

## Objaśnienia do budżetu gminy na rok 2016

Dla celów opracowania budżetu gminy na rok 2016 przyjmuje się założenia jak poniżej:

1. prognozowany wzrost ceny towarów i usług konsumpcyjnych w roku 2016 wyniesie 1,7 %, 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:
    - a. oszacowano uwzględniając planowe raty roczne przypadające do spłaty w 2016 roku wynikające z umów sprzedaży z lat ubiegłych,
    - b. 80% szacunkowych wartości możliwych do osiągnięcia dochodów z tytułu proponowanych do sprzedaży składników mienia gminnego w 2016 r.,
  - 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 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 wynikające z Uchwały nr XI/53/2015 Rady Gminy Janowice Wielkie z dnia 29 października 2015 r., tj.:

1	Od budynków mieszkalnych lub ich części	0,73 zł.	od 1 m2 powierzchni użytkowej
	od budynków lub ich części związanych z prowadzeniem działalności		
2	gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej	22,82 zł.	od 1 m2 powierzchni użytkowej
	od budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności		
3	gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym	10,65 zł.	od 1 m2 powierzchni użytkowej
	od budynków lub ich części związanych z udzielaniem świadczeń		
4	zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń	4,63 zł.	od 1 m2 powierzchni użytkowej
	od budynków pozostałych lub ich części, w tym zajętych na prowadzenie		
5	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 wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych	4,51 zł.	od 1 ha powierzchni
	pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej		
	c. działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	0,42 zł.	od 1 m2 powierzchni

- z tytułu podatku od środków transportowych przyjęto stawki wynikające z Uchwały nr XI/54/2015 Rady Gminy Janowice Wielkie z dnia 29 października 2015 r., tj.:

**1) od samochodów ciężarowych o dopuszczalnej masie całkowitej**

a) powyżej 3,5 ton do 5,5 tony włącznie	140,00 zł.
b) powyżej 5,5 tony do 9 ton włącznie	250,00 zł.
c) powyżej 9 ton i poniżej 12 ton	350,00 zł.

**2) od samochodów ciężarowych w zależności od liczby osi dopuszczalnej masie całkowitej i rodzaju zawieszenia:**

a) o dwóch osiach z zawieszeniem pneumatycznym, zawieszeniem uznanym za równoważne o dopuszczalnej masie całkowitej:	
- nie mniej niż 12 ton, mniej niż 13 ton	300,00 zł.
- nie mniej niż 13 ton, mniej niż 14 ton	300,00 zł.
- nie mniej niż 14 ton, mniej niż 15 ton	384,00 zł.
- nie mniej niż 15 ton	541,00 zł.

**b) o dwóch osiach z innym systemem zawieszenia osi jezdnych o dopuszczalnej masie całkowitej:**

- nie mniej niż 12 ton, mniej niż 13 ton	139,00 zł.
- nie mniej niż 13 ton, mniej niż 14 ton	384,00 zł.
- nie mniej niż 14 ton, mniej niż 15 ton	541,00 zł.
- nie mniej niż 15 ton	1225,00 zł.

**c) o trzech osiach z zawieszeniem pneumatycznym, zawieszeniem uznanym za równoważne o dopuszczalnej masie całkowitej:**

- nie mniej niż 12 ton, mniej niż 17 ton	400,00 zł.
- nie mniej niż 17 ton, mniej niż 19 ton	400,00 zł.
- nie mniej niż 19 ton, mniej niż 21 ton	496,00 zł.
- nie mniej niż 21 ton, mniej niż 23 ton	644,00 zł.
- nie mniej niż 23 ton, mniej niż 25 ton	992,00 zł.
- nie mniej niż 25 ton	992,00 zł.

**d) o trzech osiach innym systemem zawieszenia osi jezdnych o dopuszczalnej masie całkowitej:**

- nie mniej niż 12 ton, mniej niż 17 ton	242,00 zł.
- nie mniej niż 17 ton, mniej niż 19 ton	496,00 zł.
- nie mniej niż 19 ton, mniej niż 21 ton	644,00 zł.
- nie mniej niż 21 ton, mniej niż 23 ton	992,00 zł.
- nie mniej niż 23 ton, mniej niż 25 ton	1542,00 zł.
- nie mniej niż 25 ton	1542,00 zł.

**e) o czterech osiach z zawieszeniem pneumatycznym, zawieszeniem uznanym za równoważne o dopuszczalnej masie całkowitej:**

- nie mniej niż 12 ton, mniej niż 25 ton	644,00 zł.
- nie mniej niż 25 ton, mniej niż 27 ton	653,00 zł.

- nie mniej niż 27 ton, mniej niż 29 ton	1200,00 zł.
- nie mniej niż 29 ton, mniej niż 31 ton	1618,00 zł.
- nie mniej niż 31 ton	1618,00 zł.

f) o **czterech osiach z innym systemem zawieszenia** osi jezdnych o dopuszczalnej masie całkowitej:

- nie mniej niż 12 ton, mniej niż 25 ton	653,00 zł.
- nie mniej niż 25 ton, mniej niż 27 ton	1019,00 zł.
- nie mniej niż 27 ton, mniej niż 29 ton	1618,00 zł.
- nie mniej niż 29 ton, mniej niż 31 ton	2399,00 zł.
- nie mniej niż 31 ton	2399,00 zł.

- 3) **od ciągnika siodłowego lub balastowego** do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów **od 3,5 tony i poniżej 12 ton** 500,00 zł.

- 4) **od ciągnika siodłowego lub balastowego** przystosowanego do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów w zależności od liczby osi i rodzaju zawieszenia:

a) o **dwóch osiach z zawieszeniem pneumatycznym**, zawieszeniem uznanym za równoważne o dopuszczalnej masie całkowitej:

- nie mniej niż 12 ton, mniej niż 18 ton	400,00 zł.
- nie mniej niż 18 ton, mniej niż 25 ton	400,00 zł.
- nie mniej niż 25 ton, mniej niż 31 ton	548,00 zł.
- nie mniej niż 31 ton	1382,00 zł.

b) o **dwóch osiach z innym systemem zawieszenia** o dopuszczalnej masie całkowitej

- nie mniej niż 12 ton, mniej niż 18 ton	470,00 zł.
- nie mniej niż 18 ton, mniej niż 25 ton	470,00 zł.
- nie mniej niż 25 ton, mniej niż 31 ton	899,00 zł.
- nie mniej niż 31 ton	1895,00 zł.

c) o **trzech osiach z zawieszeniem pneumatycznym**, zawieszeniem uznanym za równoważne o dopuszczalnej masie całkowitej:

- równej lub wyższej niż 12 ton a mniejszej niż 40 ton	1.219,00 zł.
- równej lub wyższej niż 40 ton	1 685,00 zł.

d) o **trzech osiach z innym systemem zawieszenia** o dopuszczalnej masie całkowitej

- równej lub wyższej niż 12 ton a mniejszej niż 40 ton	1.685,00 zł.
- równej lub wyższej niż 40 ton	2.493,00 zł.

- 5) **od przyczepy lub naczepy**, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą **od 7 ton i poniżej 12 ton** 200,00 zł.

(z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą, prowadzoną przez podatnika podatku rolnego)

- 6) **od przyczepy lub naczepy**, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą, prowadzoną przez podatnika podatku rolnego które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą:

a) o **jednej osi** z zawieszeniem pneumatycznym, zawieszeniem uznanym za równoważne o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów:

- nie mniej niż 12 ton, mniej niż 18 ton	250,00 zł.
- nie mniej niż 18 ton, mniej niż 25 ton	250,00 zł.
- nie mniej niż 25 ton	313,00 zł.

b) **o jednej osi** z innym systemem zawieszenia osi jezdnych o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów:

- nie mniej niż 12 ton, mniej niż 18 ton	270,00 zł.
- nie mniej niż 18 ton, mniej niż 25 ton	313,00 zł.
- nie mniej niż 25 ton	549,00 zł.

c) **o dwóch** osiach z zawieszeniem pneumatycznym, zawieszeniem uznanym za równoważne o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów:

- równej lub wyższej niż 12 ton i mniejszej niż 28 ton	206,00 zł.
- równej lub wyższej niż 28 ton i mniejszej niż 33 ton	600,00 zł.
- równej lub wyższej niż 33 tony i mniejszej niż 38 ton	832,00 zł.
- równej lub wyższej niż 38 ton	1.124,00 zł.

d) **o dwóch osiach** z innym systemem zawieszenia osi jezdnych o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów:

- równej lub wyższej niż 12 ton i mniejszej niż 28 ton	303,00 zł.
- równej lub wyższej niż 28 ton i mniejszej niż 33 ton	832,00 zł.
- równej lub wyższej niż 33 tony i mniejszej niż 38 ton	1.263,00 zł.
- równej lub wyższej niż 38 ton	1.663,00 zł.

e) **o trzech** osiach z zawieszeniem pneumatycznym, zawieszeniem uznanym za równoważne o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów:

- równej lub wyższej niż 12 ton i mniejszej niż 38 ton	662,00 zł.
- równej lub wyższej niż 38 ton	922,00 zł.

f) **o trzech osiach i więcej** z innym systemem zawieszenia osi jezdnych

o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów:

- równej lub wyższej niż 12 ton i mniejszej niż 38 ton	922,00 zł.
- równej lub wyższej niż 38 ton	1.253,00 zł.

7) **od autobusów w zależności od liczby miejsc do siedzenia poza miejscem kierowcy:**

a) mniej niż 22 miejsc	650,00 zł.
b) równej lub wyższej niż 22 miejsc	750,00 zł.

- z tytułu podatku rolnego do wyliczeń przyjęto średnią cenę skupu żyta ogłoszoną w Monitorze Polskim poz. 1025 z dnia 20 października 2015 roku w kwocie 53,75 zł za 1 dt.
- z tytułu podatku leśnego do wyliczeń przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna prze nadleśnictwa ogłoszoną w Monitorze Polskim poz. 1028 z dnia 22 października 2015 roku w kwocie 191,77 zł za 1 m<sup>3</sup>

- wartość dotacji na 2016 rok na realizację zadań w zakresie świadczeń przedszkolnych przyjęto na podstawie planu na 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 280.000,00 zł. na zabezpieczenie spłaty odsetek od kredytów i pożyczek istniejących, w 2016 r. nie planuje się zaciągnięcia kredytu lub pożyczki długoterminowej,
- na spłatę niesłusznie uzyskanej części oświatowej subwencji ogólnej za lata 2006 – 2010 przeznacza się kwotę 720.000,00 zł., tj. zgodnie w wnioskiem kierowanym do Ministra Finansów w sprawie rozłożenie zobowiązania na raty- ostatni rok spłaty,
- planowane do realizacji wydatki majątkowe z budżetu gminy przedstawione zostały w załączniku nr 3 i przeznaczone są na zadania kontynuowane w wysokości 140.928,10 zł., zaś na nowe zadania inwestycyjne przeznaczono 400.303,90 zł.
- W roku 2016 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 wykonawcą usługi w wysokości 635.000,00 zł, tj. iloczyn kosztu miesięcznego realizacji usługi i 12 miesięcy 2016 r.,
- W związku z umową na świadczenie usług dowozu dzieci do szkół przeznacza się na ten cel kwotę 130.000,00 zł.,
- W związku z umową na świadczenie usług w zakresie zimowego i letniego utrzymania dróg przeznacza się na ten cel kwotę ogółem 266.000,00 zł. z czego 131.000,00 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 2016 wyniesie 7.915.490,00 zł.