**OBJAŚNIENIA DO BUDŻETU GMINY NA ROK 2012**

Ograniczona kwota dochodów budżetowych gminy i wysoka kwota długu publicznego nie pozwoliła uwzględnić w całości wnioskowanych przez jednostki kwot.

Przyjmuje się następujące założenia do projektu budżetu Gminy Janowice Wielkie na 2012 rok:

1. prognozowany wzrost inflacji ( wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ) wyniesie 2,8 %,
2. dochody budżetowe:
3. wielkość dochodów z majątku gminy na podstawie szacunku;

Wyszacowane dochody ze sprzedaży mienia komunalnego uwzględniają:

* roczne raty z tytułu sprzedaży w latach ubiegłych lokali, budynków i gruntów;
* proponowane do sprzedaży w 2012 roku składniki mienia (budynki, lokale, grunty); planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego sporządzono dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży wraz z ich wstępną wyceną,
* wpłaty mieszkańców Komarna za przyłącza wodociągowe, realizowane na podstawie wcześniej zawartych umów,
* należność gminy z tytułu przekazania do użytku wybudowanej sieci wodociągowo – kanalizacyjnej na terenie Maciejowej,

2) stawki i opłaty za dostarczenie wody oraz odprowadzenie ścieków na dotychczasowym poziomie. Opłaty za zużycie wody zostały powiększone o kwotę 74.000 zł, w związku z przyłączeniem mieszkańców Komarna do wybudowanej sieci wodociągowej,

3) wzrost stawek czynszu najmu komunalnych lokali mieszkalnych i użytkowych na dotychczasowym poziomie, lokali mieszkalnych, a za dzierżawę gruntów zgodnie z zarządzeniem nr 66/2011 z dnia 11 sierpnia 2011 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek czynszu dzierżawnego z tytułu dzierżawy gruntu, stanowiących własność Gminy Janowice Wielkie,

4) renty planistycznej w wysokości 122.490,00 zł, która będzie zweryfikowana w oparciu o szacunek rzeczoznawcy majątkowego,

5) wzrost opłat za miejsca cmentarne średnio w granicach od 66 % do 75 %,

6) zakłada się utrzymanie odpłatności za korzystanie ze świadczeń w przedszkolu na poziomie dotychczasowym*,*

7) dochody z opłat za czynności urzędowe, co do których nie stosuje się przepisów ustawy Ordynacja podatkowa wyszacowano na poziomie roku 2011,

8) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i subwencję ogólną w wielkości określonej przez Ministra Finansów,

9) dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych i z zakresu administracji rządowej przyjmuje się w wielkościach przedstawionych przez Wojewodę Dolnośląskiego,

10) w dochodach podatkowych założono wzrost stawek podatków od nieruchomości, zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 19 października 2011 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2012 r., tj.:

1. od budynków mieszkalnych lub ich części

**od 1 m2 powierzchni użytkowej 0,70 zł**

2. od budynków lub ich części związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej

**od 1 m2 powierzchni użytkowej 21,94 zł**

3. od budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym

**od 1 m2 powierzchni użytkowej 10,24 zł**

4**.** od budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności

gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych

**od 1 m2 powierzchni użytkowej 4,45 zł**

5. od budynków pozostałych lub ich części, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego

**od 1 m2 powierzchni użytkowej 7,36 zł**

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:

1) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków

**od 1 m2 powierzchni 0,84 zł**

2) pod jeziorami, zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych

**od 1 ha powierzchni 4,33 zł**

3) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego

**od 1 m2 powierzchni 0,43 zł**

8. w podatku od środków transportowych zakłada się następujące stawki:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1) od samochodów ciężarowych o pojazdu o dopuszczalnej j masie całkowitej | | | | | | |
| a) powyżej 3,5 tony do 5,5 tony | | włącznie | | **779,68 zł** | | |
| b) powyżej 5,5 tony do 9 ton włącznie | | | | **1.300,71 zł,** | | |
| c) powyżej 9 ton i mniejszej niż 12 ton | | | | **1.560,84 zł,** | | |
| 2) od samochodów ciężarowych niezależnie od liczby osi, dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu i rodzaju zawieszenia **2.978,53 zł,** | | | | | | |
|  | | | | | | |
| 3) od ciągników siodłowych i balastowych przystosowanych do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów | | | | | | |
| od 3,5 tony i poniżej 12 ton **1.820,96 zł** | | | | | | |
| 4) od ciągników siodłowych i balastowych przystosowanych do używania z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów, w zależności od liczby osi, dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu i rodzaju zawieszenia: | | | | | | |
| * o dwóch osiach z zawieszeniem pneumatycznym lub innym i dopuszczalnej masie całkowitej do 36 ton – **2.302,20 zł** , powyżej 36 ton – **2.978,53 zł** | | | | | | |
|  | |  |  | |  | |
|  | |  |  | |  | |
|  | |  |  | |  | |
|  | |  |  | |  | |
| * o trzech osiach z zawieszeniem pneumatycznym lub innym i dopuszczalnej masie całkowitej do 40ton **2.302,20 zł,** powyżej 40 ton **2.978,53 zł** | | | | | | |
| 5) od przyczep i naczep, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadaj dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i poniżej 12 ton **1.560,84 zł,** | | | | | | |
|  | |  |  | |  | |
| * o jednej osi z zawieszeniem pneumatycznym lub innym i dopuszczalnej masie całkowitej *zespołu pojazdów: do 36 ton –* ***1.820,96******zł*** *– powyżej 36 ton –* **2.302,20 zł** | | | | | | |
|  | |  |  | |  | |
|  | |  |  | |  | |
|  | |  |  | |  | |
| * o dwóch osiach z zawieszeniem pneumatycznym lub innym i dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów do 38 ton **1.820,96 zł**, od 38 ton **2.302,20 zł** | | | | | | |
|  | |  |  | |  | |
|  | |  |  | |  | |
| * o trzech osiach z zawieszeniem pneumatycznym lub innym i dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów do 38 ton **1.820,96 zł, od 38 ton 2.302,20 zł,** | | | | | | |
| 6) od autobusów, w zależności od liczby miejsc do siedzenia: | | | | |
| * mniej niż 30 miejsc **1.820,96 zł** | |  | |  |
| * równej lub wyższej niż 30 miejsc **2.302,20 zł.** | | | |  |

### 9. Podatek rolny na 2012 r. wyszacowano w oparciu o cenę skupu żyta; Pomimo 60% obniżki tego podatku o 60 % z tytułu ulgi górskiej, przewiduje się w porównaniu do planu 2010 r. wzrost tego podatku o kwotę 44.976 zł, który spowodowany jest podwyżką średniej ceny skupu żyta z kwoty 37,64 zł za okres pierwszych trzech kwartałów 2010 r. do kwoty 74,18 zł za okres pierwszych trzech kwartałów 2011 r.

10. Podatek leśny na 2012 r. wyszacowano w oparciu o cenę sprzedaży drewna;Podatek ten wzrośnie w porównaniu do planu 2010 r. o kwotę 7.363,00 zł wskutek podwyżki średniej ceny sprzedaży drewna, uzyskanej przez nadleśnictwa z kwoty 154,65 zł za pierwsze 3 kwartały 2010 r. do kwoty 186,68 zł za pierwsze 3 kwartały 2011 r. Stawka podatku leśnego ulega obniżeniu o 50 % dla lasów ochronnych.

11) Pozostałe podatki i opłaty wyszacowano na poziomie dotychczasowym.

c) wydatki budżetowe:

Kalkulację wydatków sporządzono w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z umów, przy czym:

1. wydatki bieżące, bez wydatków na remonty i na obsługę długu, finansowane dochodów własnych (bez subwencji i dotacji z budżetu państwa), przyjmuje się na poziomie niższym od budżetu uchwalonego na rok 2011 wskutek konieczności wdrożenia programu oszczędnościowego, z wyjątkiem wydatków określonych poniżej,

2. wydatki bieżące finansowane dotacją z budżetu państwa przyjmuje się w wielkościach wynikających z projektu ustawy budżetowej na rok 2012 z uwzględnieniem udziału własnego ( co najmniej 20 %);

3. wydatki bieżące w dziale 852 – pomoc społeczna planuje się na poziomie planu po zmianach na dzień 30.09.2011 r.;

4. 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 na 2011 r.; W materiałach planistycznych określono nazwę zadania i wielkość środków planowanych na realizację poszczególnych zadań;

5. przy planowaniu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych za podstawę przyjmuje się obligatoryjny odpis na liczbę faktycznie zatrudnionych w 2010 r. w jednostkach organizacyjnych pracowników,

6. wydatki majątkowe z budżetu gminy obejmują kontynuowanie trzech zadań inwestycyjnych i rozpocznie się realizację zadania p.n.: „ Budowa kanalizacji sanitarnej dla Janowic Wielkich i Trzcińska”. Zadania te będą realizowane z otrzymanych dochodów własnych,

7. kwotę obsługi długu gminy zakłada się na poziomie 350.000 zł, w związku z całkowitą spłatą pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 2.869.582 zł, częściową spłatą pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 177.200,00 zł, spłatą kredytów i pożyczek zaciągniętych przed 2010 r. w kwocie 503.996 zł oraz kredytów zaciągniętych w 2010 i 2011 r. w kwocie 2.408.294 zł bez zaciągania pożyczek i kredytów długoterminowych.

d) W związku z koniecznością zwrotu, nienależnie otrzymanej w latach 2006 - 2010 oświatowej subwencji ogólnej dla Gminy Janowice Wielkie w 2012 roku przyjęto, że w 2012 roku Gmina Janowice Wielkie dokona spłaty zobowiązań w kwocie 440.834 zł za rok 2007, zgodnie z decyzją Ministra Finansów nr ST5/0341/549b/KBM/10/116983 z dn. 17.01.2011 r. W tym celu opracowano i przyjęto program oszczędnościowy:

- w Gminnym Zespole Szkół im Wandy Rutkiewicz w Janowicach Wielkich, polegający na ograniczeniu wydatków rzeczowych o kwotę 130.000 zł,

- zmniejszenie składników naliczanych do wynagrodzeń dla nauczycieli, tj.: dodatków mieszkaniowych, dodatków motywacyjnych, funkcyjnych, za wychowawstwo oraz nadgodzin, zgodnie z przygotowanym regulaminem wynagradzania,

- zmniejszeniem wydatków na płace pracowników Urzędu Gminy o kwotę ok. 200.000 zł, które wynikają z ograniczenia liczby zatrudnionych pracowników oraz zmniejszeniem kwoty wypłat wynagrodzeń nieperiodycznych;

- zmianie projektu organizacyjnego szkoły, który będzie skutkował obniżeniem kosztów w okresie od września 2012 r. do sierpnia 2013.

e) planuje się, że dług Gminy Janowice Wielkie na koniec 2012 r. wyniesie 8.600.397 zł.

**MATERIAŁY INFORMACYJNE**

**1. Opis kontynuowanych inwestycji komunalnych:**

Wydatki majątkowe z budżetu gminy obejmują kontynuowanie trzech zadań inwestycyjnych: „Budowa sieci wodociągowej dla wsi Komarno” *„*Modernizacja wieży w Radomierzu - "Zobaczyć krajobraz - dotknąć przeszłość" - wykorzystanie potencjału kultury i dziedzictwa przeszłości na terenie Subregionu Karkonosze i Góry Izerskie, „Modernizacja kotłowni w budynku Urzędu Gminy i GOPS”. Źródłem finansowania ostatniego zadania są dochody otrzymane z opłat za korzystanie ze środowiska.

a) sieć wodociągowa:

- rozpoczęto w czerwcu 2010 r. realizację inwestycji „Budowa sieci wodociągowej we wsi Komarno, Gmina Janowice Wielkie” zgodnie z umową nr U/3/2010/00042-6921-UMO 100109/09 na roboty budowlane z dnia 28 czerwca 2010 r. pomiędzy Gminą Janowice Wielkie a Panem Włodzimierzem Kowalczyk prowadzącym Przedsiębiorstwo Inżynieryjno- Konstrukcyjno- Budowlane „INKOBUD” wykonano zakres robót budowlanych na kwotę 5.935.670,26 zł.

Źródłem finansowania tej inwestycji są środki własne, środki pochodzące z kredytu bankowego i środki z budżetu Unii Europejskiej w ramach Umowy o przyznanie pomocy nr 00042-6921- UMO 100109/09 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013, zawartej dnia 19.02.2010 r. pomiędzy Gminą Janowice Wielkie a Samorządem Województwa Dolnośląskiego z siedzibą we Wrocławiu. Do zakończenia tej inwestycji pozostała kwota 1.487.417 zł.

b) sieć kanalizacyjna:

- rozpoczęto w czerwcu 2010 r. realizacje inwestycji „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Komarno, Gmina Janowice Wielkie” zgodnie z umową nr U/2/341-2/2010 na roboty budowlane z dnia 07.06.2010 r. pomiędzy Gminą Janowice Wielkie a Panem Włodzimierzem Kowalczyk prowadzącym Przedsiębiorstwo Inżynieryjno- Konstrukcyjno- Budowlane „INKOBUD”, wykonano pełny zakres robót budowlanych na kwotę 8.107.368,48 zł; Wybudowano sieć kanalizacji sanitarnej o łącznej długości 15.612,40 mb, w tym PVC fi 200 – 11.906,20 mb, PVC fi 160 – 3.706,20 mb, 385 szt. studni PVC fi 315, 225 szt. studni fi 1000 i komplet studni pomiarowej ścieków fi 1500.

Źródłem finansowania tej inwestycji są środki własne oraz pożyczka i dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska.

c)przebudowa wieży średniowiecznej i budowa obiektu informacji turystycznej:

- rozpoczęto w czerwcu 2010 r. 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- DOTKNĄĆ PRZESZŁOŚĆ” - wykorzystanie potencjału kultury i dziedzictwa przeszłości na terenie Subregionu Karkonosze i Góry Izerskie, realizowane przez dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego ze środków Unii Europejskiej, zgodnie z umową nr U/6/2010 na wykonanie robót budowlanych z dnia 29.06.2010 r. pomiędzy Gminą Janowice Wielkie a firmą BUDOBRATEX Sp. z o. o wykonano pełny zakres robót budowlanych na kwotę 1.489.000,00 zł.

Źródłem finansowania tej inwestycji są środki własne i środki z budżetu Unii Europejskiej w ramach Umowy o dofinansowanie projektu „ZOBACZYĆ KRAJOBRAZ- DOTKNĄĆ PRZESZŁOŚĆ” - wykorzystanie potencjału kultury i dziedzictwa przeszłości na terenie Subregionu Karkonosze i Góry Izerskie, nr UDA/RPDS.06.04.00-02-049/09-00 w ramach Priorytetu nr 6 „Wykorzystanie i promocja potencjału turystycznego i kulturowego Dolnego Śląska (Turystyka i Kultura), Działania nr 6.4 „Turystyka kulturowa” Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na latach 2007-2013, zawartej dnia 25.01.2010 r. pomiędzy Gminą Janowice Wielkie a Gminą Miejską Świeradów Zdrój.

Inwestycja ta posiada warunkowe pozwolenie na użytkowanie do końca grudnia 2011 r. Wykonano następujące obiekty:

- remont i przystosowanie wieży do potrzeb wieży widokowej,

- dobudowano budynek informacji turystycznej,

- naprawiono i wykonano remont muru ogrodzeniowego, dojazdu utwardzonego,

- wykonano oświetlenie terenu i wieży,

- wykonano bezodpływowy zbiornik ścieków, przyłącze wodociągowe,

- wykonano przyłącze elektryczne,

- przesunięto ogrodzenia od strony drogi krajowej i wykonano w nim bramę wjazdową.

Wieża będzie pełnić funkcję widokową, a w budynku informacji turystycznej znajdować się będą ekspozycje. W sali audiowizualnej budynku informacji turystycznej odbywać się będą projekcje, promujące turystycznie Gminę.

W roku 2012 roku przewiduje się dokonać zakupu wyposażenia do budynku informacji turystycznej, a 2013 r. przeprowadzić audyt zewnętrzny i rozliczyć tę inwestycję.

**2. Wykaz ważniejszych, planowanych rzeczowo- wartościowych remontów (w kwocie powyżej 5 tys. zł) w budynkach komunalnych i wspólnotach mieszkaniowych**- w 2012 r. nie planuje się wydatków na ten cel.

**3. Wykaz zadań planowanych do zrealizowania przy udziale środków z Unii Europejskiej ze wskazaniem etapu aplikowania o współfinansowanie - przebudowa klubu wiejskiego w Trzcińsku**

W tym celu przewiduje się złożenie wniosku do końca maja 2012 r. w ramach konkursu dla działania „Odnowa i rozwój wsi” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013; wartość szacunkowa tego zadania wynosi 667.000,00 zł, a planowany termin zakończenia realizacji na październik 2013 r.