

I. Objaśnienia do projektu budżetu na rok 2009

I. Objaśnienia do projektu planu dochodów na rok 2009

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 2008 roku oraz ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2008 r., która wyniosła 55,80 za 1 dt. Powyższy plan dochodów wynosi 2.300,00 złotych.

2. Dział: „Gospodarka mieszkaniowa”

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

- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 5.441,00 złotych określonej na poziomie wykonania w roku 2008,
- dochody z najmu i dzierżawy lokali mieszkalnych, lokali użytkowych, gruntów rolnych, gruntów pod działalność gospodarczą i ogródków przydomowych według wykonania za trzy kwartały 2008 roku na podstawie obowiązujących stawek w roku 2008 oraz z uwzględnieniem wzrostu opłat za użytkowanie gruntów stanowiących własność gminy, który nastąpi 1 stycznia 2009 roku - 280.000,00 złotych,
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności w wysokości 100.000,00 złotych, w tym spłaty rat za sprzedane lokale mieszkalne w latach poprzednich w wysokości 17.573,05 złotych.
- wpływy za świadczenie usług komunalnych na poziomie wykonania za III kwartały 2008 roku, tj. 2.500,00 złotych,

- pozostałe odsetki z tytułu nieterminowych wpłat należności – 5.000,00 złotych.

3. 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 67.000,00 złotych, zgodnej z pismem Nr FB.I-6.3010-13/08 z dnia 20 października 2008 roku od Wojewody Wielkopolskiego oraz wpływy w wysokości 5% (900,00 złotych) odprowadzanych dochodów budżetu państwa z tytułu wydanych dowodów osobistych. Plan dochodów budżetu państwa na rok 2009 z tytułu wydanych dowodów osobistych wynosi 18.000,00 złotych.

W rozdziale „Urzędy gmin” zaplanowano odsetki od środków i lokat bankowych na rachunku bieżącym Gminy Kobylin w wysokości 50.000,00 złotych oraz dochody pobierane za specyfikacje do przetargów, dochody z tytułu kosztów wytworzenia widokówek o Gminie Kobylin i innych, wpływy z tytułu usług transportowych świadczonych dla innych jednostek organizacyjnych Gminy Kobylin. Powyższe planowanie oparto o wykonanie za III kwartały 2008 roku. W paragrafie 0690 zaplanowano wpływy w wysokości 6.000,00 złotych z tytułu kosztów wysłanych upomnień z tytułu niezapłaconych zobowiązań niepodatkowych.

Plan dochodów rozdziału „Pozostała działalność” w wysokości 6.000,00 złotych to refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy w Krotoszynie z tytułu zatrudnienia osób na robotach publicznych za miesiąc grudzień 2008 roku.

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

Plan w tym dziale obejmuje dotację celową z budżetu państwa w wysokości 1.305,00 złotych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości zgodnej z pismem Nr DKL-3101-30/08 z dnia 1 października 2008 roku otrzymanym z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu. Dotacja powyższa przeznaczona jest na zakup materiałów biurowych na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

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

Zaplanowano wpływy z podatków i opłat lokalnych zgodnie z wysokością stawek uchwalonych przez Radę Miejską w Kobylinie na rok 2009. Stawki maksymalne podatku od nieruchomości wzrosły na rok 2009 w stosunku do roku 2008 o 4,2% zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2008 r. opublikowanym w Monitorze Polskim Nr 54, poz. 486 informującym o wzroście o 4,2% wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2008 r. w stosunku do I półrocza 2007. Rada Gminy uchwalając stawki podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych na rok 2009 kierowała się ich podwyższeniem oraz zrównaniem ze stawkami obowiązującymi w porównywalnych wielkością gminach sąsiednich. Po analizach i porównaniach ze stawkami obowiązującymi w innych gminach były one na terenie naszej gminy najniższe. Rozpiętość wzrostu stawek podatku od nieruchomości na rok 2009 w poszczególnych rodzajach była od 3,17% do 49,53%. Zgodnie z wykonaną symulacją z tytułu wpływów podatku od nieruchomości według nowych stawek przy obowiązującym stanie podatników i zgłoszonych przedmiotach opodatkowania wpływy z tytułu podatku od nieruchomości w roku 2009 wzrosną o 10,7%.

We wpływach w podatku rolnym uwzględniono średnią cenę skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2008 r., która wyniosła 55,80 złotych za 1dt i do wymiaru podatku rolnego na rok 2009 została obniżona przez Radę Miejską w Kobylinie do kwoty 40,00 złotych. Powyższa stawka została ogłoszona w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2008 r. (M.P. Nr , poz.). Przypomnijmy, że za okres pierwszych trzech kwartałów 2007 roku wyniosła 58,29 złotych za 1 dt i Rada Miejska obniżyła ją również do kwoty 40,00 złotych jako podstawę do wymiaru podatku rolnego na rok 2008. Z tego tytułu szacuje się wpływy z podatku rolnego na poziomie planowanego wykonania w roku 2008.

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych planuje się również na podstawie stawek na rok 2009 uchwalonych przez Radę Miejską w Kobylinie. Obowiązujące na terenie naszej gminy dotychczasowe stawki były niższe od stawek

w sąsiednich, porównywalnych wielkością gminach. Rada podniosła ich wysokość o różny procent tak, aby przybliżyć ich poziom do stawek naszych sąsiadów. Generalnie szacuje się wzrost wpływów z tego tytułu o około 27% w porównaniu do planu na rok 2008, przy aktualnym stanie podatników i przedmiotu opodatkowania.

Wpływy z tytułu opłaty targowej planuje się w wysokości 45.100,00 złotych, zgodnie z dziennymi stawkami uchwalonymi przez Radę Miejską na rok 2009 w wysokości 19,00 złotych przy sprzedaży trzody chlewnej oraz 22,00 złote przy pozostałej sprzedaży.

Udział naszej gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2008 rok zaplanowano w wysokości 2.254.390,00 złotych zgodnie z Pismem Ministra Finansów Nr ST3-4820-21/08 z dnia 10 października 2008 roku. Planowane powyższe wpływy wynoszą 111,64% planu w roku 2008, czyli są o 235.103,00 złote większe. Plan na rok 2007 wyniósł bowiem 2.019.287,00 złotych.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 216.000,00 złotych, w oparciu o wykonanie za III kwartały 2008 roku oraz o plan na ten rok.

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

- wpływy z opłaty skarbowej (36.000,00 złotych) na podstawie wykonania za III kwartały 2008 roku oraz planowanych wpływów na rok 2008,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu według aktualnego przypisu należności w roku 2008 (104.500,00 złotych),
- opłaty za wydanie zaświadczenia o wpisie (zmianie) do ewidencji działalności gospodarczej na podstawie wykonania za III kwartały 2008 (9.000,00 złotych),
- opłaty pobierane za zajęcie pasa drogowego (1.000,00 złotych).

6. Dział: „Różne rozliczenia”

Na planowane dochody tego działu składa się projektowana subwencja ogólna na 2009 rok w wysokości zgodnej z pismem Ministra Finansów Nr ST3-4820-21/08 z dnia 10 października 2008 roku. Zaplanowano wzrost części oświatowej subwencji ogólnej w stosunku do roku 2008 o 289.776,00 złotych, czyli o 4,8% i wynosi ona 6.338.740,00 złotych (w roku 2008 wynosiła 6.048.964,00 złotych).

Uległa zwiększeniu również część wyrównawcza subwencji ogólnej w stosunku do roku 2008 o 15.442,00 złote i wynosi ona na rok 2009 – 2.402.503,00 złotych (w roku 2008 wynosiła 2.387.061,00 złotych).

W roku 2008 gmina otrzyma część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin w wysokości 18.540,00 złotych, której nie planuje się w budżecie roku 2009.

7. Dział: „Oświata i wychowanie”

W rozdziale „Szkoły podstawowe” zaplanowano odsetki od rachunków bankowych szkół podstawowych w naszej gminie w wysokości 4.300,00 złotych, na poziomie wykonania za III kwartały br.

W rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” zaplanowano wpływy z tytułu opłaty stałej oraz za zakup żywności w wysokości 52.212,00 złotych, pobieranej w następujących jednostkach budżetowych: Szkoła Podstawowa w Zalesiu Małym (20.995,00 złotych), Szkoła Podstawowa w Smolicach (25.717,00 złotych) oraz Szkoła Podstawowa w Kuklinowie (5.500,00 złotych). Wpływy z tego tytułu zaplanowano na poziomie liczby dzieci w roku szkolnym 2008/2009 z uwzględnieniem wzrostu o około średnio 7 % stawek przyjętych uchwałą Rady Miejskiej w Kobylinie na rok 2009 w porównaniu do stawek obowiązujących w roku 2008 oraz kosztów zakupu żywności.

W rozdziale „Przedszkola” zaplanowano wpływy z tytułu opłaty stałej oraz za zakup żywności w Zespole Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kobylinie w wysokości 139.034,00 złotych. Wpływy z tego tytułu zaplanowano na poziomie liczby dzieci w roku szkolnym 2008/2009 z uwzględnieniem wzrostu o około średnio 8 % stawek przyjętych uchwałą Rady Miejskiej w Kobylinie na rok 2009 w porównaniu do stawek obowiązujących w roku 2008 oraz kosztów zakupu żywności.

W rozdziale „Gimnazja” zaplanowano niewielkie dochody w wysokości 5.000,00 złotych z tytułu wynajmu sali szkolnej i innych pomieszczeń w Gimnazjum w Kobylinie, odsetki od rachunku bankowego w wysokości 1.500,00 złotych oraz wpływy z tytułu usług dowozu dzieci przedszkolnych do SP w Kuklinowie w wysokości 1.740,00 złotych.

W rozdziale „Szkoły Zawodowe” zaplanowano odsetki od rachunku bankowego w wysokości 250,00 złotych.

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 dożywiania uczniów”. Plan z tego tytułu wynosi 49.280,00 złotych.

W rozdziale „Pozostała działalność” zaplanowano w kwocie 46.399,00 złotych dotację celową z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

8. Dział: „Pomoc społeczna”

Dochody tego działu zaplanowano w oparciu o Pismo Nr FB.I-3.3010-13/08 z dnia 20 października 2008 roku od Wojewody Wielkopolskiego. Ogólna kwota dotacji w dziale „Pomoc społeczna” wynosi 2.552.500,00 złotych, w tym na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 2.368.100,00 złotych. Wpływy z usług opiekuńczych w wysokości 20.500,00 złotych zaplanowano na poziomie wykonania za trzy kwartały br. i aktualnej liczby zleceń.

W rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” zaplanowano odsetki od rachunku bankowego w wysokości 3.500,00 złotych, prowadzonego dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kobylinie.

9. Dział: „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

W dziale tym zaplanowano wpływy z tytułu opłaty produktowej, o której mowa w art. 27 ust. 3 i art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2001 roku o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej. Wysokość planu ustalono na podstawie wykonania za III kwartały br. i wynosi ona 10.000,00 złotych.

**Plan dochodów na rok 2009 wynosi 18.006.873,00 złotych
i stanowi 98% planu dochodów na rok 2008.**

II. Objaśnienia do projektu planu wydatków na rok 2009

1. Dział "Rolnictwo i łowiectwo"

W dziale „Melioracje wodne” zaplanowano wykonanie drobnych usług z tego tytułu, m. in. konserwację cieku „Pasienka” i rowów melioracji szczegółowej posiadających wyloty kanalizacji deszczowej z miasta Kobylin.

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 28.000,00 złotych na utrzymanie czystości ulic powiatowych w związku z przejęciem tego zadania na podstawie Uchwały Nr XIX/127/04 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 30 czerwca 2004 roku, po przekazaniu go stosowną Uchwałą Rady Powiatu Krotoszyńskiego. Po podpisaniu corocznego porozumienia z Zarządem Powiatu Krotoszyńskiego o wysokości dotacji na powyższe zadanie na rok 2009 umieszczone zostaną środki finansowe na częściowe wykonanie tego zadania po stronie dochodów naszego budżetu.

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 i nazw 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, zwalczaniem krupówki rudnicy w drzewostanach dębów w pasie dróg oraz wydatki na wykonanie powierzchniowego utrwalania dróg gminnych emulsją i grysami.

W paragrafie „Zakup usług remontowych” zaplanowano m. in.: naprawę wiat autobusowych, remonty częściowe ulic i dróg, równanie dróg polnych oraz naprawę mostów.

3. Dział: „Gospodarka mieszkaniowa”

Plan wydatków tego działu obejmuje m. in. zakup materiałów do bieżących remontów mieszkań komunalnych, 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, przegląd 5-letni budynków komunalnych oraz dzierżawę za wjazd do budynku na Al. Powstańców Wlkp. 47.

4. Dział: „Działalność usługowa”

Dział ten obejmuje wydatki w kwocie 20.000,00 złotych związane z przygotowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy o zagospodarowaniu terenu oraz wydatki w kwocie 35.000,00 złotych na zmianę planu zagospodarowania przestrzennego terenu przy ul. Boruty, Strzelecka, Al. Powstańców Wlkp.

5. Dział: „Administracja publiczna”

A) Rozdział: „Urzędy wojewódzkie”

Wydatki tego rozdziału wynoszące 144.067,00 złotych, to wydatki związane z zatrudnieniem 3 pracowników 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 67.000,00 złotych, co stanowi 47% wydatków.

B) Rozdział: „Rady gmin”

Wydatki tego rozdziału zaplanowano na wypłatę diet radnych, drobne wydatki rzeczowe związane z obsługą Rady Miejskiej w Kobylinie, koszty podróży służbowych dla radnych.

C) Rozdział: „Urzędy gmin”

Plan wydatków tego działu stanowią przede wszystkim:

- wynagrodzenia z pochodnymi z uwzględnieniem ich wzrostu o 13% w stosunku do roku 2008,
- zakup materiałów i wyposażenia (81.500,00 złotych), a przede wszystkim: zakup materiałów biurowych, druków, środków czystości, mebli biurowych, prenumerata czasopism, zakup paliwa i części do samochodu służbowego, zakup sprzętu komputerowego,
- zakup akcesoriów komputerowych do kwoty 15.000,00 złotych, w tym programów i licencji oraz aktualizacji oprogramowania i innych akcesoriów komputerowych,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – 12.500,00 złotych i telefonii stacjonarnej – 10.500,00 złotych,
- szkolenia pracowników - 14.000,00 złotych,
- koszty dostawy energii (31.000,00 złotych),
- zakup usług, w tym m.in.: usługi pocztowe (15.500,00 złotych), opłaty i prowizje bankowe (2.200,00 złotych), koszty przeprowadzenia kontroli wewnętrznej (10.000,00 złotych), zakup usług z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy (9.600,00 złotych), opieka autorska nad programami (8.000,00 złotych) i inne,
- utrzymanie skrzynek i strony internetowej, opłaty za korzystanie z internetu (paragraf 4350) – 3.700,00 złotych,
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych (9.000,00 złotych),
- zakup usług remontowych, w tym: malowanie okien – 10.000,00 złotych, remont piwnicy – 10.000,00 złotych oraz usługi konserwacyjne – 10.000,00 złotych,
- 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 i zagraniczne oraz wydatki na opłacenie ryczałtów dla pracowników za używanie samochodów osobowych do celów służbowych (jazdy lokalne) – 18.500,00 złotych,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 31.709,00 złotych,

- z zadań majątkowych – zakup programów komputerowych i sprzętu komputerowego, w tym zakup serwera plików oraz centralnego systemu zasilania do komputerów – 45.000,00 złotych

D) Rozdział: „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”

Wydatki związane z promocją gminy (rozdział 75075) w wysokości 47.500,00 złotych, w tym zakup usług związanych z publikacją Zarządzeń Burmistrza, Uchwał Rady Miejskiej, informacji dla mieszkańców Gminy Kobylin publikowanych w Gazecie „Kobylin” wydawanej przez Muzeum Ziemi Kobylińskiej (10.000,00), wydatki na realizację współpracy z gminą partnerską – 12.000,00 złotych, zakup wizytówek, kwiatów, koszty publikacji życzeń świątecznych w prasie lokalnej oraz druk planu miasta Kobylin.

E) Rozdział: „Pozostała działalność”

Wydatki z tego rozdziału w wysokości 37.344,00 złotych 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 – 86.800,00 złotych, 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 Gościnna” z siedzibą w Pępowie w wysokości 12.327,00 złotych,
- składka członkowska do „Związku Gmin Zlewni Górnej Baryczy” z siedzibą w Krotoszynie w wysokości 11.000,00 złotych,
- składka członkowska do „Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Gościnna Wielkopolska” z siedzibą w Pępowie w wysokości 24.651,00 złotych,

Na wydatki majątkowe tego działu składa się wykup udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. w Gostyniu za kwotę 20.000,00 złotych.

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 1.305,00 złotych, które są w całości pokrywane z budżetu państwa.

7. Dział: „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Dział 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 sprzętanie 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 Długołęce, opłaty telefoniczne, usługi kominiarskie, przeglądy, wymiana i zakup gaśnic, organizowanie „Dni Strażaka” i zawodów strażackich (w tym przede wszystkim zakup nagród- paragraf 4210), bieżące naprawy samochodów i motopomp, zakup nowego i wymiana starego sprzętu.

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

8. „Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”

Wydatki tego działu w wysokości 33.300,00 złotych obejmują wynagrodzenie za inkaso z tytułu poboru opłaty targowej, koszty wysyłki decyzji podatkowych i innej korespondencji związanej z ich poborem oraz zakup druków i materiałów biurowych oraz inne wydatki związane z poborem podatków i opłat.

9. Dział: „Obsługa długu publicznego”

Wydatki tego działu w wysokości 68.000,00 złotych to odsetki i prowizja bankowa od planowanego do zaciągnięcia w roku 2009 kredytu. Planuje się zaciągnięcie kredytu na koniec roku.

10. Dział: " Różne rozliczenia"

Burmistrz Kobyлина zaproponował utworzyć rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w ciągu roku w wysokości 43.151,00 złotych oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 5.000,00 złotych, czyli do 1% bieżących wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

11. Dział: „Oświata i wychowanie”

Wydatki tego działu obejmują wydatki związane z funkcjonowaniem szkół oraz oddziałów przedszkolnych na terenie gminy i wynoszą 11.483.025,00 złotych, co stanowi 42% 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 122.550,00 złotych na usługi remontowe.

Zaplanowano również środki finansowe na doskonalenie i doszktałcanie nauczycieli (rozdział 80146) –37.401,00 złotych, środki na dowożenie uczniów do szkół (rozdział 80113) –393.183,00 złotych, wydatki związane z kosztami kursów specjalistycznych I i II stopnia dla uczniów szkoły zawodowej (rozdział 80195) – 30.000,00 złotych, wydatki na dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników – 46.399,00 złotych oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów (rozdział 80195) – 43.346,00 złotych oraz koszty przeprowadzenia prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego (1.125,00 złotych).

W wydatkach inwestycyjnych tego działu znajdują się następujące zadania inwestycyjne:

- 1) budowa hali środowiskowo – sportowej w Kobylinie – 3.000.000,00 złotych (I etap budowy), której oddanie do użytkowania nastąpi w roku 2010,

- 2) budowa boiska wielofunkcyjnego o nawierzchni sztucznej przy Gimnazjum w Kobylinie – 450.000,00 złotych (planuje się pozyskanie dofinansowania na realizację tego zadania),
- 3) zakup zestawu komputerowego do Zespołu Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kobylinie– 5.000,00 złotych,
- 4) zakup programów i sprzętu komputerowego do Gimnazjum w Kobylinie za kwotę 10.000,00 złotych.

Ogółem podsumowując wydatki na oświatę i wychowanie po odliczeniu wydatków na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych, wynoszą 10.222.476,00 złotych. Wydatki te przekraczają wysokość części oświatowej subwencji ogólnej, która wynosi 6.338.740,00 złotych, o 3.883.736,00 złotych i stanowią 161% części tej subwencji. W nakładach na oświatę mieszczą się również wydatki na zadania majątkowe w wysokości 3.465.000,00 złotych. W realizacji tego zadania widać udział środków własnych budżetu naszej gminy.

Plan wydatków na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych na rok 2009 wynosi 1.260.549,00 złotych. Stanowi to 5% całości planu wydatków budżetu, natomiast plan kosztów odpłatności za pobyt dziecka w przedszkolu, za usługi ponadprogramowe wynosi – 191.246,00 złotych.

12. Dział: „Ochrona zdrowia”

Wydatki tego działu służą realizacji „Gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na terenie Gminy Kobylin” oraz realizacji „Programu Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Kobylin na rok 2009”. Na realizację powyższych zadań przeznaczono 112.025,00 złotych.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu według aktualnego przepisu należności planuje się w wysokości 104.500,00 złotych.

Wynika z powyższego planowanie udziału środków własnych gminy uzyskiwanych z innych źródeł na realizację ww. programów.

13. Dział: „Pomoc społeczna”

Wydatki tego działu dotyczą:

- opłaty za umieszczenie 5 podopiecznych w domu pomocy społecznej – 82.200,00 złotych (rozdział 85202),

- wypłaty świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 2.244.855,00 złotych (rozdział 85212) – środki pochodzą z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami. Z kwoty dotacji przeznaczono 3%, tj. 67.345,00 złotych na obsługę wypłaty powyższych świadczeń, tj na utrzymanie 2 etatów oraz pozostałe wydatki bieżące,
- opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 6.800,00 złotych (rozdział 85213),
- wydatki na wypłatę zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia społeczne – 229.675,00 złotych, w tym m. in.:
 - a) z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone (zasiłki stałe) – 49.100,00 złotych,
 - b) z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych (zasiłki okresowe) – 77.700,00 złotych,
 - c) z dochodów własnych budżetu gminy Kobylin (zasiłki celowe) – 100.000,00 złotych
- wypłatę dodatków mieszkaniowych (rozdział 85215) – 50.000,00 złotych,
- koszty działalności Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kobylinie w wysokości 254.180,00 złotych (w tym udział budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 67.000,00 złotych, na które składają się m. in. koszty osobowe związane z zatrudnieniem 5 pracowników w wymiarze 4,5 etatu oraz koszty rzeczowe),
- wydatki związane z wykonywaniem usług opiekuńczych na poziomie wykonania za III kwartały br. oraz aktualnej liczby zleceń w wysokości 56.000,00 złotych
- środki własne na dożywianie uczniów w szkołach w wysokości 55.000,00 złotych oraz środki z dotacji otrzymane na powyższy cel w wysokości 38.000,00 złotych.

14. Dział: „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Wydatki tego działu to koszty organizowania letnich wakacji na terenie gminy. Szacuje się zrealizowanie powyższego zadania za kwotę 10.435,00 złotych

15. 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 (20.000,00 złotych),
- b) opłaty za korzystanie ze środowiska dotyczące wód opadowych i roztopowych (6.000,00 złotych),
- c) wpłaty gminy na budowę oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacji sanitarnej i przepompowniami dla miasta Kobylin do Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Strzelcach Wielkich w wysokości 5.650.000,00 złotych.

W rozdziale „Gospodarka odpadami” ujęto opłacenie składki członkowskiej w wysokości 83.000,00 złotych z tytułu wpłaty gminy na zadanie inwestycyjne pod nazwą: ”Integracja, rozbudowa i modernizacja systemu gospodarki odpadami dla Związku Gmin Zlewni Górnej Baryczy”.

W rozdziale „Oczyszczanie miast i wsi” ujęto wydatki na zakup koszy na śmieci oraz wydatki na usługi oczyszczania miasta i gminy (97.000,00 złotych).

Zaplanowano również wydatki na zakup kwiatów, krzewów i drzew oraz na zakup usług utrzymania zieleni (80.000,00 złotych), a także również koszty zużycia energii oraz konserwacji sprzętu oświetlenia ulic, placów i dróg oraz usług remontowych, jak również budowę nowych punktów świetlnych (450.000,00 złotych).

W rozdziale „Pozostała działalność” zaplanowano zużycie energii na targowisku gminnym (6.000,00 złotych), wydatki na konserwację mienia komunalnego na terenie gminy.

16. Dział: „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

W tym dziale zaplanowano środki finansowe w wysokości 81.500,00 złotych (rozdział 92105 i 92108) na udzielenie dotacji celowych na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, 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”, festyn z okazji 1-go Maja, „Rajd Szlakiem Miejsc Pamięci Narodowej” .

Wydatki rozdziału „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” zaplanowano na sfinansowanie kosztów związanych z utrzymaniem świetlic gminnych. Najważniejsze zadania remontowe tego działu to:

- remont obiektu kulturalno – sportowego w Fijałowie za kwotę 310.000,00 złotych (pod warunkiem uzyskania bezzwrotnego dofinansowania),
- remont świetlic w Kuklinowie, Srokach i Zdziętawach za kwotę 710.000,00 złotych pod warunkiem uzyskania bezzwrotnego dofinansowania),
- remont świetlicy w Rzemiechowie (30.000,00 złotych).

Dotacje dla instytucji kultury to:

- a) dotacja dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kobylinie w wysokości 200.000,00 złotych na działalność bieżącą,
- b) dotacja dla Muzeum Ziemi Kobylińskiej w wysokości – 49.900,00 złotych na działalność bieżącą.

Wydatki inwestycyjne tego działu to rozbudowa obiektu kulturalnego w Kobylinie przy ul. Krobskiej 19. Zadanie to rozpoczęte zostało w roku 2008 i będzie kontynuowane do zakończenia w roku 2009. Planuje się również uzyskanie dofinansowania tego zadania.

17. Dział: „Kultura fizyczna i sport”

W dziale tym zaplanowano wydatki dotyczące utrzymania naszych obiektów sportowych (sali sportowej „Pilawa” i boiska sportowego) w wysokości 134.981,00 złotych, wydatki na nagrody w zawodach sportowych i obsługę gminnych imprez sportowych.

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 142.400,00 złotych, 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 i inne zawody sportowe.

Plan wydatków na rok 2009 wynosi 27.135.066,00 złotych i wzrósł w stosunku do planu wydatków na rok 2008 o 38 %.

18. Uwagi ogólne do planu wydatków.

Wzrost wynagrodzeń dla pracowników niepedagogicznych o 13% zaplanowane w oparciu o wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2009 o 13,32% w stosunku do roku 2008. Kwota minimalnego wynagrodzenia wynosi w 2008 roku 1.126,00 złotych, natomiast od roku 2009 wynosić będzie 1.276,00 złotych.

Na rok 2009 planuje się podwyżki dla nauczycieli z dniem 1 stycznia 2009 roku o 5% oraz dodatkowo od 1 września 2009 roku o następne 5%

Wydatki bieżące w niektórych pozycjach zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2008 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 2009 rok w wysokości 2,9%.

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 2009.

Zadania inwestycyjne zostały opisane tematycznie przy każdym z działów.

IV. Plan wydatków i dochodów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

dotyczy realizacji następujących zadań:

- a) edukacji ekologicznej, głównie wśród naszej młodzieży szkolnej oraz koszty szkoleń,
- b) urządzenia i utrzymania terenów zieleni, zadrzewień i zakrzewień oraz parków,
- c) realizowanie przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami, m.in. wydatki w zakresie segregacji odpadów.

Zaplanowano dochody z tytułu opłat za zanieczyszczenie środowiska, które przekazywane są przez Urząd Marszałkowski.

V. *Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne*

Zadania ujęte w załączniku dotyczącym limitów wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne będą realizowane pod warunkiem otrzymania bezzwrotnych środków na dofinansowanie ich realizacji, za wyjątkiem budowy hali środowiskowo – sportowej w Kobylinie. Po zaawansowaniu odpowiedniego poziomu prac budowy hali planuje się pozyskanie 1.500.000,00 złotych z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Województwa Wielkopolskiego.