

OBJASNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY I MIASTA KOZIEGŁOWY NA 2009 ROK

Prognozowane dochody i wydatki planuje się w oparciu o :

1. Informację Ministra Finansów z dnia 10.10.2008 r. ST3/4820/21/2008 w sprawie

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej , przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2009 ,
- planowanej na 2009 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
- planowanej na 2009 r. wysokości rocznej wpłaty gmin .

Planowane na 2009 r. poszczególne części subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zostały ustalone według zasad określonych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego .

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej .

Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2007 r. (z uwzględnieniem korekt , złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2008 r.) oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2007 r. ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny .

Kwotę podstawową otrzymują gminy , w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju (wskaźnik Gg) .

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie , w relacji do średniej gęstości w kraju (w 2007 średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122 osoby na 1 km²) i dochodu gminy na 1 mieszkańca .

Kwotę uzupełniającą otrzymują te gminy , w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy , niż 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju .

Wysokość kwoty uzupełniającej należnej danej gminie stanowi iloczyn liczby mieszkańców , 17 % średniego dochodu podatkowego wszystkich gmin w przeliczeniu na 1 mieszkańca w kraju oraz ilorazu różnicy średniej gęstości zaludnienia w kraju i gęstości zaludnienia w gminie do średniej gęstości zaludnienia w kraju .

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2009 r. , w wysokości 738.019 tys. zł. została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego .

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego planowana na rok 2009 została skalkulowana zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i wynosi 33.404.168 tys. zł. Jest wyższa od kwoty części oświatowej subwencji ogólnej określonej w ustawie budżetowej na rok 2008 o 2.493.615 tys. zł. co stanowi 8,1 % . Z podziału ogólnej kwoty wyłączona została ustawowa 0,25 % rezerwa oświatowa w wysokości 83.510.420,00 zł.

Gminy otrzymały subwencję oświatową w wysokości 19.815.707.106,00 zł. , w wielkości tej uwzględnione zostały : kwota bazowa , kwota uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne .

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2009 r. określony został na podstawie :

- danych statystycznych ujętych w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2007 r. (rok szkolny 2007 / 2008)
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnego 2008/2009 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2008 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnego 2008/2009 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2007 r. i dzień 10 październik 2007 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe - w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwot SOB i SOC .

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego kwota części oświatowej subwencji ogólnej na 2009 r. została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2008), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych, w tym planowanych na rok 2009 podwyżek płac nauczycieli z dniem 1 stycznia 2009 r. o 5 % oraz dodatkowo od 1 września 2009 r. o następne 5 %, a także ze skutkami zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego .

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2009 rok wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2008 r. oraz 10 października 2008 r. a także dane statystyczne ujęte w sprawozdaniu EN – 3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2008 r. (rok szkolny 2008/2009) .

Wyliczenia planowanych na rok 2009 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej .

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin Minister Finansów powiadomi wszystkie gminy w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2009 .

W 2009 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) , od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi 36,72 % (2007 r. 36,22 % 2008 r. 36,49 %) .

Przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej dla budżetu państwa na 2009 rok przyjęto że :

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,9 %
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej 103,9 %
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy wynosić będzie 2,45 % podstawy ich wymiaru .

2. Informację Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach Wydział Finansów i Budżetu z dnia 23 października 2008 r. pismo Nr FB/1/3011/478//2/0 o planowanych wskaźnikach dotacji celowych na 2009 rok oraz kwotę dochodów planowanych do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej .

Informację Wydziału Spraw Obywatelskich Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego SO/IX/3010/19/08 z dnia 30 października 2008 r. o przeznaczeniu środków dotacji .

0 ostatecznych wielkościach dotacji celowych na 2009 rok objętych ustawą budżetową , Wydział Finansów i Budżetu Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego poinformuje odrębnym pismem po wejściu w życie stosownej ustawy .

3. Informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Częstochowie z dnia 23 października 2008 r. pismo Nr DCZ.3101/22/2008 o planowanej kwocie dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców .

4. Podatki i opłaty lokalne w oparciu o realizację wykonania dochodów podatkowych roku bieżącego , bez uwzględnienia wzrostu stawek podatków i opłat lokalnych oraz podatku rolnego i leśnego .

Prezes Głównego Urzędu Statystycznego komunikatem z dnia 17 października 2008 roku określił średnią cenę skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2008 r. w wysokości 55,80 zł. za dt. , oraz komunikatem z dnia 20 października 2008 r. średnią cenę sprzedaży drewna która wyniosła 152,53 zł. za m³ .

Wartość 1 dt. żyta zmalała w stosunku do roku ubiegłego o 4,27 % (58,29 zł.)
Wartość 1 m³ drewna wzrosła o 3,56 % (147,28 zł.)

5. Planowane są dochody w Dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę w wysokości 1.058.200,00 zł. z czego :

- 954.000,00 zł. wpływy z usług za sprzedaż wody , według zatwierdzonej taryfy przez Radę Gminy i Miasta uchwałą Nr 239/XXV/08 z dnia 7.10.2008 r. i sprzedaż 320.000 m³ wody
- 6.000,00 zł. odprowadzanie ścieków - prognozę ilości ścieków przyjęto w oparciu o ilość odprowadzonych ścieków w okresie 1.06.2008 do 31.10.2008 r.
- 98.000,00 zł. wpływy z usług za wykonane przyłącza .

6. Planowane są dochody budżetowe w Dziale Oświata i Wychowanie z tytułu :

- z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 11.900,00 zł. ,
- opłaty z tytułu żywienia uczniów w stołówkach szkolnych i przedszkolu w kwocie 330.000,00
- dotacja celowa na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników 26.740,00 zł.

Na 2009 rok nie planuje się dochodów własnych jednostek budżetowych .

PLANOWANE DOCHODY BUDŻETU GMINY I MIASTA	39.363.081,00 zł.
z tego :	

DOCHODY BIEŻĄCE BUDŻETU	29.776.646,00 Zł.
-------------------------	-------------------

1. Subwencja ogólna	13.726.610,00 zł.
---------------------	-------------------

- | | |
|---------------------------------------|------------------|
| - część wyrównawcza subwencji ogólnej | 4.549.044,00 zł. |
| - część oświatowa subwencji ogólnej | 9.177.566,00 zł. |

2. Planowane udziały w podatkach stanowiących dochody Budżetu państwa	5.342.542,00 zł.
---	------------------

- | | |
|---|------------------|
| - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych | 5.292.542,00 zł. |
| - udziały w podatku dochodowym od osób prawnych | 50.000,00 zł. |

3. Dotacje	4.150.512,00 zł.
- na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3.768.204,00 zł.
- na realizację własnych zadań bieżących gmin	380.808,00 zł.
- na realizację zadań na podstawie porozumień	1.500,00 zł.
4. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących z EFRR	265.369,00 zł.
5. Pozostałe dochody	6.291.613,00 zł.
DOCHODY MAJĄTKOWE BUDŻETU	9.586.435,00 ZŁ.

1. Wpływy z tytułu przekształcania prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	3.000,00 zł.
2. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości	150.000,00 zł.
3. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji z Unii Europejskiej	9.433.435,00 zł.

PLANOWANE WYDATKI BUDŻETU GMINY I MIASTA	47.583.081,00 zł.
---	--------------------------

z tego :

1. Wydatki majątkowe (załącznik Nr 8)	20.256.592,00 zł.
---	-------------------

Aktualnie obowiązuje Wieloletni Program Inwestycyjny na lata 2008– 2010 po zmianach, jako załącznik Nr 5 do Uchwały Rady Gminy i Miasta w Koziegłowach Nr 240I/XXVI/08 z dnia 30.10.2008 r. (załącznik Nr 9 do projektu Uchwały Budżetowej Nr 136/XV/2007 z dnia 27.12.2007 r.) .

Do projektu budżetu na 2009 rok przyjęto Wieloletni Program Inwestycyjny na lata 2009 – 2011 który zostanie przedłożony Radzie Gminy i Miasta na najbliższej Sesji w miesiącu listopadzie 2008 roku – załącznik Nr 9 do projektu budżetu .

Planuje się realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Społecznego zgodnie z załącznikiem Nr 10 do projektu budżetu .

Wydatki majątkowe jednoroczne planowane są w wysokości 3.783.000,00 zł.

- drogi gminne	2.000.000,00 zł.
- boisko sportowe w Pińczycach	950.000,00 zł.
- oświetlenie uliczne	60.000,00 zł.
- tereny rekreacyjne	100.000,00 zł.
- zakup ciągnika	180.000,00 zł.
- zakup urządzeń na ujęcia wody	30.000,00 zł.
- dotacja e – Myszkowia	398.000,00 zł.
- dotacja dla OSP zakup sprzętu	65.000,00 zł.

2. WYDATKI BIEŻĄCE	27.326.489,00 zł.
z tego :	

- dotacje (załącznik Nr 11)	1.667.000,00 zł.
- wydatki na obsługę długu (odsetki od pożyczek i kredytów)	150.000,00 zł.
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	13.804.345,00 zł.
- rezerwa ogólna	100.000,00 zł.
- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	40.000,00 zł.
- pozostałe wydatki bieżące	11.565.144,00 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 8.220.000,00 zł. planuje się pokryć z dwóch źródeł ;

1. kredytem bankowym w wysokości 7.760.000,00 zł
2. pożyczką w wysokości 460.000,00 zł.

Splątę kredytu planuje się w okresie 5 lat począwszy od roku 2009 - 760.000,00 zł. , w latach 2010 do 2013 rocznie po 1.750.000,00 zł.

Pożyczkę planuje się z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na termomodernizację budynku Miejskiego Ośrodka Promocji Kultury . Pożyczka w kwocie 460.000,00 zł. planowana jest do spłaty w okresie czterech lat , począwszy od 2010 roku .

Rozchody w wysokości 446.539,00 zł. dotyczą :

- spłaty pożyczki zaciągniętej w 2006 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na Termomodernizację Budynku Szkoły Podstawowej i Liceum Ogólnokształcącego w Koziegłowach – 400.000,00 zł.
- spłaty pożyczki zaciągniętej w 2008 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na Termomodernizację Budynku Zespołu Szkół w Pińczycach - 46.539,00 zł. .

Powyższe raty pożyczek przypadające do spłaty w 2009 roku zostaną spłacone z wolnych środków .

W Urzędzie Gminy i Miasta zatrudnienie na dzień 30 września 2008 roku wynosiło 42 osoby w wymiarze 40,25 etatu , w tym 33 osoby na stanowiskach urzędniczych , 4 osoby na stanowiskach pomocniczych , 2 osoby na stanowiskach obsługi oraz 3 osoby w ramach prac interwencyjnych . W roku 2009 nie planuje się zwiększenia zatrudnienia .

Planowane odprawy emerytalne wynoszą 60.000,00 zł. , nagrody jubileuszowe 79.000,00 zł. nagrody 50.000,00 zł. , premie uznaniowe 8.000,00 zł.

Z dniem 1 stycznia 2008 roku została utworzona jednostka budżetowa dla potrzeb realizacji zadań własnych w zakresie gospodarki komunalnej wraz z zaopatrzeniem ludności w wodę i odprowadzaniem ścieków - Zespół Usług Komunalnych . Zespół planuje na 2009 rok zatrudnienie 22 pracowników w pełnym wymiarze czasu pracy oraz 1 pracownika w wymiarze ½ etatu .

W rozdziale 75023 Urzędy gmin ujęte są również wydatki na diety dla Sołtysów w wysokości 50.400,00 zł.

W rozdziale 75095 zaplanowana kwotę 398.000,00 zł. na wydatki majątkowe w celu realizacji projektu „ e – Myszkovia „ którego Liderem jest Powiat Myszkowski . Jest to wspólny projekt z Miastem Myszków , Miastem i Gminą Żarki , Gminą Niegowa , Gminą Poraj i Powiatem Myszkowskim .

Projekt powyższy mający na celu rozwój elektronicznych usług publicznych oraz nowoczesnego samorządu w powiecie myszkowskim , wchodzi w skład Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007 – 2013 w zakresie Programu Rozwoju Regionu Północnego .

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej planuje się zatrudnić dwóch pracowników ;
- pracownika socjalnego do projektu systemowego finansowanego ze środków EFS
- pracownika biurowego z powodu przejęcia nowych zadań w zakresie funduszu alimentacyjnego .

Planuje się 3 % wzrost wynagrodzeń .

Plan wydatków na zadania własne wynosi 743.030,00 zł. , na zadania zlecone 4.042.062,00 zł.
Na dożywianie dzieci planowana jest kwota 120.000,00 zł. .

Zgodnie z pismem Ministra Finansów stawki wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli pracujących w placówkach gminy zostały wyliczone z uwzględnieniem 5 % wzrostu w okresie od stycznia do sierpnia 2009 r. oraz ponowny 5 % wzrost od września 2009 do grudnia 2009 r.

W wydatkach osobowych zaplanowano 4 % dodatku motywacyjnego dla nauczycieli oraz 30 % dodatku motywacyjnego dla dyrektorów i wicedyrektorów liczonego od stawki osobistego zaszeregowania. Stawki dodatków funkcyjnych dla kadry kierowniczej w szkołach, zgodnie z górnym przedziałem określonym w regulaminie wynagradzania nauczycieli.

Dodatek funkcyjny dla wychowawców w oddziałach i grupach zajęciowych wyniesie 50 zł miesięcznie. W gminie wypłacamy dodatki dla opiekunów nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych w kwocie 30 zł miesięcznie, do momentu zakończenia stażu i uzyskania wyższego stopnia awansu.

Do planowania wypłat za realizację godzin nadwymiarowych, ilości zastępstw, godzin rewalidacji i nauczania indywidualnego przyjęto 38 tygodni nauki w roku kalendarzowym.

Przewidywana jest wypłata nagród jubileuszowych dla 29 osób oraz odpraw emerytalno-rentowych dla 8 osób pracujących w placówkach oświatowych gminy Koziegłowy.

W przypadku pracowników administracji i obsługi zaplanowano 5% podwyżkę wynagrodzeń w roku 2009 , zaplanowano premię w wysokości połowy miesięcznego wynagrodzenia administracji i obsługi w danej jednostce oraz fundusz nagród w wysokości 2 % funduszu płac .

Dotację dla Szkoły Niepublicznej w Winownie oraz Szkoły Podstawowej i Gimnazjum Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Mysłowie , zaplanowano jako średnią dotację na ucznia . Po otrzymaniu szczegółowej metryczki subwencji oświatowej , uwzględniającej niepełnosprawności uczniów , kwoty dotacji mogą ulec zmianie .

Zaplanowano finansowanie dodatkowego zadania w postaci uruchomienia 8 dodatkowych oddziałów przedszkolnych , środki na zapewnienie dowozu dzieciom niepełnosprawnym na podstawie umów z rodzicami oraz zapewnienie opieki w świetlicy dla uczniów 6-letnich .

j.m.

BURMISTRZ
Gminy i Miasta
Jacek Słęczka
Jacek Słęczka