**Objaśnienia do budżetu gminy na rok 2019**

Dla celów opracowania budżetu gminy na rok 2019 przyjmuje się założenia jak poniżej:

1. prognozowany wzrost ceny towarów i usług konsumpcyjnych w roku 2019 wyniesie 2,3 %, zaś wzrost PKB w ujęciu realnym o 3,8 %.

2. wydatki, dla których wartości zostały określone w umowie, ujęto wg wartości umownych.

3. Dochody budżetowe:

* ze sprzedaży mienia gminnego:

1. oszacowano uwzględniając planowe raty roczne przypadające do spłaty w 2019 roku wynikające z umów sprzedaży z lat ubiegłych w kwocie 59.850,00 zł
2. na podstawie szacunkowych wartości ok. 300.150,00 zł możliwych do osiągnięcia dochodów z tytułu proponowanych do sprzedaży składników mienia gminnego w 2019 r.:

* Działka nr 177/1 w Miedziance – 80.000,-
* Działka nr 155/4 w Radomierzu – 65.000,-
* Działka nr 333/6 w Janowicach Wielkich – 13.500,-
* Działka nr 599/21 w Janowicach Wielkich – 25.000,-
* Działka nr 599/22 w Janowicach Wielkich – 28.000,-
* Lokal mieszkalny Trzcińsko 70/2 *(na rzecz najemcy)* – 650,-
* Działka nr 522/9 w Janowicach Wielkich – 1.000,-
* Działka nr 522/9 w Janowicach Wielkich – 1.000,-
* Działka nr 522/9 w Janowicach Wielkich – 1.000,-
* Działka nr 522/9 w Janowicach Wielkich – 1.000,-
* Działka nr 522/9 w Janowicach Wielkich – 1.000,-
* Działka nr 292/6 w Janowicach Wielkich – 6.500,-
* Lokal użytkowy APTEKA – w trakcie wyceny – (ok. 74.000,-)
* Lokale mieszkalne dla głównych najemców – 5\* po ok. 500,-zł = ok. 2.500,-
* za świadczone przez gminę usługi:

1. dostarczanie ciepła, wody oraz innych cyklicznych usług i dostaw świadczonych przez gminę na rzecz mieszkańców na poziomie wykonania roku poprzedniego,
2. odbiór i wywóz nieczystości stałych w wartości 900.000,00 zł w związku ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

* z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i subwencji ogólnej w wielkości określonej przez Ministra Finansów.
* dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych, oraz z zakresu administracji rządowej w wielkościach przedstawionych przez Wojewodę Dolnośląskiego.
* z tytułu podatku od nieruchomości przyjęto stawki maksymalne zgodnie z Uchwałą nr II/8/2018 Rady Gminy Janowice Wielkie z dnia 29 listopada 2018 r:
* z tytułu podatku od środków transportowych przyjęto stawki wynikające z Uchwały nr II/9/2018 Rady Gminy Janowice Wielkie z dnia 29 listopada 2018 r.,

* **z** tytułu podatku rolnego do wyliczeń przyjęto średnią cenę skupu żyta ogłoszoną w Monitorze Polskim poz. 1004 z dnia 19 października 2018 roku w kwocie 54,36 zł za 1 dt.
* z tytułu podatku leśnego do wyliczeń przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna przez nadleśnictwa ogłoszoną w Monitorze Polskim poz. 1005 z dnia 19 października 2018 roku w kwocie 191,98 zł za 1 m3
* wartość dotacji na 2019 rok na realizację zadań w zakresie świadczeń przedszkolnych przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania za rok poprzedni.
* 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 160.000,00 zł. na zabezpieczenie spłaty odsetek od kredytów i pożyczek istniejących, w 2019 r. nie planuje się zaciągnięcia kredytu lub pożyczki długoterminowej,
* planowane do realizacji wydatki majątkowe z budżetu gminy przedstawione zostały w załączniku nr 3 i przeznaczone są na zadania kontynuowane w wysokości 1.500.000 zł., zaś na nowe zadania inwestycyjne przeznaczono 833.115,79 zł.
* W roku 2019 Gmina Janowice Wielkie będzie występować do Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji 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 wykonawcami usługi oraz kosztami związanymi z obsługą zadania w wysokości 900.000,00 zł, tj. iloczyn kosztu miesięcznego realizacji usługi i kosztów przez 12 miesięcy 2019 r.,
* W związku z umową na świadczenie usług dowozu dzieci do szkół przeznacza się na ten cel kwotę 100.000,00 zł.,
* W związku z umową na świadczenie usług w zakresie zimowego utrzymania dróg przeznacza się na ten cel kwotę ogółem 315.000,00 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 2019 wyniesie 4.651.490,00 zł.