**Objaśnienia do budżetu gminy na rok 2018:**

Dla celów opracowania budżetu gminy na rok 2018 przyjmuje się założenia jak poniżej:

1. prognozowany wzrost ceny towarów i usług konsumpcyjnych w roku 2018 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 2018 roku wynikające z umów sprzedaży z lat ubiegłych w kwocie 70.000,00 zł
2. na podstawie szacunkowych wartości ok. 347.500,00 zł możliwych do osiągnięcia dochodów z tytułu proponowanych do sprzedaży składników mienia gminnego w 2018 r.:

- Działka 515/45 w Janowicach Wielkich – wartość 46.283,- - planowana sprzedaż ok. 37.000,-

- Działka 515/44 w Janowicach Wielkich – wartość 59.367,- - planowana sprzedaż ok. 47.000,-

- Działka 333/6 w Janowicach Wielkich – wartość 27.486,- - planowana sprzedaż ok. 22.000,-

- Działka 522/16 w Janowicach Wielkich –do wyceny - planowana sprzedaż ok. 2.000,-

- Działka 599/21 w Janowicach Wielkich –do wyceny - planowana sprzedaż ok. 35.000,-

- Działka 599/22 w Janowicach Wielkich –do wyceny - planowana sprzedaż ok. 35.000,-

- Działka 162 w Janowicach Wielkich – sprzedaż 16.291,00 zł

- Mieszkanie ul. Nadbrzeżna 2/1 – wartość 19,871,-

- Mieszkanie ul. Nadbrzeżna 14/1 – wartość 32,878,-

- Magazyn Miedzianka 16 – wartość 28.200,-

- Radomierz 3a – wartość 159.000,- - planowana sprzedaż ok. 89.000,-

1. Sprzedaży 5 mieszkań – za 2.500,00 zł.
2. Sprzedaż mieszkań za 1% - 7.000,00 zł

* 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 700.000,00 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 XXI/110/2016 Rady Gminy Janowice Wielkie z dnia 27 października 2016 r.:
* 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.,

* **z** tytułu podatku rolnego do wyliczeń przyjęto średnią cenę skupu żyta ogłoszoną w Monitorze Polskim poz. 958 z dnia 20 października 2017 roku w kwocie 52,49 zł za 1 dt.
* z tytułu podatku leśnego do wyliczeń przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna przez nadleśnictwa ogłoszoną w Monitorze Polskim poz. 963 z dnia 20 października 2017 roku w kwocie 197,06 zł za 1 m3
* wartość dotacji na 2018 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 190.000,00 zł. na zabezpieczenie spłaty odsetek od kredytów i pożyczek istniejących, w 2018 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 1.100.000 zł., zaś na nowe zadania inwestycyjne przeznaczono 645.700,00 zł.
* W roku 2018 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 700.000,00 zł, tj. iloczyn kosztu miesięcznego realizacji usługi i kosztów przez 12 miesięcy 2018 r.,
* W związku z umową na świadczenie usług dowozu dzieci do szkół przeznacza się na ten cel kwotę 110.000,00 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 2018 wyniesie 5.872.490,00 zł.