

I. Objaśnienia do projektu budżetu na rok 2019

I. Objaśnienia do projektu planu dochodów na rok 2019

1. Dział: „Rolnictwo i łowiectwo”

W planie rozdziału „Pozostała działalność” zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w wysokości określonej na poziomie wykonania za trzy kwartały 2018 roku oraz ceny skupu żyta. Powyższy plan dochodów wynosi 4.800,00 zł.

2. Dział: „Transport i łączność”

W planie rozdziału „Transport i łączność” zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej z Powiatu Krotoszyńskiego w wysokości 15.573,00 zł na realizację zadania – sprzątanie ulic powiatowych.

3. Dział: „Gospodarka mieszkaniowa”

W rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zaplanowano następujące dochody:

- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 37.800,00 zł określonej na poziomie obowiązujących umów,
- dochody z najmu i dzierżawy lokali mieszkalnych, lokali użytkowych, gruntów rolnych, gruntów pod działalność gospodarczą i ogródków przydomowych według wykonania za trzy kwartały 2018 roku na podstawie obowiązujących stawek w roku 2018 oraz aktualnie obowiązujących umów i planowanych realnych spłat zaległości
- 301.000,00 zł,

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności w wysokości 100.000,00 zł, w tym planowane sprzedaże działek budowlanych pod mieszkalnictwo jednorodzinne na terenie gminy,
- wpływy za świadczenie usług komunalnych na poziomie wykonania planu za III kwartały 2018 roku oraz aktualnie obowiązujących umów, tj. 131.000,00 zł,
- pozostałe odsetki z tytułu nieterminowych wpłat należności – 11.000,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów w wysokości 8.000,00 zł, w tym m.in. zapłata podatku VAT od usług komunalnych po terminie płatności.

4. Dział: „Administracja publiczna”

W rozdziale „Urzędy wojewódzkie” zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 68.234,00 zł, zgodną z pismem Nr FB.I-3110.12.2018.8 z dnia 22 października 2018 roku od Wojewody Wielkopolskiego.

W rozdziale „Urzędy gmin” zaplanowano odsetki od środków i lokat bankowych na rachunku bieżącym Gminy Kobylin w wysokości 20.000,00 zł, wpływy z tytułu usług transportowych świadczonych dla innych jednostek organizacyjnych Gminy Kobylin w wysokości 8.000,00 zł oraz dochody z tytułu wysyłanych upomnień od zaległości podatkowych i niepodatkowych w wysokości 10.000,00 zł. Powyższe planowanie oparto o wykonanie za III kwartały 2018 roku.

W rozdziale „75095 – pozostała działalność” zaplanowano wpływy z dotacji unijnej na zrealizowany w roku 2018 projekt pod nazwą: „Wdrożenie wysokiej jakości e-usług administracyjnych w gminie Krotoszyn, Kobylin, Rozdrażew, Koźmin Wlkp., Zduny, Sulmierzyce i w Powiecie Krotoszyńskim” w wysokości 52.445,00 zł na zadania inwestycyjne i 301.494,00 zł na zadania bieżące. O powyższe kwoty zostanie skorygowany plan dochodów budżetu w roku 2018 na najbliższej sesji Rady Miejskiej w Kobylinie.

5. Dział: „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”

Plan w tym dziale obejmuje dotację celową z budżetu państwa w wysokości 1.633,00 zł na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości zgodnej z pismem Nr DKL-3113-15/18 z dnia 4 października 2018 roku otrzymanym z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu. Dotacja powyższa przeznaczona jest na wypłatę wynagrodzeń na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

6. Dział 756: „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”

Zaplanowano wpływy z podatków i opłat lokalnych o 10% wyższe w stosunku do roku 2018. Taka będzie propozycja Burmistrza Kobyłina na najbliższej sesji Rady Miejskiej w Kobylinie. Jest to podyktowane faktem niepodwyższania tych stawek przez ostatnie 3 lata oraz podwyższenia ich do poziomu w sąsiadujących gminach.

Burmistrza Kobyłina będzie proponował Radzie Miejskiej w Kobylinie nie obniżenie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2018 jako podstawę do wymiaru podatku rolnego na rok 2019. Wynosi ona 54,36 zł za 1dt. Jest to wyższa stawka w stosunku do roku 2018, w którym to wynosiła 52,49 zł. Wpływy z tytułu podatku rolnego szacuje się ze wzrostem o 3,56% w stosunku do roku 2018.

Stawki podatku od nieruchomości na rok 2019 Burmistrz Kobyłina proponuje Radzie Miejskiej w Kobylinie ze wzrostem przynajmniej o 10%, różnie w zależności od przedmiotu opodatkowania.

Zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych górne granice stawek kwotowych podatku od nieruchomości ulegają corocznie podwyższeniu lub obniżeniu na następny rok podatkowy w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów roku, w którym stawki ulegają podwyższeniu lub obniżeniu, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłosił, że wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I

półroczu 2018 r. w stosunku do I półrocza 2017r. wyniósł 101,6% (wzrost cen o 1,6%).

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych planuje się również wyższe o około 10% zgodnie z planowaną propozycją wzrostu stawek przez Burmistrza Kobyłina przy aktualnym stanie podatników i przedmiotu opodatkowania.

Wpływy z tytułu opłaty targowej planuje się w wysokości 30.000,00 zł, zgodnie z dzienną stawką na rok 2019 w wysokości 24,50 zł, czyli na poziomie roku 2018.

W rozdziale 75618 – „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” zaplanowano:

- wpływy z opłaty skarbowej (45.000,00 zł) na podstawie wykonania za III kwartał 2018 roku oraz planowanych wpływów na rok 2019,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu według aktualnego przepisu należności w roku 2018 (140.000,00 zł),
- wpływy z pozostałych opłat (16.500,00 zł).

Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na realizację odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości są realizowane przez Związek Międzygminny EKO SIÓDEMKA w Krotoszynie.

Udział naszej gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2019 rok zaplanowano w wysokości 5.186.154,00 zł zgodnie z ogłoszeniem Ministra Finansów. Planowane powyższe wpływy wynoszą 113% planu w roku 2018 (wynosiły w roku 2018 – 4.594.325,00 zł).

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 240.000,00 zł, w oparciu o szacunkowy plan na rok 2018.

7. Dział: „Różne rozliczenia”

Na planowane dochody tego działu składa się projektowana część oświatowa subwencji ogólnej na 2019 rok w wysokości 8.343.948,00 zł zgodnej z ogłoszeniem Ministra Finansów. Zaplanowano wzrost części oświatowej subwencji ogólnej o 613.074,00 zł w stosunku do roku 2018 o 107,90 zł, czyli o 7,9% (w roku 2018 wynosiła 7.730.874,00 zł).

Uległa zwiększeniu część wyrównawcza subwencji ogólnej w stosunku do roku 2018 o 787.680,00 zł i wynosi ona na rok 2019 – 3.628.564,00 zł, czyli o 27,73% więcej (w roku 2018 wynosiła 2.840.884,00 zł).

8. Dział: „Oświata i wychowanie”

W rozdziale „Szkoły podstawowe” zaplanowano dochody w wysokości 37.000,00 zł z tytułu wynajmu hali środowiskowo - sportowej przy Zespole Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kobylinie oraz wpływy z usług transportowych oraz dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych w wysokości 1.400,00 zł, jak również wpływy z wynajmu na poziomie 1.500,00 zł.

W rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” zaplanowano wpływy z tytułu odpłatności za wyżywienie dzieci w oddziałach przedszkolnych w wysokości 48.620,00 zł, pobieranej w Szkole Podstawowej w Smolicach oraz w Zalesiu Małym. Wpływy z tego tytułu zaplanowano na poziomie liczby dzieci w roku szkolnym 2018/2019 zgodnie z zaplanowanymi wydatkami na zakup żywności. W rozdziale tym zaplanowano również dotację z budżetu państwa w wysokości 142.600,00 zł na dofinansowanie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań służących rozwojowi wychowania przedszkolnego na podstawie liczby dzieci na dzień 30 września 2018 roku w oddziałach przedszkolnych w SP Smolice (30 dzieci), SP Zalesie Małe (38 dzieci), SP Kuklinów (32 dzieci).

W rozdziale „Przedszkola” zaplanowano wpływy z tytułu odpłatności za wyżywienie dzieci (176.000,00 zł) oraz za wpływy od rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania w Zespole Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kobylinie w wysokości 33.000,00 zł. Wpływy z tego tytułu zaplanowano na poziomie liczby dzieci w roku szkolnym 2018/2019. Zaplanowano również dotację z budżetu państwa w wysokości 206.770,00 zł na dofinansowanie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań służących rozwojowi wychowania przedszkolnego na podstawie liczby dzieci na dzień 30 września 2018 roku w przedszkolu w Kobylinie (145 dzieci).

W paragrafie „Wpływy z usług” w rozdziale „Stołówki szkolne” zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży posiłków w w/w placówce oświatowej w ramach realizacji rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”. Plan z tego tytułu wynosi 104.192,00 zł.

W rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania

przedszkolnego” zaplanowano również dotację z budżetu państwa w wysokości 1.426,00 zł na dofinansowanie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań służących rozwojowi wychowania przedszkolnego na podstawie liczby dzieci na dzień 30 września 2018 roku w przedszkolu w Kuklinowie (1 dziecko).

9. Dział: „Pomoc społeczna”

Dochody tego działu zaplanowano w oparciu o Pismo Nr FB.I-3110.12.2018.8 z dnia 22 października 2018 roku Wojewody Wielkopolskiego. Ogólna kwota dotacji w dziale „Pomoc społeczna” wynosi 164.876,00 zł, w tym na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 8.505,00 zł.

Plan dochodów z tytułu odpłatności za pobyt członka rodziny w domu pomocy społecznej wynosi 1.900,00 zł.

Wpływy z usług opiekuńczych w wysokości 12.000,00 zł zaplanowano na poziomie wykonania za trzy kwartały br. i aktualnej liczby zleceń.

W rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” zaplanowano odsetki od rachunku bankowego w wysokości 2.000,00 zł, prowadzonego dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kobylinie.

W planie dochodów zaplanowano zwrot w wysokości 20.000,00 zł nienależnie pobranych świadczeń (rozdział 85278 § 0940)

10. Dział: „Rodzina”

Dochody tego działu zaplanowano w oparciu o Pismo Nr FB.I-3110.12.2018.8 z dnia 22 października 2018 roku Wojewody Wielkopolskiego. Ogólna kwota dotacji w dziale „Rodzina” wynosi 7.909.765,00 zł.

W dochodach zaplanowano również 25.100,00 zł z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego (rozdział 85502 § 2360). Środki te przeznaczono w planie wydatków na realizację tego zadania.

W planie dochodów zaplanowano zwrot w wysokości 12.000,00 zł nienależnie pobranych świadczeń (rozdział 85501 § 0940) oraz odsetek od nich w wysokości 1.000,00 zł (rozdział 85501 § 0920), jak również kosztów upomnień - 100,00 zł

(rozdział 85501 § 0640). Zaplanowano również zwrot tych świadczeń po stronie wydatków.

W planie dochodów zaplanowano zwrot w wysokości 6.000,00 zł nienależnie pobranych świadczeń (rozdział 85502 § 0940) oraz odsetek od nich w wysokości 500,00 zł (rozdział 85502 § 0920), jak również kosztów upomnień - 100,00 zł (rozdział 85502 § 0640). Zaplanowano również zwrot tych świadczeń po stronie wydatków.

11. Dział: „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Zaplanowano w tym dziale wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 37.000,00 zł. Zaplanowano również wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska w powyższej kwocie.

Zaplanowano dochody w wysokości 593.000,00 zł z tytułu dotacji ze środków unijnych na zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Długołęka i Smolice”.

12. Dział: „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Zaplanowano w tym dziale dochody z tytułu wynajmu w wysokości 15.000,00 zł oraz ze sprzedaży usług w wysokości 8.000,00 zł

13. Dział: „Kultura fizyczna”

W dziale tym zaplanowano wpływy z tytułu wpisowego na organizację biegu im. Marszałka J. Piłsudskiego w wysokości 24.000,00 zł.

**Plan dochodów na rok 2019 wynosi 33.663.901,00 zł
i stanowi 96,55% planu dochodów na rok 2018, który wynosi
na dzień 30.09.2018 – 34.867.791,17 zł**

II. Objasnienia do projektu planu wydatków na rok 2019

1. Dział "Rolnictwo i łowiectwo"

W dziale „Melioracje wodne” zaplanowano dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Kobylinie w wysokości 30.000,00 zł na realizację następujących zadań:

- wykaszanie skarp rowów,
- remont urządzeń melioracji szczegółowej; kopanie, odmulanie dna rowów,
- usuwanie odrostów krzaków drzew porośłych na skarpach rowów melioracyjnych.

Plan wydatków rozdziału „Izby rolnicze” obejmuje wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

2. Dział: „Transport i łączność”

W rozdziale „Drogi publiczne powiatowe” zaplanowano wydatki w wysokości:

- 20.000,00 zł na utrzymanie czystości ulic powiatowych w związku z przejęciem tego zadania na podstawie Uchwały Nr XXXIX/225/14 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 28 marca 2014 roku, po przekazaniu go stosowną Uchwałą Rady Powiatu Krotoszyńskiego. Dotację na to zadanie zaplanowano po stronie dochodów w wysokości 15.573,00 zł,

- 22.725,00 zł na dofinansowanie powierzchniowej naprawy drogi Kobylin – Rębiechów (50% wartości zadania),

- 240.000,00 zł na dofinansowanie przebudowy ulicy Baszkowskiej (50% wartości zadania).

Wydatkiem inwestycyjnym tego rozdziału w kwocie 50.000,00 zł jest dofinansowanie przebudowy drogi Kobylin – Górka – Zalesie Małe z uwzględnieniem ścieżki pieszo – rowerowej (I etap).

Wydatki bieżące rozdziału „Drogi publiczne gminne” to koszty zakupu związane z bieżącym utrzymaniem dróg, tzn.: zakup farb do malowania pasów na drogach, zakup znaków drogowych, tablic z nazwami ulic, materiałów do naprawy i wbudowania znaków drogowych, wydatki związane z „akcją zima” (odśnieżanie dróg, zakup piasku i soli), wydatki związane z wycinką drzew, obcinaniem gałęzi i karczowaniem krzewów oraz ścinaniem poboczy na drogach, wydatki związane z naprawą wiat autobusowych, remonty częściowe ulic i dróg, remonty dróg gminnych, naprawy i czyszczenia przepustów drogowych oraz naprawy mostów.

Wydatkami inwestycyjnymi tego rozdziału są:

- a) kontynuacja zadania wieloletniego – Przebudowa ulicy Mickiewicza – 150.000,00 zł,
- b) przebudowa drogi w Górcie (II etap) – 4.000,00 zł,
- c) przebudowa drogi w Łagiewnikach (I etap) – 10.000,00 zł,
- d) przebudowa drogi ulica Rębiechowska (I etap) – 30.000,00 zł

3. Dział: „Gospodarka mieszkaniowa”

Plan wydatków tego działu obejmuje m. in. zakup materiałów do bieżących remontów mieszkań komunalnych, zakup węgla, usługi remontowe tych mieszkań, koszty zużycia energii, ubezpieczenia budynków, przegląd stanu technicznego instalacji gazowych i kominów, usługi kominiarskie, wykonanie kosztorysów inwestorskich do przetargów na roboty budowlane, publikacji ogłoszeń przetargowych, wykonanie opracowań geodezyjno – kartograficznych i wyceny nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, przeglądy instalacji i urządzeń elektrycznych oraz opłaty za odbiór odpadów i ścieków.

W wydatkach tego rozdziału znajduje się również podatek VAT od zaległości z tytułu niewpłaconych w danym miesiącu usług komunalnych.

4. Dział: „Działalność usługowa”

Dział ten obejmuje wydatki w kwocie 22.000,00 zł związane z przygotowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy, jak również koszty w wysokości 20.000,00

zł związane ze zmianą planu zagospodarowania przestrzennego w Kobylinie – ul. Kolejowa, Kopernika.

5. Dział: „Administracja publiczna”

A) Rozdział: „Urzędy wojewódzkie”

Wydatki tego rozdziału wynoszące 246.250,00 zł, to wydatki związane z zatrudnieniem pracowników w wymiarze 2,75 etatu wykonujących zadania rządowe zlecone gminie częściowo pokrywane z budżetu państwa. Na wydatki rzeczowe tego rozdziału składają się koszty związane z obchodami uroczystości wręczenia medali za długoletnie pożycie małżeńskie, koszty zakupu druków i materiałów biurowych do bieżącej działalności.

Plan dotacji na realizację powyższego zadania wynosi 68.234,00 zł, co stanowi 27,71% wydatków. W trakcie roku Gmina wystąpi do Wojewody Wielkopolskiego o dodatkowe środki, gdyż środki z dotacji nie pokrywają planowanych wydatków na realizację powyższego zadania.

B) Rozdział: „Rady gmin”

Wydatki tego rozdziału zaplanowano na wypłatę diet radnych oraz wydatki rzeczowe związane z obsługą Rady Miejskiej w Kobylinie.

C) Rozdział: „Urzędy gmin”

Plan wydatków tego działu stanowią przede wszystkim:

- wynagrodzenia z pochodnymi z uwzględnieniem ich wzrostu o 5% w stosunku do roku 2018,
- zakup materiałów i wyposażenia (166.500,00 zł), a przede wszystkim: zakup materiałów biurowych, druków, środków czystości, zakup paliwa i części do samochodu służbowego, zakup sprzętu komputerowego i akcesoriów komputerowych, licencji,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych, w tym internet – 11.000,00 zł,
- szkolenia pracowników - 10.000,00 zł,
- koszty dostawy energii – 38.000,00 zł,

- zakup usług, w tym m.in.: usługi pocztowe (45.000,00 zł), zakup usług z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy (10.800,00 zł), opieka autorska nad programami na rok 2019 (38.000,00 zł) oraz inne,
- zakup usług remontowych 30.000,00 zł, w tym usługi konserwacyjne,
- opłaty i składki członkowskie z tytułu przynależności do Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolski oraz do Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych, składki z tytułu ubezpieczenia sprzętu komputerowego i budynku ratusza, opłaty sądowe, wekslowe, komornicze,
- podróże służbowe krajowe oraz wydatki na opłacenie ryczałtów dla pracowników za używanie samochodów osobowych do celów służbowych (jazdy lokalne) – 15.400,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 42.000,00 zł,

D) Rozdział: „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”

Wydatki związane z promocją gminy (rozdział 75075) w wysokości 66.800,00 zł, w tym zakup usług związanych z publikacją Zarządzeń Burmistrza, Uchwał Rady Miejskiej, informacji dla mieszkańców Gminy Kobylin w Gazecie „Kobylin” wydawanej przez Muzeum Ziemi Kobylińskiej (20.000,00), wydatki na realizację współpracy z gminą partnerską Nistelrode – 5.000,00 złotych, koszty montażu i demontażu oświetlenia świątecznego, zakup wizytówek, kwiatów, koszty publikacji życzeń świątecznych i inne.

E) Rozdział: „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego”

Wydatki tego działu dotyczą prowadzenia obsługi finansowej placówek oświatowych przez Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kobylinie oraz obsługi finansowej Biblioteki Publicznej w Kobylinie i Muzeum Ziemi Kobylińskiej przez Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kobylinie.

F) Rozdział: „Pozostała działalność”

Wydatki z tego rozdziału w wysokości 173.868,00 zł obejmują wypłatę diet dla przewodniczących organów wykonawczych jednostek pomocniczych gminy zgodnie

z Uchwałą Rady Miejskiej w Kobylinie (paragraf 3030 – różne wydatki na rzecz osób fizycznych), wydatki związane z zatrudnieniem pracowników na roboty publiczne, które będą częściowo refundowane z budżetu państwa, co sukcesywnie umniejszy powyższy plan wydatków.

Planuje się również zapłatę składki członkowskiej z tytułu przynależności naszej gminy do następujących stowarzyszeń:

- składka członkowska do „Międzygminnego Związku Wielkopolska Gościńska” z siedzibą w Pępowie w wysokości 16.170,00 zł,
- składka członkowska do „Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Gościńska Wielkopolska” z siedzibą w Pępowie w wysokości 16.366,00 zł.

6. Dział: „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”.

W tym dziale zaplanowano wydatki na bieżącą aktualizację spisu wyborców w wysokości 1.633,00 zł, które są w całości pokrywane z budżetu państwa.

7. Dział: „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Rozdział 75412 – „Ochotnicze straże pożarne” ten stanowią w szczególności wydatki związane z bieżącym utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych na terenie Gminy Kobylin, tzn. wynagrodzenia kierowców wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, koszty umowy zlecenia dla komendanta gminnego oraz za sprzątanie remizy OSP w Kobylinie (paragraf 4170), zakup paliwa i oleju do samochodów strażackich, zużycie energii, gazu i wody w remizie OSP Kobylin i w remizie w Długolecie, opłaty telefoniczne, usługi kominiarskie, przeglądy, wymiana i zakup gaśnic, organizowanie „Dni Strażaka” i zawodów strażackich (w tym przede wszystkim zakup nagród), bieżące naprawy samochodów i motopomp, zakup nowego i wymiana starego sprzętu oraz dotacje dla jednostek OSP na zakupy sprzętu i wyposażenia.

Zaplanowano także zakupy materiałów i umundurowania dla potrzeb obrony cywilnej (rozdział 75414).

Wydatki z zakresu „Zarządzania Kryzysowego” dotyczą zakupu usług telekomunikacyjnych, materiałów biurowych i materiałów na akcje oraz szkoleń pracowniczych.

8. Dział: „Obsługa długu publicznego”

Wydatki tego działu to odsetki od kredytu zaciągniętego w roku 2011, w roku 2015, w roku 2017 oraz w roku 2018. Planuje się zaciągnięcie kredytu w roku 2018 w wysokości 1.722.106,00. Na rok 2019 zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczek w wysokości 103.469,00 zł. Planowany koszt odsetek od kredytów i pożyczek wynosi w roku 2019 – 180.000,00 zł.

W tym dziale planuje się również rozliczenia w wysokości 470.121,00 zł z tytułu poręczeń pożyczek zaciągniętych przez Międzygminny Związek Wodociągów i Kanalizacji w Strzelcach Wielkich (na kwotę tą składa się spłata raty poręczonej pożyczki). Od ww. raty poręczenia zaplanowano również odsetki.

Zadłużenie Gminy Kobylin na 31.12.2018 roku będzie wynosiło 3.888.974,53 zł, natomiast na 31.12.2019 – 3.599.586,53 zł.

9. Dział: „Różne rozliczenia”

Burmistrz Kobyliny zaproponował utworzyć rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w ciągu roku w wysokości 254.182,00 zł, rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 100.000,00 zł oraz rezerwę na zadania majątkowe w wysokości 100.000,00 zł.

10. Dział: „Oświata i wychowanie”

Wydatki tego działu obejmują wydatki związane z funkcjonowaniem szkół oraz oddziałów przedszkolnych na terenie gminy i wynoszą 13.377.863,00 zł, co stanowi 40,08 % całości planu wydatków.

W paragrafie dotyczącym usług remontowych (4270) zaplanowano w każdej placówce niewielkie kwoty na usługi konserwacyjno – naprawcze z uwzględnieniem

środków na bieżące remonty. Razem we wszystkich placówkach oświatowych ujęto 106.000,00 zł na usługi remontowe.

Zaplanowano również środki finansowe na doskonalenie i doszkącanie nauczycieli w wysokości 1% wynagrodzeń dla pracowników pedagogicznych (rozdział 80146) – 45.467,00 zł, środki na dowożenie uczniów do szkół (rozdział 80113) – 383.100,00 zł, wydatki związane z kosztami kursów specjalistycznych I i II stopnia dla uczniów szkoły zawodowej (rozdział 80130) – 40.000,00 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów (rozdział 80195) – 50.763,00 zł.

W wydatkach inwestycyjnych tego działu znajdują się następujące zadania inwestycyjne:

- Budowa budynku przedszkola wraz z pomieszczeniami szkoły dla edukacji wczesnoszkolnej w Smolicach – 1.500.000,00 zł.

Ogółem podsumowując, wydatki na oświatę i wychowanie, po odliczeniu wydatków na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych, wynoszą 10.823.776,00 zł. Wydatki te przekraczają wysokość części oświatowej subwencji ogólnej, która wynosi 8.343.948,00 zł, o 2.479.828,00 zł i stanowią 129,72% części tej subwencji. W nakładach na oświatę mieszczą się również wydatki na zadania majątkowe w wysokości 1.500.000,00 zł. W realizacji zadania „oświata i wychowanie” można zauważyć znaczący udział środków własnych budżetu naszej gminy.

Plan wydatków na funkcjonowanie przedszkola i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych na rok 2019 wynosi 2.554.087,00 zł. Stanowi to 7,65% całości planu wydatków budżetu, natomiast plan dochodów z tytułu usług ponadprogramowych i wyżywienia za pobyt dziecka w przedszkolu i oddziałach przedszkolnych wynosi – 257.620,00 zł.

11. Dział: „Ochrona zdrowia”

Wydatki tego działu w wysokości 140.000,00 zł służą realizacji „Gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na terenie Gminy Kobylin” oraz realizacji „Programu Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Kobylin na rok 2019”. Na realizację powyższych zadań przeznaczono 140.000,00 zł z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

12.Dział: „Pomoc społeczna”

Wydatki tego działu dotyczą:

- opłaty za umieszczenie podopiecznych w domu pomocy społecznej – 421.200,00 zł (rozdział 85202),
- zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 5.000,00 zł,
- opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 8.988,00 zł – w tym z dotacji 7.313,00 zł (rozdział 85213),
- wydatki na wypłatę zasiłków i pomocy w naturze – 214.544,00 zł, w tym m. in.:
 - a) z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych (zasiłki okresowe) – 49.294,00 zł + 20% środków własnych w kwocie 12.323,50 zł = 61.617,50 zł,
 - b) z dochodów własnych budżetu gminy Kobylin (zasiłki celowe) – 147.176,50 zł,
- wypłatę dodatków mieszkaniowych (rozdział 85215) – 70.000,00 zł,
- wypłatę zasiłków stałych (rozdział 85216) – 67.642,00 zł (w tym z dotacji – 49.052,00 zł,
- koszty działalności Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kobylinie w wysokości 484.620,00 zł (w tym udział budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 50.712,00 zł, na które składają się m. in. koszty osobowe oraz koszty rzeczowe),
- wydatki związane z wykonywaniem usług opiekuńczych na poziomie wykonania planu za III kwartały br. oraz aktualnej liczby zleceń w wysokości 50.200,00 zł oraz na specjalistyczne usługi opiekuńcze płatne z dotacji – 8.505,00 zł,
- środki własne na dożywianie uczniów w szkołach w wysokości 95.500,00 zł,

13.Dział: „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

W dziale tym ujęto dotację w wysokości 8.000,00 zł na pomoc finansową dla Powiatu Krotoszyńskiego na realizację zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych realizowanych przez Warsztaty Terapii Zajęciowej w Krotoszynie działające poprzez stowarzyszenie.

14. Dział: „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Wydatki rozdziału 85412 – „kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży” zaplanowano w wysokości 17.790,00 zł, i stanowią je koszty organizowania letnich wakacji na terenie gminy.

W rozdziale 85415 – „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” zaplanowano środki własne w wysokości 11.000,00 zł na wypłatę stypendiów dla uczniów.

15. Dział: „Rodzina”

Wydatki tego działu to:

- wypłaty świadczeń wychowawczych w wysokości 5.030.215,00 złote (rozdział 85501) - środki pochodzą głównie z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami. Z ogólnej kwoty dotacji przeznaczono 1,5% , tj. kwotę 74.837,00 złotych na obsługę wypłat tych świadczeń oraz środki własne w wysokości 27.963,00 zł, zwrot nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami i kosztami upomnień – 13.100,00 zł, a na wypłatę świadczeń przeznaczono 4.914.315,00 zł.
- wypłaty świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 2.951.677,00 zł (rozdział 85502) – środki pochodzą głównie z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w wysokości 2.908.893,00 zł. Z kwoty dotacji przeznaczono 3% na obsługę wypłaty powyższych świadczeń w wysokości 87.267,00 zł, tj na utrzymanie 2 etatów oraz pozostałe wydatki bieżące. Na powyższą obsługę przeznaczono również środki własne, które częściowo pochodzą z tytułu odzyskanych świadczeń alimentacyjnych od dłużników. Na zwrot nienależnie pobranych świadczeń za lata ubiegłe wraz z odsetkami i kosztami upomnień przeznaczono 6.800,00 zł.
- wydatki związane z realizacją zadania: „wspieranie rodziny” 57.300,00 zł, głównie koszty osobowe,
- wydatki na zadanie: „rodziny zastępcze” – 5.250,00 zł,

- składki na ubezpieczenia zdrowotne pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 11.720,00 zł, w całości pochodzące z dotacji.

16. Dział: „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Wydatki rozdziału 90001 związane z gospodarką ściekową i ochroną wód stanowią:

- a) usługi remontowe kanalizacji i przepustów w mieście i gminie (30.000,00 zł),
- b) opłaty za korzystanie ze środowiska dotyczące wód opadowych i roztopowych (15.000,00 zł),
- c) zakładana dopłata do ścieków w wysokości 235.445,00 zł,
- d) wpłata gminy w wysokości 284.781,00 zł na wydatki bieżące do Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek,
- e) dotację na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Kobylin w zakresie wydatków bieżących – w wysokości 15.000,00 zł

Wydatki inwestycyjne tego rozdziału to:

- budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Długoleś i Smolice (I etap) – 458.927,00 zł,
- budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Kobylin – 16.000,00 zł.

W rozdziale „90003 - Oczyszczanie miast i wsi” ujęto wydatki na zakup koszy na śmieci oraz wydatki na usługi oczyszczania miasta i gminy (80.500,00 zł).

Zaplanowano również w rozdziale „90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” wydatki na zakup kwiatów, krzewów i drzew oraz na zakup usług utrzymania zieleni (112.440,00 zł), a także koszty zużycia energii oraz konserwacji sprzętu oświetlenia ulic, placów i dróg oraz usług remontowych w rozdziale „90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg” (443.100,00 zł).

W rozdziale „90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” zaplanowano dotacje na dofinansowanie wymiany pieców na piece ekologiczne dla mieszkańców gminy Kobylin jako zadanie inwestycyjne w wysokości – 12.500,00 zł oraz jako zadanie bieżące w wysokości 25.000,00 zł.

W rozdziale „90013 – Schroniska dla zwierząt” zaplanowano wpłatę w wysokości 35.300,00 zł do Związku Międzygminnego „EKO Siódemka” na realizację zadania –

opieka nad bezdomnymi zwierzętami, w tym koszty funkcjonowania schroniska dla bezdomnych zwierząt oraz wyłapywania bezpańskich zwierząt.

Z „rozdziału 90026 – Gospodarka odpadami” zaplanowano dotację do Starostwa Powiatowego w Krotoszynie na dofinansowanie utylizacji azbestu w wysokości 30.000,00 zł.

W rozdziale „Pozostała działalność” zaplanowano zużycie energii na targowisku gminnym (7.000,00 zł), opłatę śmieciową za targowisko (15.920,00 zł), wydatki na konserwację mienia komunalnego na terenie gminy oraz zakup paliwa i części do ciągnika, koszty organizacji szkoleń z zakresu ochrony środowiska dla mieszkańców gminy.

16. Dział: „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

W tym dziale zaplanowano środki finansowe w wysokości 47.300,00 zł (rozdział 92105 i 92108) na udzielenie dotacji celowych na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, które przydzielone zostaną w drodze konkursu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi.

Zaplanowano wydatki związane z organizowaniem imprez kulturalnych na terenie gminy, m.in. „Dni Kobylina”, dożynki, „Rajd Szlakiem Miejsc Pamięci Narodowej” .

Wydatki w wysokości 539.537,00 zł rozdziału „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” zaplanowano na sfinansowanie kosztów związanych z utrzymaniem świetlic gminnych.

Dotacje dla instytucji kultury to:

- a) dotacja dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kobylinie w wysokości 304.000,00 zł na działalność bieżącą,
- b) dotacja dla Muzeum Ziemi Kobylińskiej w wysokości – 33.000,00 zł na działalność bieżącą.

Zaplanowano również dotacje w wysokości 40.000,00 zł na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami.

17. Dział: „Kultura fizyczna i sport”

W dziale tym zaplanowano wydatki dotyczące utrzymania naszych obiektów sportowych (sali sportowej „Pilawa” i boiska sportowego) w wysokości 175.950,00 zł.

W celu realizacji zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu przeznaczono środki na udzielenie dotacji celowych na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w wysokości 220.500,00 zł oraz dotacje celowe w wysokości 7.000,00 zł na finansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, które przydzielone zostaną w drodze konkursu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi, jak i organizację imprez sportowych, takich jak: Bieg Glabera, Bieg Piłsudskiego, Rajd Szlakiem Miejsc Pamięci Narodowej, imprezy strzeleckie, zawody wędkarskie, Halową Ligę Gminną w piłce nożnej i siatkowej oraz inne zawody sportowe.

Plan wydatków na rok 2019 wynosi 33.374.513,00 zł i jest niższy w stosunku do planu wydatków na rok 2018 o 3.938.034,17 zł (czyli o 11,80 %, który na dzień 30.09.2018 wynosi 37.312.547,17 zł.

18. Uwagi ogólne do planu wydatków.

Wzrost wynagrodzeń dla pracowników niepedagogicznych o 5% zaplanowano w oparciu o planowany na 2019 rok nominalny wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej w wysokości 7,1%. Kwota minimalnego wynagrodzenia wynosi w 2018 roku 2.100,00 zł, natomiast od roku 2019 wynosić będzie 2.250,00 zł.

Wydatki bieżące w niektórych pozycjach zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2018 oraz w oparciu o wykonanie za III kwartały tego roku, natomiast w niektórych pozycjach uwzględniono wzrost o prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2019 rok w wysokości 2,3%.

W wydatkach, oprócz działu administracja publiczna, nie naliczono żadnych składek na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, ponieważ w poszczególnych naszych jednostkach zatrudniających powyżej 25 osób

zatrudnione są osoby niepełnosprawne, co po przeliczeniu daje możliwość niepłacenia składek.

III. Opis zadań inwestycyjnych zaplanowanych na rok 2019.

Zadania inwestycyjne zostały opisane tematycznie przy każdym z działów.