

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU

MIASTA I GMINY KOBYLIN

ZA ROK 1999

I. INFORMACJE OGÓLNE

Budżet Miasta i Gminy został przyjęty przez Radę Miasta i Gminy Kobylin uchwałą Nr VII/42/99 dnia 29 marca 1999 roku.

W roku budżetowym Rada Miasta i Gminy dokonała kilku zmian budżetowych. Zmiany te dotyczyły zwiększenia dochodów i wydatków z tytułu otrzymanych dotacji celowych, zwiększenia subwencji oświatowej i rekompensującej, dotacji z funduszy celowych. Po tych zmianach dochody budżetu zamykają się kwotą 8.337.969 złotych, natomiast wydatki zamykają się kwotą 8.904.802 złote. Planowane wyższe wydatki pokryto z kredytu bankowego 250.000 zł, a pozostała kwota 316.833 zł stanowi wolne środki z lat poprzednich.

II. DOCHODY BUDŻETU

Plan i wykonanie dochodów budżetu miasta i gminy Kobylin za rok 1999 przedstawia poniższa tabela:

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
			RAZEM DZIAŁ - 40	1.500	6.387	425
40	4404	42	Zwalczanie chorób zakaźnych	1.500	6.387	425
			RAZEM DZIAŁ - 45	4.100	3.124	76.20
45	4995	33	Pozostała działalność	4.100	3.124	76.20
			RAZEM DZIAŁ - 70	128.052	128.186	100,1
70	7262	88	Oświetlenie ulic	32.052	32.052	100
	7395	70	Pozostała działalność	38.000	38.000	100
		77		58.000	58.156	100.3
			RAZEM DZIAŁ - 74	318.500	482.288	151.4
74	7552	18	Gospodarka gruntami i nier.	60.000	60.000	100
		33	Dochody z dzierżawy i lisingu	177.500	196.587	110.7
		43	Wpływy ze sprzed.skł.majątk.	69.000	201.385	291.1
		64	Różne opłaty	5.000	10.532	210.6
		77	Różne dochody	7.000	7.856	112.2
		81	Odsetki	-	5.928	x
			RAZEM DZIAŁ - 79	365.236	337.947	92.5
79	7911	70	Szkoły podstawowe	193.430	191.124	98.8
		89	Dotacje cel.na zad.własne	1.728	1.728	100
	7912	89	Gimnazja	2.976	2.976	100
	7913	89	Dowożenie uczniów do szkół	18.000	18.000	100
	7941	09	Internaty i stypendia	6.791	6.791	100
	8011	64	Szkoły zawodowe	-	560	x
	8211	42	Przedszkola	122.200	96.587	79.0
		77	Różne dochody	-	70	x
	8295	89	Pozostała działalność	20.111	20.111	100
			RAZEM DZIAŁ - 83	6.000	9.989	166.5
83	8333	78	Świetlice i kluby	3.000	-	x

	8495	78	Pozostała działalność	3.000	9.989	332.9
			RAZEM DZIAŁ - 85	14.330	14.330	100
85	8524	09	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	14.330	14.330	100
			RAZEM DZIAŁ - 86	654.667	606.059	92.58
86	8612	42	Usługi opiekuńcze	49.286	12.371	25.1
	8613	88	Zasiłki i pomoc w naturze	393.779	392.639	99.71
	8615	88	Terenowe Ośrodki Po.Społ.	94.000	94.000	100
	8616	89	Dodatki mieszkaniowe	45.185	45.185	100
	8617	88	Zasiłki rodzinne,piel. i wych.	48.000	40.197	83.74
	8695	18	Pozostała działalność	10.150	10.150	100
		89	Dotacje na zad.własne	14.267	11.517	80.79
			RAZEM DZIAŁ - 87	10.000	7.442	74.42
87	8795	78	Pozostała działalność	10.000	7.442	74.42
			RAZEM DZIAŁ - 89	290	290	100
89	8934	88	Spis powszechny i inne	290	290	100
			RAZEM DZIAŁ - 90	2.441.230	2.407.105	98.6
90	9009	15	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budż.p.	1.079.430	1.072.009	99.31
		16	Pod.doch.od osób pr.	40.000	27.207	68.02
	9013	51	Wpływy z pod.rol.i opłat od osób prawnych	127.000	80.879	63.68
		53	Podatek leśny	34.000	23.981	70.53
		55	Podatek od nieruch.	295.000	285.343	96.73
		61	Pod.od śr.transp.	5.000	3.720	74.4
		81	Odsetki	-	1.300	x
	9019	51	Podatki i opłaty od osób fiz.	340.000	386.412	113.6
		52	Wpływy z karty podatk.	65.000	45.720	70.34
		53	Podatek leśny	400	445	111.2
		55	Podatek od nieruchom.	240.000	296.843	123.7
		56	Podatek od spadk. i darowizn	20.000	5.100	25.50
		57	Opłaty lokalne	21.700	22.561	103.9
		59	Pod.od pos.psów	700	1.965	280.7
		61	Pod.od środk.transp.	67.000	49.965	74.6
		81	Odsetki	20.000	11.905	59.52
	9020	58	Wpływy z opłaty skarbowej	86.000	90.735	105.5
		81	Odsetki	-	1.015	x
			RAZEM DZIAŁ - 91	150.500	159.072	105.7
91	9142	88	Urzędy Wojewódzkie	50.000	50.000	100
	9146	77	Administracja Samorządowa	3.500	8.118	231.9
		78	Pieniężne darowizny	-	90	x
	9195	42	Pozostała działalność	5.000	7.615	152.3
		64	Różne opłaty	92.000	92.436	100.5
			RAZEM DZIAŁ - 94	20.000	22.361	111.8
94	9492	81	Odsetki na rachunkach bank.	20.000	22.361	111.8
			RAZEM DZIAŁ - 97	4.222.593	4.220.133	99.94
97	9701	90	Subwencja oświatowa	3.183.717	3.183.717	100
	9709	90	Subwencja rekompensująca	536.301	536.301	100
	9711	90	Subwencja ogólna	502.575	502.575	100
	9713	52	Różne rozliczenia finans.	-	- 415	x
		56		-	- 686	x

		58		-	-1.017	x
		76		-	13	x
		81		-	- 355	x
			RAZEM DZIAŁ - 99	971	971	100
99	9911	88	Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa	971	971	100
			RAZEM DOCHODY	8.337.969	8.405.684	100,8

Dochody budżetu za rok 1999 wyniosły 8.405.684 złote. Stanowi to 100,81 % planowanych dochodów.

Zdecydowanie wysoko wykonano dochody ze sprzedaży świadectw miejsc pochodzenia zwierząt ponieważ zastryżły się wymogi weterynaryjne względem sprzedaży inwentarza żywego. Uzyskano niższe dochody z dzierżawy obwodów łowieckich. Na oświetlenie ulic dla których gmina nie jest zarządcą otrzymano dotacje od Wojewody Wielkopolskiego 32.052 zł. Z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska przekazano środki na dochody budżetu z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne - kanalizacja deszczowa ul. 3 Maja w Kobylinie. Mieszkańcy naszej gminy częściowo partycypowali w kosztach gazyfikacji wsi, na co wpłacili na dochody 58.156 zł.

Dochody z majątku gminy przedstawia poniższa tabela;

Lp.	Źródło dochodu	Plan	Wykonan.	%
1.	Wpływy z czynszów za mieszkanie	123.000	142.370	115,7
2.	Wpływy z czynszów za lokale użyt.	48.000	47.932	99,86
3.	Wpływy z czynszów za grunty	6.500	6.285	96,69
4.	Sprzedaż działek budowlanych		74.208	
5.	Sprzedaż mieszkań	69.000	91.344	291,8
6.	Sprzedaż gruntów rolnych		35.833	
7.	Wpływy z tytułu wiecz. użyt. gruntów	5.000	7.249	
8.	Wpływy z przekształcenia wiecz.		3.283	210,6
	RAZEM	251.500	408.504	162,4

Realizacja dochodów z tytułu odpłatności za przedszkola działających na terenie naszej gminy przedstawia poniższa tabela;

Lp.	Przedszkole	Opłata stała			Za wyżyw		
		Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
1.	Kobylin	32.000	27.146	84,8	52.500	40.379	76,9
2.	Lagiewniki	4.500	3.602	80,0	4.200	2.352	56,0
3.	Smolice	7.000	6.008	85,8	7.500	3.841	51,2
4.	Zalesie Wielkie	7.000	7.422	106	7.500	5.837	77,8
	RAZEM	50.500	44.178	87,5	71.700	52.409	73,1

Mniejsze wykonanie dochodów za usług przedszkola spowodowane były absencją chorobową dzieci, która wynosiła dłużej jak dwa tygodnie.

Nie zrealizowano dochodów w świetlicach i klubach ponieważ różne imprezy kulturalne odbywały się na terenie miasta i związane były z Dniami Kobylina, czy festyn po biegu Piłsudskiego.

Nie zrealizowano wpływów z usług opiekuńczych ponieważ zostały przy planowaniu budżetu zawyżone.

Dokonano zwrotu nie wykorzystanych dotacji na zasiłki i pomoc w naturze, na wypłatę zasiłków rodzinnych i pielęgnacyjnych, a także na dożywianie dzieci w szkołach ponieważ środki te zostały uruchomione w II półroczu i nie było możliwości aby je wykorzystać.

W poniższej tabeli przedstawiono strukturę dochodów według poszczególnych źródeł.

L.p.	Źródło dochodu	Kwota	Udział %
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	27.207	0.32
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.072.009	12.75
3.	Podatek rolny	467.291	5.56
4.	Podatek od nieruchomości	582.186	6.93
5.	Podatek leśny	24.426	0.29
6.	Podatek od środków transportowych	53.685	0.64
7.	Podatek od osób fizycznych płacony w formie karty podatkowej	45.720	0.54
8.	Podatek od spadków i darowizn	5.100	0.06
9.	Opłata skarbową	90.735	1.08
10.	Opłata targowa	21.881	0.26
11.	Dochody z majątku gminy	408.504	4.86
12.	Pozostałe dochody	583.410	6.94
13.	Dotacje celowe z zakresu administracji rządowej.	610.149	7.26
14.	Dotacje celowe na zadania własne	99.517	1.18
15.	Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami admin.rządowej	21.121	0.25
16.	Dotacje otrzymane z funduszy celowych	70.150	0.84
17.	Subwencja oświatowa	3.183.717	37.88
18.	Subwencja rekompensująca	536.301	6.38
19.	Subwencja ogólna	502.575	5.98
	RAZEM DOCHODY	8.405.684	100.0

II. WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu miasta i gminy Kobylin roku 1999 przedstawia poniższa tabela;

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
40		ROLNICTWO	26.614	26.278	98.74
	4403	Upowszechnianie doradztwa rol.	4.169	4.139	99.28
	4409	Spółki wodne	13.931	13.772	98.86
	4495	Pozostała działalność	8.514	8.367	98.27
50		TRANSPORT	277.500	260.906	94.02
	5613	Utrzymanie dróg gminnych	277.500	260.906	94.02
70		GOSPODARKA KOMUNALNA	796.866	752.550	94.44
	7221	Oczyszczanie miast i gmin	7.000	7.000	100.00
	7231	Zieleń w miastach i gminach	12.278	12.278	100.00
	7262	Oświetlenie ulic	110.597	110.595	100.00
	7395	Pozostała działalność	666.991	629.677	94.41
74		GOSPOD.MIESZK. ORAZ NIEMATER.USŁUGI KOMUN.	446.318	446.305	100.00
	7523	Ochotnicze Straże Pożarne	59.769	59.765	99.99
	7551	Opracowania geodezyjno-kart.	17.948	17.948	100.00
	7552	Gospodarka gruntami i nieruch.	368.601	368.592	100.00
79		OŚWIATA I WYCHOWANIE	4.894.084	4.799.772	98.07
	7911	Szkoły podstawowe	3.681.112	3.646.557	99.06
	7912	Gimnazja	144.665	144.417	99.83
	7913	Dowozenie uczniów do szkół	113.996	113.996	100
	7941	Internaty i stypendia	6.791	6.791	100.00
	8011	Szkoły zawodowe	131.963	131.410	99.58
	8211	Przedszkola	813.989	755.029	92.76
	8295	Pozostała działalność	1.568	1.572	100.25
83		KULTURA I SZTUKA	287.757	261.112	90.74
	8311	Muzea	24.784	23.695	95.61
	8322	Biblioteki	101.591	97.263	95.74
	8333	Świetlice i kluby	74.128	58.928	79.50
	8341	Stowarzyszenia kulturalne	9.235	6.255	67.73
	8421	Orkiestry i chóry	36.025	32.980	91.55
	8495	Pozostała działalność	41.994	41.991	99.99
85		OCHRONA ZDROWIA	116.649	116.629	99.98
	8524	Składki na ubezpieczenie zdrow.	14.358	14.357	99.99
	8536	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	93.722	93.705	99.98
	8595	Pozostała działalność	8.569	8.567	99.98
86		OPIEKA SPOŁECZNA	879.409	864.208	98.27
	8612	Usługi opiekuńcze	88.900	88.900	100.00
	8613	Zasiłki i pomoc w naturze	483.779	482.524	99.74
	8615	Terenowe Ośrodki Pom.Społ.	127.442	124.352	97.58
	8616	Dodatki mieszkaniowe	94.171	94.104	99.93

	8617	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	48.000	40.197	83.74
	8695	Pozostała działalność	37.117	34.131	91.95
87		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	237.809	237.805	100.00
	8795	Pozostała działalność	237.809	237.805	100.00
89		RÓŻNA DZIAŁALNOŚĆ	290	290	100.00
	8934	Spis powszechny i inne	290	290	100.00
91		ADMINISTRACJA RZĄDOWA I SAMORZĄDOWA	934.694	928.023	99.29
	9142	Urzędy Wojewódzkie	86.742	86.711	99.96
	9144	Rady miast i gmin	65.243	65.241	100.00
	9146	Administracja samorządowa	731.320	730.091	99.83
	9195	Pozostała działalność	51.389	45.980	89.47
94		FINANSE	5.841	5.841	100.00
	9495	Pozostała działalność	5.841	5.841	100.00
99		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY, KONTR.	971	971	100.00
	9911	Urzędy naczelných organów władzy i kontroli	971	971	100.00
		RAZEM WYDATKI	8.904.802	8.700.690	97.71
		w tym; wydatki bieżące	7.052.511	6.891.906	
		z tego; płace z pochodnymi	3.811.517	3.791.005	
		wydatki majątkowe	1.852.291	1.808.784	
		dotacje	16.360	16.360	

Szczegółowość co do paragrafów stanowi sprawozdanie RB - 28 jako załącznik do niniejszego sprawozdania.

Kolejna tabela zawiera strukturę wydatków według działów;

Dział	Wyszczególnienie	Kwota	%
40	Rolnictwo	26.278	0.30
50	Transport	260.906	3.00
70	Gospodarka komunalna	752.550	8.65
74	Gospodarka mieszkaniowa oraz niematerialne usługi komunalne	446.305	5.13
79	Oświata i wychowanie	4.799.772	55.17
83	Kultura i sztuka	261.112	3.00
85	Ochrona zdrowia	116.629	1.34
86	Opieka Społeczna	864.208	9.93
87	Kultura fizyczna i sport	237.805	2.73
89	Różna działalność	290	x
91	Administracja rządowa i samorządowa	928.023	10.67
94	Finanse	5.841	0.07
99	Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa	971	0.01
RAZEM WYDATKI		8.700.690	100.00

W roku 1999 budżet miasta i gminy Kobylin po stronie wydatków zamknął się kwotą 8.700.690 zł..

1. ROLNICTWO

W dziale 40 - Rolnictwo z budżetu finansowano konkurs pt. „Piękna wieś”, sfinansowano wycieczkę rolniczą organizowaną przez Ośrodek Doradztwa Rolniczego, wsparto finansowo różne konkursy organizowane przez organizacje rolnicze, finansowano częściową odpłatność za badanie gleb u rolników indywidualnych wykonywanych przez Stację Chemiczno - Rolniczą w Poznaniu, bieżące konserwacje melioracyjne.

2. TRANSPORT

- wydatkowano zakup znaków drogowych i farb do malowania pasów - 3.819 zł, remonty cząstkowe dróg i ulic 81.719 zł oraz wydatki inwestycyjne i tak; dokumentacja i podkłady geodezyjne pod budowę drogi w Fijałowie 8.815 zł, dokonano modernizacji chodnika przy ulicy Grunwaldzkiej, Mickiewicza i ułożono obustronny krawężnik przy ulicy Boruty na sumę 91.000 zł, przygotowano podkłady geodezyjne pod przyszły deptak przy ulicy Krotoszyńskiej na kwotę 2.464 złote oraz wykonano nawierzchnię ulic Jana III Sobieskiego i Generała Andersa za kwotę 70.000 zł.

3. GOSPODARKA KOMUNALNA

- to koszty związane z bieżącym utrzymaniem nielegalnego wysypiska śmieci, uzupełnienie nasadzeń wieloletnich na istniejących zieleńcach w mieście, utrzymanie placu targowego przy ulicy Grunwaldzkiej, koszty oświetlenia ulic w mieście i gminie przy współudziale środków z budżetu wojewody, które stanowiły 40,86 %, bieżące utrzymanie porządku w mieście, (usługi wykonywane przez Zakład Usług Komunalnych - Wolniaka na podstawie zawartej umowy), bieżące naprawy komunalne, zakupy materiałów i naprawy bieżące ciągnika i

przyczepy. Na wydatki inwestycyjne wydatkowano łącznie 387.731 zł, z tego zakup wiaty autobusowej dla wsi Nepomucenów 2.442,50 zł, na dokumentację pod oczyszczalnię ścieków 101.645 zł, na gazyfikację wsi 179.600 zł, wykonanie kanalizacji deszczowej przy ulicy 3 Maja 92.038 zł oraz koszty związane z zakupem nieruchomości od Cukrowni Miejska Górka 12.005 zł.

4. GOSPODARKA MIESZKANIOWA ORAZ NIEMATERIALNE USŁUGI KOMUNALNE

- są to wydatki bieżącej działalności Ochotniczych Straży Pożarnych, wykonanie podkładów geodezyjnych i kartograficznych, które potrzebne są do przygotowania materiałów do sprzedaży nieruchomości, wyszacowanie tych nieruchomości, a także bieżące naprawy starej substancji mieszkaniowej jaką gmina posiada zarówno w mieście jak i na wsiach. Sukcesywnie dokonuje się sprzedaży poszczególnych mieszkań, ale potrzeby remontów nie maleją. Dokonano zmiany systemu ogrzewania z węglowego na gazowe w budynku Ośrodka Zdrowia, którym obecnie administruje Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej oraz w budynku komunalnym przy ulicy Wolności 35 na łączną kwotę 124.390 zł..

5. OŚWIATA I WYCHOWANIE

Największą pozycją wydatkową to szkoły podstawowe. Wydatki poszczególnych szkół przedstawiają się następująco;

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Kobylin	2.215.941	2.192.098	98.92
2.	Kuklinów	364.189	361.057	99.14
3.	Smolice	477.178	475.414	99.63
4.	Zalesie Małe	393.298	390.914	99.39
5.	Łagiewniki	179.223	178.610	99.66
6.	Wyganów	51.283	48.464	94.50
Razem rozdz. 7911		3.681.112	3.646.557	99.06

Drugą większą pozycją wydatkową stanowią wydatki Przedszkoli, które przedstawia poniższa tabela;

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Kobylin	472.526	440.080	93.13
2.	Łagiewniki	96.527	91.980	95.29
3.	Smolice	98.117	91.020	92.77
4.	Zalesie Wielkie	142.573	131.949	92.55
Razem rozdz. 8211		813.989	755.029	92.76

W przedszkolu w Zalesiu Wielkim dokonano zmiany systemu ogrzewania w ramach wydatków bieżących. Oszczędnie gospodarowano środkami na wydatki bieżące, zakupy dokonywano tylko w razie potrzeby. Wydatki na zadanie inwestycyjne w roku 1999 wyniosły 1.015.120 zł przeznaczone całkowicie na budowę Szkoły Podstawowej Nr 2 w Kobylinie.

6. KULTURA I SZTUKA

- stanowią wydatki na funkcjonowanie Muzeum Ziemi Kobylińskiej, Biblioteki wraz z 2 filiami bibliotecznymi, Świetlic wiejskich i Klubu Seniowa działającego w Kobylinie, bieżąca działalność Kobylińskiego Towarzystwa Kulturalnego, Orkiestry Dętej przy OSP w Kobylinie, Chóru Cecylia, organizacji Dni Kobyliny, impreza kulturalna po biegu Piłsudskiego w sierpniu, a także dożynki w Kobylinie.

7. OCHRONA ZDROWIA

- wydatkowano na składki na ubezpieczenie zdrowotne pokryte z dotacji budżetu Wojewody, wydatkowano całokształt działalności Komisji do spraw Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, rozszerzono zakres działania świetlicy środowiskowej na inne szkoły w gminie, dokonano również zakupów farb do malowania pomieszczeń w Ośrodku Zdrowia przez pracownika zatrudnionego w Urzędzie Miasta i Gminy w ramach robót publicznych.

8. OPIEKA SPOŁECZNA

- to całokształt działania pomocy społecznej w gminie realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej przy współudziale środków budżetu Wojewody, dotacji z funduszy celowych na wypłatę świadczeń dla kombatanów w kwocie 10.150 zł oraz funkcjonowanie sklepiku „Grosik”.

9. KULTURA FIZYCZNA I SPORT

- w szczególności stanowią wydatki na bieżące funkcjonowanie obiektu sportowego hali „Pilawa” boiska sportowego, zakup kontenera sanitarnego jako wydatek inwestycyjny w kwocie 24.588, 60 zł wraz z jego uzupełnieniem do stanu używalności (ustawienie postumentu, doprowadzenie wody i energii, podłączenie do szamba). Dokonano wydatków rzeczowych dla poszczególnych klubów sportowych naszej gminy między innymi; LOK Kobylin 1.700 zł, KS Piast 52.000 zł, LKS Spółdzielca 19.500 zł, Klub Sportowy Smoliczanka 6.500 zł.

10. RÓŻNA DZIAŁALNOŚĆ

- minimalne środki jakie gmina otrzymała na koszty związane z aktualizacją spisu gospodarstw rolnych naszej gminy.

11 ADMINISTRACJA RZĄDOWA I SAMORZĄDOWA

W dziale 91 umieszczone są wydatki na funkcjonowanie Urzędu Miasta i Gminy łącznie z rozdziałem 9142 - Urzędy Wojewódzkie wyniosły 816.802 zł, płace wraz z pochodnymi wyniosły 557.158 zł co stanowi 68,2 % całkowitych wydatków administracyjnych na obsługę Rady Miasta i Gminy wydano 65.241 zł. W tym dziale uwidocznione są wydatki wynagrodzeń prowizyjnych i wydatków rzeczowych dla sołtysów oraz koszty wydawania gazety lokalnej Kobylin, które wniosły 11.900 zł (cykl dwumiesięczny).

III. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Gospodarka pozabudżetowa prowadzona jest w różnych formach. Działalność ta prowadzona jest w postaci;

1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska
 2. Środki Specjalne przy Szkole Podstawowej w Kobylinie
 3. Gospodarstwo Pomocnicze - Księgarnia „HANKA” przy Szkole Podstawowej w Kobylinie.
- Ad. 1 Fundusz ten jest funduszem celowym ustawowo powołanym do życia, środki przekazane z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat i odsetek w wysokości 9.277 zł, natomiast wydatkowano te środki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego - kanalizacji deszczowej w Kobylinie.

Ad. 2 Środki specjalne funkcjonują w Szkole Podstawowej w Kobylinie. Realizowane są tutaj wpływy z tytułu uzyskanych przychodów, natomiast rozchody tych środków służą do dofinansowania działalności placówki szkolnej w Kobylinie.

Ad. 3. Gospodarstwo pomocnicze funkcjonuje przy Szkole Podstawowej w Kobylinie jako Księgarnia „Hanka”, zajmuje się zakupem u producentów książek do różnych przedmiotów i sprzedawane są uczniom wszystkich typów szkół na terenie naszej gminy jak i poza naszą gminą.

Plan i wykonanie wszystkich gospodarstw pozabudżetowych oraz procentowy stosunek przedstawiono w poniższych tabelach.

1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska

Pozycja	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
I.	Stan funduszu na początku roku	34.350	34.350	100.00
II.	Przychody funduszu	3.650	9.277	254.16
	z tego; opłaty	3.650	8.233	225.56
	odsetki bankowe	-	1.044	x
III.	Wydatki funduszu	38.000	38.000	100.00
	z tego; na gospodarkę wodną	38.000	38.000	100.00
Stan funduszu na koniec roku		-	5.627	

2. Środki specjalne

Pozyc.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
I.	Stan na początek roku	5.000	5.136	102.72
II.	Przychody	13.000	12.680	97.54
III.	Rozchody	18.000	17.816	98.98
IV.	Stan na koniec roku	x	x	x

Środki specjalne z dniem 31 grudnia 1999 roku zostały zlikwidowane.

3. Gospodarstwo pomocnicze

Poz.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
I.	Przychody ze sprzedaży usług	80.000	78.333	97.92
II.	Pozostałe przychody	4.500	4.404	97.87
III.	Wynagrodzenia pozostałe	3.000	2.880	96.00
IV.	Koszty materiałowe	63.000	61.559	97.71
V.	Pozostałe rozchody	4.500	4.341	96.47
VI.	Stan środków obrotowych na koniec roku	6.000	5.895	98.25

IV. PODSUMOWANIE

W ciągu roku 1999 występowała trwała nadwyżka dochodów budżetowych, dopiero w ostatnim kwartale zwiększyły się wydatki związane z zadaniami inwestycyjnymi jak i wydatkami bieżącymi.

Reasumując wykonanie wydatków, stwierdzono, że nie wykonano wydatków w usługach materialnych działu Transportu, ponieważ nie wykonano bieżących napraw dróg i ulic w okresie jesiennym gdyż warunki atmosferyczne nie pozwoliły na wykonanie tego zadania. W dziale Gospodarki Komunalnej zaplanowano większe zakupy materiałów do napraw komunalnych, które w ciągu roku były na bieżąco realizowane, stąd też nie wykonanie planu. W dziale Oświata i Wychowanie wydatkowano mniejszą kwotę na odzież ochronną i świadczenie w naturze w przedszkolach zgodnie z wymogami bhp, jak również mniejsze wykonanie wypłaty dodatków mieszkaniowych dla nauczycieli przedszkoli, które uzależnione jest od wysokości wynagrodzeń. Pracownicy przedszkoli w minimalnym stopniu korzystali z wyjazdów podróży służbowej stąd nie wykonanie planu. W przedszkolu w Lagiewnikach planowano zakupy materiałów do remontu piecy, a ponieważ czynnione są zamiary likwidacji przedszkola odstąpiono od remontu. W paragrafie 39 dotyczącego przedszkola Kobylin zapłacono odsetki z tytułu nieterminowej zapłaty rachunków za energię elektryczną. Tymi odsetkami obciążono panią Dyrektora, ponieważ ona przetrzymywała rachunki, która zapłaciła tę należność w roku 2000, stąd przekroczenie wydatków o 13,39 zł. Mniejsze wykonanie wydatków z tytułu różnych opłat i składek podyktowane było mniejszymi kosztami ubezpieczeń majątkowych budynków. W wydatkach osobowych nie wykonano planu gdyż planowano wypłacenie pracownikom odpraw emerytalnych, a pracownicy z tego nie skorzystali. Przekroczono o 4,30 zł wydatki przekazanych na konto Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych środków przeznaczonych na wypłatę świadczeń dla nauczycieli emerytów i rencistów z tytułu prowizji bankowej.

W dziale Kultura i sztuka zaplanowano wydatki na drobne naprawy w świetlicach wiejskich, które były realizowane na bieżąco. Nie wykonano zadań z zakresu stowarzyszeń kulturalnych ponieważ Kobylińskie Towarzystwo Kulturalne zaplanowało w budżecie realizację prelekcji na tematy historyczne, które w roku 1999 nie były przeprowadzone. Zaplanowano wydatki na płaconie składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy, które nie były odprowadzone ponieważ przepisy ZUS nie wymagały takich płatności od niektórych umów zlecenia. W dziale Opieki Społecznej w pozostałej działalności zostały przekroczone wydatki w paragrafie 36 o 92,85 zł ponieważ w ostatnich dniach roku zwiększyły się wydatki na pomoc rzeczową tj. przygotowanie posiłków dla dzieci w szkołach podstawowych w ramach dożywiania.

W dziale Kultura Fizyczna i Sport przy dokonywaniu przeniesień przez Radę Miasta i Gminy na zakup kontenera ustalono kwotę 24.588 zł, natomiast zakup opiewał na kwotę 24.588,60 zł stąd przekroczenie o 0,60 zł.

W dziale Administracja Rządowa i Samorządowa, w pozostałej działalności zaplanowano wyższe wydatki na zakupy materiałów do wydawania gazetki lokalnej w cyklu miesięcznym, a następnie postanowiono wydawać gazetkę Kobylin w cyklu dwumiesięcznym, stąd też oszczędności z tego tytułu. Przekroczone zostały wydatki w pozostałej działalności o 229,44 zł, ponieważ część środków planowana na podróże służbowe sołtysów została przeniesiona wcześniej na inne paragrafy, gdyż w większej mierze sołtysi nie uczestniczyli w sesjach, następnie okazało się, że na ostatniej sesji wszyscy sołtysi brali udział w posiedzeniu sesji, stąd to przekroczenie