

I. Objaśnienia do projektu budżetu na rok 2020

I. Objaśnienia do projektu planu dochodów na rok 2020

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 2019 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 48.000,00 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 2019 roku na podstawie obowiązujących stawek w roku 2019 oraz aktualnie obowiązujących umów i planowanych realnych spłat zaległości - 301.000,00 zł,
- wpływy z tytułu opłat z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przypadające do zapłaty w 2020 roku na podstawie wydanych decyzji w wysokości 3.000,00 zł,

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności w wysokości 500.000,00 zł, w tym planowane sprzedaże działek budowlanych pod mieszkalnictwo jednorodzinne na terenie gminy oraz sprzedaż mieszkań komunalnych,
- wpływy za świadczenie usług komunalnych na poziomie wykonania planu za III kwartały 2019 roku oraz aktualnie obowiązujących umów, tj. 131.000,00 zł,
- pozostałe odsetki z tytułu nieterminowych wpłat należności – 15.000,00 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 64.258,00 zł, zgodną z pismem Nr FB.I-3110.4.2019.2 z dnia 23 października 2019 roku od Wojewody Wielkopolskiego.

W rozdziale „Urzędy gmin” zaplanowano odsetki od środków i lokat bankowych na rachunku bieżącym Gminy Kobylin w wysokości 22.000,00 zł, wpływy z tytułu usług transportowych świadczonych dla innych jednostek organizacyjnych Gminy Kobylin w wysokości 6.000,00 zł oraz dochody z tytułu wysyłanych upomnień od zaległości w wysokości 100,00 zł. Powyższe planowanie oparto o wykonanie za III kwartały 2019 roku.

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 1.629,00 zł na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości zgodnej z pismem Nr DKL-3113-22/19 z dnia 22 października 2019 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 6% wyższe w stosunku do roku 2019. Wynika to z faktu, że na październikowej sesji radni Rady Miejskiej w Kobylinie podjęli uchwałę o podniesieniu stawek podatku od nieruchomości oraz stawki opłaty targowej obowiązującej w Gminie Kobylin. Każda stawka podatku od nieruchomości została przeanalizowana i podniesiona wg indywidualnych propozycji, wzrost wynosił od 2% do 22% w zależności od przedmiotu opodatkowania.

Burmistrz Kobyliny będzie proponował Radzie Miejskiej w Kobylinie nie obniżenie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2019 jako podstawę do wymiaru podatku rolnego na rok 2020. Wynosi ona 58,46 zł za 1dt zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. Jest to wyższa stawka w stosunku do roku 2019, w którym to wynosiła 54,36 zł. Wpływy z tytułu podatku rolnego w związku ze wzrostem stawki szacuje się o 6% wyższe w stosunku do roku 2019.

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 2019 r. w stosunku do I półrocza 2018 r. wyniósł 102,5% (wzrost cen o 2,5%).

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych planuje się na tym samym poziomie co w roku 2019, w związku z tym, że została podjęta decyzja o niepodnoszeniu stawek podatku od środków transportowych na rok 2020.

Wpływy z tytułu opłaty targowej planuje się w wysokości 37.000,00 zł, zgodnie z dzienną stawką na rok 2020 w wysokości 30,00 zł. Stawka opłaty targowej na 2020 rok została podwyższona z 24,50 zł na 30,00 zł, a dochody z tego tytułu zaplanowane zostały na poziomie wykonania za III kwartały 2019 roku, z uwzględnieniem wyższej stawki opłaty targowej.

W rozdziale 75615 i 75616 zaplanowane zostały w paragrafie 064 dochody z tytułu kosztów upomnień od zaległości podatkowych, zgodnie z tym, że głównie w tych rozdziałach prowadzona jest windykacja zaległości.

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

- wpływy z opłaty skarbowej (40.000,00 zł) na podstawie wykonania za III kwartał 2019 roku oraz planowanych wpływów na rok 2020,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu według aktualnego przypisu należności w roku 2019 (160.000,00 zł),
- wpływy z pozostałych opłat (23.000,00 zł),
- wpływy tytułu z odsetek od nieterminowej zapłaty opłaty za zajęcie pasa drogowego (30,00) zł.

Wpływy z tytułu pozostałych opłat i odsetek zostały zaplanowane na podstawie wydanych decyzji, które przypadają do zapłaty na rok 2020 oraz na podstawie wykonania dochodów z tego tytułu za III kwartały 2019 roku.

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 2020 rok zaplanowano w wysokości 5.131.313,00,00 zł zgodnie z ogłoszeniem Ministra Finansów. Planowane powyższe wpływy wynoszą 98,94% planu w roku 2019 (wynosiły w roku 2019 – 5.186.154,00 zł). Są zatem o 54.841,00 zł niższe w stosunku do roku 2019.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 200.000,00 zł, w oparciu o szacunkowy plan na rok 2019.

7. Dział: „Różne rozliczenia”

Na planowane dochody tego działu składa się projektowana część oświatowa subwencji ogólnej na 2020 rok w wysokości 8.586.830,00 zł, zgodne z ogłoszeniem Ministra Finansów. Zaplanowano spadek części oświatowej subwencji ogólnej o 73.237,00 zł w stosunku do roku 2019 zł, czyli o spadek o 0,85% (w roku 2019 wynosiła 8.660.067,00 zł).

Uległa zwiększeniu część wyrównawcza subwencji ogólnej w stosunku do roku 2019 o 114.735,00 zł i wynosi ona na rok 2020 – 3.743.299,00 zł, czyli o 3,16% więcej (w roku 2019 - 3.628.564,00 zł).

Zaplanowano także dochody z części równoważącej subwencji ogólnej w wysokości 81,00 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów. W roku 2019 kwota dochodów z tego tytułu

wynosiła 4.959,00 zł, a zatem kwota ta na rok 2020 uległa zmniejszeniu o 4.878,00 zł w porównaniu do planu na rok 2019.

8. Dział: „Oświata i wychowanie”

W rozdziale „Szkoły podstawowe” zaplanowano dochody w wysokości 25.000,00 zł z tytułu usług odpłatnego udostępniania hali środowiskowo - sportowej przy Zespole Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kobylinie oraz dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych w wysokości 1.700,00 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 43.560,00 zł, pobieranej w Szkole Podstawowej w Smolicach oraz w Zalesiu Małym. Wpływy z tego tytułu zaplanowano na poziomie liczby dzieci w roku szkolnym 2019/2020 zgodnie z zaplanowanymi wydatkami na zakup żywności. W rozdziale tym zaplanowano również dotację z budżetu państwa w wysokości 125.019,00 zł na dofinansowanie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań służących rozwojowi wychowania przedszkolnego na podstawie liczby dzieci na dzień 30 września 2019 roku w oddziałach przedszkolnych w SP Smolice (28 dzieci), SP Zalesie Małe (28 dzieci), SP Kuklinów (31 dzieci).

W rozdziale „Przedszkola” zaplanowano wpływy z tytułu odpłatności za wyżywienie dzieci (168.080,00 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 2019/2020. Zaplanowano również dotację z budżetu państwa w wysokości 202.617,00 zł na dofinansowanie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań służących rozwojowi wychowania przedszkolnego na podstawie liczby dzieci na dzień 30 września 2019 roku w przedszkolu w Kobylinie (141 dzieci).

W rozdziale 80130 „Szkoły zawodowe” zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych w wysokości 400,00 zł.

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 159.500,00 zł.

9. Dział: „Pomoc społeczna”

Dochody tego działu zaplanowano w oparciu o Pismo Nr FB.I-3110.4.2019.2 z dnia 23 października 2019 roku Wojewody Wielkopolskiego. Ogólna kwota dotacji w dziale „Pomoc społeczna” wynosi 216.74,00 zł, w tym na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 50.426,00 zł.

Plan dochodów z tytułu odpłatności za pobyt członka rodziny w domu pomocy społecznej wynosi 10.000,00 zł oraz zwrot kosztów poniesionych za osoby już zmarłe przez spadkobierców – 8.400,00 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 2.500,00 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), w związku z postępowaniem egzekucyjnym prowadzonym przez Naczelnika Urzędu Skarbowego.

10. Dział: „Rodzina”

Dochody tego działu zaplanowano w oparciu o Pismo Nr FB.I-3110.4.2019.2 z dnia 23 października 2019 roku Wojewody Wielkopolskiego. Ogólna kwota dotacji w dziale „Rodzina” wynosi 11.991.609,00 zł.

W dochodach zaplanowano również 15.000,00 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 6.000,00 zł nienależnie pobranych świadczeń (rozdział 85501 § 0940) oraz odsetek od nich w wysokości 8.000,00 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 7.000,00 zł nienależnie pobranych świadczeń (rozdział 85502 § 0940) oraz odsetek od nich w wysokości 600,00 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 31.000,00 zł z tytułu dzierżawy sieci kanalizacji w m. Długoleka i Smolice, której budowę zakończono i oddano do użytkowania w 2019 roku.

12. Dział: „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Zaplanowano w tym dziale dochody z tytułu wynajmu w wysokości 25.507,00 zł, ze sprzedaży usług w wysokości 6.000,00 zł, z tytułu odsetek za nieterminową wpłatę należności kwotę w wysokości 100,00 zł oraz z tytułu innych dochodów (zapłaconego po terminie podatku VAT) - 850,00 zł.

13. Dział: „Kultura fizyczna”

W dziale tym zaplanowano wpływy z tytułu wynajmu – 1.760,00 zł oraz udostępniania - 24.000,00 zł obiektów sportowych będących własnością Gminy Kobylin. W związku z nieterminowym regulowaniem należności przez niektórych wynajmujących zaplanowane zostały także dochody z tytułu odsetek – 50,00 zł oraz innych dochodów (zaległy VAT) – 400,00 zł.

Plan dochodów na rok 2020 wynosi 38.146.014,00 zł i stanowi 100,86% planu dochodów na rok 2019, który wynosi na dzień 30.09.2019 – 37.819.685,26 zł

II. Objaśnienia do projektu planu wydatków na rok 2020

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.

Dotacja dla spółki wodnej zostaje udzielona na podstawie Uchwały Nr IV/37/19 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 31 stycznia 2019 r. w sprawie zasad udzielania dotacji celowej, ze środków budżetu gminy dla spółek wodnych, trybu postępowania w sprawie udzielania dotacji i sposobu jej rozliczania.

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

W dziale tym zaplanowana została również kwota wkładu własnego w wysokości 60.000,00 zł w związku z planowanymi zadaniami inwestycjami w 3 sołectwach i planowanym ubieganiem się przez Gminę Kobylin o dofinansowanie w ramach programu „Pięknieje wielkopolska wieś”.

2. Dział: „Transport i łączność”

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

- 20.000,00 zł na zakup kostki na remont chodnika przy drodze powiatowej – zadanie będzie realizowane wspólnie w powiatem,

- 23.000,00 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,

Wydatkiem inwestycyjnym tego rozdziału w kwocie 838.000,00 zł jest dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa ścieżki pieszo – rowerowej wzdłuż drogi powiatowej Smolice – Raszewy – Pasierby”. Powiat na to zadanie otrzyma dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych.

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” (odsnieżanie 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 cząstkowe ulic i dróg, remonty dróg gminnych, naprawy i czyszczenia przepustów drogowych oraz naprawy mostów.

Wydatkami inwestycyjnymi tego rozdziału są:

- a) kontynuacja zadania wieloletniego – Budowa dróg osiedlowych w Starym Kobylinie - 180.000,00 zł,
- b) budowa i przebudowa ulic: Krobska, Wiosenna, Słoneczna oraz ul. na działce 1657 (przygotowanie dokumentacji) – 17.000,00 zł,
- c) przebudowa chodnika przy ulicy Łukaszewicza w Kobylinie – 120.000,00 zł,
- d) przebudowa przejazdu kolejowego na ul. Kolejowej – 50.000,00 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.

W rozdziale tym zaplanowane zostały również wydatki na wypłatę odszkodowania za grunty zabrane pod drogi publiczne, które zgodnie z planem zagospodarowania przestrzennego podczas podziałów geodezyjnych z mocy prawa przechodzą na rzecz Gminy Kobylin za odszkodowaniem.

4. Dział: „Działalność usługowa”

Dział ten obejmuje wydatki w kwocie 24.000,00 zł związane z przygotowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy, jak również koszty w wysokości 40.000,00 zł

związane ze zmianą planu zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Zalesie Małe oraz opracowaniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Kuklinów.

W dziale tym zaplanowane zostały również wydatki na opracowanie strategii rozwoju Gminy Kobylin.

5. Dział: „Administracja publiczna”

A) Rozdział: „Urzędy wojewódzkie”

Wydatki tego rozdziału wynoszące 250.270,00 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 64.258,00 zł, co stanowi 25,68% 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 2% w stosunku do roku 2019,
- zakup materiałów i wyposażenia (156.200,00 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 - 33.000,00 zł,
- koszty dostawy energii – 48.000,00 zł,

- zakup usług, w tym m.in.: usługi pocztowe (60.000,00 zł), zakup usług z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy (10.800,00 zł), opieka autorska nad programami na rok 2020 (55.000,00 zł) oraz inne,
- zakup usług remontowych 22.000,00 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) – 18.000,00 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 88.300,00 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, Muzeum Ziemi Kobylińskiej oraz Gminnego Ośrodka Kultury w Kobylinie przez Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kobylinie.

F) Rozdział: „Pozostała działalność”

Wydatki z tego rozdziału w wysokości 229.698,00 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 Gościnna” z siedzibą w Pępowie w wysokości 16.452,00 zł,
- składka członkowska do „Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Gościnna Wielkopolska” z siedzibą w Pępowie w wysokości 16.118,00 zł,
- składka członkowska do Stowarzyszenia „Samorząd dla zrównoważonego rozwoju” w wysokości 2.000,00 zł.

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

W tym dziale zaplanowano wydatki na bieżącą aktualizację spisu wyborców w wysokości 1.629,00 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 Długołęce, 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 pracowników.

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. Na rok 2020 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 145.156,00 zł na sfinansowanie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Planowany koszt odsetek od kredytów i pożyczek wynosi w roku 2020 – 172.000,00 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 31.12.2019 roku będzie wynosiło 3.522.990,04 zł, natomiast planowane zadłużenie na 31.12.2020 – 3.235.289,04 zł.

9. Dział: „Różne rozliczenia”

Burmistrz Kobylina zaproponował utworzyć rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w ciągu roku w wysokości 107.143,00,00 zł, rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 100.000,00 zł oraz rezerwę na zadania majątkowe w wysokości 36.683,00 zł.

10. Dział: „Oświata i wychowanie”

Wydatki tego działu obejmują wydatki związane z funkcjonowaniem szkół oraz oddziałów przedszkolnych na terenie gminy i wynoszą 15.387.835,00 zł, co stanowi 37,88 % 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 132.500,00 zł na usługi remontowe.

Zaplanowano również środki finansowe na doskonalenie i doszkalać nauczycieli w wysokości 1% wynagrodzeń dla pracowników pedagogicznych (rozdział 80146) – 50.801,00 zł, środki na dowożenie uczniów do szkół (rozdział 80113) – 528.149,00 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) – 57.830,00 zł.

W wydatkach inwestycyjnych tego działu znajdują się następujące zadania inwestycyjne:

- Budowa budynku przedszkola wraz z pomieszczeniami szkoły dla edukacji wczesnoszkolnej w Smolicach – 1.800.000,00 zł.

Ogółem podsumowując, wydatki na oświatę i wychowanie, po odliczeniu wydatków na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych, wynoszą 12.600.787,00 zł. Wydatki te przekraczają wysokość części oświatowej subwencji ogólnej, która wynosi 8.586.830,00 zł, o 4.013.957,00 zł i stanowią 146,75% części tej subwencji. W nakładach na oświatę mieszczą się również wydatki na zadania majątkowe w wysokości 1.800.000,00 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 2020 wynosi 2.787.048,00 zł. Stanowi to 6,36% całości planu wydatków budżetu, natomiast plan dochodów z tytułu usług ponadprogramowych i wyżywienia za pobyt dziecka w przedszkolu i oddziałach przedszkolnych wynosi – 244.640,00 zł.

11. Dział: „Ochrona zdrowia”

Wydatki tego działu w wysokości 160.000,00 zł służą realizacji „Gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na terenie Gminy Kobylin” oraz realizacji „Programu Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Kobylin na rok 2020”. Na realizację powyższych zadań przeznaczono 160.000,00 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 – 495.000,00 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 8.503,00 zł – w tym z dotacji 6.863,00 zł (rozdział 85213),
- wydatki na wypłatę zasiłków i pomocy w naturze – 208.872,00 zł, w tym m. in.:
 - a) z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych (zasiłki okresowe) – 43.872,00 zł + 20% środków własnych w kwocie 15.000,00 zł = 58.872,00 zł,
 - b) z dochodów własnych budżetu gminy Kobylin (zasiłki celowe) – 144.000,00 zł,
- wypłatę dodatków mieszkaniowych (rozdział 85215) – 70.000,00 zł,
- wypłatę zasiłków stałych (rozdział 85216) – 88.293,00 zł (w tym z dotacji – 67.993,00 zł,
- koszty działalności Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kobylinie w wysokości 556.350,00 zł (w tym udział budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 47.620,00 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 109.076,00 zł oraz na specjalistyczne usługi opiekuńcze płatne z dotacji – 50.426,00 zł,
- środki własne na dożywianie uczniów w szkołach w wysokości 71.800,00 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.

W rozdziale tym ujęto także wydatki na współfinansowanie działalności Towarzystwa Osób Niepełnosprawnych.

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 14.485,00 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 8.000,00 zł na wypłatę stypendiów dla uczniów.

15. Dział: „Rodzina”

Wydatki tego działu to:

- wypłaty świadczeń wychowawczych w wysokości 9.133.960,00 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 0,85% , tj. kwotę 77.429,00 złotych na obsługę wypłat tych świadczeń oraz środki własne w wysokości 14.550,00 zł, zwrot nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami i kosztami upomnień – 10.010,00 zł, a na wypłatę świadczeń przeznaczono 9.031.881,00 zł.
- wypłaty świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 2.908.906,00 zł (rozdział 85502) – środki pochodzą głównie z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w wysokości 2.869.456,00 zł. Z kwoty dotacji przeznaczono 3% na obsługę wypłaty powyższych świadczeń w wysokości 86.084,00 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 6.700,00 zł.
- wydatki związane z realizacją zadania: „wspieranie rodziny” 63.050,00 zł, głównie koszty osobowe,
- wydatki na zadanie: „rodziny zastępcze” – 5.250,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 12.84300 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 (25.000,00 zł),

- b) opłaty za korzystanie ze środowiska dotyczące wód opadowych i roztopowych (60.000,00 zł),
- c) zakładana dopłata do ścieków w wysokości 243.000,00 zł,
- d) wpłata gminy w wysokości 253.817,00 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 16.000,00 zł

Wydatki inwestycyjne tego rozdziału to:

- 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 (94.000,00 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 (85.440,00 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” (470.000,00 zł). W rozdziale tym zaplanowano również wydatek majątkowy: „Zainstalowanie wolnostojących kolektorów słonecznych w m. Długołęka”.

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 49.200,00 zł do Związku Międzygminnego „EKO Siódemka” na realizację zadania – opieka nad bezdomnymi zwierzętami, w tym koszty funkcjonowania schroniska dla bezdomnych zwierząt oraz wylapywania bezpańskich zwierząt. Stawka uchwalona przez Międzygminny Związek „EKO Siódemka” wzrosła z 4,30 zł z obowiązującej w 2019 roku na 6,00 zł w 2020 roku od jednego mieszkańca, w związku z tym zaplanowano wzrost wydatków z tego tytułu.

Z „rozdziału 90026 – Gospodarka odpadami” zaplanowano dotację do Starostwa Powiatowego w Krotoszynie na dofinansowanie utylizacji azbestu w wysokości 30.000,00 zł. Wydatkiem inwestycyjnym tego rozdziału jest dotacja do Międzygminnego Związku „EKO Siódemka” na „Budowę i modernizację Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów

Komunalnych wraz z Instalacją Biologicznego przetwarzania Odpadów Komunalnych na terenie Związku Międzygminnego „EKO Siódemka”.

W rozdziale „Pozostała działalność” zaplanowano zużycie energii na targowisku gminnym (5.800,00 zł), opłatę śmieciową za targowisko (23.338,00 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.

17. 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 244.988,00 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 Gminnego Ośrodka Kultury w Kobylinie w wysokości 421.000,00 na działalność bieżącą,
- b) dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury w Kobylinie w wysokości 50.000,00 zł na działalność inwestycyjną - opracowanie projektu przebudowy budynku Gminnego Ośrodka Kultury,
- c) dotacja dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kobylinie w wysokości 304.000,00 zł na działalność bieżącą,
- d) dotacja dla Muzeum Ziemi Kobylińskiej w wysokości – 30.000,00 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 183.600,00 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 221.200,00 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 2020 wynosi 40.621.010,00 zł i jest wyższy w stosunku do planu wydatków na rok 2019 o 2.802.611,74 zł (czyli o 7,44 %, który na dzień 30.09.2019 wynosi 37.807.398,26 zł.

18. Uwagi ogólne do planu wydatków.

Wzrost wynagrodzeń dla pracowników niepedagogicznych o 2% zaplanowano w oparciu o planowany na 2020 rok nominalny wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej w wysokości 7,1%. Kwota minimalnego wynagrodzenia wynosi w 2019 roku 2.250,00 zł, natomiast od roku 2020 wynosić będzie 2.600,00 zł.

Wydatki bieżące w niektórych pozycjach zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2019 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 2020 rok w wysokości 2,5%.

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 2020.

Zadania inwestycyjne zostały opisane tematycznie przy każdym z działów.

IV. Objaśnienia do planu przychodów na 2020 rok

W projekcie uchwały budżetowej zaplanowano przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. pkt 6 ustawy, na podstawie sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce/deficycie jednostki za III kw 2019 r. w kwocie 2.762.697,00 zł. W Gminie Kobylin na dzień sporządzenia projektu budżetu na 2020 r. nie planuje się zaangażowania ich w budżecie roku 2019. W przypadku ich zaangażowania w budżecie roku 2019, dokonana zostanie zmiana w zakresie planu roku 2020, mająca na celu zbilansowanie budżetu.