

Objaśnienia do budżetu gminy na rok 2014

Dla celów opracowania budżetu gminy na rok 2014 przyjmuje się założenia jak poniżej:

1. prognozowany wzrost ceny towarów i usług konsumpcyjnych w roku 2014 wyniesie 1,5 %.
2. wydatki, dla których wartości zostały określone w umowie, ujęto wg wartości umownych.
3. Dochody budżetowe:
 - ze sprzedaży mienia gminnego:
 - a. oszacowano uwzględniając planowe raty roczne przypadające do spłaty w 2014 roku wynikające z umów sprzedaży z lat ubiegłych,
 - b. szacunkowych wartości możliwych do osiągnięcia dochodów z tytułu proponowanych do sprzedaży składników mienia gminnego,
 - c. dochodów z tytułu wpłat za przyłącza wodno – kanalizacyjne.
 - za świadczone przez gminę usługi:
 - a. dostarczanie ciepła, wody oraz innych cyklicznych usług i dostaw świadczonych przez gminę na rzecz mieszkańców na poziomie wykonania roku poprzedniego,
 - b. odbiór i wywóz nieczystości stałych w wartości 792.000,00 zł w związku ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.
 - z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i subwencję ogólną w wielkości określonej przez Ministra Finansów.
 - dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych i z zakresu administracji rządowej w wielkościach przedstawionych przez Wojewodę Dolnośląskiego.
 - z tytułu planowanej dotacji z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – powodzi w 2012 roku w wysokości niewykorzystanej w roku 2013, a na którą Gmina Janowice Wielkie otrzymała promesę.
 - z tytułu podatku od nieruchomości wg stawek zgodnie z Uchwałą Rady Gminy z dnia 07.11.2013 roku, tj.:

1	Od budynków mieszkalnych lub ich części od budynków lub ich części związanych z prowadzeniem działalności	0,73 zł.	od 1 m2 powierzchni użytkowej
2	gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej	22,82 zł.	od 1 m2 powierzchni użytkowej
3	od budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym od budynków lub ich części związanych z udzielaniem świadczeń	10,65 zł.	od 1 m2 powierzchni użytkowej
4	zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń	4,63 zł.	od 1 m2 powierzchni użytkowej
5	od budynków pozostałych lub ich części, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	7,66 zł.	od 1 m2 powierzchni użytkowej
6	od budowli - 2% ich wartości określonej na podstawie art.4 ust.1 pkt. 3 i ust.3-7 ustawy o podatkach i opatach lokalnych		
7	od gruntów:		
a.	związanymi z prowadzeniem działalności gospodarczej bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków	0,88 zł.	od 1 m2 powierzchni
b.	pod jeziorami, zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych	4,51 zł.	od 1 ha powierzchni
c.	pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku	0,42 zł.	od 1 m2 powierzchni

- z tytułu podatku od środków transportowych wg stawek zgodnie z Uchwałą Rady Gminy z dnia 07.11.2013 roku, tj.

1.	od samochodów ciężarowych o d.m.c. pojazdu	
a.	powyżej 3,5 tony do 5,5 tony włącznie	800,00 zł.
b.	powyżej 5,5 tony do 9 ton włącznie	1.350,00 zł.
c.	powyżej 9 ton a poniżej 12 ton	1.600,00 zł.
2.	od samochodów ciężarowych w zależności od liczby osi, d.m.c. pojazdu i rodzaju zawieszenia	
1.	o dwóch osiach z zawieszeniem pneumatycznym lub zawieszeniem uznanym za równoważne i innym systemem zawieszenia o d.m.c.	
a.	nie mniej niż 12 ton, mniej niż 13 ton	2.400,00 zł.
b.	nie mniej niż 13 ton, mniej niż 14 ton	2.400,00 zł.
c.	nie mniej niż 14 ton, mniej niż 15 ton	2.400,00 zł.
d.	nie mniej niż 15 ton	2.600,00 zł.
2.	o trzech osiach z zawieszeniem pneumatycznym lub zawieszeniem uznanym za równoważne i innym systemem zawieszenia o d.m.c.	
a.	nie mniej niż 12 ton, mniej niż 17 ton	2.400,00 zł.
b.	nie mniej niż 17 ton, mniej niż 19 ton	2.500,00 zł.
c.	nie mniej niż 19 ton, mniej niż 21 ton	2.600,00 zł.
d.	nie mniej niż 21 ton, mniej niż 23 tony	2.700,00 zł.
e.	nie mniej niż 23 tony, mniej niż 25 ton	2.850,00 zł.
f.	nie mniej niż 25 ton	2.950,00 zł.
3.	o czterech osiach i więcej z zawieszeniem pneumatycznym lub zawieszeniem uznanym za równoważne i innym systemem zawieszenia o d.m.c.	
a.	nie mniej niż 12 ton, mniej niż 25 ton	2.850,00 zł.
b.	nie mniej niż 25 ton, mniej niż 27 ton	2.950,00 zł.
c.	nie mniej niż 27 ton, mniej niż 29 ton	3.000,00 zł.
d.	nie mniej niż 29 ton, mniej niż 31 ton	3.050,00 zł.
e.	nie mniej niż 31 ton	3.050,00 zł.
3.	od ciągników siodłowych i balastowych przystosowanych do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o d.m.c. zespołu pojazdów od 3,5 tony i poniżej 12 ton	1.850,00 zł.
4.	od ciągników siodłowych i balastowych przystosowanych do używania z naczepą lub przyczepą o d.m.c. zespołu pojazdów w zależności od liczby osi, d.m.c. pojazdu i rodzaju zawieszenia	
1.	o dwóch osiach z zawieszeniem pneumatycznym lub zawieszeniem uznanym za równoważne i innym systemem zawieszenia o d.m.c.	
a.	nie mniej niż 12 ton, a mniej niż 18 ton	2.300,00 zł.
b.	nie mniej niż 18 ton, a mniej niż 25 ton	2.300,00 zł.
c.	nie mniej niż 25 ton, a mniej niż 31 ton	2.300,00 zł.
d.	nie mniej niż 31 ton	2.300,00 zł.
2.	o trzech osiach z zawieszeniem pneumatycznym lub zawieszeniem uznanym za równoważne i innym systemem zawieszenia o d.m.c.	
a.	nie mniej niż 12 ton, a mniej niż 40 ton	2.300,00 zł.
b.	nie mniej niż 40 ton	3.000,00 zł.
5.	od przyczep i naczep z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają d.m.c. od 7 ton i poniżej 12 ton	1.450,00 zł.
6.	od przyczep i naczep z wyjątkiem związanych z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają d.m.c.	
1.	jednej osi z zawieszeniem pneumatycznym lub zawieszeniem uznanym za równoważne i d.m.c. zespołu pojazdów	
a.	nie mniej niż 12 ton, a mniej niż 18 ton	1.550,00 zł.
b.	nie mniej niż 18 ton, a mniej niż 25 ton	1.650,00 zł.
c.	nie mniej niż 25 ton	1.750,00 zł.
2.	dwoch osiach z zawieszeniem pneumatycznym lub zawieszeniem uznanym za równoważne i d.m.c. zespołu pojazdów	
a.	nie mniej niż 12 ton, mniej niż 28 ton	1.650,00 zł.
b.	nie mniej niż 28 ton, a mniej niż 33 tony	1.750,00 zł.
c.	nie mniej niż 33 tony, a mniej niż 38 ton	1.850,00 zł.
d.	nie mniej niż 38 ton	2.350,00 zł.
3.	trzech osiach z zawieszeniem pneumatycznym lub zawieszeniem uznanym za równoważne i d.m.c. zespołu pojazdów	
	nie mniej niż 12 ton, mniej niż 38 ton	1.850,00 zł.
	nie mniej niż 38 ton	2.350,00 zł.

7. od autobusów w zależności od liczby miejsc do siedzenia

mniejszej niż 30 miejsc	1.850,00 zł.
równej lub wyższej niż 30 miejsc	2.250,00 zł.

- wartość dotacji na 2014 rok na realizację zadań w zakresie świadczeń przedszkolnych oszacowano jako iloczyn 12 miesięcy i kwoty miesięcznej uzyskanej z tego tytułu w roku 2013.
- Dochody z tytułu refundacji wydatków poniesionych na realizację inwestycji „Przebudowa średniowiecznej wieży w Radomierzu dla potrzeb turystyki - jako wieża widokowa z dobudową obiektu, przeznaczonego na informację turystyczną mającą obsługiwać wieżę widokową” dla projektu „ZOBACZYĆ KRAJOBRAZ - DOTKNAĆ PRZESZŁOŚĆ” - wykorzystanie potencjału kultury i dziedzictwa przeszłości na terenie Subregionu Karkonosze i Góry Izerskie, realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego ze środków Unii Europejskiej, których wpływ planowano na rok 2013, a które nie zostały zrealizowane.
- pozostałe dochody oszacowano na dotychczasowym poziomie, z uwzględnieniem realności możliwości uzyskania dochodu z każdego tytułu.

4. Wydatki budżetowe:

- wydatki bieżące finansowane środkami pochodzącymi z dotacji z budżetu państwa przyjęto w wartościach określonych planowanymi dotacjami powiększone o obowiązkowy udział własny,
- przy planowaniu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych za podstawę przyjmuje się obligatoryjny odpis na liczbę faktycznie zatrudnionych pracowników,
- wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, planuje się na poziomie planowanych wpływów z opłat za udzielone zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- kwotę obsługi długu publicznego określa się na poziomie 380.000,00 zł. na zabezpieczenie spłaty odsetek od kredytów i pożyczek istniejących i planowanych, w 2014 r. planuje się zaciągnięcie kredytu lub pożyczki długoterminowej w wysokości 350.000,00 zł.,
- na spłatę niesłusznie uzyskanej części oświatowej subwencji ogólnej za lata 2006 – 2010 przeznaczona jest kwota 774.000,00 zł., zgodnie z decyzją Ministra Finansów w sprawie rozłożenia zobowiązania na raty, jednakże Gmina Janowice Wielkie będzie wnioskować do Ministra Finansów o zmniejszenie wartości przypadających do spłaty rat w 2014 roku,
- wydatki majątkowe z budżetu gminy przeznaczone są na realizację inwestycji „Zagospodarowanie terenu z elementami małej architektury na działce 301/4 w Janowicach Wielkich (teren byłego basenu)”, realizowane ze środków własnych oraz poprzez dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej, zakup średniego wozu strażackiego dla OSP Janowice Wielkie, realizowane ze środków własnych z planowanej do zaciągnięcia kredytu lub pożyczki oraz poprzez dofinansowanie z funduszy celowych, zakup ciągnika rolniczego, przyczepy i osprzętu dodatkowego (kosiarki i ładowacza czołowego) – wartość planowanych do wydatkowania środków w 2014 roku 68.900,00 zł., modernizacja i montaż oświetlenia ulicznego we wsiach Gminy Janowice Wielkie, modernizacja i remont dachu świetlicy wiejskiej we wsi Trzcinaśko oraz budowa kanalizacji sanitarnej dla Janowic Wielkich i Trzcinaśka, finansowana wpływami z opłat za korzystanie ze środowiska i opłaty produktowe przekazywane z Urzędu Marszałkowskiego.

- Wydatki majątkowe na odbudowę uszkodzonych w wyniku powodzi w 2012 roku murów oporowych w Janowicach Wielkich w wysokości 1.916.239,00 zł. tj. wartości promesy finansowanej środkami pochodzącymi z dotacji Ministerstwa Spraw Wewnętrznych na usuwanie skutków klęsk żywiołowych niewykorzystanej w 2013 roku, a planowanej do wykorzystania w roku 2014.
- Wydatki na odbiór i wywóz nieczystości w wartości w związku z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oszacowano na podstawie umowy z wykonawcą usługi w wysokości 792.000,00 zł, tj. iloczyn kosztu miesięcznego realizacji usługi i 12 miesięcy 2014 r.; z uwagi na fakt, iż umowa zawarta została do końca I kwartału 2014 r., wartość ta może zmienić się po rozstrzygnięciu przetargu na ww. usługi,
- W związku z umową na świadczenie usług dowozu dzieci do szkół przeznaczają się na ten cel kwotę 112.600,00 zł.,
- W związku z umową na świadczenie usług w zakresie zimowego utrzymania dróg przeznaczają się na ten cel kwotę ogółem 287.000,00 zł., z czego 143.500,00 zł. finansowane jest dotacją Starostwa Powiatowego w Jeleniej Górze,
- Pozostałe wydatki oszacowano na dotychczasowym poziomie, z uwzględnieniem realności poziomu poniesienia wydatku, nadto skalkulowano je pod względem racjonalności, celowości i konieczności wydatkowania.

5. Planowany dług publiczny Gminy Janowice Wielkie wg stanu na koniec roku 2014 wyniesie 8.857.488,00 zł.