

Objaśnienia do budżetu gminy na rok 2015

Dla celów opracowania budżetu gminy na rok 2015 przyjmuje się założenia jak poniżej:

1. prognozowany wzrost ceny towarów i usług konsumpcyjnych w roku 2015 wyniesie 1,2 %, zaś wzrost PKB w ujęciu realnym o 3,4 %.
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 2015 roku wynikające z umów sprzedaży z lat ubiegłych,
 - b. szacunkowych wartości możliwych do osiągnięcia dochodów z tytułu proponowanych do sprzedaży składników mienia gminnego,
 - 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 635.000,00 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 podatku od nieruchomości, w związku z brakiem uchwały zmieniającej stawki ustanowione Uchwałą Rady Gminy z dnia 07.11.2013 roku, przyjęto stawki dotychczas obowiązujące, tj.:

1	Od budynków mieszkalnych lub ich części	0,73 zł.	od 1 m2 powierzchni użytkowej
2	od budynków lub ich części związanych z prowadzeniem działalności 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	10,65 zł.	od 1 m2 powierzchni użytkowej
4	od budynków lub ich części związanych z udzielaniem świadczeń 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 opłatach lokalnych		
7	od gruntów:		
a.	związanych 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 publicznego	0,42 zł.	od 1 m2 powierzchni

- z tytułu podatku od środków transportowych, w związku z brakiem uchwały zmieniającej stawki ustanowione Uchwałą Rady Gminy z dnia 07.11.2013 roku, przyjęto stawki dotychczas obowiązujące, 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 niż 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 2015 rok na realizację zadań w zakresie świadczeń przedszkolnych przyjęto na podstawie planu na rok poprzedni.
- Dochody z tytułu refundacji wydatków poniesionych na realizację inwestycji „Zagospodarowanie terenu z elementami małej architektury na działce 301/4 w Janowicach Wielkich (teren byłego basenu)”, realizowanej w ramach PROW ze środków Unii Europejskiej w 2014 roku, których wpływ planuje się na rok 2015.
- 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 330.000,00 zł. na zabezpieczenie spłaty odsetek od kredytów i pożyczek istniejących, w 2015 r. nie planuje się zaciągnięcia kredytu lub pożyczki długoterminowej,
- na spłatę niesłusznie uzyskanej części oświatowej subwencji ogólnej za lata 2006 – 2010 przeznaczona jest kwota 360.000,00 zł., tj. zgodnie z wnioskiem kierowanym do Ministra Finansów w sprawie rozłożenia zobowiązania na raty,
- planowane do realizacji wydatki majątkowe z budżetu gminy przedstawione zostały w załączniku nr 3 i przeznaczone są na zadania kontynuowane w wysokości 175.393,00 zł., zaś na nowe zadania inwestycyjne przeznaczono 452.462,00 zł. W roku 2015 Gmina Janowice Wielkie będzie występować do MAiC o kolejne dotacje na usuwanie skutków klęsk żywiołowych.
- 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 635.000,00 zł, tj. iloczyn kosztu miesięcznego realizacji usługi i 12 miesięcy 2015 r.,
- W związku z umową na świadczenie usług dowozu dzieci do szkół przeznaczona jest na ten cel kwota 112.600,00 zł.,
- W związku z umową na świadczenie usług w zakresie zimowego i letniego utrzymania dróg przeznaczona jest na ten cel kwota ogółem 300.000,00 zł., z czego 150.000,00 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 2015 wyniesie 8.645.490,00 zł.