

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
MIASTA I GMINY KOBYLIN
ZA ROK 2002

I. INFORMACJE OGÓLNE

Prace nad budżetem na rok 2002 rozpoczęły się we wrześniu 2001 roku. Ich efektem było opracowanie projektu budżetu, który Zarząd Miasta i Gminy w Kobylinie przekazał Przewodniczącemu Rady Miasta i Gminy w Kobylinie oraz przesłał do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kaliszu. W dniu 20 grudnia 2001 roku został pozytywnie zaopiniowany przez Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu.

Budżet Miasta i Gminy Kobylin na rok 2002 został przyjęty przez Radę Miasta i Gminy uchwałą Nr XXXIII/199/2001 z dnia 28 grudnia 2001 roku

Powyższa uchwała była w trakcie roku budżetowego kilkakrotnie zmieniana:

1. Uchwałą Zarządu Miasta i Gminy Nr 1/02 z dnia 11 stycznia 2002 roku,
2. Uchwałą Zarządu Miasta i Gminy Nr 5/02 z dnia 22 stycznia 2002 roku,
3. Uchwałą Zarządu Miasta i Gminy Nr 7/02 z dnia 6 lutego 2002 roku,
4. Uchwałą Rady Miasta i Gminy Nr XXXIV/205/2002 z dnia 25 lutego 2002 roku,
5. Uchwałą Zarządu Miasta i Gminy Nr 17/02 z dnia 27 marca 2002 roku,
6. Uchwałą Rady Miasta i Gminy Nr XXXV/217/2002 z dnia 22 kwietnia 2002 roku,
7. Uchwałą Rady Miasta i Gminy Nr XXXVI/222/2002 z dnia 28 maja 2002 roku,
8. Uchwałą Rady Miasta i Gminy Nr XXXVII/229/2002 z dnia 28 czerwca 2002 roku,
9. Uchwałą Rady Miasta i Gminy Nr XXXVIII/230/2002 z dnia 26 sierpnia 2002 roku,
10. Uchwałą Rady Miasta i Gminy Nr XXXIX/235/2002 z dnia 30 września 2002 roku,
11. Uchwałą Zarządu Miasta i Gminy Nr 76/02 z dnia 16 października 2002 roku,
12. Uchwałą Rady Miasta i Gminy Nr I/4/2002 z dnia 19 listopada 2002 roku,
13. Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy w Kobylinie Nr 58/02 z dnia 29 listopada 2002 roku,
14. Uchwałą Rady Miasta i Gminy Nr III/23/2002 z dnia 11 grudnia 2002 roku,
15. Zarządzeniem Nr 13/2002 Burmistrza Miasta i Gminy w Kobylinie z dnia 27 grudnia 2002 roku,
16. Uchwałą Rady Miasta i Gminy Nr IV/34/2002 z dnia 30 grudnia 2002 roku
17. Zarządzeniem Nr 15/02 Burmistrza Miasta i Gminy w Kobylinie z dnia 31 grudnia 2002 roku.

Ostateczna kwota dochodów zaplanowanych w budżecie roku 2002 wyniosła 10.367.243,00 zł, a wydatków 11.101.085,00 zł. Jednocześnie zaplanowano wystąpienie deficytu budżetowego w wysokości 733.842,00 zł. Deficyt ten miał być pokryty kredytami bankowymi oraz wolnymi środkami jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2001.

II. DOCHODY

Plan i wykonanie dochodów budżetu Miasta i Gminy Kobylin za 2002 rok w rozbiu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawia tabela nr 1.

Tabela Nr 1. Plan i wykonanie dochodów.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	12 900,00	15 077,40	116,88%
	01022		Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	8 900,00	12 033,20	135,20%
		083	Wpływy z usług	8 900,00	12 033,20	135,20%
	01095		Pozostała działalność	4 000,00	3 044,20	76,11%
		075	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 000,00	3 044,20	76,11%
700			Gospodarka mieszkaniowa	357 257,00	442 057,57	123,74%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	357 257,00	442 057,57	123,74%
		047	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	6 000,00	5 806,12	96,77%
		075	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	151 000,00	148 455,47	98,31%
		076	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	3 500,00	25 636,45	732,47%
		083	Wpływy z usług	2 257,00	2 605,92	115,46%
		084	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	186 000,00	250 293,39	134,57%
		092	Pozostałe odsetki	8 500,00	9 260,22	108,94%
750			Administracja publiczna	208 613,00	213 654,11	102,42%
	75011		Urzędy wojewódzkie	53 200,00	53 200,00	100,00%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	53 200,00	53 200,00	100,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	22 726,00	26 727,78	117,61%
		069	Wpływy z różnych opłat	0,00	458,40	-
		083	Wpływy z usług	1 000,00	42,77	4,28%
		092	Pozostałe odsetki	11 726,00	20 093,89	171,36%
		097	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	6 132,72	61,33%
	75056		Spis powszechny i inne	24 687,00	24 687,00	100,00%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	24 687,00	24 687,00	100,00%
	75095		Pozostała działalność	108 000,00	109 039,33	100,96%
		048	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	102 000,00	101 504,99	99,51%
		083	Wpływy z usług	6 000,00	7 534,34	125,57%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	30 875,00	23 312,00	75,50%
	75101		Urzędu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 119,00	1 119,00	100,00%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na	1 119,00	1 119,00	100,00%

		realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	29 756,00	22 193,00	74,58%
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	29 756,00	22 193,00	74,58%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 800,00	7 583,61	97,23%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	6 900,00	6 683,61	96,86%
	084	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	1 900,00	1 683,61	88,61%
	629	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5 000,00	5 000,00	100,00%
	75414	Obrona cywilna	900,00	900,00	100,00%
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	900,00	900,00	100,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	2 991 277,00	3 167 773,97	105,90%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 000,00	24 817,00	124,09%
	035	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, Opłacany w formie karty podatkowej	20 000,00	24 460,59	122,30%
	091	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	356,41	-
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 119 930,00	1 203 869,23	107,50%
	031	Podatek od nieruchomości	833 595,00	857 910,96	102,92%
	032	Podatek rolny	233 100,00	302 612,09	129,82%
	033	Podatek leśny	23 600,00	23 251,20	98,52%
	034	Podatek od środków transportowych	9 635,00	12 755,80	132,39%
	050	Podatek od czynności cywilnoprawnych	10 000,00	2 427,80	24,28%
	091	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	4 911,38	49,11%
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od Spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	929 500,00	1 087 898,96	117,04%
	031	Podatek od nieruchomości	407 800,00	438 783,83	107,60%
	032	Podatek rolny	375 000,00	386 108,52	102,96%
	033	Podatek leśny	550,00	603,10	109,65%
	034	Podatek od środków transportowych	49 150,00	77 451,10	157,58%
	036	Podatek od spadków i darowizn	4 000,00	75 750,40	1893,76%
	037	Podatek od posiadania psów	600,00	1 790,00	298,33%
	043	Wpływy z opłaty targowej	33 000,00	36 550,00	110,76%
	045	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	5 400,00	5 290,00	97,96%
	050	Podatek od czynności cywilnoprawnych	40 000,00	46 664,93	116,66%
	069	Wpływy z różnych opłat	4 000,00	5 175,80	129,40%
	091	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	13 731,28	137,31%
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	38 200,00	37 862,55	99,12%
	041	Wpływy z opłaty skarbowej	35 700,00	35 250,50	98,74%
	091	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 500,00	2 612,05	104,48%
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa	883 647,00	813 326,23	92,04%

		001	Podatek dochodowy od osób fizycznych	873 647,00	808 063,00	92,49%
		002	Podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00	5 263,23	52,63%
758			Różne rozliczenia	5 475 797,00	5 474 353,80	99,97%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 321 748,00	4 321 748,00	100,00%
		292	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 321 748,00	4 321 748,00	100,00%
	75802		Część podstawowa subwencji ogólnej dla gmin	553 741,00	553 741,00	100,00%
		292	Subwencje ogólne z budżetu państwa	553 741,00	553 741,00	100,00%
	75805		Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	600 308,00	600 308,00	100,00%
		292	Subwencje ogólne z budżetu państwa	600 308,00	600 308,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	- 1 443,20	-
		035	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0,00	- 511,99	-
		036	Podatek od spadków i darowizn	0,00	- 16,60	-
		041	Wpływy z opłaty skarbowej	0,00	- 35,72	-
		050	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	- 236,24	-
		091	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	- 642,65	-
801			Oświata i wychowanie	270 254,00	229 899,27	85,07%
	80101		Szkoły podstawowe	41 021,00	40 156,00	97,89%
		092	Pozostałe odsetki	2 000,00	1 438,52	71,93%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 375,00	3 071,48	91,01%
		203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	35 646,00	35 646,00	100,00%
	80104		Przedszkola przy szkołach podstawowych	178 130,00	141 057,71	79,19%
		083	Wpływy z usług	178 130,00	141 057,71	79,19%
	80110		Gimnazja	24 759,00	23 691,56	95,69%
		083	Wpływy z usług	8 000,00	6 932,56	86,66%
		203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	16 759,00	16 759,00	100,00%
	80130		Szkoły zawodowe	1 427,00	1 427,00	100,00%
		203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 427,00	1 427,00	100,00%
	80195		Pozostała działalność	24 917,00	23 567,00	94,58%
		203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	24 917,00	23 567,00	94,58%
851			Ochrona zdrowia	101 770,00	151 770,00	149,13%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	500,00	500,00	100,00%
		096	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	500,00	500,00	100,00%
	85195		Pozostała działalność	101 270,00	151 270,00	149,37%
		244	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	50 000,00	-
		246	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	101 270,00	101 270,00	100,00%
853			Opieka społeczna	653 873,00	652 562,81	99,80%
	85313		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	15 000,00	14 687,63	97,92%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	15 000,00	14 687,63	97,92%

85314		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	380 600,00	380 600,00	100,00%
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	380 600,00	380 600,00	100,00%
85315		Dodatki mieszkaniowe	28 032,00	28 082,00	100,18%
	097	Wpływy z różnych dochodów	0,00	50,00	-
	203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	28 032,00	28 032,00	100,00%
85316		Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	39 400,00	38 946,08	98,85%
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	39 400,00	38 946,08	98,85%
85319		Ośrodki pomocy społecznej	87 500,00	88 028,43	100,60%
	092	Pozostałe odsetki	0,00	528,43	-
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	87 500,00	87 500,00	100,00%
85328		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	38 000,00	40 784,52	107,33%
	083	Wpływy z usług	38 000,00	40 784,52	107,33%
85395		Pozostała działalność	65 341,00	61 434,15	94,02%
	083	Wpływy z usług	3 069,00	3 069,00	100,00%
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 420,00	3 420,00	100,00%
	203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	58 852,00	54 945,15	93,36%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	22 470,00	22 899,84	101,91%
85404		Przedszkola	22 470,00	22 899,84	101,91%
	083	Wpływy z usług	22 470,00	22 790,21	101,43%
	092	Pozostałe odsetki	0,00	109,63	-!
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	203 523,00	231 742,44	113,87%
90003		Oczyszczanie miast i wsi	17 900,00	17 900,00	100,00%
	626	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	17 900,00	17 900,00	100,00%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	101 738,00	101 738,00	100,00%
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	94 569,00	94 569,00	100,00%
	631	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	7 169,00	7 169,00	100,00%
90078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	9 785,00	9 785,00	100,00%
	633	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	9 785,00	9 785,00	100,00%
90095		Pozostała działalność	74 100,00	102 319,44	138,08%
	097	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	4 142,44	103,56%
	626	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	30 100,00	30 100,00	100,00%
	629	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów),	40 000,00	68 077,00	170,19%

			samorządów województw, pozyskane z innych źródeł			
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			
	92195		Pozostała działalność	11 934,00	13 168,51	110,34%
		083	Wpływy z usług	660,00	1 229,51	186,29%
		096	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	650,00	-
		097	Wpływy z różnych dochodów	4 574,00	4 589,00	100,32%
		290	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	6 700,00	6 700,00	100,00%
926			Kultura fizyczna i sport	18 900,00	17 792,09	94,14%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	8 000,00	8 000,00	100,00%
		271	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8 000,00	8 000,00	100,00%
	92695		Pozostała działalność	10 900,00	9 792,09	89,84%
		069	Wpływy z różnych opłat	0,00	680,00	-
		083	Wpływy z usług	1 200,00	1 073,77	89,48%
		270	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	9 700,00	8 038,32	82,87%
			Razem	10 367 243,00	10 663 647,42	102,86%

Dochody budżetu w roku 2002 wyniosły 10.663.647,42 zł, tj. o 296.404,42 zł więcej niż planowane. Zrealizowano 102,86% planowanych rocznych dochodów.

W dziale **Rolnictwo i łowiectwo** uzyskano dochody ze sprzedaży świadectw miejsca pochodzenia zwierząt i kolczyków w 135%, tj. w kwocie 12.033,20 zł (§ 083 w rozdziale 01022). Wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich zostały wykonane w 76% i wyniosły 3.044,20zł, a ich wielkość jest uzależniona od średniej ceny skupu żyta za 1 q obowiązującej w danym roku.

W dziale **Gospodarka mieszkaniowa** mieszczą się dochody z majątku gminy. Strukturę tych dochodów przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 2. Struktura dochodów z majątku gminy.

L.p.	Źródło dochodu	Rok 2001			Rok 2002		
		Plan	Wykonanie	Wykonanie / Plan	Plan	Wykonanie	Wykonanie / Plan
1	Wpływy z czynszów za mieszkania	105 000	128 195	122,09%	118 300	121 419	102,64%
2	Wpływy z czynszów za lokale użytkowe	30 000	15 939	53,13%	27 000	19 481	72,15%
3	Wpływy z czynszów za grunty	7 500	7 699	102,65%	5 700	7 556	132,00%
4	Sprzedaż działek budowlanych	15 000	7 108	47,39%	8 000	23 270	290,88%
5	Sprzedaż mieszkań	80 000	75 895	94,87%	177 000	90 490	51,12%

6	Sprzedaż gruntów rolnych	10 000	1 202	12,02%	1 000	3 140	314,00%
7	Sprzedaż lokali użytkowych	0	39 410	-	0	0	-
8	Sprzedaż gruntów pod działalność handlową	0	67 450	-	0	133 393	-
9	Wpływy z tytułu wieczystego użytkowania	6 000	6 396	106,60%	6 000	5 806	96%
10	Wpływy z przekształcenia wieczystego na własność	1 000	0	0,00%	3 500	25 636	732,47%
11	Wpływy z usług	-	-	-	2 257	2 606	115,46%
12	Pozostałe odsetki	5000	13 219	264,4%	8 500	9 261	108,94%
RAZEM		259 500	362 513	137,25%	357 257	442 058	123,74%

Plan dochodów z tytułu gospodarowania mieniem gminnym wykonano w porównaniu do roku 2001 w 121%. Realizacja dochodów uzależniona jest w znacznym stopniu od stanu mienia gminnego i od popytu występującego na rynku.

Sprzedaż nieruchomości komunalnych w gminie Kobylin za rok 2002 przedstawia się następująco:

1. 2 nieruchomości rolne o pow. 0,3553 ha za wartość 3.140,00 zł,
2. 5 nieruchomości pod zabudowę o pow. 3.868 m² za wartość 20 270,00 zł,
3. 1 nieruchomość na poszerzenie nieruchomości o pow. 297 m² za wartość 3 000,00,
4. 5 mieszkań na wartość 45 224,90 zł (udzielono bonifikaty – 14 882,10 zł),
5. 1 nieruchomość zabudowana – 90 900,00zł,
6. 8 nieruchomości przekształcono z użytkowania wieczystego w prawo własności za wartość 25 636,45 zł.

Sprzedaż mienia gminnego za rok 2002 wyniosła 241.428,11 zł (w kwocie tej mieszczą się również spłaty rat za sprzedaże mieszkań w poprzednich latach), przy czym pozostało do spłaty z tytułu rozłożenia zakupu na raty lokalu mieszkalnego 5.530,14 zł oraz udzielono 5 bonifikat na wartość 14.882,10 zł.

Tabela Nr 3. Dochody z podatków i opłat lokalnych

								w złotych
Lp.	Źródło dochodu	Rok 2001			Rok 2002			2002/2001
		Plan	Wykonanie	Wykonanie/ plan	Plan	Wykonanie	Wykonanie/ e/plan	
1	Udział we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 130 026	1 015 358	89,85%	873 647	808 063	92,49%	79,58%

2	Udział we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych	10 000	26 410	264,10%	10 000	5 263	52,63%	19,93%
3	Podatek rolny	628 000	601 009	95,70%	608 100	688 721	113,26%	114,59%
4	Podatek leśny	20 380	24 180	118,65%	24 150	23 854	98,77%	98,65%
5	Podatek od nieruchomości	968 000	1 005 704	103,90%	1 241 395	1 296 695	104,45%	128,93%
6	Podatek od środków transportowych	62 800	71 762	114,27%	58 785	90 207	153,45%	125,70%
7	Podatek od spadków i darowizn	6 000	976	16,27%	4 000	75 734	1893,35%	7759,63%
8	Podatek od posiadania psów	1 700	645	37,94%	600	1 790	298,33%	277,52%
9	Odsetki podatkowe	16 500	31 566	191,31%	22 500	20 968	93,19%	66,43%
11	Opłata skarbową	132 000	23 974	18,16%	35 700	35 215	98,64%	146,89%
12	Opłata targowa	24 000	31 455	131,06%	33 000	36 550	110,76%	116,20%
13	Opłata administracyjna	3 400	4 670	137,35%	5 400	5 290	97,96%	113,28%
14	Wpływy z karty podatkowej	20 000	41 893	209,47%	20 000	23 949	119,75%	57,17%
15	Podatek od czynności cywilnoprawnych	22 000	58 660	266,64%	50 000	48 856	97,71%	83,29%
16	Wpływy z różnych opłat	0	3 565		4 000	5 176	129,40%	145,19%
	Razem	3 044 806	2 941 827	96,62%	2 991 277	3 166 331	105,85%	107,63%

Dochody z podatków i opłat lokalnych (tabela nr 3) uzyskane w roku 2002 są wyższe o 224 504,00zł od dochodów uzyskanych w roku 2001.

Szczególny wzrost obserwuje się w niżej wymienionych podatkach i opłatach:

1. podatek od spadków i darowizn – wzrost o 7659%, tj o 75tys.,
2. podatek od nieruchomości – wzrost o 29%, tj. o 291 tys.,
3. podatek od środków transportowych – wzrost o 26%, tj. o 18 tys.
4. podatek rolny – wzrost o 13%, tj. o 88 tys.,
5. podatek od posiadania psów – wzrost o 178%, tj. o 1tys.
6. opłata skarbową – wzrost o 47%, tj. o 11tys.,
7. opłata targowa – wzrost o 16%, tj. o 5tys.

Należy zaznaczyć, iż tak wysoki wpływ z tytułu podatku od spadków i darowizn trudno zaplanować. Jest to zdarzenie trudne do przewidzenia a jednocześnie wpływ z tego tytułu jest wielkim „zastrzykiem” dla budżetu gminnego.

Bardzo wysoki spadek (aż 20% w stosunku do roku 2001) można zauważyć w pozycji „udział we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych”. Jest to spadek powyżej 207tys. zł. O 21.147,00zł spadły również udziały naszej gminy we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych (aż 80% wpływów z roku 2001). Prawie o 50% spadły również nasze dochody z tytułu karty podatkowej, o 17.944,00zł mniej w stosunku do roku 2001.

Na uwagę zasługuje również pozycja dotycząca odsetek i różnych opłat. Przychody z tytułu odsetek podatkowych wykonane zostały w 66% w stosunku do roku 2001 i wynoszą 20.968,00zł, natomiast przychody z tytułu wysłanych upomnień wzrosły o 45% w stosunku do roku 2001 i wyniosły za rok 2002 - 5.176,00zł. Jest to związane z nieterminowym uiszczaniem podatków i opłat przez mieszkańców gminy Kobylin.

Gmina na skutek obniżenia górnych stawek w podatku rolnym i od nieruchomości **utraciła dochody w wysokości 547.761 zł**, tj. o 49.668zł więcej w stosunku do roku 2001, w którym to kwota powyższa wyniosła 498.093zł.

W dochodach podatkowych występują zaległości i nadpłaty, które obrazuje poniższa tabela.

Tabela Nr 4. Zaległości i nadpłaty z tytułu podatków.

w złotych									
Lp.	Rodzaj podatku	Przypis podatku - odpis	Wpływy	Zaległość początkowa	Zaległość końcowa	Zaległość końcowa/zaległość początkowa	Nadpłata początkowa	Nadpłata końcowa	Nadpłat początkowa/nadpłata końcowa
1	Podatek rolny - osoby fizyczne	402 164	386 109	85 485	101 120	118,29%	954	534	55,97%
2	Podatek rolny - osoby prawne	247 690	302 612	56 043	1 121	2,00%	0	0	
3	Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne	456 824	438 784	33 122	51 183	154,53%	416	437	105,05%
4	Podatek od nieruchomości - osoby prawne	902 486	857 911	84 145	125 991	149,73%	3 335	605	18,14%
5	Podatek leśny - osoby fizyczne	570	603	108	117	108,33%	0	42	-
6	Podatek leśny - osoby prawne	23 251	23 251	0	0	-	0	0	-
7	Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	82 095	77 451	2 951	7 595	257,37%	0	0	-

8	Podatek od środków transportowych - osoby prawne	12 756	12 756	0	0	-	0	0	-
9	Podatek od psa	0	1 790	0	0	-	0	0	-
	Razem	2 127 836	2 101 267	261 854	287 127	109,65%	4 705	1 618	34,39%

Zaległości z tytułu podatków stanowią 13% przypisu wszystkich rodzajów podatków na rok 2002. Utrzymuje się tendencja wzrostowa w kwocie ww. zaległości – stan na koniec roku jest o 10% wyższy od stanu na początek roku, tj. o 25.273,00zł.

Najwyższe stosunkowo zaległości z tytułu podatków występują w:

1. w podatku rolnych od osób fizycznych stanowią 25,14% przypisu podatku, tj. 101.120,00zł
2. w podatku od nieruchomości od osób prawnych –13,96% przypisu, tj. 125.991,00zł,
3. w podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 11,20%, tj. 51.183,00zł,
4. w podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 9,25%, tj. 7.595,00zł.

Jak wynika z powyższej tabeli najwyższa kwota zaległości dotyczy podatku od nieruchomości i to zarówno od osób fizycznych jak i prawnych. Razem wynosi ona 177.174,00zł, co stanowi 61,7% ogólnej kwoty zaległości.

Prawie w całości zostały spłacone zaległości z tytułu podatku rolnego od osób prawnych za lata poprzednie, co wpłynęło na zrekompensowanie w ogólnej kwocie zaległości podatkowych wzrostu zaległości z tytułu innych podatków, w stosunku do roku 2001. Ogólna kwota zaległości wzrosła o 9,65%, przy czym zaległości **z tytułu podatku od nieruchomości wzrosły o około 50%** w stosunku do roku 2001. Jest to bardzo niekorzystna tendencja, podyktowana głównie koniunkturą gospodarczą i sytuacją na rynku pracy.

W związku z zaistnieniem powyższych zaległości wystawiono na przestrzeni roku 1.065 upomnień i 203 tytułów wykonawczych.

Nadpłaty z tytułu podatków prawie nie występują. Ogólna ich kwota wynosi tylko 1.618,00zł.

W rozdziale **Urzędy Gmin (75023)** otrzymaliśmy dochody w wysokości 26.728,00zł. Składają się na to:

1. wpływy z tytułu wysyłki upomnień za zaległości czynszowe (458zł),
2. odsetki od rachunku bankowego i z tytułu lokat bankowych w wysokości 20.094zł,
3. wpływy z różnych dochodów, między innymi: prowizja w wysokości 962,05zł ze sprzedaży znaków skarbowych, refundacje wynagrodzeń wypłaconych w roku 2001 (3.484,87zł), wpływy za pobrane specyfikacje – 498,40zł,

W rozdziale **Pozostała działalność (75095)** zrealizowano wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 101.504,99zł, co stanowi 99,51% planu (§ 048) oraz wpływy ze sprzedaży gazety „Kobylin” i folderów o naszej gminie w kwocie 7.534,34zł.

W rozdziale **Ochotnicze straże pożarne (75412)** otrzymaliśmy następujące dochody:

1. ze sprzedaży 2 samochodów strażackich za 700,00zł i za 983,61zł, będących na stanie OSP w Smolicach i OSP w Kobylinie
2. z tytułu wpłaty Rolniczej Spółdzielni Produkcyjnej w Kuklinowie w wysokości 5.000,00zł na zakup samochodu strażackiego dla OSP w Kobylinie.

W dziale **Oświata i wychowanie (80101)** uzyskaliśmy dochody z tytułu oprocentowania rachunku bankowego w wysokości 1.438,52zł, z tytułu wynajmu sali szkolnej w Gimnazjum w Kobylinie (6.932,56zł) oraz z tytułu odpłatności za przedszkole (141.057,71zł). Poniższa tabela przedstawia wykonanie dochodów z tytułu odpłatności za przedszkola na terenie gminy Kobylin, zarówno przedszkole przy Szkole Podstawowej w Kobylinie oraz Przedszkola w Zalesiu Wielkim i Smolicach.

Z analizy poniższej tabeli można zauważyć niewykonanie planu z tytułu odpłatności za przedszkole w Kobylinie w 24%. Jest to spowodowane częstymi nieobecnościami dzieci.

Tabela Nr 5. Wykonanie dochodów z tytułu odpłatności za przedszkola na terenie gminy Kobylin

w złotych

Lp.	Przedszkole	Wpływy z usług - rok 2001			Wpływy z usług - rok 2002		
		Plan	Wykonanie	Wykonanie/Plan	Plan	Wykonanie	Wykonanie/Plan
1	Kobylin	116100	90733	78,15%	161200	123141	76,39%
2	Smolice	18750	17904	95,49%	21100	20218	95,82%
3	Zalesie Wielkie	16500	15717	95,25%	18300	19312	105,53%
	Razem	151350	124354	82,16%	200600	162671	81,09%

W przekroju całości dochodów gmina otrzymała **dotacje z funduszy celowych**, co obrazuje poniższa tabela. Dotacje poniższe przeznaczone były na następujące zadania:

1. dotacja z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w wysokości 50.000,00zł na remont budynku wydzierżawianego przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kobylinie
2. dotacja z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w wysokości 17.900,00zł na zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów,
3. dotacja z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w wysokości 30.100,00zł na rekultywację dzikiego wysypiska odpadów komunalnych.

Tabela Nr 6. Dotacje z funduszy celowych

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
	85195		Pozostała działalność	0,00	50 000,00	-
		244	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	50 000,00	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	48 000,00	48 000,00	100,00%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	17 900,00	17 900,00	100,00%

		626	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów	17 900,00	17 900,00	100,00%
	90095		Pozostała działalność	30 100,00	30 100,00	100,00%
			Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów	30 100,00	30 100,00	100,00%
		626				
			Razem	48 000,00	98 000,00	204,17%

Tabela Nr 7. Plan i wykonanie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.

						w złotych
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
801			Oświata i wychowanie	78 749,00	77 399,00	98,29%
	80101		Szkoły podstawowe	35 646,00	35 646,00	100,00%
		203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	35 646,00	35 646,00	100,00%
	80110		Gimnazja	16 759,00	16 759,00	100,00%
		203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	16 759,00	16 759,00	100,00%
	80130		Szkoły zawodowe	1 427,00	1 427,00	100,00%
		203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 427,00	1 427,00	100,00%
	80195		Pozostała działalność	24 917,00	23 567,00	94,58%
		203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	24 917,00	23 567,00	94,58%
	85315		Dodatki mieszkaniowe	28 032,00	28 032,00	100,00%
		203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	28 032,00	28 032,00	100,00%
	85395		Pozostała działalność	58 852,00	54 945,15	93,36%
		203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	58 852,00	54 945,15	93,36%
				165 633,00	160 376,15	96,83%

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin wykorzystane zostały na następujące zadania:

1. na realizację III etapu podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli (53.832,00zł) – wykorzystano w 100%,

2. na sfinansowanie odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – byłych pracowników szkół i placówek oświatowych (23.567,00zł) wykorzystano w 100%,
3. na sfinansowanie – w ramach wdrażania reformy oświaty – prac komisji do spraw stopni specjalizacji zawodowej nauczycieli (1.350,00zł) – wykorzystano w 0%,
4. na dofinansowanie wypłat dodatków mieszkaniowych (28.032,00zł) – wykorzystano w 100%,
5. na dofinansowanie dożywiania uczniów zgodnie z „Rządowym programem wspierania gmin w dożywianiu uczniów” (58.852,00zł) – wykorzystano w 93,36%, tj. zwrócono kwotę dotacji w wysokości 3.906,85zł.

Tabela Nr 8. Dochody pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie zadań własnych gmin.

						w złotych
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 000,00	5 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	5 000,00	5 000,00	100,00%
		629	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5 000,00	5 000,00	100,00%
	85195		Pozostała działalność	101 270,00	101 270,00	100,00%
		246	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	101 270,00	101 270,00	100,00%
	90078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	9 785,00	9 785,00	100,00%
		633	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących (związków gmin)	9 785,00	9 785,00	100,00%
	90095		Pozostała działalność	40 000,00	68 077,00	170,19%
		629	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	40 000,00	68 077,00	170,19%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 700,00	6 700,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	6 700,00	6 700,00	100,00%
		290	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	6 700,00	6 700,00	100,00%
926			Kultura fizyczna i sport	17 700,00	16 038,32	90,61%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	8 000,00	8 000,00	100,00%
		271	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań	8 000,00	8 000,00	100,00%

		bieżących			
92695		Pozostała działalność	9 700,00	8 038,32	82,87%
		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	9 700,00	8 038,32	82,87%
	270				
		Razem	180 455,00	206 870,32	114,64%

W roku 2002 gmina pozyskała wsparcie finansowe na realizację zadań własnych od następujących podmiotów:

1. Rolnicza Spółdzielnia Produkcyjna w Kuklinowie dofinansowała zakup samochodu strażackiego w wysokości 5.000,00zł,
2. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kobylinie sfinansował w wysokości 101.270,10zł remont budynku przy ul. Grunwaldzkiej 2a, będący własnością gminy i wykorzystywany na potrzeby ich działalności,
3. Budżet Państwa poprzez Biuro ds. Usuwania Skutków Powodzi dofinansował w wysokości 9.785,00zł zadanie własne związane z usuwaniem skutków powodzi w Smolicach,
4. Społeczny Komitet Gazyfikacji w Smolicach dofinansował w wysokości 68.077,00zł gazyfikację wsi Smolice, Raszewy, Zdzietawy ,
5. Starostwo Powiatowe w Krotoszynie pokryło w części koszty organizacji dożynek powiatowych, które odbyły się w Kobylinie (6.700,00zł),
6. Sejmik Województwa Wielkopolskiego przekazał 8.000,00zł na modernizację trybun na stadionie sportowym w Kobylinie,
7. Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna Oddział w Krotoszynie zrefundował koszty modernizacji trybun sportowych w kwocie 8.038,32zł.

Tabela Nr 9 . Plan i wykonanie dochodów z zakresu administracji rządowej zleconej gminie.

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
750			Administracja publiczna	77 887,00	77 887,00	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	53 200,00	53 200,00	100,00%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	53 200,00	53 200,00	100,00%
	75056		Spis powszechny i inne	24 687,00	24 687,00	100,00%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	24 687,00	24 687,00	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	30 875,00	23 312,00	75,50%

	75101		Urzędu naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 119,00	1 119,00	100,00%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 119,00	1 119,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	29 756,00	22 193,00	74,58%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	29 756,00	22 193,00	74,58%
	75414		Obrona cywilna	900,00	900,00	100,00%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	900,00	900,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	3 375,00	3 071,48	91,01%
	80101		Szkoły podstawowe	3 375,00	3 071,48	91,01%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 375,00	3 071,48	91,01%
853			Opieka społeczna	525 920,00	525 153,71	99,85%
	85313		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	15 000,00	14 687,63	97,92%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	15 000,00	14 687,63	97,92%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	380 600,00	380 600,00	100,00%
	85316		Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	39 400,00	38 946,08	98,85%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	39 400,00	38 946,08	98,85%
	85319		Ośrodki pomocy społecznej	87 500,00	87 500,00	100,00%

		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	87 500,00	87 500,00	100,00%
	85395		Pozostała działalność	3 420,00	3 420,00	100,00%
		201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 420,00	3 420,00	100,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	94 569,00	94 569,00	100,00%
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	94 569,00	94 569,00	100,00%
		201				
			Razem	733 526,00	724 893,19	98,82%

W roku 2002 plan dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wyniósł 733.526,00zł, co stanowi 7,06% planu dochodów. Z powyższej kwoty gmina nie wykorzystwała na realizację powyższych zadań 8.632,81zł.

Zostały zwrócone następujące kwoty dotacji:

1. na II turę wyborów samorządowych – 7.563,00zł,
2. na zakup podręczników w szkołach – 303,52zł,
3. na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 312,37zł,
4. na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze – 453,92zł,

Tabela Nr 10. Struktura wykonania dochodów według poszczególnych źródeł

w złotych								
Lp.	Źródło dochodu	Rok 2001			Rok 2002			2002/ 2001
		Plan	Wykonanie	Wykonanie/plan	Plan	Wykonanie	Wykonanie/plan	
1	Udział we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 130 026	1 015 358	89,85%	873 647	808 063	92,49%	79,58%
2	Udział we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych	10 000	26 410	264,10%	10 000	5 263	52,63%	19,93%
3	Podatek rolny	628 000	601 009	95,70%	608 100	688 721	113,26%	114,59%
4	Podatek leśny	20 380	24 180	118,65%	24 150	23 854	98,77%	98,65%

5	Podatek od nieruchomości	968 000	1 005 704	103,90%	1 241 395	1 296 695	104,45%	128,93%
6	Podatek od środków transportowych	62 800	71 762	114,27%	58 785	90 207	153,45%	125,70%
7	Podatek od spadków i darowizn	6 000	976	16,27%	4 000	75 734	1893,35%	7759,63%
8	Podatek od posiadania psów	1 700	645	37,94%	600	1 790	298,33%	277,52%
9	Odsetki podatkowe	16 500	31 566	191,31%	22 500	20 968	93,19%	66,43%
11	Opłata skarbową	132 000	23 974	18,16%	35 700	35 215	98,64%	146,89%
12	Opłata targowa	24 000	31 455	131,06%	33 000	36 550	110,76%	116,20%
13	Opłata administracyjna	3 400	4 670	137,35%	5 400	5 290	97,96%	113,28%
14	Wpływy z karty podatkowej	20 000	41 893	209,47%	20 000	23 949	119,75%	57,17%
15	Podatek od czynności cywilnoprawnych	22 000	58 660	266,64%	50 000	48 856	97,71%	83,29%
16	Wpływy z różnych opłat	0	3 565		4 000	5 176	129,40%	145,19%
	Razem	3 044 806	2 941 827	96,62%	2 991 277	3 166 331	105,85%	107,63%

Powyżej planu ukształtowały się m. in.:

1. wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych – 64 tys.,
2. wpływy z podatku rolnego od osób prawnych (spłata zaległości) – 70 tys.,
3. wpływy z podatku od nieruchomości osób fizycznych – 31 tys.,
4. wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych (spłata zaległości) – 28tys.,
5. wysokie wpływy z podatku od spadków i darowizn – 72tys.,
6. dotacja z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej – 50tys.
7. wpłata Społecznego Komitetu Gazyfikacji w Smolicach – 28tys.
8. wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 22tys.

Poniżej planu ukształtował się głównie udział w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 65.584,00zł.

III. WYDATKI

Plan i wykonanie wydatków budżetu Miasta i Gminy Kobylin za rok 2002 w rozbiu na dział, rozdział i poszczególne paragrafy przedstawia tabela nr 11.

Tabela Nr 11. Plan i wykonanie wydatków budżetu.

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent
010			Rolnictwo i łowiectwo	75 300,00	53 872,85	71,54%
	01003		Upowszechnianie doradztwa rolniczego	10 200,00	5 093,24	49,93%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 700,00	3 741,08	79,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	1 352,16	24,58%
	01008		Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji wodnych	31 100,00	30 458,89	97,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	31 100,00	30 458,89	97,94%
	01030		Izby rolnicze	14 000,00	13 997,32	99,98%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	14 000,00	13 997,32	99,98%
	01095		Pozostała działalność	20 000,00	4 323,40	21,62%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 788,51	44,71%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	2 534,89	15,84%
600			Transport i łączność	598 853,00	595 598,16	99,46%
	60016		Drogi publiczne gminne	598 853,00	595 598,16	99,46%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	8 380,39	76,19%
		4270	Zakup usług remontowych	109 500,00	109 025,86	99,57%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 500,00	14 341,90	98,91%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	463 853,00	463 850,01	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	175 495,00	165 581,76	94,35%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	175 495,00	165 581,76	94,35%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 100,00	10 054,61	99,55%
		4260	Zakup energii	52 400,00	52 259,90	99,73%
		4270	Zakup usług remontowych	56 500,00	54 341,04	96,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	30 345,51	84,29%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	130,00	6,50%
		4480	Podatek od nieruchomości	18 495,00	18 450,70	99,76%
750			Administracja publiczna	1 327 085,00	1 319 788,75	99,45%
	75011		Urzędy wojewódzkie	98 896,00	98 205,07	99,30%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 352,00	72 352,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 600,00	3 600,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 005,00	14 004,61	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 919,00	1 919,03	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 600,00	4 261,72	92,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	444,00	92,00	20,72%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 976,00	1 975,71	99,99%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	76 600,00	73 088,34	95,42%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 000,00	67 518,40	96,45%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	3 566,94	79,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 100,00	2 003,00	95,38%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 066 521,00	1 064 832,75	99,84%

		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 300,00	3 281,75	99,45%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	615 086,00	615 085,75	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	49 496,00	49 496,18	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118 162,00	118 161,35	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	17 004,00	17 003,44	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 427,00	77 682,58	99,05%
		4260	Zakup energii	19 148,00	19 147,57	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	22 000,00	21 557,73	97,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	79 500,00	79 492,66	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	14 500,00	14 469,68	99,79%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	410,00	408,72	99,69%
		4430	Różne opłaty i składki	12 700,00	12 597,64	99,19%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 253,00	18 253,34	100,00%
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 535,00	6 535,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	11 659,36	97,16%
	75056		Spis powszechny i inne	24 687,00	24 687,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 636,00	2 635,69	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	361,00	361,15	100,04%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	619,00	619,05	100,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	21 071,00	21 071,11	100,00%
	75095		Pozostała działalność	60 381,00	58 975,59	97,67%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	29 175,00	29 175,00	100,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	4 610,00	4 602,80	99,84%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	855,00	853,31	99,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	117,00	116,94	99,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 220,00	6 982,02	84,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 404,00	17 245,52	99,09%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	30 875,00	23 312,00	75,50%
	75101		Urzędu naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 119,00	1 119,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 119,00	1 119,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	29 756,00	22 193,00	74,58%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14 985,00	7 421,65	49,53%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	217,00	217,04	100,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	30,00	29,73	99,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 933,00	4 933,62	100,01%
		4270	Zakup usług remontowych	3 523,00	3 522,91	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 139,00	5 138,94	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	929,00	929,11	100,01%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	128 065,00	128 045,61	99,98%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	126 000,00	125 980,66	99,98%
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 827,00	1 827,00	100,00%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 244,00	4 243,40	99,99%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 416,00	3 416,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 651,00	16 649,63	99,99%

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 472,00	1 471,88	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 440,00	3 437,68	99,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	175,00	173,25	99,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 961,00	20 960,51	100,00%
		4260	Zakup energii	3 142,00	3 141,15	99,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 793,00	2 792,96	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	14 354,00	14 342,47	99,92%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 525,00	13 524,73	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	40 000,00	100,00%
	75414		Obrona cywilna	2 065,00	2 064,95	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 065,00	2 064,95	100,00%
757			Obsługa długu publicznego	132 460,00	120 612,06	91,06%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	132 460,00	120 612,06	91,06%
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	132 460,00	120 612,06	91,06%
801			Oświata i wychowanie	5 653 462,00	5 606 082,25	99,16%
	80101		Szkoły podstawowe	3 222 719,00	3 207 990,99	99,54%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	129 809,00	127 222,57	98,01%
		3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	3 375,00	3 071,48	91,01%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 712 802,00	1 710 735,94	99,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	138 763,00	138 759,48	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	362 672,00	361 938,81	99,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	49 224,00	48 456,56	98,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 629,00	139 908,46	99,49%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 600,00	5 565,98	99,39%
		4260	Zakup energii	40 579,00	39 900,25	98,33%
		4270	Zakup usług remontowych	38 000,00	37 831,43	99,56%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 530,00	38 368,89	94,67%
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 796,00	8 957,24	91,44%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	406,00	405,86	99,97%
		4430	Różne opłaty i składki	3 761,00	3 555,00	94,52%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	105 332,00	105 332,00	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	4 718,00	4 717,20	99,98%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	14 488,00	14 487,31	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	422 235,00	418 776,53	99,18%
	80104		Przedszkola przy szkołach podstawowych	702 351,00	672 309,41	95,72%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 968,00	27 811,69	99,44%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	363 260,00	363 166,23	99,97%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 021,00	25 020,08	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75 364,00	75 262,70	99,87%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10 663,00	10 599,37	99,40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 895,00	16 587,10	98,18%
		4220	Zakup środków żywności	92 712,00	64 698,23	69,78%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 145,00	6 105,98	99,37%
		4260	Zakup energii	48 196,00	47 729,02	99,03%
		4270	Zakup usług remontowych	8 345,00	8 301,24	99,48%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 469,00	6 763,67	90,56%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	951,10	95,11%

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 313,00	19 313,00	100,00%
	80110		Gimnazja	1 348 678,00	1 347 024,33	99,88%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	58 876,00	58 865,96	99,98%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	849 156,00	848 861,49	99,97%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 421,00	52 420,42	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	177 629,00	177 344,96	99,84%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	24 234,00	24 160,05	99,69%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 000,00	61 775,04	99,64%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 500,00	5 479,65	99,63%
		4260	Zakup energii	16 020,00	16 008,27	99,93%
		4270	Zakup usług remontowych	27 750,00	27 695,77	99,80%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 740,00	13 156,25	95,75%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 494,00	5 467,61	99,52%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	406,00	405,86	99,97%
		4430	Różne opłaty i składki	3 100,00	3 031,00	97,77%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 352,00	52 352,00	100,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	166 005,00	165 993,15	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	166 005,00	165 993,15	99,99%
	80130		Szkoły zawodowe	129 077,00	128 132,96	99,27%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 067,00	2 957,79	96,44%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 076,00	78 064,72	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 140,00	6 139,82	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 369,00	16 368,48	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 942,00	1 811,57	93,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 950,00	5 942,20	99,87%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	250,00	248,24	99,30%
		4260	Zakup energii	1 390,00	1 390,16	100,01%
		4270	Zakup usług remontowych	4 220,00	4 171,83	98,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 710,00	1 675,15	97,96%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 263,00	5 263,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 700,00	4 100,00	87,23%
	80146		Placówki dokształcania i doskonalenia nauczycieli	18 650,00	18 650,00	100,00%
		3250	Stypendia różne	18 650,00	18 650,00	100,00%
	80195		Pozostała działalność	65 982,00	65 981,41	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	42 415,00	42 414,41	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 567,00	23 567,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	204 304,00	199 970,31	97,88%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	102 500,00	98 166,83	95,77%
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 750,00	2 750,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8 843,00	8 841,20	99,98%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 820,00	27 801,20	87,37%
		4270	Zakup usług remontowych	2 964,00	2 963,90	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 823,00	55 734,65	99,84%
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	75,88	25,29%
	85195		Pozostała działalność	101 804,00	101 803,48	100,00%

		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	500,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	101 304,00	101 303,48	100,00%
853			Opieka społeczna	997 562,00	955 540,47	95,79%
	85313		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	15 000,00	14 687,63	97,92%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	15 000,00	14 687,63	97,92%
	85314		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	476 938,00	476 937,52	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	450 382,00	450 381,48	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 556,00	26 556,04	100,00%
	85315		Dodatki mieszkaniowe	116 460,00	89 769,73	77,08%
		3110	Świadczenia społeczne	116 460,00	89 769,73	77,08%
	85316		Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	39 400,00	38 946,08	98,85%
		3110	Świadczenia społeczne	39 400,00	38 946,08	98,85%
	85317		Regionalne ośrodki polityki społecznej	12 600,00	12 519,71	99,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 970,00	7 892,51	99,03%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 630,00	4 627,20	99,94%
	85319		Ośrodki pomocy społecznej	154 090,00	153 929,40	99,90%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	514,00	514,31	100,06%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 625,00	101 624,79	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 757,00	7 756,58	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 624,00	19 623,14	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 689,00	2 688,89	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 493,00	5 491,56	99,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 074,00	12 916,87	98,80%
		4410	Podróże służbowe krajowe	274,00	273,98	99,99%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 634,00	2 634,28	100,01%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	406,00	405,00	99,75%
	85328		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	100 000,00	96 986,40	96,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	96 986,40	96,99%
	85395		Pozostała działalność	83 074,00	59 566,39	71,70%
		3110	Świadczenia społeczne	3 420,00	3 420,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59,00	59,01	100,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8,00	8,09	101,13%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	8 927,61	99,20%
		4270	Zakup usług remontowych	3 270,00	3 270,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	67 317,00	56 079,29	83,31%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	186 816,00	186 109,46	99,62%
	85404		Przedszkola	186 816,00	186 109,46	99,62%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 943,00	5 941,45	99,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	108 766,00	108 209,74	99,49%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 678,00	11 676,73	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 403,00	21 304,28	99,54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 906,00	2 890,99	99,48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 931,00	3 930,51	99,99%
		4220	Zakup środków żywności	6 830,00	6 828,61	99,98%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	325,00	324,12	99,73%
		4260	Zakup energii	7 944,00	7 943,13	99,99%

		4270	Zakup usług remontowych	7 205,00	7 176,20	99,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 201,00	1 199,70	99,89%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 684,00	8 684,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	931 311,00	843 357,00	90,56%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	78 000,00	77 997,65	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	78 000,00	77 997,65	100,00%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	12 000,00	3 322,37	27,69%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	3 322,37	27,69%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	253 338,00	209 656,75	82,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	600,00	100,00%
		4260	Zakup energii	197 523,00	158 307,81	80,15%
		4300	Zakup usług pozostałych	46 446,00	41 979,94	90,38%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 769,00	8 769,00	100,00%
	90078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	52 236,00	50 495,64	96,67%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 236,00	50 495,64	96,67%
	90095		Pozostała działalność	535 737,00	501 884,59	93,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 800,00	19 557,70	98,78%
		4260	Zakup energii	3 000,00	2 665,84	88,86%
		4270	Zakup usług remontowych	13 922,00	9 224,76	66,26%
		4300	Zakup usług pozostałych	113 252,00	105 486,04	93,14%
		4430	Różne opłaty i składki	78,00	78,00	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	16,00	16,28	101,75%
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	508,00	507,35	99,87%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	385 161,00	364 348,62	94,60%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	390 362,00	390 049,89	99,92%
	92108		Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	41 958,00	41 946,34	99,97%
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	26 500,00	26 500,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	738,00	729,95	98,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 720,00	14 716,39	99,98%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	81 370,00	81 276,65	99,89%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 650,00	1 647,03	99,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 901,00	31 816,80	99,74%
		4260	Zakup energii	19 990,00	19 988,93	99,99%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	999,18	99,92%
		4300	Zakup usług pozostałych	21 530,00	21 525,85	99,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 299,00	5 298,86	100,00%
	92116		Biblioteki	131 623,00	131 623,00	100,00%
		2550	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	131 623,00	131 623,00	100,00%
	92118		Muzea	30 202,00	30 202,00	100,00%
		2550	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	30 202,00	30 202,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	105 209,00	105 001,90	99,80%
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00	100,00%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 065,00	2 064,16	99,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 101,00	24 895,55	99,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	73 043,00	73 042,19	100,00%
926			Kultura fizyczna i sport	269 135,00	265 495,70	98,65%

92601		Obiekty sportowe	151 899,00	149 887,81	98,68%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	359,19	89,80%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 834,00	29 833,44	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 404,00	2 404,40	100,02%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 066,00	6 065,93	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	832,00	831,14	99,90%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 050,00	6 139,73	87,09%
	4260	Zakup energii	34 000,00	32 942,70	96,89%
	4270	Zakup usług remontowych	13 676,00	13 675,27	99,99%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 907,00	1 906,46	99,97%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 350,00	1 350,07	100,01%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	54 380,00	54 379,48	100,00%
92695		Pozostała działalność	117 236,00	115 607,89	98,61%
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	83 570,00	83 570,00	100,00%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 500,00	11 095,89	96,49%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 900,00	11 528,21	96,88%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 266,00	9 413,79	91,70%
		Razem	11 101 085,00	10 853 416,27	97,77%

III.1 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO (dział 010).

Wydatki z rozdziału „**Upowszechnianie doradztwa rolniczego**” stanowiły wsparcie rzeczowe dla następujących kół branżowych:

- Polski Związek Wędkarski w Kobylinie,
- Rejonowe Koło Hodowców Bydła w Krotoszynie,
- Grupa Producentów Trzody w gminie Kobylin,
- Związek Pszczelarzy w Kobylinie,
- Koło Hodowców Gołębi w Kobylinie.

Zakupiono również nagrody dla finalistów konkursu „Piękna wieś” organizowanego na terenie gminy Kobylin.

Na wydatki rozdziału „**Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji wodnych**”(01008) składają się m. in.:

- odmulenie odcinka rowu o dł. 470 mb. w Smolicach (wartość robót – 2.440,99zł),
- remont brodu przejazdowego na rzece Orla w Rzemiechowie (wartość robót 1.926,00zł),
- naprawa awarii przepustu (po silnych opadach deszczu) na drodze gminnej Górka – Zalesie Małe za kwotę 5.529,15 zł,
- remont kanalizacji deszczowej w Zalesiu Małym (wartość robót 2.839,60zł),
- odmulenie odcinka rowu w Rzemiechowie (1.423,10zł),
- odmulenie odcinka rowu w Starkówcu – 802,50zł
- odmulenie odcinka rowu o dł. 2.209 mb w Zalesiu Wielkim (9.265,43zł).

W rozdziale „**Izby Rolnicze**” (01030) wydatkowano 13.997,32zł na rzecz izb rolniczych. Stanowi to 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w roku 2002 i dopłat za rok 2001.

Wykonanie planu wydatków z działu „**rolnictwo i łowiectwo**” kształtuje się na poziomie 71,54%. Tak niskie wykonanie zostało spowodowane iż zabezpieczono środki na

wystąpienie choroby „zaraza ogniowa” i innych zdarzeń losowych, z których gmina nie musiała skorzystać.

III.2 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ (dział 600).

Kwota wydatków tego działu zamknęła się w wysokości 595.598,16zł, co stanowi 99,46% planu. Wydatki inwestycyjne wyniosły 463.850,01zł, co stanowi 77,87% całości wydatków tego działu.

Na wydatki tego działu składają się m. in.:

- bieżące remonty częściowe dróg gminnych wraz z nadzorem – 57.196,53zł,
- wycinanie poboczy przy drogach gminnych – 10.937,04zł,
- remont drogi w Berdychowie – 1.100,00zł,
- zakup piasku, soli wraz z dowozem na akcję zima – 8.896,70zł,
- równanie dróg polnych – 14.620,14zł,
- zakup znaków drogowych – 4.095,54zł,
- równanie drogi gminnej w Smolicach – 3.415,44zł,
- równanie drogi gminnej w Zalesiu Wielkim – 2.560,12zł,
- równanie drogi gminnej w Długołęce – 2.560,12zł,
- równanie drogi gminnej w Górcie – 2.560,12zł,
- równanie drogi gminnej w Starkówcu – 1.280,06zł,
- odśnieżanie dróg w czasie „akcji zima” – 4.247,87zł
- remont chodnika w Wyganowie – 2.781,60zł wraz z zakupem płyt chodnikowych – 2.439,60zł.

Do wydatków inwestycyjnych należą:

- płatność za inwestycję ukończoną w 2001 roku – budowę odcinka drogi o długości 0,90 km Fijałów w wysokości 119.886,36zł,
- budowa odcinka drogi o długości 0,77 km we Fijałowie – 279.390,90zł, na którą gmina pozyskała dotację z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w wysokości 77.000,00zł (umowę o dotację podpisano w roku 2002, natomiast realizacja nastąpi w roku 2003),
- opracowanie dokumentacji na budowę deptaka Kobylin – Stary Kobylin za kwotę 12.451,40zł,
- budowa chodnika ul. 3 Maja - 52.121,35zł.

III.3 GOSPODARKA MIESZKANIOWA (dział 70005)

Wydatki tego działu zamknęły się kwotą 165.581,76zł, co stanowi 94,35% wydatków planowanych. Nie wydatkowano około 10tys. zł, a to głównie w zakresie planu na usługi geodezyjne.

W strukturze wydatków należy odnotować przede wszystkim:

- koszty dostawy energii elektrycznej (10.365,61zł),
- koszty dostawy wody (7.658,88zł),
- koszty dostawy gazu (34.235,41zł),
- zakupy materiałów do remontów, w tym: cement, farby, pędzle do malowania, drzwi wejściowe, cegła, szamot za kwotę 3.867,28zł,
- zakup węgla (6.187,33zł),

- przegląd kotłowni gazowych – 1.605,00zł,
- wyceny nieruchomości do sprzedaży – 9.442,80zł,
- usługi geodezyjne – 12.005,08zł,
- okresowe przeglądy kominów – 4.897,37zł,
- usługi remontowe – 54.341,04zł
- podatek od nieruchomości od budynków komunalnych – 18.450,70zł

Na remonty bieżące w budynkach komunalnych wydano 54.341,04zł. W zakresie remontów wykonano następujące prace:

- rozbiórkę budynku gospodarczego przy ul. Rynek 16 – 5.243,00zł,
- rozbiórkę budynku gospodarczego przy ul. Wolności 35 – 2.621,50zł,
- naprawę dachu na budynku przy ul. Wolności 35 – 943,10 zł,
- naprawę dachu w budynku mieszkalnym w Górcie – 584,60zł,
- naprawę instalacji kanalizacyjnej w budynku mieszkalnym w Zalesiu Małym – 1.052,49zł,
- naprawę dachu w Klubie Seniora – 4.039,56zł,
- tynkowanie odkrytych ścian budynków komunalnych przy ul. Rynek 16, Wolności 35 po rozbiórce budynków gospodarczych,
- malowanie mieszkania w Starkówcu – 1.890,00zł,
- przebudowanie 3 piecy kaflowych w budynku komunalnym przy ul. Al. Powstańców Wlkp. 54 – 2.150,00zł,
- remonty budynków komunalnych za kwotę 4.558,20zł w następujących budynkach w Kobylinie: przy ul. Al. Powst. Wlkp.11 (montaż drzwi wejściowych z zadaszeniem, docieplenie stropu), przy ul. Al. Powst. Wlkp. 50 (uzupełnienie tynków zewnętrznych), przy ul. Aleje Powst. Wlkp. 8 (wykonanie zadaszenia nad drzwiami), przy ul. Rynek 16 (uzupełnienie tynku)
- kapitalny remont mieszkania w Starkówcu na potrzeby adaptacji do zamieszkania – 4.819,15zł,
- remonty budynków komunalnych za kwotę 8.314,43zł w następujących budynkach w Kobylinie: naprawa dachu i rynien w kinie przy ul. Strzeleckiej, przy ul. Al. Powst. Wlkp. 8 (uzupełnienie tynku), przy ul. Al. Powst. Wlkp. 54 (smołowanie dachu i uzupełnienie tynków), przy ul. Rynek 16 (posmarowanie dachu).

Pozostałe drobne prace były wykonane w celu wykonania drobnych napraw i usunięcia drobnych awarii instalacji elektrycznych i kanalizacyjnych.

III.4 Administracja publiczna (dział 750).

Wydatki tego działu ogółem wyniosły 1.319.788,75zł, co stanowi 99,45% planu.

Na wydatki z rozdziału „**urzędy wojewódzkie**” (98.205,07zł) składają się koszty zatrudnienia 3 pracowników na zadania z zakresu administracji rządowej zleconej gminie oraz wydatki rzeczowe związane z obchodami uroczystości wręczenia medali za długoletnie pożycie małżeńskie, jak również zakup druków.

Koszty związane z utrzymaniem Rady Miasta i Gminy (wyplata diet) ujęto w rozdziale „**rady gmin**”. Zamknęły się one kwotą 73.088,34zł, co stanowi 5,5% wydatków na administrację publiczną.

Utrzymanie **Urzędu Miasta i Gminy w Kobylinie (dział 75023)** kosztowało 1.064.832,75zł, co stanowi 80,68% wydatków na administrację publiczną. W kwocie wydatków należy odnotować przede wszystkim:

- wynagrodzenia pracowników z pochodnymi (23,75 etatu) – 799.746,72zł,
- zakup materiałów i wyposażenia za kwotę 77.682,58zł, w tym przede wszystkim: zakup materiałów biurowych (15.959,42zł), zakup środków czystości (873,12zł), zakup czasopism i książek (9.048,54zł), zakup wyposażenia i sprzętu (35.135,45zł), w tym: zakup mebli do pokoju nr 8 i do pokoju skarbnika, zakup programów komputerowych do sprawozdawczości budżetowej, projektowania budżetu, rozliczeń finansowych, do rejestracji umów, zakup niszczarki do dokumentów, zakup paliwa i części do samochodu służbowego (9.343,29zł),
- zakup usług (79.492,66zł), w tym przede wszystkim: rozmowy telefoniczne (24.239,30zł), usługi pocztowe (15.141,06zł), prowizje bankowe (1.471,51zł), szkolenia pracowników i konsultacje na temat oprogramowania z firmą WOKISS (11.267,36zł), opieka autorska nad programami (7.008,90zł),
- usługi remontowe (21.557,73zł), w tym konserwacja i naprawa ksero (2.893,54), malowanie pokoju nr 8 (512,40zł), remont w zakresie: naprawa rynien, malowanie pokoju skarbnika i zakup wykładziny oraz wprawienie drzwi wejściowych, remont kapitalny sanitariatów, częściowe malowanie korytarza (15.159,86zł), drobne naprawy instalacyjne,
- podróże krajowe służbowe i zagraniczne (14.878,40zł),
- różne opłaty i składki (12.597,64zł) – są to przede wszystkim składki członkowskie z tytułu przynależności do Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolski (1.646,30zł), do Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych (5.040,00zł), oraz składki z tytułu ubezpieczenia majątku gminy, opłaty wekslowe, sądowe i komornicze,
- dostawy energii (19.147,57zł), w tym dostawa wody – 269,66zł, dostawa energii elektrycznej – 6.223,48zł, dostawa gazu – 12.654,43zł,
- zapłata odszkodowania firmie PKP z tytułu włączenia w teren skoncentrowanego budownictwa jednorodzinnych ich gruntów przy ul. Berdychowskiej za kwotę 6.535,00zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (18.253,34zł),
- zakupy sprzętu komputerowego (11.659,36zł)

W rozdziale **„spis powszechny i inne” (75056)** zakwalifikowano wydatki związane z przeprowadzeniem spisu powszechnego i rolnego, z których 96,15% stanowią wydatki na umowy zlecenia z osobami przeprowadzającymi spis.

Na wydatki z rozdziału **„pozostała działalność” (75095)** składają się m. in.:

- wypłata kwartalnych diet sołtysom (29.175,00zł),
- wynagrodzenie w formie inkasa wraz z pochodnymi od wynagrodzeń za pobór opłaty targowej (5.573,05zł),
- koszty druku i przygotowania gazety „Kobylin”- 13.578,86zł,
- wydatki związane z promocją (8.591,68zł), w tym zakup gablot ściennych, kartek świątecznych, dodruk wizytówek, zakup teczek i innych materiałów promocyjnych,

III.5 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa. (dział 751)

Wydatki tego działu zamknęły się kwotą 23.312,00zł, co stanowi 75,50% planu i w całości pochodzą z dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami. Nie wykorzystano kwoty dotacji w wysokości 7.563,00zł przeznaczonej na przeprowadzenie II tury wyborów samorządowych, gdyż nie wystąpiła potrzeba przeprowadzenia tych wyborów. Z uwagi na potrzebę doposażenia lokali wyborczych pozyskano dodatkowo na I turę wyborów samorządowych środki w wysokości 4.273,00zł, które przeznaczono na malowanie dwóch lokali, w Kobylinie i w Łagiewnikach oraz na zakup kabin wyborczych..

III.4 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Na działalność **Ochotniczych Straży Pożarnych** na terenie gminy Kobylin wydatkowano 125.980,66zł, co stanowi 99,98% planu. W kwocie wydatków należy odnotować przede wszystkim:

- dotację dla OSP Smolice na koszty związane z zarejestrowaniem samochodu strażackiego (1.827,00zł),
- zakup nagród na zawody strażackie (4.243,40zł),
- wynagrodzenia kierowców wraz z pochodnymi i ryczałt komendanta gminnego (25.148,44zł),
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym: zakupy paliwa i części do samochodów (12.655,12zł), zakup radiotelefonu (1.635,00zł), zakup mundurów (3.996,16zł),
- koszty dostaw energii elektrycznej (987,34zł) i gazu (2.153,81zł),
- drobne naprawy samochodów (1.396,90zł), koszty ubezpieczenia samochodów i przeprowadzenia badań technicznych (14.342,47zł),
- wydatki inwestycyjne to:
 1. założenie centralnego ogrzewania w remizie OSP w Łagiewnikach (13.524,73zł),
 2. zakup samochodu strażackiego dla OSP w Kobylinie (40.000,00zł).

III.5 Obsługa długu publicznego.

Wydatki tego działu stanowią odsetki od kredytów zaciągniętych przez gminę i wynoszą 120.612,06zł, natomiast w roku 2001 wyniosły 54.992,00zł. Wykonanie planu na poziomie 91,06% spowodowane zostało częstymi zmianami stóp procentowych.

Stan zadłużenia z tytułu kredytów na 31 grudnia 2002 roku wyniósł **1.571.700,00zł**.

III. 6. Oświata i wychowanie (dział 801) oraz edukacyjna opieka wychowawcza (dział 854).

Wydatki działu 801 stanowią **51,65%** wydatków całego budżetu za rok 2002. Jest to kwota 5.606.082,25zł. W porównaniu do roku 2001 wzrosła o 104.707,25zł, przy czym

należy pamiętać o spłacanym i pozostałym do spłaty kredycie zaciągniętym na budowę szkoły i przebudowę przedszkola w Kobylinie.

Na terenie Miasta i Gminy Kobylin funkcjonuje 7 placówek oświatowych:

1. *Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kobylinie,*
2. *Szkoła Podstawowa w Kuklinowie,*
3. *Szkoła Podstawowa w Smolicach,*
4. *Szkoła Podstawowa w Zalesiu Małym,*
5. *Szkoła Podstawowa w Łagiewnikach,*
6. *Gimnazjum w Kobylinie,*
7. *Zasadnicza Szkoła Zawodowa w Kobylinie,*

W roku 2002 uległy likwidacji dwie placówki oświatowe, tj. Przedszkole w Smolicach i Przedszkole w Zalesiu Wielkim. W ich miejsce utworzono oddziały przedszkolne w Szkole Podstawowej w Zalesiu Małym i w Szkole Podstawowej w Smolicach.

Wykonanie wydatków w poszczególnych placówkach przedstawia się następująco:

Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kobylinie

Rozdział 80101 - Szkoły Podstawowe

W roku szkolnym 2001/2002 pobierało naukę **384** uczniów w **16** oddziałach, natomiast rok szkolny 2002/2003 rozpoczęło naukę **395** uczniów w **16** oddziałach

Średnioroczne zatrudnienie nauczycieli wyniosło **28,72** etatów, pracowników niepedagogicznych **8,98** etatów.

Plan budżetu wynosił 1.298,184,- zł. wykorzystano 1.295.177,14 zł. co stanowi 99,77 %

Z tego wydano 1.184.283,04 zł. na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem ZFŚS co stanowi **91,44 %** .

Pozostała kwota 110.894,10 zł. tj. **8,56 %** to **wydatki rzeczowe** w tym na :

- stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów - 1.600,00
- zakup materiałów i wyposażenia - 45.784,01
- z tego : sprzętu i wyposażenia - 19,068,46
- środków czystości i materiałów kancelaryjnych -18,856,00
- opał i materiały do remontu - 7.859,55
- zakup pomocy dydaktycznych i książek - 2.382,29
- zakup energii - 26.212,31
- z tego : elektryczna - 8,950,41
- gazowa - 17,261,90
- zakup usług remontowych - 9.147,09
- z tego : usługi konserwacyjne - 1,013,60

- usługi budowlano-montażowe - 8,133,49
- zakup usług pozostałych - 19.239,27
- z tego : usługi pocztowe i intrologatorskie - 13,405,13
- usługi transportowe i wywóz śmieci 2,556,05
- szkolenia i badania profilaktyczne - 1,983,00
- opłaty RTV i prowizje bankowe - 1,042,84
- umowy zlecenia /inwentaryzacja/ - 252,25
- podróże służbowe krajowe - 3.453,27
- podróże służbowe zagraniczne - 405,86
- różne opłaty i składki - 2.770,00

Rozdział 80104 - Oddziały klas 0 w przedszkolach i szkołach podstawowych

W roku szkolnym 2001/2002 uczęszczało **184** dzieci w **7** oddziałach, natomiast rok szkolny 2002/2003 rozpoczęło **145** dzieci w **6** oddziałach

Średnioroczne zatrudnienie nauczycieli wyniosło **9,75** etatów, pracowników niepedagogicznych **8,92** etaty.

Plan budżetu wynosił 619.772,00 wykorzystano 591.788,83 zł. co stanowi 95,48 %

Z tego wydano 457.205,64 zł. na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem ZFŚS co stanowi **77,26 %**

Pozostała kwota 134.583,19 zł. tj. **22,74 %** to **wydatki rzeczowe** w tym :

- zakup materiałów i wyposażenia - 13.066,05
- z tego : zakup sprzętu i wymiana - 3.496,40
- zakup środków czystości i materiałów .kancelaryjnych 8.846,36
- artykuły gospodarstwa domowego 723,29
- zakup środków żywności - 58.546,69
- zakup pomocy dydaktycznych i książek - 5.340,55
- zakup energii - 42.858,13
- z tego : elektryczna - 14.192,10
- gazowa - 26.035,12
- woda - 2.630,91
- zakup usług remontowych - 7.807,24
- z tego : usługi konserwacyjne - 2.653,28
- usługi budowlano-montażowe - 5.153,96
- zakup usług pozostałych - 6.013,43
- z tego : usługi pocztowe i intrologatorskie - 4.924,19
- usługi kominiarskie i transportowe - 299,24
- szkolenia i badania profilaktyczne - 790,00
- podróże służbowe krajowe - 951,10

Rozdział 80146 – Placówki kształcenia i doskonalenia nauczycieli

Na plan 3.900,00 zł wykorzystano 100% na dofinansowanie studiów podyplomowych dla 6 nauczycieli.

Szkoła Podstawowa w Kuklinowie

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

W roku szkolnym 2001/2002 pobierało naukę **87** uczniów, natomiast rok szkolny 2002/2003 rozpoczęło naukę **79** uczniów w **6** oddziałach.

Średnioroczne zatrudnienie nauczycieli wyniosło **8,81** etatów i **2,27** etatu pracowników niepedagogicznych

Plan budżetu wynosił 359.240,00 wykorzystano 356.929,65 zł. co stanowi 99,36 %

Z tego wydano 326.539,84 zł. na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem ZFŚS co stanowi **91,49 %**

Pozostała kwota 30.389,81 tj **8,51 %** to **wydatki rzeczowe** w tym na:

- stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów - 286,00
- zakup materiałów i wyposażenia - 18.218,48
 - z tego zakup opału - 10.196,67
 - zakup środków czystości i materiały .kancelaryjne. 6.142,47
 - zakup sprzętu szkolnego - 1.437,32
 - zakup materiałów do remontu - 442,02
- zakup pomocy dydaktycznych i książek - 998,42
- zakup energii - 2.463,92
 - z tego : elektryczna - 2.180,93
 - gazowa - 85,00
 - woda - 197,99
- zakup usług remontowych - 2.384,78
 - z tego : usługi konserwacyjne - 1.184,78
 - usługi budowlano --montażowe - 1.200,00
- zakup usług pozostałych - 3.968,02
 - z tego : usługi pocztowe i introligatorskie - 1,678,39
 - usługi transportowe, wywóz śmieci - 2.000,63
 - szkolenia i badania profilaktyczne - 289,00
- podróże służbowe krajowe - 1.602,19
- różne opłaty i składki - 468,00

Rozdział 80104 – Oddział klasy 0 w przedszkolach i szkołach podstawowych

Od 1.09.2002 rok szkolny 2002/2003 rozpoczęło **18 dzieci** w **1 oddziale**

Zatrudnia się **1 etat** pełnozatrudnionego nauczyciela

Plan budżetu wynosił 7.927,00 wykorzystano na wynagrodzenia i pochodne **7.752,20** co stanowi **97,79 %**

Rozdział 80146 - Placówki dokształcania i doskonalenia nauczycieli

Na plan 1.600,00 zł. wykorzystano 100 % na dofinansowanie studiów podyplomowych dla 2 nauczycieli.

Szkoła Podstawowa w Smolicach

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

W roku szkolnym 2001/2002 pobierało naukę **136** uczniów, natomiast rok szkolny 2002/2003 rozpoczęło naukę **126** uczniów w **6** oddziałach

Średnioroczne zatrudnienie nauczycieli wyniosło **10,23** etatów, pracowników niepedagogicznych **2,29** etatu

Plan budżetu wynosił 400.729,00 wykorzystano 398.336,46 zł. co stanowi 99,40 %

Z tego wydano 358.149,99 na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem ZFŚS co stanowi **89,91 %**

Pozostała kwota 40.186,47 tj. **10,09 %** to **wydatki rzeczowe** w tym:

- stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów - 453,60
- zakup materiałów i wyposażenia - 16.003,56
 - z tego: zakup opału - 10.289,52
 - zakup środków czystości i materiałów kancelaryjnych 3.813,87
 - zakup sprzętu szkolnego - 1.646,05
 - zakup materiałów do remontu - 254,12
- zakup pomocy dydaktycznych i książek - 998,17
- zakup energii - 3.496,01
 - z tego : elektryczna - 3.034,42
 - gazowa - 90,00
 - woda - 371,59
- zakup usług remontowych - 7.699,60
 - z tego : usługi konserwacyjne - 1.358,03
 - usługi budowlano-montażowe - 6.341,57
- zakup usług pozostałych - 9.465,11

- z tego : usługi pocztowe - 1.292,91
- umowa najmu / sala / - 2.400,00
- usługi transportowe. wywóz śmieci 5.544,70
- szkolenia i badania profilaktyczne. 227,50
- podróże służbowe krajowe - 1.949,42
- różne opłaty i składki - 121,00

Rozdział 80104 - Oddziały klas 0 w przedszkolach i szkołach podstawowych

Od 1.09.2002 rok szkolny 2002/2003 rozpoczęło 57 dzieci w 2 oddziałach.

Zatrudnia się 2 nauczycieli i 2,25 etatu pracowników niepedagogicznych

Plan budżetu wynosił 39.661,00 zł. wykorzystano 38.587,92 zł. co stanowi 97,29 %

Z tego wydano 32.032,67 na wynagrodzenia i pochodne tj. **83,01 %**

Pozostała kwota 6.555,25 zł. tj. **16,99 %** to **wydatki rzeczowe** w tym na:

- zakup materiałów i wyposażenia - 2.185,18
- z tego: zakup opału - 1.800,00
- zakup środków czystości i materiałów kancelaryjnych 385,18
- zakup środków żywności - 2.751,70
- zakup pomocy dydaktycznych i książek - 765,43
- zakup energii - 486,21
- z tego: elektryczna - 362,89
- gazowa - 64,00
- dostawa wody - 59,32
- zakup usług remontowych - 321,00
- z tego: usługi budowlano-montażowe - 321,00
- zakup usług pozostałych - 45,73
- z tego: usługi pocztowe - 25,73
- usługi badań profilaktycznych. - 20,00

Rozdział 80146 – Placówki kształcenia i doskonalenia nauczycieli

Na plan 2.700,00 zł. wykorzystano 100 % na dofinansowanie studiów podyplomowych dla 3 nauczycieli.

Szkoła Podstawowa w Zalesiu Małym

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

W roku szkolnym 2001/2002 pobierało naukę **106** uczniów, natomiast rok szkolny 2002/2003 rozpoczęło naukę **100** uczniów w **6** oddziałach.

Średnioroczne zatrudnienie nauczycieli wyniosło **8,56** etatów, pracowników niepedagogicznych **3,27** etatu.

Plan budżetu wynosił 424.467,00 wykorzystano 423.107,49 co stanowi 95,83 %

Z tego wydano 354.896,86 zł. na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem ZFŚS co stanowi **86,10 %**

Pozostała kwota 67.841,63 tj. **13.90 %** to wydatki rzeczowe w tym:

- stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów - 369,00
- zakup materiałów i wyposażenia - 42.536,79
 - z tego : zakup opału - 25.788,85
 - zakup środków czystości i materiałów kancelaryjnych 3.506,25
 - zakup sprzętu szkolnego - 8.739,02
 - zakup materiałów do remontu - 4.502,67
- zakup pomocy dydaktycznych i książek - 188,70
- zakup energii - 5.221,80
 - z tego : elektryczna - 3.810,26
 - gazowa - 146,00
 - woda - 1.265,54
- zakup usług remontowych - 14.456,44
 - z tego : usługi konserwacyjne - 712,74
 - usługi budowlano -montażowe - 13.743,70
- zakup usług pozostałych - 3.703,70
 - z tego : usługi pocztowe - 1.467,80
 - usługi transportowe, wywóz śmieci - 2.058,90
 - szkolenia i badania profilaktyczne - 177,00
- podróże służbowe krajowe - 1.601,20
- różne opłaty i składki - 133,00

Rozdział 80104 - Oddziały klas 0 w przedszkolach i szkołach podstawowych

Od 1.09.2002 rok szkolny 2002/2003 rozpoczęło **51** dzieci w **2** oddziałach

Zatrudnia się **3** nauczycieli w tym 1 nauczycielka przebywa na urlopie wychowawczym i **1,75** etatu pracowników niepedagogicznych.

Na plan 34.991,00 zł. wykorzystano 34.180,46 zł. co stanowi 97,68 % .

Z tego wydano 24.182,56 zł. na wynagrodzenia i pochodne tj. **70,75 %** .

Pozostała kwota 9.997,90 zł. tj. **29,25 %** to **wydatki rzeczowe** w tym :

- zakup materiałów i wyposażenia - 1.335,87
 - z tego: zakup środków czystości i materiałów kancelaryjnych 1.140,02
 - zakup artykułów gospodarstwa domowego - 195,85

- zakup środków żywności - 3.399,84
- zakup energii - 4.384,68
 - z tego: elektryczna - 677,92
 - gazowa - 3.457,66
 - dostawa wody - 249,10
- zakup usług remontowych - konserwacyjnych - 173,00
- zakup usług pozostałych - 704,51
 - z tego: usługi pocztowe - 375,54
 - usługi transport., wywóz śmieci - 308,97
 - badania profilaktyczne - 20,00

Rozdział 80146 - Placówki dokształcania i doskonalenia nauczycieli

Na plan 2.300,00 zł. wykorzystano 100.00 % na dofinansowanie studiów podyplomowych dla 3 nauczycieli.

Szkoła Podstawowa w Łagiewnikach

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

W roku szkolnym 2001/2002 pobierało naukę **64** uczniów, natomiast rok szkolny 2002/2003 rozpoczęło **54** uczniów w **6** oddziałach.

Średnioroczne zatrudnienie nauczycieli wyniosło **7,48** etatów, pracowników niepedagogicznych **1,44** etatów.

Plan budżetu wynosił 298.658,00 zł. wykorzystano 296.459,21 zł. co stanowi 99,26 %

Z tego wydano 268.575,63 zł. na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem ZFŚS co stanowi **90,59 %**

Pozostała kwota 27.883,58 zł .tj. **9,41 %** to **wydatki rzeczowe** w tym:

- stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów - 362,88
- zakup materiałów i wyposażenia - 17.365,62
 - z tego : zakup opału - 10.034,31
 - zakup środków czystości i materiałów kancelaryjnych 3.956,02
 - zakup sprzętu szkolnego - 2.793,41
 - zakup materiałów do remontu - 581,88
- zakup pomocy dydaktycznych i książek - 998,40
- zakup energii - 2.506,21
 - z tego : elektryczna - 2.196,77
 - woda - 309,44
- zakup usług remontowych - 4.143,52
 - z tego : usługi konserwacyjne - 1.022,75
 - usługi budowlano-montażowe 3.120,77
- zakup usług pozostałych - 1.992,79

- z tego : usługi pocztowe i introligatorskie - 1.088,05
- slugi transportowe, wywóz śmieci - 560,24
- szkolenia, badania profilaktyczne - 344,50
- podróże służbowe krajowe - 451,16
- różne opłaty i składki - 63,00

GIMNAZJUM w Kobylinie

Rozdział 80110 - Gimnazja

W roku szkolnym 2001/2002 pobierało naukę **411** uczniów w **17** oddziałach, natomiast rok szkolny 2002/2003 rozpoczęło naukę **428** uczniów w **17** oddziałach.

Średnioroczne zatrudnienie nauczycieli wyniosło **29,43** etatów, pracowników niepedagogicznych **8,11** etatów.

Plan budżetu wynosił 1.348.678,00 wykorzystano 1.347.024,33 zł. co stanowi 99,88 %

Z tego wydano 1.214.004,88 zł. na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem ZFŚS co stanowi **90,12 %**

Pozostała kwota 133.019,45 zł. tj. **9,88 %** to **wydatki rzeczowe** w tym na :

- zakup materiałów i wyposażenia - 61.775,04
- z tego : zakup opału - 32.331,06
- zakup środków czystości i materiałów kancelaryjnych 16.628,51
- zakup paliwa i wymiana części w samochodzie - 4.739,23
- zakup sprzętu szkolnego - 2.316,08
- zakup materiałów do remontu - 5.760,16
- zakup pomocy dydaktycznych i książek - 5.479,65
- zakup energii - 16.008,27
- z tego : elektryczna - 10.612,54
- gazowa - 2.895,24
- dostawa wody - 2.500,49
- zakup usług remontowych - 27.695,77
- z tego : usługi konserwacyjne - 3.111,20
- usługi budowlano -montażowe- 24.584,57
- zakup usług pozostałych - 13.156,25
- z tego : usługi pocztowe - 6.670,16
- usługi transportowe, wywóz śmieci - 5.239,04
- szkolenia i badania profilaktyczne - 1.247,05
- podróże służbowe krajowe - 5.467,61
- podróże służbowe zagraniczne - 405,86
- różne opłaty i składki - 3.031,00

Rozdział 80146 - Placówki dokształcania i doskonalenia nauczycieli

Na plan 8.150,00 zł. wykorzystano 100,00% na dofinansowanie studiów podyplomowych dla 8 nauczycieli.

Zasadnicza Szkoła Zawodowa w Kobylinie

Rozdział 80130 - Szkoły zasadnicze

W roku szkolnym 2001/2002 pobierało naukę **100** uczniów w **4** oddziałach, natomiast rok szkolny 2002/2003 rozpoczęło naukę **64** uczniów w 3 oddziałach.

Średnioroczne zatrudnienie nauczycieli wyniosło **3,37** etatów, pracowników niepedagogicznych **0,50** etatu.

Plan budżetu wynosił 129.077,00 wykorzystano 128.132,96 zł. co stanowi 99,27 %

Z tego wydano 110.605,38 zł. na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem ZFŚS co stanowi **86,32 %**

pozostała kwota 17.527,58 zł. tj. **13,68 %** to **wydatki rzeczowe** w tym na :

- zakup materiałów i wyposażenia - 5.942,20
- z tego : zakup opału - 4.142,01
- zakup środków czystości i materiałów kancelaryjnych-1.639,49
- zakup sprzętu szkolnego - 56,70
- zakup materiałów do remontu - 104,00
- zakup pomocy dydaktycznych i książek - 248,24
- zakup energii - 1.390,16
- z tego : elektryczna - 1.310,81
- dostawa wody - 79,35
- zakup usług remontowych - 4.171,86
- z tego : usługi konserwacyjne - 889,17
- usługi budowlano-montażowe - 3.282,66
- zakup usług pozostałych - 1.675,15
- z tego : usługi pocztowe - 1.258,65
- usługi transportowe i wywóz śmieci - 366,50
- badania profilaktyczne - 50,00
- zakupy inwestycyjne - wymiana pieca c.o. - 4.100,00

Przedszkole w Smolicach

Rozdział 85404 - Przedszkola bez klas 0

W roku szkolnym 2001/2002 uczęszczało **51** dzieci, w **2** oddziałach **do 31.08.2002 r.**

Średnioroczne zatrudnienie do 31.08.2002 r. nauczycieli wyniosło **2,00** etaty, pracowników niepedagogicznych **2,12** etatów.

Plan budżetu wynosił 87.287,00 wykorzystano 87.080,97 co stanowi 99,76 %

Z tego wydano 79.705,05 na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem ZFŚS co stanowi **91,53 %**

pozostała kwota 7.375,92 zł. tj. **8,47 %** to **wydatki rzeczowe** w tym na :

- zakup materiałów i wyposażenia - 1.213,54
- z tego : zakup opału - 777,99
- zakup środków czystości i materiałów kancelaryjnych 435,55
- zakup środków żywności - 3.354,50
- zakup pomocy dydaktycznych i książek - 124,12
- zakup energii - 778,20
- z tego : elektryczna - 640,10
- gazowa - 59,00
- dostawa wody - 79,10
- zakup usług remontowych - 1.678,54
- z tego : usługi konserwacyjne - 843,94
- usługi budowlano -montażowe - 834,60
- zakup usług pozostałych - 227,02
- z tego : usługi pocztowe - 207,02
- badania profilaktyczne - 20,00

Przedszkole w Zalesiu Wielkim

Rozdział 85404 - Przedszkola bez klas 0

W roku szkolnym 2001/2002 uczęszczało **44** dzieci, w **2** oddziałach **do 31.08.2002 r.**

Średnioroczne zatrudnienie do 31.08.2002 r. nauczycieli wyniosło **3,09** etatów w tym 1 nauczycielka przebywa na urlopie wychowawczym, pracowników niepedagogicznych **1,75** etatu.

Plan budżetu wynosił 99.529,00 wykorzystano 99.028,49 zł. co stanowi 99,50 %

Z tego wydano 79.002,14 zł. na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem ZFŚS co stanowi **79,78 %**

Pozostała kwota 20.026,35 zł. tj. **20,22 %** to **wydatki rzeczowe** w tym :

- zakup materiałów i wyposażenia - 2.716,97
- z tego : zakup środków czystości i materiałów kancelaryjnych 1.108,97
- zakup materiałów do remontu - 1.608,00
- zakup środków żywności - 3.474,11
- zakup pomocy dydaktycznych i książek - 200,00
- zakup energii - 7.164,93
- z tego : elektryczna - 812,13

gazowa	-	5.941,92	
dostawa wody	-	410,88	
• zakup usług remontowych			- 5.497,66
• z tego : usługi remontowo-budowlane	-	4.038,72	
usługi konserwacyjne	-	1.458,94	
• zakup usług pozostałych			- 972,68
z tego : usługi pocztowe	-	760,74	
usługi transportowe, wywóz śmieci	-	201,94	
szkolenia i badania profilaktyczne	-	10,00	

Na **wydatki inwestycyjne działu „oświata i wychowanie”** złożyły się:

1. zapłata ostatniej raty za budowę Szkoły Podstawowej w Kobylinie w wysokości 399,414,48zł,
2. wykonanie nawierzchni z kostki betonowej w Szkole Podstawowej w Kobylinie (10.700,05zł),
3. modernizacja kuchni w Szkole Podstawowej w Kobylinie – montaż kotła gazowego (8.662,00zł)).

Tabele NR 15 i 16 przedstawiają zestawienie wydatków w podziale na poszczególne placówki oświatowe naszej gminy.

Gmina zapłaciła odsetki i koszty postępowania sądowego w wysokości 19.204,51zł.. Koszty te są związane z położeniem dwa lata temu kostki betonowej przed budynkiem szkolnym przez Zakład Brukarski, Betoniarski i Kanalizacji – Stanisław Kaszub, siedziba: Rawicz, ul. Winiary 12. Gmina kwestionowała wysoką gratyfikację za wykonanie tych prac i dlatego zwlekała z zapłatą, gdyż nie mogła domówić się z wykonawcą, co do obniżenia kosztów. Strony jednak nie zawarły porozumienia i doszło do zasądzenia. Sprawa skończyła się zajęciem konta bankowego i zapłatą przez gminę dodatkowych kosztów sądowych i odsetek. Po tym zdarzeniu ostatecznie doszło do ugody. Rekompensatą za powyższe zdarzenie ma być prywatna darowizna na rzecz gminy w postaci położenia dwóch dywaników chodnikowych w najbliższym sezonie letnim za wartość równorzędną poniesionym kosztom sądowym i odsetkom.

III.7 Ochrona zdrowia.

Wydatki tego działu zamknęły się kwotą 199.970,31zł, co stanowi 95,77% wykonania planu wydatków.

Wydatki rozdziału **„przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154)** są związane z realizacją „Programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na terenie miasta i gminy Kobylin na rok 2002”.i wyniosły 2002 98.166,83zł. Fundusze te pochodzą z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, które w roku 2002 wyniosły 101.504,99zł. Niewykorzystana kwota w wysokości 3.338,16zł zostanie postawiona do dyspozycji wydatkowania w budżecie na rok 2003.

Na wydatki tego rozdziału składają się:

- dotacja celowa dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Krotoszynie – Ośrodek Interwencji Kryzysowej w celu sfinansowania krótkotrwałego pobytu rodziny związanego z problemem alkoholowym i przemocą (2.750,00zł),
- wynagrodzenia członków Komisji ds. przeciwdziałania alkoholizmowi (8.841,20zł),

- zakupy materiałów i wyposażenia, w tym: zakupy dla potrzeb funkcjonowania świetlic terapeutycznych (27.801,20zł),
- remont pomieszczenia dla potrzeb świadczenia usług w zakresie psychorozwoju terapeutycznego (2.963,90zł),
- występ teatru profilaktycznego z Krakowa (700,00zł),
- zorganizowanie dwóch obozów terapeutycznych dla dzieci z całej gminy w Cieszyńcu i Pucku (29.980,52zł),
- koszty usług psychorozwoju terapeutycznego wykonywane przez P. Branicką (7.480,00zł),
- wynagrodzenie z tytułu prowadzenia świetlic terapeutycznych (14.286,74zł).

Z rozdziału „**pozostała działalność**” wydatkowano 101.803,48zł na przeprowadzenie remontu w budynku przy ul. Grunwaldzkiej 2a w Kobylinie będącego własnością gminy, a wynajmowanego przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kobylinie.

III. 8 Opieka społeczna (dział 853)

Pomoc społeczna to przede wszystkim działalność umożliwiająca zaspokojenie podstawowych potrzeb osobom niezdolnym do uczynienia tego samodzielnie w ramach istniejącego systemu świadczeń i usług.

Zadania te realizuje Ośrodek Pomocy Społecznej w Kobylinie, który jest podstawowym ogniwem organizacyjnym gminy jako samodzielna jednostka budżetowa, której naczelnym zadaniem jest połączenie dwóch elementów:

- rozpoznawanie potrzeb w mieście i gminie,
- zaspokojenie tych potrzeb na poziomie niezbędnym.

Ośrodek Pomocy w 2002 roku pomagał potrzebującym w różny sposób, w tym w sposób szczególny:

- organizował usługi opiekuńcze dla osób starszych i chorych,
 - poradnictwa prawne i psychologiczne,
 - pomagał w staraniach o domy pomocy społecznej,
 - udzielał pomocy finansowej i rzeczowej.
- Ustawa o pomocy społecznej z dnia 29 listopada 1990r. reguluje:
- zakres podmiotowy pomocy społecznej,
 - zasady udzielania świadczeń,
 - organizację pomocy społecznej,
 - określa również zadania własne i zadania zlecone gminie.

Zadania własne gminy, z których do obowiązkowych zaliczamy:

- udzielenie schronienia, posiłku, niezbędnego ubrania osobom tego pozbawionym,
- świadczenie usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania,
- sprawienie pogrzebu,
- udzielenie zasiłku celowego na pokrycie wydatków związanych z leczeniem, zakup odzieży, opału.

Inne zadania zlecone gminie obejmują:

- przyznawanie i wypłacanie zasiłków stałych, renty socjalnej,
- przyznawanie i wypłacanie zasiłków okresowych, gwarantowanych, zasiłków macierzyńskich okresowych i jednorazowych,
- opłacanie składek na ubezpieczenie społeczne,
- przyznawanie i wypłata zasiłków rodzinnych i pielęgnacyjnych,

- realizacja programów rządowych (dożywianie i wyprawka dla dziecka z pierwszej klasy),
- utrzymanie ośrodka pomocy i zapewnienie środków na wynagrodzenia pracowników.

Ośrodek Pomocy Społecznej w Kobylinie w 2002 roku wypłacił następujące świadczenia – zadania zlecone gminie:

- zasiłki stałe: 13 osób – kwota świadczeń 51.948zł,
- zasiłki stałe wyrównawcze: 6 osób – kwota świadczeń 23.450zł,
- zasiłek okresowy gwarantowany: 3 osoby – kwota świadczeń 10.129zł,
- zasiłek okresowy: 17 osób – kwota świadczeń 7.050zł

w tym przyznane z powodu:

- braku możliwości zatrudnienia 15 osób na kwotę 6.200zł
- długotrwałej choroby 2 osoby na kwotę 850zł
- renta socjalna: 48 osób – kwota świadczeń 223.441zł,
- zasiłki z tytułu ochrony macierzyństwa – ogółem: 42 osoby – kwota świadczeń 38.026zł

Ogółem na w/w formy pomocy OPS wydatkował kwotę 354.044zł, a z pomocy skorzystało 129 osób.

Wypłacono również:

- 7 zasiłków rodzinnych – 3.356zł
- 25 zasiłków pielęgnacyjnych – 35.590zł

oraz

- składki na ubezpieczenia społeczne w wysokości 26.556zł.

W ramach zadań własnych gminy Ośrodek Pomocy Społecznej wypłacił następujące świadczenia:

- posiłek dla dzieci i młodzieży w szkole dla 614 uczniów, natomiast kwota świadczeń 54.968zł,
- usługi opiekuńcze 19 podopiecznych na kwotę 96.986zł,
- przyznano i wypłacono zasiłki celowe i w naturze:
dla 437 podopiecznych kwota świadczeń 96.338zł
w tym 35 osób otrzymało zasiłki celowe specjalne – kwota świadczeń 3.850zł.

Powody przyznania pomocy:

- ubóstwo 441 rodzin w tym: środowisko wiejskie 269
- potrzeba ochrony macierzyństwa 48 rodzin – 31 wieś
- bezrobocie 154 rodzin – 62 wieś
- niepełnosprawność 62 rodziny – 39 wieś
- długotrwała choroba 53 rodziny – 38 wieś
- bezradność w sprawach opiekuńczych wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego – ogółem 94 rodziny – 63 wieś
w tym: rodziny niepełne 26 rodzin – 17 wieś
rodziny wielodzietne 68 rodzin – 46 wieś
- alkoholizm 64 rodziny – 42 wieś
- trudności w przystosowaniu do życia po opuszczeniu zakładu karnego 1 osoba w środowisku wiejskim.

Służąc podopiecznym, chroniąc jego interesy, pracownicy Ośrodka Pomocy Społecznej realizowali wszelkie zadania pomocowe w 2002 roku, uwzględniając zasady celowości, rzetelności, gospodarności wydatkowanych środków finansowych.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych wydatkowaliśmy kwotę 89.769,73zł, na którą składa się dotacja z budżetu państwa na realizację własnych zadań w wysokości 28.082,00zł.

Kwota wydatkowana z działu opieka społeczna wyniosła 955.540,47zł, co stanowi 95,79% planu wydatków. Niskie wykonanie planu zauważa się w dziale wypłat dodatków mieszkaniowych (nie wykorzystano 27tys.). Jest to spowodowane trudnością w ustaleniu zapotrzebowania w tym zakresie. Nie wykonaliśmy również planu wydatków w zakresie dożywiania uczniów w szkołach (pozostało około 23tys. zł) z uwagi na niezrealizowanie włączenia do planu dożywiania stołówki szkolnej w zakresie przygotowania posiłków.

III.9. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900).

Wydatki tego działu wyniosły 843.357,00zł, co stanowi 90,56% wykonania planu.

Do wydatków tego działu zaliczamy m. in. następujące wydatki:

- zakup 61 kompletów pojemników do segregowanych odpadów komunalnych za kwotę 77.997,65zł,
- na zakupy kwiatów, trawy, środków ochrony roślin wydano 3.322,37zł,
- na paliwo i części do ciągnika – 2.686,77zł,
- na kosze uliczne – 7.161,10zł,
- na zakup wiaty autobusowej do Staregogrodu – 3.300,00zł,
- na zakup rur kanalizacyjnych przeznaczonych dla Zalesia Małego – 1.096,75zł,
- koszty oświetlenia ulicznego – 158.307,81zł (w tym otrzymano zwrot kosztów od Wojewody Wielkopolskiego w wysokości 78.123,29zł),
- koszty konserwacji oświetlenia ulicznego - 41.979,94zł, (w tym otrzymano zwrot kosztów od Wojewody Wielkopolskiego w wysokości 16.445,71zł),
- usunięcie awarii kanalizacji i drobne naprawy na terenie miasta i gminy Kobylin (7.502,06zł),
- prace ziemne w celu zagospodarowania terenu przy ul. Rębichowskiej (10.980,00zł),
- usługi komunalne w zakresie oczyszczania miasta i utrzymania zieleni wykonywane przez Zakład Usług Komunalnych Józef Wolniak z Kobylina (57.369,54zł),
- przygotowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Kobylin rejon ulic: Krobska, Grobla, 3 Maja (34.180,66zł),
- zapłata kary i odsetek za emisję ścieków do cieków wodnych (523,63zł),

Do **wydatków inwestycyjnych** tego działu zaliczamy:

- wykonanie oświetlenia ulicznego we wsi Nepomucenów – 8.769,00zł (otrzymano dotację w wysokości 7.169,00zł),
- odbudowę infrastruktury wsi Smolice po powodzi – 50.495,64zł (otrzymaliśmy dotację w wysokości 9.785,00zł z budżetu państwa – biuro ds. usuwania skutków powodzi),
- kontynuację budowy Stacji Przeladunkowej Stałych Odpadów Komunalnych w Rzemiechowie rozpoczętą w roku 2001 (218.364,91zł),
- kontynuację rekultywacji dzikiego wysypiska śmieci w Rzemiechowie - 31.146,06zł (otrzymaliśmy dotację w wysokości 30.100,00zł),
- dokończenie budowy sieci gazowej wsi Smolice, Raszewy, Zdziętawy (114.837,65zł)

W roku 2002 nie rozpoczęto realizacji zadania inwestycyjnego – budowy sieci gazowej wsi Łagiewniki, Starkówiec, na wydatkowanie którego przeznaczono 20.000,00zł. Było to powodem małego zainteresowania ze strony społecznego komitetu gazyfikacji tych wsi.

III. 10. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki tego działu zamknęły się kwotą 390.049,89zł, co stanowi wykonanie planu w 99,92%.

W ramach rozdziału 92108 – „**filharmonie, orkiestry, chóry i kapele**” przeznaczono środki na:

1. dotację na dofinansowanie działalności Orkiestry Dętej przy OSP Kobylin w wysokości 22.500,00zł,
2. dotację na dofinansowanie działalności Koła Śpiewaczego „Cecylia” – 4.000,00zł,
3. opłacenie dyrygentów ww. jednostek (15.446,34zł).

W rozdziale 92109 – „**domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**” są sklasyfikowane wydatki na utrzymanie świetlic wiejskich. Na utrzymanie poszczególnych świetlic wydano:

Tabela Nr 12. Wydatki na utrzymanie świetlic wiejskich

Lp.	miejsowość	zakupy materiałów	zakupy usług pozostałych	zakup energii	składki na ubezpieczenia społeczne	zakupy inwestycyjne	zakup usług remontowych	razem
1	Długołęka	2 369,60	281,80	312,59	0,00	0,00	0,00	2 963,99
2	Fijałów	2 777,39	750,00	2 028,06	134,12	0,00	0,00	5 689,57
3	Górka	1 504,60	700,87	235,90	132,47	0,00	0,00	2 573,84
4	Kuklinów	4 453,67	566,62	1 991,07	0,00	5 298,86	0,00	12 310,22
5	Łagiewniki	4 195,25	2 083,20	1 422,16	359,84	0,00	0,00	8 060,45
54	Raszewy	0,00	1 970,81	174,65	0,00	0,00	0,00	2 145,46
6	Nepomucenów	632,22	0,00	207,99	0,00	0,00	0,00	840,21
7	Rębiechów	395,00	0,00	426,25	0,00	0,00	0,00	821,25
8	Rojew	395,00	0,00	164,62	0,00	0,00	0,00	559,62
9	Smolice	3 839,44	1 975,50	3 017,25	378,85	0,00	0,00	9 211,04
10	Sroki	1 965,00	1 447,02	1 080,61	0,00	0,00	999,18	5 491,81
11	Starkówiec	330,30	0,00	599,61	0,00	0,00	0,00	929,91
12	Wyganów	0,00	156,80	2 063,38	0,00	0,00	0,00	2 220,18
13	Zalesie Małe	3 909,18	6 307,57	2 085,68	0,00	0,00	0,00	12 302,43
14	Zalesie Wielkie	3 645,66	1 135,50	1 557,68	21,45	0,00	0,00	6 360,29
15	Zdziętawy	0,00	156,80	689,61	0,00	0,00	0,00	846,41
	Razem	30 412,31	17 532,49	18 057,11	1 026,73	5 298,86	999,18	73 326,68

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania porządku i czystości w „Klubie Seniora” w Kobylinie.

Z rozdziału 92116 – „**biblioteki**” przekazaliśmy dotację na utrzymanie Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kobylinie. Dotacja ta wyniosła 131.623,00zł i została w całości wydatkowana na:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne łącznie ze świadczeniem urlopowym dla pracowników – 98.699,78

w tym:

- wynagrodzenie 77.481,59
- ubezpieczenia społeczne 15.566,66
- ubezpieczenia społ. XII/01 2.927,78
- wynagrodzenie - nagroda jubileuszowa 879,75
- świadczenia urlopowe 1.844,00

- zakup materiałów 8.789,58

z tego:

- zakup środków czystości 573,90
- zakup materiałów biurowych 351,40
- zakup czasopism 3.808,26
- zakup zestawu komputer. 2.990,00
- zakup biurka pod komputer 425,00
- zakup pozostałych materiałów 641,02

- zakup energii i gazu 1.292,08

z tego:

- energia elektryczna 1.211,08
- gaz w butli 81,00

- zakup usług 4.693,97

z tego:

- usługi telekomunikacyjne 1.003,12
- usługi pocztowe 382,60
- usługi p. pożarnicze 479,82
- umowy zlecenia 128,00
- usługi pozostałe 300,43
- czynsz – lokal bibliot. Smolice 2.400,00

- Zakup usług remontowych 1.443,52

z tego:

- malowanie 180,00
- usługi – instalacja elektr. 93,52
- wymiana 1 okna 1.170,00

- zakup usług pozostałych 1.330,56

(świadczenia na rzecz pracownika, środki czystości, opłata za szkolenie, ekwiwalent za pranie

- zakup księgozbioru – ogółem 15.392,73

z tego:

- Biblioteka – Kobylin 11.101,88
- Filia biblioteka – Łagiewniki 2.836,45
- Filia biblioteka – Smolice 1.454,40

- podróże służbowe 133,90

Razem wydatkowano 131.776,12zł, na co składa się cała kwota dotacji i odsetki od środków na rachunku bankowym.

Z rozdziału 92118 – „**muzea**” przekazaliśmy dotację na działalność **Muzeum Ziemi Kobylińskiej w Kobylinie**. Dotacja ta wyniosła 30.202,00zł, z tego wydano na:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne łącznie z świadczeniem urlopowym dla pracownika –24.909,14zł, w tym:
 - wynagrodzenie 19.738,00
 - ubezpieczenie. społeczne 4.038,45
 - ubezpieczenie. społeczne za XII/01 638,76
 - świadczenie urlopowe 493,93

Z dniem 01.04.2002 roku wzrosły wydatki na wynagrodzenie o 1/5 etatu z tytułu powołania DYREKTORA MUZEUM.

- zakup materiałów 545,91
- z tego:
 - zakup środków czystości 211,79
 - zakup materiałów biurowych 124,10
 - zakup znaczków pocztowych 49,00
 - zakup pozostałych 161,02
- zakup energii elektrycznej 1.231,72
- zakup usług 2.322,67
- z tego:
 - usługi telekomunikacyjne 1.355,49
 - usługi przeciw pożarnicze 62,58
 - usługi umów zlecenia 126,00
 - usługi – wystawa folder Dworaka 402,60
 - usługi pozostałe 376,00
- zakup usług remontowych 1.080,03
- z tego:
 - położenie płyt (sufit) 300,15
 - naprawa inst. elektr. 244,88
 - malowanie korytarza i sali wystawowej 535,00
- zakup usług pozostałych (świadczenia na rzecz pracownika) 92,10
- podróże służbowe 58,16

Razem wydatkowano 30.239,73zł, które pochodziły z dotacji i oprocentowania rachunku bankowego.

Wydatki z rozdziału **92105 – „pozostała działalność”** dotyczyły:

- przekazanie dotacji podmiotowej dla Kobylińskiego Towarzystwa Kultuarnego w Kobylinie – 5.000,00zł,
- wydatki związane z obchodami „Dni Kobyliny” – 29,491,86zł,
- wykonanie obelisku upamiętniającego miejsce spoczynku dawnych wyznawców kościoła ewangelickiego na cmentarzu w Zalesiu Wielkim za kwotę 5.349,34zł,
- zapłata czynszu w wysokości 5.500,00zł za wynajem pomieszczeń od Klasztoru Ojców Franciszkanów w Kobylinie na potrzeby naszego muzeum,
- pozostałe wydatki związane z obchodami Festynu z okazji 3 – Maja, z okazji Dnia Dziecka i Festynu po Biegu Piłsudskiego oraz obchodami Sylwestra na Rynku i dożynek powiatowych (na uroczystość dożynek powiatowych otrzymaliśmy pomoc finansową od Starostwa Powiatowego w wysokości 6.700,00zł) oraz pozostałe.

III.11 Kultura fizyczna i sport.

Wydatki tego działu zamknęły się kwotą 115.607,89zł, co stanowi 98,61% planu wydatków.

Dotyczą m.in. utrzymania obiektów sportowych, tj. hali sportowej „Pilawa” i boiska sportowego (**rozdział 92601 – obiekty sportowe**). Należą do nich m. in.:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (2,05 etatu) – 39.134,91zł,
- koszty dostawy gazu – 25.102,21zł,
- koszty dostawy energii elektrycznej – 5.838,40zł,
- dostawa wody – 2.002,09zł,
- prace remontowe na sali „Pilawa” – 13.675,27zł,
- pozostałe usługi – 1.906,46zł, w tym zbiorowe ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków osób uczestniczących w kulturze fizycznej „PZU SPORT” (1.535,00zł),
- wydatki inwestycyjne: modernizacja trybun sportowych na stadionie w Kobylinie – 54.379,48zł (pozostała kwota za wykonanie prac 152.239,26zł do zapłaty w roku 2003).

W ramach działu „**pozostała działalność**” (92695) wydatkowano kwotę **115.607,89**, co stanowi 98,61% planu wydatków.

Najważniejsze wydatki to:

- dotacje przedmiotowe na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu dla następujących klubów sportowych: klub sportowy „PIAST” (50.000,00zł), Uczniowski Klub Sportowy „Samson” (11.200,00zł), Kobyliński Klub Karate „Tiger” (5.000,00zł), Klub Sportowy Spółdzielca (15.000,00zł), LOK Kobylin (2.370,00zł),
- wydatki na dofinansowanie „Smoliczanki” – 9.849,36zł,
- wydatki związane z organizacją imprez sportowych, takich jak: Bieg Glabera, Bieg Kobyliniaka, Bieg Piłsudskiego, Rajd Szlakiem Miejsc Pamięci Narodowej, Turniej Piłki Nożnej, imprezy strzeleckie (22.188,59zł).

Tabela Nr13. Struktura wykonania wydatków według działów za rok 2001 i 2002

Dział	Wyszczególnienie	Rok 2001		Rok 2002		2002/2001
		kwota	%	kwota	%	
010	Rolnictwo i łowiectwo	35 566,00	0,34%	53 872,85	0,50%	151,47%
600	Transport i łączność	418 899,00	4,00%	595 598,16	5,49%	142,18%
700	Gospodarka mieszkaniowa	139 857,00	1,33%	165 581,76	1,53%	118,39%
750	Administracja publiczna	1 264 584,00	12,07%	1 319 788,75	12,16%	104,37%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	13 889,00	0,13%	23 312,00	0,21%	167,85%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	90 360,00	0,86%	128 045,61	1,18%	141,71%
757	Obsługa długu publicznego	54 992,00	0,52%	120 612,06	1,11%	219,33%

758	Różne rozliczenia finansowe	3 000,00	0,03%	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	5 501 375,00	52,49%	5 606 082,25	51,65%	101,90%
851	Ochrona zdrowia	122 552,00	1,17%	199 970,31	1,84%	163,17%
853	Opieka społeczna	934 425,00	8,92%	955 540,47	8,80%	102,26%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	258 207,00	2,46%	186 109,46	1,71%	72,08%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 066 652,00	10,18%	843 357,00	7,77%	79,07%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	350 356,00	3,34%	390 049,89	3,59%	111,33%
926	Kultura fizyczna i sport	226 140,00	2,16%	265 495,70	2,45%	117,40%
	Razem	10 480 854,00	100,00%	10 853 416,27	100,00%	103,55%

IV. WYNIK FINANSOWY

Dochody i wydatki budżetu Miasta i Gminy Kobylin wyniosły odpowiednio:

- **Dochody – 10.663.647,42zł (na planowane – 10.367.243,00zł)**
- **Wydatki – 10.853.416,27zł (na planowane – 11.101.085zł).**

Zaplanowano wystąpienie deficytu budżetowego w wysokości 733.842,00 zł. Ostateczna **kwota deficytu budżetowego** wyniosła **189.769,00zł**. Kwota ta stanowi niedobór budżetu w roku 2002. Deficyt jest mniejszy od planowanego o 544.073,00zł.

Stało się tak m. in. dzięki oszczędnościom poczynionym w większości działów, a głównie:

- dział: „rolnictwo i łowiectwo” – nie wykorzystano środków na wystąpienie choroby „zaraza ogniowa” i innych zdarzeń losowych (16tys.),
- dział: „gospodarka mieszkaniowa” - nie wykorzystano 10tys. m.in. na usługi geodezyjne i remonty w budynkach komunalnych,
- dział: administracja publiczna” – zaoszczędzono 7tys.,
- dział: „urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” – nie wykorzystano 7,5tys. zł na II turę wyborów samorządowych,
- dział: obsługa długu publicznego” – z uwagi na częste zmiany stopy procentowej zaoszczędzono 12.tys.zł,
- dział: oświata i wychowanie” – oszczędności w wysokości 47tys. zł pochodzą z tytułu wydatków na zakup żywności,
- dział: „ochrona zdrowia” – nie wykorzystano ok. 4tys.zł na program przeciwdziałania alkoholizmowi,
- dział: opieka społeczna” – zaoszczędzono ok. 42tys. zł , głównie z zakresu wypłat dodatków mieszkaniowych i dożywiania uczniów w szkołach (niski koszt jednego posiłku),
- dział: „gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – oszczędności są ok. 87tys. zł i poczynione zostały w wydatkach inwestycyjnych – 20tys. zł na gazyfikację Łagiewnik i Starkówca, 40tys. w zakresie oświetlenia ulic, 34tys. w pozostałej działalności,

Na niskie wykonanie deficytu budżetowego mają również wpływ ponadplanowe dochody.

Powyżej planu ukształtowały się m. in.:

- wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych – 64 tys.,
- wpływy z podatku rolnego od osób prawnych (spłata zaległości) – 70 tys.,
- wpływy z podatku od nieruchomości osób fizycznych – 31 tys.,
- wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych (spłata zaległości) – 28tys.,
- wysokie wpływy z podatku od spadków i darowizn – 72tys.,
- dotacja z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej – 50tys.
- wpłata Społecznego Komitetu Gazyfikacji w Smolicach – 28tys.
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 22tys.

Deficyt budżetu został pokryty kredytem bankowym zaciągniętym w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna Oddział w Krotoszynie w wysokości **690.000,00zł** zaciągniętym na następujące zadania inwestycyjne:

- budowa stacji przeładunkowej stałych odpadów komunalnych,
- budowa drogi Fijałów,
- budowa sieci gazowej wsi Smolice, Raszewy, Zdziętawy,
- budowa i montaż siedzisk na trybunach stadionu,
- budowa szkoły podstawowej w Kobylinie – refinansowanie inwestycji zakończonej w sierpniu 2001r. z ostatecznym terminem płatności 20 marca 2002 roku.

Spłaty z tytułu zaciągniętych wcześniej przez gminę kredytów wyniosły **245.684,00zł**.
Stan zadłużenia z tytułu kredytów na koniec roku wyniósł: **1.571.700,00zł**

Składają się na niego następujące stany zadłużeń:

- kredyt inwestycyjny preferencyjny na gazyfikację miasta Kobylin i wsi Stary Kobylin zaciągnięty w Banku Ochrony Środowiska w Poznaniu z terminem spłaty do 15.08.2003 r. – **53.000,00zł**,
- kredyt inwestycyjny na rekultywację dzikiego wysypiska śmieci, budowę stacji przeładunkowej, budowę drogi we wsi Fijałów, dofinansowanie budowy Szkoły Podstawowej w Kobylinie, zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Krotoszynie z terminem spłaty do 31.12.2005r. – stan zadłużenia na dzień 31.12.2002 – **612.000,00zł**,
- pożyczka na budowę stacji przeładunkowej stałych odpadów komunalnych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska z terminem spłaty do 27.09.2005 roku – stan zadłużenia na dzień 31.12.2002r. – **55.700,00zł**,
- pożyczka na rekultywację dzikiego wysypiska śmieci z terminem spłaty do 27.09.2005r. – stan zadłużenia na dzień 31.12.2002 r. – **161.000,00zł**,
- kredyt inwestycyjny na zadania inwestycyjne w roku 2002 – **690.000,00zł**

V. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

W ramach tej formy gospodarowania środkami publicznymi prowadzony jest Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Jest to fundusz celowy, ustawowo powołany do życia. Środki tego funduszu gromadzone są na oddzielnym koncie bankowymi -

pochodzą z tytułu opłat za zanieczyszczanie środowiska. Przekazywane są przez Urząd Wojewódzki. Przychody i wydatki tego funduszu obrazuje poniższa tabela.

Tabela Nr 14. Stan środków gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w roku 2002.

Pozycja	Wyszczególnienie	kwota
1	Stan funduszu na początek roku	21 777,00
2	Przychody funduszu	24 860,00
	z tego:	
	z tytułu opłat	24 756,00
	z tytułu kar	104,00
3	Wydatki funduszu	31 148,00
	z tego:	
	na gospodarkę odpadami	30 053,00
	na pozostałe dziedziny	1 095,00
4	Stan funduszu na koniec roku	15 489,00

VI. PODSUMOWANIE

Rok 2002 był kolejnym trudnym rokiem pod względem finansowym dla samorządu gminnego. Ogrom zadań własnych nałożonych na gminę nie rekompensują dochody, jakie gmina uzyskuje. Dochody te w niewielkim stopniu, bo tylko o 6,99% wzrosły w stosunku do roku 2001.

W związku z powyższym możemy realizować nasze zadania w określonej wielkości i w mniejszym lub większym wymiarze, w zależności od priorytetów i potrzeb.

Realizacja zadań inwestycyjnych pochłonęła 1.513.607,00zł, co stanowi 13,94% całości wydatków. Jest to zadawalający wynik dla naszego budżetu z założeniem, iż spora pula pieniędzy wydatkowana jest na bieżące remonty, konieczne przy dbałości o utrzymanie całego majątku gminy w nienagannym stanie.

Wydatki inwestycyjne ostatnich lat ukierunkowane są głównie w zakresie sprostania wymogom z dziedziny ochrony środowiska i gospodarki komunalnej. Możemy poszczycić się posiadaniem Stacji Odbioru, Przeładunku i Segregacji Odpadów Komunalnych, dokonaniem rekultywacji dzikiego wysypiska odpadów, zakupem pojemników do segregacji odpadów, kontynuowaniem gazyfikacji miasta i gminy, sukcesywną przeróbką ogrzewania z węglowego na gazowe w budynkach komunalnych. To zostało już zrobione, ale ogrom zadań z tej dziedziny jest jeszcze przed nami. Stoimy przed priorytetowym zadaniem do przebudowania w naszej gminie – budową oczyszczalni ścieków wraz z układem sieci kanalizacji sanitarnej dla miasta Kobylina i wszystkich pozostałych miejscowości naszej gminy. Bardzo ważnym elementem w realizacji tak kosztownego i priorytetowego zadania jest uzyskanie jak największej pomocy finansowej dla odciążenia budżetu gminy, głównie ze środków Unii Europejskiej. Dlatego koncentracja naszego działania musi skupić się na

realizacji tego celu. Rok 2003 będzie rokiem prac fazy wstępnej, a mianowicie przygotowywaniem projektu i dokumentacji kosztorysowej dla tego zadania.

Obowiązują nas zdania inne z dziedziny poprawy stanu środowiska. I to jest priorytetem dla gminy, bo przecież spotykamy się z tym na co dzień i stan środowiska wpływa i oddziałuje na całe nasze społeczeństwo

Należy wspomnieć, iż sprostanie wymogom formalnym i proceduralnym w pozyskiwaniu środków unijnych jest naczelnym wyzwaniem dla naszej gminy.

Wpływ na funkcjonowanie budżetu może mieć zubożenie społeczeństwa, rozwój społeczno – gospodarczy gminy będzie więc odbywał się w wielu bardzo trudnych i złożonych sytuacjach, będzie wymagał stałej permanentnej kontroli,, elastycznych zachowań, konsekwencji działań administracji samorządowej i bardzo ścisłego przestrzegania rygorów prawnych, w których funkcjonuje administracja.