznik nr 6 i załącznik nr 7 do uchwały.

§ 11. Plan przychodów i kosztów zakładów budżetowych oraz plan dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ufp oraz wydatków nimi finansowanych zawiera załącznik nr 8 do uchwały.

§ 12. Ustala się dochody z tytułu gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na zadania związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną w 2012 r. zgodnie z załącznikiem nr 9 do uchwały

§ 13. Upoważnia się Burmistrza do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości limitów określonych w § 6.

2. Dokonywania przeniesień planu wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy między rozdziałami i paragrafami w ramach działów klasyfikacji budżetowej w budżecie Miasta.

3. Przekazania kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych uprawnień do dokonywania przeniesień planie dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art.233 ust.1 ufp oraz wydatków nimi finansowanych.

4. Przekazania uprawnień gminnym jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

5. Do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 14. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

- Inicjatywa uchwałodawcza Burmistrz Miasta Kowary

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kowarach
z dnia 2012 r.
Plik dostępny w sekcji 'Załączniki'

Przychody i rozchody budżetu w 2012 roku

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kowarach
z dnia 2012 r.
Plik dostępny w sekcji 'Załączniki'

Zadania inwestycyjne w 2012 roku

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kowarach
z dnia 2012 r.
Plik dostępny w sekcji 'Załączniki'

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2012 roku

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kowarach
z dnia 2012 r.
Plik dostępny w sekcji 'Załączniki'

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań własnych wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2012 roku

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kowarach
z dnia 2012 r.
Plik dostępny w sekcji 'Załączniki'

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2012 roku

Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 2012 r.

Plik dostępny w sekcji 'Załączniki'

Dotacje podmiotowe dla jednostek zaliczanych do sektora publicznego w 2012 roku

Załącznik Nr 7 do Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 2012 r.

Plik dostępny w sekcji 'Załączniki'

Dotacje celowe i podmiotowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych w 2012 roku

Załącznik Nr 8 do Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 2012 r.

Plik dostępny w sekcji 'Załączniki'

Plan przychodów i kosztów zakładów budżetowych oraz plan dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 upf oraz wydatków nimi finansowanych na 2012 rok

Załącznik Nr 9 do Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 2012 r.

Plik dostępny w sekcji 'Załączniki'

Dochody z tytułu gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na zadania związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną w 2012 roku

Załącznik Nr 10 do Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 2012 r.

Plik dostępny w sekcji 'Załączniki'

Tabela nr 1 Dochody budżetu Miasta Kowary na 2012 rok

Załącznik Nr 11 do Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 2012 r.

Plik dostępny w sekcji 'Załączniki'

Tabela nr 2 Wydatki budżetu Miasta Kowary na 2012 rok

Uzasadnienie

I. DOCHODY

Planowane dochody budżetu gminy na 2012 rok oszacowano z uwzględnieniem przewidywanych na 2011 rok wielkości makroekonomicznych przyjętych w projekcie budżetu państwa:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych 103 %,
- dynamikę wzrostu PKB o 4 % oraz stawek podatkowych zawartych w uchwałach Rady Miejskiej na rok budżetowy 2012.

Planowane na 2012 rok dochody oszacowano na kwotę 31.109.236 zł, z tego dochody bieżące oszacowano na poziomie 26.295.565 zł, dochody majątkowe na poziomie 4.813.671 zł.

Plan dochodów budżetu gminy na 2012 rok w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawiono w Tabeli nr 1 do uchwały w sprawie budżetu gminy na 2012 rok.

Zgodnie z art. 235 ust. 3 Ustawy o finansach publicznych dochody majątkowe obejmują dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody majątkowe

Zaplanowane do realizacji w 2012 roku dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości oszacowano na poziomie 2.000.000 zł. Na rok 2012 gmina przygotowała do zbycia w drodze przetargu nieograniczonego wiele nieruchomości gruntowych. Sukcesywnie zbywane są również lokale mieszkalne na rzecz ich najemców. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oszacowano na poziomie 30.000 zł.

Kwotę 2.783.671 zł stanowią środki z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie własnych inwestycji gminy i dotyczą one refundacji poniesionych w roku 2011 wydatków zadanie pn. "Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Centrum – Etap I" – kwota 1.249.128 zł, refundację poniesionych w roku 2011 oraz dofinansowanie w 2012 wydatków na zadanie pn. "Centrum Integracji i Tradycji Miasta" - kwota 1.004.207 zł, dofinansowanie do zadania pn. „Centrum Wczesnej Profilaktyki Zdrowotnej” - kwota 413.696 zł. Dochody te dotyczą także dofinansowania zadania pn. "Zobaczyć Krajobraz Dotknąć Przeszłość" 21.000 zł oraz dofinansowanie do zadania pn. "Zielone Karkonosze - rozwój infrastruktury turystycznej pogranicza polsko-czeskiego: Jilemnic, Karpacza i Kowar" w kwocie 95.640 zł.

Dochody bieżące

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości oszacowano w łącznej wysokości 6.863.000 zł, z tego: podatek od osób fizycznych 2.063.000 zł, od osób prawnych 4.800.000 zł. Wysokość wpływów z powyższego źródła oszacowano poniżej planu dochodów z roku 2011. Dochody z podatku rolnego oszacowano na poziomie 11.000 zł, wpływy z podatku leśnego 35.700 zł, podatku od środków transportowych 176.000 zł.

Wpływy z tytułu podatków pobieranych za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, tj. podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oszacowano w łącznej wysokości 355.000 zł, z tego: podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych 170.000 zł, od osób fizycznych 150.000 zł, podatek od spadków i darowizn 25.000 zł, dochodów z podatku dochodowego od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej 10.000 zł.

Dochody z opłaty targowej zaplanowano w wysokości 45.000 zł, wpływy z opłaty skarbowej 55.000 zł.

Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe zaplanowano na poziomie 2011 roku lub nieznacznie powyżej wpływów z roku 2011 i obejmują realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wpływy z tytułu świadczonych przez placówkę usług opiekuńczych w wysokości 38.000 zł.

W wysokości 179.200 zaplanowano dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które obejmują wpływy z tytułu oddanych w dzierżawę gruntów stanowiących własność gminy oraz z tytułu najmu pomieszczeń.

Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste gruntów oszacowano w wysokości 250.000 zł, w związku z przeszacowaniem wartości opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości.

Wielkość wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na 2012 rok oszacowano w wysokości 190.000 zł, tj. powyżej planu na 2011 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 2012 rok oszacowano w oparciu o ilość wydanych zezwoleń w roku 2011.

Wysokość planowanych na 2012 rok udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 5.004.624 zł przyjęto na podstawie informacji przekazanej pismem Ministra Finansów Nr ST3/4820/17/2011. Wysokość planowanych na 2012 rok udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych ustalono na kwotę 60.000 zł, w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2011.

Wartość subwencji ogólnej na 2012 rok, przyjęto w wielkości określonej w informacji przekazanej pismem Ministra Finansów Nr ST3/4820/17/2011 w kwocie 6.837.370 zł, z tego: planowana kwota części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy na rok 2012 wynosi 4.728.498 zł, część równoważąca subwencji ogólnej na 2012 rok, przyznawana gminom w celu wyrównania różnic w dochodach, w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań, wynosi 288.920 zł, część wyrównawcza 1.819.952 zł.

Wysokość dotacji celowych na realizację zadań bieżących zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w wysokości 3.464.804 zł przyjęto w wartościach wynikających z informacji zawartej w piśmie Wojewody Dolnośląskiego z dnia 21 października 2011 r. znak FB.III.3111.196.2011 oraz w piśmie Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Jeleniej Górze z dnia 26 września 2011 r. znak DJG-3101-2/11, z tego na: zadania w zakresie administracji publicznej – urzędy wojewódzkie 59.370 zł, aktualizację spisu wyborców 2.034 zł, pozostałe wydatki obronne 300 zł, obronę cywilną 1.000. zł, świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 3.388.000 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 14.100 zł.

Dochody jednostki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa zaplanowano w wysokości 28.000 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na własne zadania bieżące gminy w kwocie 1.174.300 zł zgodnie z wartościami zawartymi w informacji Wojewody Dolnośląskiego z dnia 21 października 2011 r. znak FB.III.3111.196.2011 obejmują: składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 35.100 zł środki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 431.000 zł, zasiłki stałe 360.000 zł, środki na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej 194.200 zł, na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 154.000 zł.

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł obejmujące dotację z budżetu Unii Europejskiej w łącznej wysokości 170.279 zł, z tego głównie:

- refundacja poniesionych w 2010 roku przez Gminę wydatków na realizację zadania pn. „Podziemne Karkonosze 72.063 zł,
- refundacja poniesionych w 2011 roku przez Gminę wydatków na realizację projektu pn. „Rowerowe Wędrówki Duchy Gór” 11.950 zł
- refundacja poniesionych w 2011 roku przez Gminę wydatków na realizację projektu pn. „Turniej Miast Partnerskich” 36.770 zł
- finansowanie w 2012 r. wydatków na realizację projektu pn. "Plecak pełen możliwości" 47.496 zł

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 35.000 zł.

Inne dochody należne gminie to m.in. wpływy za usługi cmentarne w wysokości 22.000,00 zł, odsetki od nieterminowych wpłat podatków w łącznej wysokości 66.200 zł, opłaty za zajęcie pasa drogowego 140.000 zł, pozostałe odsetki w wysokości 14.250 zł.

II. WYDATKI

Wysokość wydatków budżetu gminy na 2012 rok zaplanowano w wysokości 31.518.236 zł, z czego na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 5.820.000 zł, na wydatki bieżące kwotę 25.698.2366 zł. Plan wydatków majątkowych stanowi 18,47 % ogółu wydatków, natomiast wydatków bieżących 81,53 % ogółu wydatków.

Plan wydatków w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w Tabeli nr 2 do uchwały w sprawie budżetu gminy na 2012 rok. Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2012 roku przedstawiono w załączniku nr 2 do uchwały.

1. Wydatki działu 010 "Rolnictwo i łowiectwo" w wysokości 220 zł stanowią środki należne Dolnośląskiej Izbie Rolniczej we Wrocławiu. Zgodnie z ustawą z 14 grudnia 1995 r. o Izbach Rolniczych (tj. 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.

2. Środki przeznaczone na utrzymanie dróg publicznych w dziale 600 "Transport i łączność" w wysokości ogółem 1.332.812 zł obejmują:

1) w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” wydatki bieżące w kwocie 254.500 zł przeznaczone na utrzymanie dróg gminnych, remonty cząstkowe, uzupełnienie oznakowania poziomego i pionowego dróg oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 1.009.312 zł, z tego m.in. na zadania:

- Modernizacja i rozbudowa układu komunikacyjnego miasta Kowary – etap I: Budowa nowej drogi na odcinku od ul. Rejtana do Dzielnicy Pogórze o długości około 2,8 km oraz łącznika pomiędzy nowo projektowaną drogą, a ul. Podgórze o długości ok.0,25km – 2007 – 2015 rok – 300.000 zł
- Dokumentacja projektowa przebudowy Alei Wolności 2011 rok – 50.000 zł
- Dokumentacja projektowa drogi dojazdowej do ul. Jeleniogórskiej (dz.148) – 2011 -2012 rok – 40.000 zł
- Przebudowa chodników przy ul. Kowalskiej i budowa chodników przy ul. Podgórze – 2010- 2013 rok – 100.000 zł
- Przebudowa ul. Reja wraz z budową miejsc parkingowych (dz.459; 460/23) – 2010- 2011 rok – 189.312 zł
- Przebudowa łącznika pomiędzy ul. 1. Maja a ul. Jagiellończyka – 2011-2012 rok – 100.000 zł
- Przebudowa mostu drogowego w ciągu ul. Waryńskiego, ul. Gielniaka, ul. 1. Maja, ul. Wiejskiej – 200.000 zł -
- Dokumentacja projektowa przebudowy ul. Szkolnej – 30.000 zł.

2) w rozdziale 60078 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” wydatki bieżące w kwocie 69.000 zł

3. W dziale 630 „Turystyka” przewidziano na 2012 rok środki finansowe w kwocie 68.558 zł.

4. W dziale 700 "Gospodarka mieszkaniowa" ujęto wydatki w łącznej wysokości 4.784.141 zł, z tego:

1) w rozdziale 70001 „Zakłady gospodarki mieszkaniowej” wydatki inwestycyjne w kwocie 746.185 zł, w tym 411.230 zł na Budowę lokali komunalnych, rozbudowę budynku przy ul. Waryńskiego 13 – 8 lokali

2) w rozdziale 70005 "Gospodarka gruntami i nieruchomościami" wydatki w łącznej wysokości 4.017.956 zł, z tego:

- wydatki bieżące przeznaczone na wydatki ponoszone na ogłoszenia prasowe w związku z działaniami związanymi ze zbyciem nieruchomości stanowiących mienie gminy, podatek od towarów i usług VAT, podatki od nieruchomości gminnych w wysokości 946.786 zł,
- wydatki inwestycyjne w wysokości 3.071.170 zł, z tego wydatki przeznaczone na:

* wykup gruntów stanowiących własność osób trzecich w celu zabezpieczenia terenów pod inwestycje gminne 20.000 zł,

* "Rewitalizację przestrzeni publicznej w Centrum – Etap I" – kwota 34.000 zł,

* "Centrum Integracji i Tradycji Miasta" - kwota 1299.900 zł,

* „Centrum Wczesnej Profilaktyki Zdrowotnej" - kwota 1717.270 zł.

3) w rozdziale 70095 „Pozostała działalność" wydatki bieżące w kwocie 20.000 zł..

5. W dziale 710 "Działalność usługowa" zaplanowano na 2012 rok wydatki bieżące w wysokości 217.500 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” wydatki w kwocie 95.500 zł,
- 2) w rozdziale 71014 „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” wydatki w kwocie 100.000 zł,
- 3) w rozdziale 71035 „Cmentarze” wydatki 22.000 zł z przeznaczeniem na prace remontowe na cmentarzu komunalnym.

6. Plan wydatków w dziale 750 "Administracja publiczna" w wysokości 3.537.071 zł obejmuje:

- 1) w rozdziale 75011 "Urzędy wojewódzkie" wydatki w zakresie realizacji zadań zleconych gminie w kwocie 59.370 zł,
- 2) w rozdziale 75022 "Rady gmin" wydatki bieżące w łącznej wysokości 199.200 zł związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej
- 3) w rozdziale 75023 "Urzędy gmin" wydatki ponoszone w związku z funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego w kwocie łącznej 3.113.423 zł. Na wartość powyższą składają się: środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników w kwocie 2.504.230 zł oraz pozostałe wydatki rzeczowe 534.433 zł (remonty, naprawy i konserwacje sprzętu biurowego, opłaty telekomunikacyjne, energię, zakupy materiałów i wyposażenia i inne), wydatki inwestycyjne w wysokości 65.000 zł w tym na kontynuację zadania pn. "Zobaczyć Krajobraz Dotknąć Przeszłość" 32.000 zł.
- 4) w rozdziale 75075 „promocja jednostek samorządu terytorialnego” przewidziano środki w wysokości 105.300 zł. Zaplanowane na 2012 rok wydatki na realizację zadań w powyższym zakresie obejmują głównie wydatki dotyczące obchodów 500-lecia Kowar 67.000 zł, dotację celową dla powiatu na działania związane z wspólną promocją w kwocie 15.000,00 zł oraz pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 23.300 zł przeznaczone na realizację działań promocyjnych (zakupy materiałów promocyjnych, ogłoszenia i reklamy w mediach, wyjazdy na imprezy targowe i akcje promocyjne),
- 5) w rozdziale 75095 "Pozostała działalność" wydatki związane głównie z przynależnością gminy do Związku Gmin Karkonoskich, Związku Miast Polskich, Euroregionu "Nysa", Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej opłacane w formie składek członkowskich w wysokości 44.978 zł oraz pozostałe wydatki w wysokości 2.300 zł.

7. W roku 2011 wydatki związane z realizacją zadań zleconych gminie w dziale 751 "Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa" zaplanowano w kwocie 2.034. zł. Wydatki w tym dziale obejmują finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców .

8. Na zadania zlecone z zakresu obrony narodowej w ramach działu 752 w roku 2012 przewidziano środki w wysokości 300 zł.

9. Na realizację zadań w dziale 754 "Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa" na 2012 rok zabezpieczono środki w wysokości 665.508 zł. Wydatki te obejmują:

- 1) w rozdziale 75404 "Komendy wojewódzkie Policji" środki na nagrody z okazji Dnia Policji w kwocie 2.000 zł
- 2) w rozdziale 75412 "Ochotnicze straże pożarne" wydatki związane z dotacją dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kowarach w łącznej wysokości 158.000,00 zł
- 3) w rozdziale 75413 „Pozostałe jednostki ochrony przeciwpożarowej” wydatki związane z funkcjonowaniem Miejskiej Służby Ratowniczej w Kowarach w wysokości 597.068 zł, w tym wydatki inwestycyjne w wysokości 25.000 zł
- 4) w rozdziale 75414 "Obrona cywilna" środki w kwocie 1.000 zł,
- 5) w rozdziale 75415 „Zadania ratownictwa górskiego i wodnego” środki w kwocie 1.000 zł
- 6) w rozdziale 75495 "Pozostała działalność" - środki na finansowanie działań prewencyjnych podejmowanych przez Policję na terenie miasta w kwocie 2.200 zł

10. Na obsługę długu publicznego w 2012 roku w dziale 757 zaplanowano środki w wysokości 402.000 zł.

Wydatki te stanowią przypadające do spłaty w roku 2012 odsetki od udzielonych gminie kredytów inwestycyjnych, obligacji oraz pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na realizację inwestycji.

11. W dziale 758 „Różne rozliczenia” zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 303.798 zł, z tego: zgodnie z postanowieniami zawartymi w art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz.U. Nr 89, poz. 590 ze zm.) rezerwę celową w wysokości 83.100 zł, rezerwę ogólną w wysokości 35.000 zł, rezerwę celową na wypłatę odprawy emerytalnej i rentowej w wysokości 52.698 zł oraz rezerwę celową na wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 w wysokości 133.000 zł;

12. Na realizację wydatków w dziale 801 "Oświata i wychowanie" w 2012 roku przewidziano środki w wysokości 8.052.280 zł i obejmują one:

- 1) w rozdziale 80101 "Szkoły podstawowe" wydatki bieżące w wysokości 3.992.139 zł, obejmujące wydatki na funkcjonowanie Szkoły Podstawowej Nr 1 oraz Szkoły Podstawowej Nr 3 w Kowarach.
- 2) w rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” wydatki bieżące w wysokości 149.661 zł, obejmujące wydatki na funkcjonowanie Szkoły Podstawowej Nr 1 oraz Szkoły Podstawowej Nr 3 w Kowarach.
- 3) w rozdziale 80104 "Przedszkola” wydatki w wysokości 1.529.701 zł, z tego:
 - dotację dla Niepublicznego Przedszkola w wysokości 296.800 zł,
 - dotację dla gmin na zadania realizowane na podstawie porozumień 33.700 zł
 - na funkcjonowanie Przedszkola Publicznego Nr 1 w Kowarach wydatki w wysokości 1.199.201 zł
- 4) w rozdziale 80110 "Gimnazja” wydatki ogółem w wysokości 2.079.454 zł na dotację celową dla Starostwa Powiatowego na funkcjonowanie Gimnazjum w Kowarach
- 5) w rozdziale 80113 "Dowożenie uczniów do szkół” środki finansowe w wysokości 182.000 zł obejmujące wydatki na funkcjonowanie Szkoły Podstawowej Nr 1 oraz Szkoły Podstawowej Nr 3 w Kowarach oraz wydatki na dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół,
- 6) w rozdziale 80146 "Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” wydatki w wysokości 40.417 zł,
- 7) w rozdziale 80195 „Pozostała działalność” wydatki w łącznej wysokości 78.908 zł, w tym na: realizację programu pn. „Plecak pełen możliwości” 47.496 zł finansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

13. W dziale 851 „Ochrona zdrowia” na 2012 rok przewidziano środki w wysokości 190.000 zł, z tego na:

- 1) w rozdziale 85113 "Zwalczanie narkomanii" 20.000 zł
- 2) w rozdziale 85154 " Przeciwdziałanie alkoholizmowi" 170.000 zł

Szczegółowy zakres działań podejmowanych w zakresie określonych wyżej środków ustalony zostanie w Miejskim Programie Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi, Miejskim Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz Miejskim Programie Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie.

14. Wydatki w dziale 852 "Pomoc społeczna” w wysokości 6.950.403 zł w 2012 roku planuje się przeznaczyć w następujący sposób:

- 1) w rozdziale 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” wydatki bieżące w kwocie 4.000 zł
- 2) w rozdziale 85202 "Domy pomocy społecznej” na świadczenia opłacane za osoby pozostające w domach pomocy społecznej 382.500 zł,
- 3) w rozdziale 85212 „Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, w ramach zadań zleconych gminie 3.407.100 zł,
- 4) w rozdziale 85213 "Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne” wydatki w wysokości 57.900 zł,
- 5) w rozdziale 85214 "Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” 647.000 zł,
- 6) w rozdziale 85215 "Dodatki mieszkaniowe” 700.000 zł,
- 7) w rozdziale 85216 „Zasiłki stałe”, wydatki w kwocie 450.000 zł,
- 8) w rozdziale 85219 "Ośrodki pomocy społecznej” 807.103 zł,

- 9) w rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” wydatki w wysokości 291.000 zł,
10) w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” na posiłki dla potrzebujących w wysokości 157.000 zł oraz zadania w zakresie "Pieczy zastępczej" w wysokości 46.800 zł.

15. W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” wydatki na dotację dla żłobków w wysokości 144.000 zł.

16. W dziale 854 "Edukacyjna opieka wychowawcza” zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 190.063 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 85401 „Świetlice szkolne” bieżące utrzymanie świetlicy funkcjonującej przy Szkole Podstawowej Nr 1 w wysokości 108.473 zł,
- 2) w rozdziale 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” wydatki bieżące na rehabilitację dzieci w kwocie 11.000 zł,
- 3) w rozdziale 85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży, a także szkolenia młodzieży” wydatki na organizowaną corocznie kolonię letnią dla dzieci w kwocie 18.440 zł,
- 4) w rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” środki na stypendia oraz zasiłki w kwocie 52.150 zł.

17. Zaplanowane do realizacji w 2012 roku wydatki działu 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w wysokości 2.991.057 zł obejmują:

- 1) w rozdziale 90001 "Gospodarka ściekowa i ochrona wód” wydatki w łącznej wysokości 56.057 zł, z tego: wydatki bieżące przeznaczone na naprawy i konserwację sieci kanalizacyjnej w wysokości 22.000 zł, opłaty za korzystanie ze środowiska w kwocie 34.057 zł,
- 2) w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” wydatki w łącznej wysokości 10.000,00 zł na dofinansowanie usuwania azbestu,
- 3) w rozdziale 90003 "Oczyszczanie miast i wsi” na 2012 rok wydatki w wysokości 620.500 zł, na utrzymanie należytej przejezdności dróg w okresie zimy, czystości dróg w okresie pozimowym, wywóz nieczystości komunalnych,
- 4) w rozdziale 90004 "Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” wydatki w wysokości 144.000 zł, z tego na wydatki bieżące na wycinkę drzew, zabiegi pielęgnacyjne, zagospodarowanie i utrzymanie skwerów zielonych,
- 5) w rozdziale 90015 "Oświetlenie ulic, placów i dróg” środki na bieżące naprawy, monitorowanie stanu i konserwację oświetlenia ulicznego, zakup energii elektrycznej, zakup niezbędnych elementów oświetlenia ulicznego w wysokości 312.500 zł,
- 6) w rozdziale 90078 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” wydatki bieżące na remonty kanalizacji deszczowej w kwocie 46.000 zł,
- 7) w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” wydatki w łącznej wysokości 1.802.000 zł z tego na:
 - wydatki bieżące w wysokości 1.705.000 zł (z tego na dopłaty do ścieków 1.609.000 zł)
 - wydatki inwestycyjne w wysokości 97.000 zł na wykonanie monitoringu miejskiego.

18 Wydatki w dziale 921 "Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” wydatki w wysokości 614.641 zł obejmują:

- 1) w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” wydatki w wysokości 1.600 zł
- 2) w rozdziale 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” dotacja dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Kowarach w wysokości 388.505 zł,
- 3) w rozdziale 92116 "Biblioteki” dotację w wysokości 135.136 zł dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kowarach,
- 4) w rozdziale 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” wydatki w wysokości 50.000 zł na dotacje na prace remontowo-konserwatorskie,
- 5) w dziale 92195 – Pozostała działalność, wydatki bieżące w wysokości 39.400 zł na realizację działań przy udziale organizacji pozarządowych oraz stowarzyszeń, a także organizację Dni Kowar .

19. Na realizację działań w dziale 926 "Kultura fizyczna i sport" w 2012 roku zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 982.590 zł, z tego na wydatki bieżące w kwocie 242.257 zł oraz majątkowe w wysokości 740.333 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” wydatki w łącznej wysokości 124.957 zł, z tego wydatki bieżące w wysokości 58.957 związane z utrzymaniem obiektu sportowego Orlik 2012, w tym m.in. koszty zatrudnienia animatorów sportu w wysokości 9.000 zł, energii elektrycznej 13.000 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 66.000 zł na zadanie pn."Modernizacja Stadionu Miejskiego",
- 2) w rozdziale 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” wydatki w wysokości 873.633 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 183.300 (w tym dotacje na organizację sportu w wysokości 147.000 zł) oraz wydatki majątkowe w kwocie 690.333 zł związane z realizacją zadania pn".Zielone Karkonosze - Rozwój infrastruktury turystycznej pogranicza polsko-czeskiego: Jilemnic, Karpacza i Kowar" współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej.

W wyniku ustalenia dochodów na poziomie 31.109.236 zł, wydatków w wysokości 31.518.236. zł powstał deficyt budżetu gminy w wysokości 409.000 zł, który został pokryty przychodami z tytułu kredytów i pożyczek. Ogółem w 2012 planowane jest zaciągnięcie przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 4.000.000 zł. W 2012 roku planowana jest również spłata wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 3.291.000 zł oraz pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 300.000 zł.