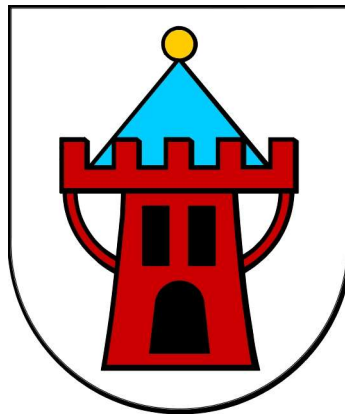


**Burmistrz Miasta Kościana**



**I N F O R M A C J A**  
**Z W Y K O N A N I A**  
**BUDŻETU MIASTA KOŚCIANA**  
**ZA I PÓŁROCZE 2005 ROKU**

KOŚCIAN, SIERPIEŃ 2005 ROKU

**SPIS TREŚCI**

	str.
<b>1. Omówienie wykonania budżetu miasta Kościana za I półrocze 2005r.</b>	<b>3</b>
1.1. Wstęp	3
1.2. Dochody budżetowe	10
<i>Załącznik nr 1. Wykonanie dochodów budżetowych</i>	<i>54</i>
1.3. Wydatki budżetowe	23
<i>Załącznik nr 2. Wykonanie wydatków budżetowych</i>	<i>60</i>
<i>Załącznik nr 3. Wykonanie zadań inwestycyjnych</i>	<i>69</i>
<b>2. Przychody i wydatki środków specjalnych</b>	<b>52</b>
<i>Załącznik nr 4. Wykonanie przychodów i wydatków środków specjalnych</i>	<i>71</i>
<b>3. Dochody i wydatki rachunku dochodów własnych</b>	<b>52</b>
<i>Załącznik nr 5. Wykonanie dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych</i>	<i>72</i>
<b>4. Przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej</b>	<b>53</b>
<i>Załącznik nr 6. Przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej</i>	<i>73</i>
<b>5. Przychody i wydatki zakładów budżetowych – załącznik nr 7</b>	<b>74</b>
<b>6. Przychody i koszty instytucji kultury – załącznik nr 8</b>	<b>75</b>

# 1. OMÓWIENIE WYKONANIA BUDŻETU MIASTA KOŚCIANA ZA I PÓLROCZE 2005R.

## 1.1 WSTĘP

Budżet Miasta Kościana na 2005r. przyjęty Uchwałą nr XXVIII/340/04 Rady Miejskiej Kościana z dnia 29 grudnia 2004 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Kościana na 2005r. ustalony został w wysokości:

**dochody budżetu ogółem      44.477.958 zł**

**wydatki budżetu ogółem      47.761.458 zł**

### *Zmiany planu budżetu Miasta Kościana w ciągu I półrocza 2005 roku\**

Nr uchwały/ Zarządzenia	Dochody		Wydatki		Nadwyżka/ Deficyt
	Zmiana	Plan po zmianie	Zmiana	Plan po zmianie	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Uchwała nr XXIX/343/05 z dnia 24.02.2005r.	+ 37.725	44.515.683	+ 82.875	47.844.333	- 3.328.650
Uchwała nr XXX/354/05 z dnia 30.03.2005r.	+ 112.000	44.627.683	+ 112.000	47.956.333	- 3.328.650
Zarządzenie nr 551/05 z dnia 31.03.2005r.	+ 60.561	44.688.244	+ 60.561	48.016.894	- 3.328.650
Zarządzenie nr 553/05 z dnia 07.04.2005r.	+ 81.987	44.770.231	+ 81.987	48.098.881	- 3.328.650
Zarządzenie nr 566/05 z dnia 29.04.2005r.	+ 45.000	44.815.231	+ 45.000	48.143.881	- 3.328.650
Uchwała nr XXXII/372/05 z dnia 31.05.2005r.	+ 188.576	45.003.807	+ 290.076	48.433.957	-3.430.150
§ 2 Uchwały nr XXXII/372/05 z dnia 31.05.2005r. obowiązujący od dnia 29.06.2005r.	-	45.003.807	+ 66.750	48.500.707	- 3.496.900
Uchwała nr XXXIII/386/05 z dnia 30.06.2005r.	- 418.100	44.585.707	+ 131.500	48.632.207	- 4.046.500
Zarządzenie nr 607/05 z dnia 30.06.2005r.	+ 5.820	44.591.527	+ 5.820	48.638.027	-4.046.500

\* tylko te zmiany planu budżetu, które związane są ze zwiększeniem dochodów i wydatków

W trakcie I półrocza 2005 roku budżet uchwalony został zmieniony uchwałami Rady Miejskiej Kościana oraz Zarządzeniami Burmistrza Miasta Kościana i na dzień 30 czerwca 2005 roku wyniósł:

**dochody budżetu ogółem      44.591.527 zł**

**wydatki budżetu ogółem      48.638.027 zł**

W stosunku do pierwotnej uchwały budżetowej plan dochodów został zwiększony o 0,26 % natomiast wydatków o 1,84 %.

W zakresie planu dochodów wprowadzono zmiany:

- na podstawie pisma otrzymanego z Ministerstwa Finansów, w którym określone zostały ostateczne wysokości subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2005r., zwiększono dochody z tytułu udziału miasta w podatku dochodowym od osób fizycznych natomiast zmniejszono dochody w części oświatowej subwencji ogólnej,
- na podstawie pism otrzymanych od dysponentów zwiększono plany dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, a także dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin,
- na podstawie umowy zawartej z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Poznaniu, w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich, wprowadzono do planu dochodów środki finansowane z Europejskiego Funduszu Społecznym z przeznaczeniem na realizację projektu pt. „Wsparcie dla młodzieży powiatu kościańskiego na rynku pracy”,
- zwiększono plan dochodów w związku z likwidacją środków specjalnych,
- zwiększony został plan wpływów z tytułu opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
- zmniejszono planowane dochody z powodu obniżenia, po przeprowadzonych przetargach, planowanych cen zbycia nieruchomości w związku z brakiem zainteresowania kupnem tych nieruchomości,

Natomiast zmiany planu wydatków Miasta Kościana w trakcie I półrocza kształtowały się w sposób następujący:

- zwiększono plan wydatków na zadania związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz na zadania związane z realizacją własnych zadań bieżących miasta, stosownie do treści pism otrzymanych od dysponentów,
- wprowadzono do planu wydatki na realizację projektu: „Wsparcie dla młodzieży powiatu kościańskiego na rynku pracy”,
- zmniejszono plan wydatków na oświatę w związku ze zmniejszeniem części oświatowej subwencji ogólnej,
- zwiększono plan dotacji podmiotowych dla przedszkoli samorządowych oraz

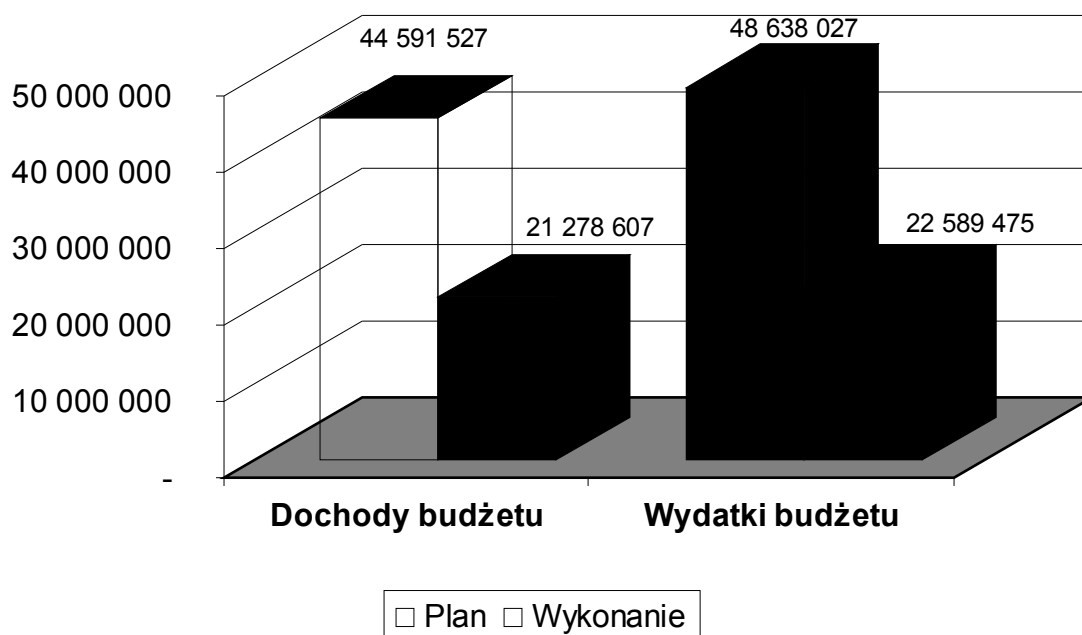
wprowadzono dotację celową na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektu zabytkowego,

- zwiększono wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi, a w ramach tego na zorganizowanie letniego wypoczynku dla dzieci i młodzieży z rodzin bez zaplecza socjalnego, zagrożonych uzależnieniami,
- wprowadzono do planu zadanie inwestycyjne pod nazwą: „Oświetlenie Ratusza”,
- zwiększono plan wydatków w zakresie dróg publicznych gminnych oraz oświaty i wychowania w związku z wprowadzeniem do planu dochodów środków ze zlikwidowanych środków specjalnych,
- wprowadzono do planu zadanie inwestycyjne pod nazwą: „Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicach Osiedla Nad Łąkami”, z przeznaczeniem na rozbudowę infrastruktury technicznej,
- zwiększono zadanie inwestycyjne pod nazwą: „Modernizacja komunalnej oczyszczalni ścieków dla miasta Kościana” z przeznaczeniem na zakup i montaż taśmy odwadniającej osad ściekowy.

***Budżet miasta, po wprowadzonych zmianach oraz jego wykonanie na 30 czerwca 2005 roku przedstawia poniższa tabela i wykres:***

*w złotych*

Wyszczególnienie	Budżet uchwalony	Budżet po zmianach	Wykonanie za I półrocze	%
Dochody	44.477.958	44.591.527	21.278.607	47,72
Wydatki	47.761.458	48.638.027	22.589.475	46,44



iają

Nadwyżkę wydatków nad dochodami, czyli deficyt budżetu na dzień 01.01.2005r. zaplanowano w kwocie **3.283.500 zł**. Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany deficyt budżetowy na dzień 30.06.2005r. wzrósł do kwoty **4.046.500 zł**. Przy wykonaniu dochodów na poziomie 21.278.607 zł i wydatków na poziomie 22.589.475 zł deficyt budżetowy za I półrocze 2005r. wyniósł **1.310.868 zł**.

Uchwalony plan przychodów w I półroczu 2005r. uległ zmianie i na dzień 30.06.2005r. wyniósł **6.765.250 zł**.

Planowane **przychody** w budżecie miasta oraz ich wykonanie przedstawia poniższa tabela

w złotych

Paragraf	Treść	Plan początkowy	Zmiany w ciągu roku	Plan na dzień 30.06.2005r.	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
	<b>Przychody budżetu</b>	<b>6 091 000</b>	<b>+ 674 250</b>	<b>6 765 250</b>	<b>3 359 890</b>
<b>952</b>	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym:	6 091 000		6 136 150	2 730 790
	1) <i>kredyt bankowy długoterminowy na finansowanie zadania „Budowa ogólnodostępnego wielofunkcyjnego, międzyszkolnego obiektu sportowego – kryta pływalnia w Kościanie”</i>	3 591 000	-	3 591 000	2 472 596
	2) <i>kredyt długoterminowy z Banku Ochrony Środowiska na finansowanie inwestycji miejskich: infrastrukturę oświatową i budowę dróg gminnych</i>	2 500 000	-	2 500 000	213 044
	3) <i>pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji sanitarnej w ulicach Osiedla Nad Łakami</i>	-	+ 45 150	45 150	45 150
<b>955</b>	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych - <i>wolne środki, stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku budżetu miasta, wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych</i>	-	+ 629 100	629 100	629 100

Zwiększono przychody z tytułu uzyskania pożyczki w kwocie 45.150 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na budowę

kanalizacji sanitarnej w ulicach Osiedla Nad Łąkami oraz z tytułu wprowadzenia wolnych środków w kwocie 629.100 zł, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku budżetu miasta, wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Uchwalony plan rozchodów w I półroczu 2005r. uległ zmianie i na dzień 30.06.2005r. wyniósł **2.718.750 zł**.

Planowane **rozchody** w budżecie miasta oraz ich wykonanie przedstawia poniższa tabela

w złotych

Paragraf	Treść	Plan początkowy	Zmiany w ciągu roku	Plan na dzień 30.06.2005r.	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>2 807 500</b>	<b>- 88 750</b>	<b>2 718 750</b>	<b>813 517</b>
<b>982</b>	Wykup innych papierów wartościowych - wykup obligacji serii B, wyemitowanych przez miasto	1 000 000	-	1 000 000	-
<b>992</b>	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów z tego:	1 807 500	- 88 750	1 718 750	813 517
	1) pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę oczyszczalni ścieków	450 000	-	450 000	200 000
	2) pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji sanitarnej ul. Wielichowska, Balcera i Wojciechowskiego	50 000	-	50 000	13 334
	3) pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji sanitarnej Osiedle Wiatraki	48 500	-	48 500	12 933
	4) pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na modernizację kotłowni w Zespole Szkół Nr 4 (do 30.08.2003r. Zespół Szkół nr 1)	66 000	- 49 500	16 500	16 500
	5) pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji ul. Balcera i Wojciechowskiego II etap	23 000	- 11 500	11 500	11 500
	6) pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji Os. Nad Łąkami	48 000	-	48 000	-

	7) kredyt w PKO BP S.A. na finansowanie inwestycji miejskich	500 000	-	500 000	250 000
	8) kredyt z Banku Ochrony Środowiska na finansowanie inwestycji miejskich: infrastrukturę oświatową i budowę dróg gminnych	250 000	-	250 000	125 000
	9) kredyt z Banku Ochrony Środowiska na budowę wysypiska odpadów	52 000	- 27 750	24 250	24 250
	10) kredyt bankowy z Banku Przemysłowego S.A. na budowę ogólnodostępnego wielofunkcyjnego, międzyszkolnego obiektu sportowego – kryta pływalnia w Kościanie” (zmiana nazwy banku na Getin Bank)	320 000	-	320 000	160 000

Zmniejszono rozchody z tytułu:

- umorzenia części pożyczki w kwocie 49.500 zł, udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie „Modernizacja kotłowni ze zmianą systemu grzewczego z węglowego na gazowe z Zespole Szkół nr 1 w Kościanie (po 01.09.2003r. Zespół Szkół nr 4) przy ul. 27-Stycznia nr 1”,
- umorzenia części kredytu preferencyjnego linii Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 66.750 zł, udzielonego na podstawie umowy zawartej z Bankiem Ochrony Środowiska S.A. na zadanie „Budowa wysypiska odpadów”. Równocześnie zwiększono rozchody o kwotę 39.000 zł, czyli o ratę w/w kredytu przypadającą do spłaty w 2006 roku,
- umorzenia części pożyczki w kwocie 11.500 zł udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na zadanie „Budowa II etapu kanalizacji sanitarnej dla ulic M.Balcera i ST.Wojciechowskiego w Kościanie”

Z kwot planowanych rozchodów w wysokości 2.718.750 zł dokonano w I półroczu 2005 roku spłat pożyczek i kredytów w wysokości 813.517 zł. Pozostała kwota w wysokości 1.905.233 zł zostanie przekazana w II półroczu tego roku. Rozliczenie wyemitowanych obligacji oraz kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę i spłacanych w roku 2005 jak również przewidywanych do spłaty w latach następnych przedstawia poniższa tabela.

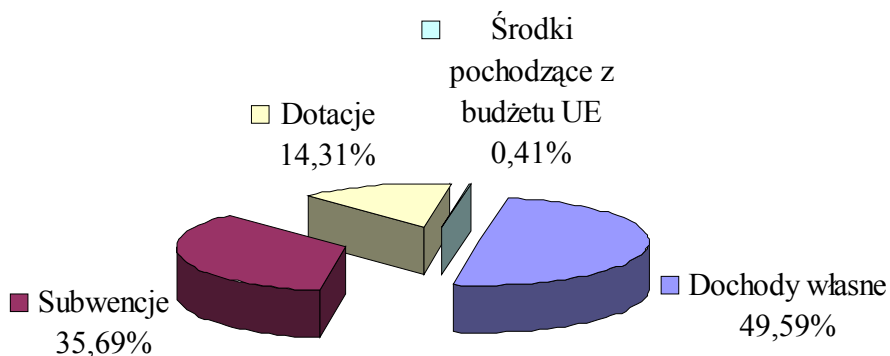
<i>W złotych</i>						
L.p.	Nazwa banku (funduszu) oraz cel kredytu	Kwota zadłużenia	Spłata do dnia	Spłata w I półroczu	Planowana spłata w	Planowana spłata

	(pożyczki)	(zgodnie z umowami)	31.12.2004r.	2005r.	II półroczu 2005	w latach następnych
1	2	3	4	5	6	7
1	NFOŚiGW – pożyczka na budowę oczyszczalni ścieków	4 907 425	1 952 000	<b>200 000</b>	250 000	2 505 425
2	WFOŚiGW – pożyczka na budowę kanalizacji ul. Balcera i Wojciechowskiego	100 000	50 000	<b>13 334</b>	36 666	0
3	WFOŚiGW – pożyczka na budowę kanalizacji Oś. Wiatraki	97 000	48 500	<b>12 933</b>	35 567	0
4	WFOŚiGW – pożyczka na modernizację kotłowni w Zespole Szkół nr 4 (do 30.08.2003r Zespół Szkół nr 1)	49 500	33 000	<b>16 500</b>	0	0
5	WFOŚiGW – pożyczka na budowę kanalizacji ul. Balcera, Wojciechowskiego II etap	34 500	23 000	<b>11 500</b>	0	0
6	WFOŚiGW – pożyczka na budowę kanalizacji Oś. Nad Łąkami	80 000	0	<b>0</b>	48 000	32 000
7	BOŚ – kredyt na budowę kanalizacji Oś. Gurostwo	1 178 700	1 178 700	<b>0</b>	0	0
8	BOŚ – kredyt na budowę wysypiska odpadów	378 250	354 000	<b>24 250</b>	0	0
9	BOŚ – kredyt na finansowanie inwestycji miejskich	2 500 000	0	<b>125 000</b>	125 000	2 250 000
10	BOŚ – kredyt na budowę krytej pływalni	3 591 000	0	<b>0</b>	0	3 591 000
11	PKO – kredyt długoterminowy na finansowanie inwestycji miejskich	4 999 807	500 000	<b>250 000</b>	250 000	3 999 807
12	Getin Bank – kredyt na budowę krytej pływalni	3 192 000	0	<b>160 000</b>	160 000	2 872 000
13	Obligacje komunalne	8 000 000	600 000	0	1 000 000	6 400 000
	<b>Razem:</b>	<b>29 108 182</b>	<b>4 739 200</b>	<b>813 517</b>	<b>1 905 233</b>	<b>21 650 232</b>

## 1.2 DOCHODY BUDŻETOWE

W I półroczu 2005r. dochody budżetu miasta Kościana wynosiły ogółem **21.278.607 zł**, tj. **47,72%** planu rocznego.

### Struktura wykonania dochodów w I półroczu 2005r roku wg źródeł



w złotych

Treść		Plan na 2005r.	Wykonanie za I półrocze 2005r.	% udziału w strukturze	% wykonania
<b>I.</b>	<b>Dochody własne, w tym:</b>	<b>26 138 070</b>	<b>10 550 888</b>	<b>49,59%</b>	<b>40,37%</b>
1.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez gminę	10 723 529	5 071 895	23,84%	47,30 %
2.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez US	306 000	210 658	0,99%	68,84%
3.	dochody z majątku	4 329 546	685 616	3,22%	15,84%
4.	inne dochody własne	1 358 340	578 783	2,72%	42,61%
<i>1.A</i>	<i>Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	9 420 655	4 003 936	18,82%	42,50%
<b>II.</b>	<b>Subwencje</b>	<b>12 494 045</b>	<b>7 594 670</b>	<b>35,69%</b>	<b>60,79%</b>
<b>III</b>	<b>Dotacje</b>	<b>5 773 710</b>	<b>3 045 323</b>	<b>14,31%</b>	<b>52,74%</b>
<b>IV.</b>	<b>Środki pochodzące z budżetu UE</b>	<b>185 702</b>	<b>87 726</b>	<b>0,41%</b>	<b>47,24%</b>
<b>OGÓLEM</b>		<b>44 591 527</b>	<b>21 278 607</b>	<b>100,00%</b>	<b>47,72%</b>

Porównanie struktury wykonanych dochodów budżetu miasta za I półrocze w latach 2003 – 2005 przedstawia się następująco:

w złotych

Lp	Grupa dochodów	procentowe wykonanie I półrocza w stosunku do planu		
		2003	2004	2005
1	Dochody własne, w tym:	45,13%	51,28%	40,37%
1A	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	41,14%	46,57%	42,50%
2	Subwencja ogólna	60,92%	60,67%	60,79%
3	Dotacje	56,70%	48,92%	52,74%
4	Środki z budżetu UE	-	-	47,24%
<b>RAZEM</b>		<b>52,07%</b>	<b>54,11%</b>	<b>47,72%</b>

Realizacja dochodów w I półroczu jest niższa od wskaźnika upływu czasu i wynosi 47,72%. Niskie wykonanie planu dochodów, podobnie jak w latach ubiegłych, ma miejsce w przypadku udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (42,50%). Fakt przekazania do końca czerwca 7 z 12 zaplanowanych rat subwencji powoduje, że wskaźnik wykonania planu rocznego jest w tej grupie dochodów najwyższy (60,79%).

## I. DOCHODY WŁASNE

Dochody własne w I półroczu 2005 roku wynosiły ogółem **10.550.888 zł**.

Wykonanie dochodów własnych w poszczególnych grupach i ich struktura przedstawia się następująco:

Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	<i>w złotych</i> % udział w strukturze dochodów własnych
<b>I. Dochody własne ogółem</b>	<b>26 138 070</b>	<b>10 550 888</b>	<b>40,37%</b>	<b>100,00%</b>
a) dochody z podatków i opłat lokalnych	10 723 529	5 071 895	47,30%	48,07%
b) dochody z podatków i opłat pobieranych przez US	306 000	210 658	68,84%	1,99%
c) dochody z majątku gminy	4 329 546	685 616	15,84%	6,50%
d) inne dochody własne	1 358 340	578 783	42,61%	5,49%
<b>IA. Udziały we wpływach z podatków dochodowych</b>	<b>9 420 655</b>	<b>4 003 936</b>	<b>42,50%</b>	<b>37,95%</b>

**a) Podatki i opłaty pobierane przez gminę** wykonano w **47,30%** w kwocie **5.071.895 zł**.

			<i>w złotych</i>	
tytuł podatku/opłaty	plan roczny	wykonanie	wskaźnik wykonania	udział w strukturze

			planu w %	w %	
1.	podatek od nieruchomości	8 541 242	3 673 156	43,00%	72,42%
2.	podatek od środków transportowych	494 197	240 450	48,65%	4,74%
3.	opłata skarbowa	800 000	386 370	48,30%	7,62%
4.	opłata targowa	158 800	72 555	45,69%	1,43%
5.	dochody z tytułu ustawy o przeciwdziałaniu alkoholizmowi	310 000	236 620	76,33%	4,67%
6.	pozostałe, w tym:	419 290	462 744	110,36%	9,12%
	<i>podatek rolny</i>	<i>19 279</i>	<i>10 511</i>	<i>54,52%</i>	<i>2,27%</i>
	<i>podatek leśny</i>	<i>11</i>	<i>6</i>	<i>54,55%</i>	<i>-</i>
	<i>zaległości z podatków zniesionych – hipoteki</i>	<i>-</i>	<i>191 564</i>	<i>-</i>	<i>41,40%</i>
	<i>podatek od posiadania psów</i>	<i>30 000</i>	<i>23 757</i>	<i>79,19%</i>	<i>5,13%</i>
	<i>opłata eksploatacyjna za wydobyty gaz ze złoża na terenie miasta Kościana</i>	<i>250 000</i>	<i>94 559</i>	<i>37,82%</i>	<i>20,43%</i>
	<i>opłata adiacencka</i>	<i>30 000</i>	<i>12 659</i>	<i>42,20%</i>	<i>2,74%</i>
	<i>opłata z tytułu wzrostu wartości nieruchomości (renta planistyczna)</i>	<i>-</i>	<i>2 400</i>	<i>-</i>	<i>0,52%</i>
	<i>środki z opłaty produktowej, otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego</i>	<i>6 000</i>	<i>4 839</i>	<i>80,65%</i>	<i>1,05%</i>
	<i>opłata za wpis do ewidencji podmiotów gospodarczych</i>	<i>19 000</i>	<i>17 200</i>	<i>90,53%</i>	<i>3,72%</i>
	<i>opłata za koncesje i licencje</i>	<i>-</i>	<i>85</i>	<i>-</i>	<i>0,02%</i>
	<i>odsetki za zwłokę w regulowaniu podatków i opłat</i>	<i>60 000</i>	<i>101 500</i>	<i>169,17%</i>	<i>21,93%</i>
	<i>opłaty z tytułu zwrotu kosztów postępowania administracyjnego (upomnienia)</i>	<i>5 000</i>	<i>3 664</i>	<i>73,28%</i>	<i>0,79%</i>
	<b>razem</b>	<b>10 723 529</b>	<b>5 071 895</b>	<b>47,30%</b>	<b>100,00%</b>

## 1. Podatek od nieruchomości

Dochody z tego tytułu wykonane zostały na kwotę **3.673.156 zł**, tj. **43,00%** planu.

Podatek ten jest pobierany od nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Kościana.

### *Podatek od nieruchomości od osób prawnych*

Zrealizowano w kwocie 2.350.020 tj. 40,07% planu.

Podatek od nieruchomości od osób prawnych zadeklarowało 133 podatników.

Prowadząc działania windykacyjne należności podatkowych od osób prawnych I półroczu 2005r. wystawiono 27 upomnień oraz 28 tytułów egzekucyjnych w celu ściągnięcia zaległości podatkowych.

Wydano 1 decyzję umorzeniową na łączną kwotę 427 zł oraz 1 decyzję w sprawie rozłożenia zaległości na raty na kwotę 28.791 zł.

Skutki zwolnień w podatku od nieruchomości, wprowadzonych uchwałą Rady Miejskiej wyniosły 15.359 zł. i dotyczyły 8 podmiotów.

### *Podatek od nieruchomości od osób fizycznych*

Zrealizowano na sumę 1.323.136 zł. tj. 49,43% planu.

Do dnia 30.06.2005r. wystawiono 4.338 decyzji wymiarowych, 118 decyzji przypisowych i odpisowych, 1.218 upomnień w celu ściągnięcia zaległych podatków oraz 234 tytuły egzekucyjne.

W I półroczu br. przeprowadzono 31 kontroli podatkowych u osób fizycznych oraz

skontrolowano większość ulic w mieście, kładąc szczególny nacisk na nieruchomości zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej, nowe budynki oraz budynki niezamieszkałe.

W wyniku przeprowadzonych kontroli ujawniono budynki nie objęte podatkiem od nieruchomości na kwotę ok. 33.000 zł, wystawiono 4 wezwania do przeprowadzenia postępowania spadkowego oraz 2 wnioski do Urzędu Skarbowego o ukaranie podatników za uchylanie się od zgłoszenia nieruchomości do opodatkowania.

Wydano 28 decyzji w sprawie umorzenia podatku na kwotę 6.523 zł. 3 decyzje w sprawie rozłożenia na raty na kwotę 7.157 zł. Skutki obniżenia przez Radę Miejską stawek podatku na koniec II kwartału wyniosły 43.029 zł.

## **2. Podatek od środków transportowych**

Dochody z tego tytułu wykonane zostały na kwotę **240.450 zł**, tj. **48,65%** planu.

Podatek od środków transportowych pobierany jest od osób prawnych i od osób fizycznych.

### Podatek od środków transportowych od osób prawnych

Wpływy na dzień 30.06.2005r. wyniosły 74.867 zł. tj. 57,68% planu. Podatek ten jest płatny w dwóch ratach do 15 marca oraz do 15 września. W posiadaniu osób prawnych w I półroczu 2005r. były 124 pojazdy.

Wystawiono 20 decyzji określających zaległość.

W podatku od środków transportowych, osobom prawnym nie udzielono ulg w postaci umorzeń i rozłożeń na raty.

### Podatek od środków transportowych od osób fizycznych

Wpływy wyniosły 165.583 zł. tj. 45,44% planu.

Na dzień 30.06.2005 r. w posiadaniu osób fizycznych były 337 pojazdy.

Wystawiono 42 decyzje określające zaległość, a w przygotowaniu są upomnienia, które będą podstawą do wystawienia tytułów egzekucyjnych.

Wydano 2 decyzje umorzeniowe na kwotę 4.742 zł. oraz 3 decyzje w sprawie rozłożenia podatku na raty na kwotę 6.275 zł., ze względu na ważny interes podatnika.

## **3. Oplata skarbową**

Dochody z tego tytułu obejmują opłaty skarbowe od podań, załączników do podań, czynności urzędowych, zaświadczeń, zezwoleń i dokumentów, które bezpośrednio wpływają na konto dochodów budżetu miasta.

W I półroczu wpływy z tych opłat wyniosły **386.370 zł**. tj. **48,30%** planu ustalonego na kwotę 800.000,00 zł. Zapłaty tego zobowiązania można dokonywać znakami opłaty skarbowej, gotówką lub bezgotówkowo oraz przez nabycie urzędowego blankietu wekslowego.

## **4. Oplata targowa**

Opłatę targową pobiera się od osób handlujących na terenie miasta, a wysokość wpływów z tytułu opłat cechuje sezonowość. Wpływy te wzrastają w okresach letnich i okresach przedświątecznych.

Opłata targowa została zrealizowana na sumę **72.555 zł**, tj. **45,69%** planu. Niskie wykonanie planu wynika z mniejszej liczby handlujących na terenie miasta Kościana. Przyczyną tego stanu była długo utrzymująca się zima.

## **5. Dochody za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż alkoholu (na mocy ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi).**

Wykonanie – **236.620 zł (76,33%)**.

Opłaty wnoszone są na rachunek gminy w trzech równych ratach, w terminach do 31 stycznia, 31 maja i 30 września. W pierwszym półroczu przedsiębiorcy prowadzący sprzedaż napojów alkoholowych uregulowali dwie z trzech należnych rat, co wpłynęło na wysoki poziom realizacji planu.

## 6. Pozostałe podatki i opłaty pobierane przez miasto – **462.744 zł (110,36%)**, w tym:

- podatek rolny – wpływy z podatku rolnego zostały zrealizowane w kwocie **10.511 zł**, tj. **54,52%**, w tym:
  - osoby prawne - 3.899 ( 53,70% )
  - osoby fizyczne - 6.612 ( 55,02% )
 Dobre wykonanie podatku rolnego jest wynikiem zapłacenia przez część podatników należnego podatku za cały 2005r. Dochody z tego tytułu nie mają większego znaczenia dla Miasta Kościana, gdyż na jego terenie znajduje się niewiele gospodarstw rolnych. Podstawę wymiaru podatku stanowi powierzchnia gruntów rolnych, a wysokość podatku jest uzależniona od ceny skupu żyta.
- podatek leśny – na terenie miasta figuruje jeden podatnik podatku leśnego. Podatek leśny w I półroczu został zrealizowany w kwocie **6 zł** co stanowi **54,55%** planu. Opodatkowaniu podatkiem leśnym podlegają grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy.
- zaległość z podatków zniesionych – wpływy z podatku od nieruchomości – zaległości zabezpieczone hipotecznie na nieruchomościach na kwotę
  - osoby fizyczne - **21.211 zł**,
  - osoby prawne - **170.353 zł**
- podatek od posiadania psów – wpływy wyniosły **23.757zł**, tj. **79,19%** planu. Pobór tego podatku odbywa się w formie inkasa. W I półroczu 2005r. wydano 9 decyzji w sprawie umorzenia podatku od posiadania psów na kwotę 800 zł oraz 172 decyzje określające zaległość. Wysokość podatku od jednego psa wynosi 50 zł. Termin płatności upłynął 30 czerwca 2005r. Obecnie przygotowywane są wezwania do właścicieli psów, którzy figurują w ewidencji podatkowej, a należnego podatku nie zapłacili. W 2005 roku nie wprowadzono żadnych dodatkowych ulg w podatku od posiadania psów.
- opłata eksploatacyjna za wydobyty gaz ze złoża na terenie miasta Kościana – **94.559 zł**, tj. **37,82%** planu. Dochody z tego tytułu wpływają na konto miasta w następnym miesiącu po zakończeniu kwartału, za który opłata jest naliczana. W I półroczu 2005r. wpłynęła zatem opłata dotycząca IV kwartału 2004r. oraz I kwartału roku 2005.
- opłata adiacencka – **12.659 zł**, tj. **42,20%** planu. Zaległości wymagalne na dzień 30.06.2005r. wyniosły 12.040 zł. Wpłacono odsetki w kwocie 239 zł. Wystawiono 16 upomnień, 1 decyzję o odroczeniu terminu płatności na kwotę 63 zł oraz 1 decyzję o umorzeniu na kwotę 804 zł. Z powodu braku rozporządzenia wykonawczego, które zgodnie ze znowelizowaną ustawą o gospodarce nieruchomościami określi kryteria uznawania, że zostały stworzone warunki do podłączenia nieruchomości do urządzeń infrastruktury technicznej albo warunki do korzystania z wybudowanej drogi, nie ma obecnie

możliwości naliczania opłaty adiacenckiej,

- opłata z tytułu wzrostu wartości nieruchomości – **2.400 zł**,
- środki z opłaty produktowej otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego – **4.839 zł**, tj. **80,65%** planu. Począwszy od 2005r. opłata produktowa przekazywana jest gminom w 2 ratach: pierwsza do 30 czerwca, druga do 15 grudnia,
- opłata za wpis do ewidencji podmiotów gospodarczych – **17.200 zł**, tj. **90,53%** planu. Zwiększone wpływy w I półroczu podyktowane są dużą liczbą zgłoszeń o zmianę we wpisie do ewidencji działalności gospodarczej,
- opłata za koncesje i licencje – **85 zł** z tytułu zmian dotychczasowych licencji,
- odsetki za zwłokę w regulowaniu podatków i opłat – **101.500 zł** tj. **169,17%**. Odsetki płacone są od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych,
- opłaty z tytułu zwrotu kosztów postępowania administracyjnego – opłaty pobierane przez Urząd Miejski za wysłane upomnienie do dłużników (kwota 8,80 zł za każde wysłane upomnienie) – wykonanie na 30.06.2005r. w kwocie **3.644 zł** tj. **73,28%** planu.

**b) Podatki pobierane przez urzędy skarbowe w I półroczu 2005 roku wynosiły razem 210.658 zł, tj. 68,84%, z czego:**

- z podatku dochodowego od osób fizycznych pobieranego w formie karty podatkowej 17.519 zł, tj. 35,04% rocznego planu. Dochody z tego tytułu wyraźnie maleją, ponieważ osoby prowadzące działalność gospodarczą wybierają opodatkowanie na zasadach ogólnych. W poprzednich latach wykonanie dochodów z karty podatkowej było wyższe i tak odpowiednio: w I półroczu 2003r. wynosiło 27.318 zł, natomiast w I półroczu 2004r. – 19.820 zł.
- z tytułu podatku od spadków i darowizn – 49.978 zł, tj. 99,96% planu rocznego. Wykonanie jest często zależne od wydłużonej procedury postępowań spadkowych, a plan ustalany hipotetycznie. W I półroczu 2003r. wykonanie w stosunku do całego roku kształtowało się na poziomie 45,95%, a w I półroczu 2004r. zrealizowano 142,24% planu rocznego.
- z podatku od czynności cywilnoprawnych – 140.740 zł, co stanowi 68,32% planu rocznego. Wpływy od czynności cywilnoprawnych mają charakter nieprzewidywalny, związany z zawartymi transakcjami. W poprzednich latach wykonanie dochodów z tego tytułu było wyższe i wynosiło odpowiednio: w I półroczu 2003r. 171.239 zł, natomiast w I półroczu 2004r. – 159.367 zł.
- z odsetek od należności podatkowych pobieranych przez Urzędy Skarbowe – 2.421 zł

**c) Dochody z majątku gminy wyniosły 685.616 zł.**

Dochody z mienia gminy stanowiące w budżecie **6,50%** dochodów własnych zostały

zrealizowane w **15,84%**.

Wykonanie poszczególnych tytułów dochodów w tej grupie i ich wykonanie przedstawia się następująco:

<i>w złotych</i>				
Lp.	Tytuł dochodu	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania planu w %
1	wpływy ze sprzedaży nieruchomości	3 679 643	261 860	7,12%
2	dochody z dzierżawy, czynsze za lokale	457 877	238 861	52,17%
	z tego:			
	<i>Urząd Miejski</i>	<i>351 627</i>	<i>182 409</i>	<i>51,88%</i>
	<i>szkoły</i>	<i>102 250</i>	<i>56 177</i>	<i>54,94%</i>
	<i>cmentarz</i>	<i>4 000</i>	<i>275</i>	<i>6,88%</i>
3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	191 726	168 676	87,98%
4	sprzedaż innych składników majątkowych	300	713	237,67%
5	wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	-	15 506	-
	<b>RAZEM</b>	<b>4 329 546</b>	<b>685 616</b>	<b>15,84%</b>

#### 1. *Wpływy ze sprzedaży nieruchomości*

Z zaplanowanych 3.679.643 zł zrealizowano **261.860 zł** tj. **7,12%**.

Na ogólną kwotę wykonanych dochodów z tego tytułu składają się wpływy z:

- sprzedaży mieszkań – 28.084 zł – planowano sprzedaż 5 mieszkań komunalnych, sprzedano tylko 2. W II półroczu wpłynęła kwota 23.394 zł za sprzedaż lokalu mieszkalnego przy ul. Mickiewicza 6/1,
- sprzedaży mieszkań na raty – 19.491 zł,
- sprzedaży gruntów - 180.600 zł,
- sprzedaży nieruchomości – 33.685 zł,

Z planowanych do zbycia nieruchomości sprzedano nieruchomość niezabudowaną położoną przy ul. Nadobrzańskiej 7–8 i Kruszewskiego, sprzedano udział w nieruchomości przy ul. Surzyńskiego 9 i użytkowanie wieczyste przy ul. Bernardyńskiej na ogólną kwotę 180.600 zł.

Nieruchomość przy ul. Nadobrzańskiej 7-8 sprzedano w II przetargu za kwotę 55.550,00 zł (wartość wg wyceny 52.950,00 zł) a nieruchomość przy ul. Bernardyńskiej sprzedano w drodze rokowań za kwotę 29.100,00 zł (wartość wg wyceny 38.620,00 zł). W przypadku nieruchomości przy ul. Surzyńskiego 9 i Kruszewskiego w planie budżetu na 2005r. przyjęto dochód ze sprzedaży wg ceny przyjętej w ogłoszeniu o przetargu. Przeprowadzone przetargi nie przyniosły rezultatu z powodu braku uczestników. Zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami, jeżeli I przetarg zakończył się wynikiem negatywnym, przeprowadza się kolejne formy przetargów, w których można obniżyć cenę. W związku z tym nieruchomość przy ul. Surzyńskiego 9 sprzedano w III przetargu za kwotę 35.350,00 zł (wartość wg wyceny 51.910,00 zł) a nieruchomość przy ul. Kruszewskiego w III przetargu sprzedano za 60.600,00 zł (wartość wg wyceny 140.750,00 zł).

W planie budżetu na rok 2005 przyjęto dochód ze sprzedaży 7 działek na zapleczu ul. Śmigielskiej wg wyceny sporządzonej w 2003r. na kwotę 591.390,00 zł. Przeprowadzone przetargi nie przyniosły rezultatu z powodu braku oferentów. W związku ze zmianą

przepisów dot. przeprowadzania przetargów i dezaktualizacją wyceny zlecono ponowną wycenę tych działek. Nowa cena wywoławcza została określona na podstawie nowej wyceny na łączną kwotę 310.000,00 zł, co może stanowić zachętę dla potencjalnych zainteresowanych.

Pozostałe zaplanowane nieruchomości do sprzedaży przy ul. Maya (cmentarz), ul. Szpitalna 8 (Łazienki), ul. Surzyńskiego 26 (udział), ul. Północnej, ul. Łąkowej (6 garaży), ul. Wały Żegockiego, os. Jagiellońskim, przy drodze krajowej nr 5, przy Skwerze Krimpen i Pl. Wolności (lokal użytkowy) nie zostały do tej pory sprzedane.

## 2. *Dochody z dzierżawy, czynsze za lokale*

W I półroczu 2005r. wpływy do budżetu wynosiły **238.861 zł**, tj. **52,17%** planu, w tym:

- w Urzędzie Miejskim – 182.409 zł (51,88% planu) – są to głównie wpływy z dzierżaw i czynszów za lokale w budynku przy ul. Bernardyńskiej 2, przy ul. Wały Żegockiego 2 Al.Niepodległości 22 oraz wpływy z dzierżaw nieruchomości z okazji Dni Kościana,
- w szkołach – 56.177 zł ( 54,94% planu) – są to wpływy min. z wynajmu sal sportowych, gabinetów lekarskich i pielęgnarskich oraz z wynajmu przez szkoły językowe sal lekcyjnych,
- z dzierżawy na cmentarzu – 275 zł ( 6,88% planu),

## 3. *Oplaty za wieczyste użytkowanie gruntów*

Wykonanie wpływów z tytułu wieczystego użytkowania gruntów wyniosło na dzień 30.06.2005r. **168.676 zł**, tj. **87,98%** planu.

Wysoki stopień realizacji planu w stosunku do upływu czasu spowodowany jest tym, że termin płacenia mija 31 marca. W związku z powyższym największe dochody realizowane są w I półroczu. W następnych miesiącach roku płacone są jedynie zaległości.

## 4. *Sprzedaż innych składników majątkowych*

Wpływy z tego tytułu wyniosły za I półrocze 2005r. **713 zł**, tj. **237,67%** planu i była to głównie sprzedaż monografii i pocztówek.

## 5. *Wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności*

Na 2005r. nie zaplanowano w budżecie wpływów z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności. Wykonanie dochodów z tego tytułu ukształtowało się na poziomie 15.506 zł.

## **d) Inne dochody własne**

Plan 2005 roku wykonano w **42,61%** i osiągnięto dochód w kwocie **578.783 zł**, na który składają się:

- opłaty administracyjne za miejsca na cmentarzu – 15.200 zł (31,67%),
- opłaty za wycenę lokali przeznaczonych do sprzedaży – 854 zł,

- wpływy ze świadczonych usług – 158.842 tj. wykonanie planu w 17,26%.  
Wpływy z usług kształtowały się następująco:
  - wpływy za usługi opiekuńcze w Ośrodku Pomocy Społecznej – 16.973 zł (48,49%),
  - wpływy za energię, wodę, telefony i inne – 98.872 zł (52,96%),
  - usługi świadczone przez szkoły – 22.022 zł (46,76%),
  - wpływy za badania kierowców – 18.700 zł (34,45%),
  - prowizja za sprzedaż znaków skarbowych – 2.275 zł (45,50%) ,
 Na 2005r.zaplanowano dochody z tytułu odpłatnego korzystania z krytej pływalni w wysokości 592.188 zł. W I półroczu dochody z tego tytułu nie zostały zrealizowane, ponieważ kryta pływalnia zaczęła funkcjonować z dniem 23.07.2005r. Stąd tak niskie wykonanie dochodów z tytułu świadczonych usług,
- wpływ nadwyżki środków obrotowych Przedszkoli Samorządowych za 2004r. w wysokości 57.792 zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 1.648 zł (39,43%),
- grzywny, mandaty pobierane przez Straż Miejską – 8.476 zł (56,51%),
- wpływy z opłaty parkingowej oraz decyzje za zajęcia pasa drogowego min. w celu umieszczenia reklamy bądź prowadzenia robót w pasie drogowym (do końca 2004r. przychód środa specjalnego) – 55.495 zł (49,55%),
- środki pozostałe po likwidacji środka specjalnego (szkoły podstawowe, Liceum Ogólnokształcące oraz drogi publiczne gminne) – 191.073 zł,
- odsetki od środków na rachunkach bankowych – 51.930 zł (90,91%),
- pozostałe odsetki (w tym m.in. odsetki od nieterminowych wpłat należności za najem i dzierżawę składników majątkowych gminy) – 6.887 zł (76,35%),
- pozostałe dochody – 30.586 zł

## IA. Udziały we wpływach z podatków dochodowych

W I półroczu 2005 roku dochody z tego tytułu stanowiły 37,95% dochodów własnych budżetu miasta. Wykonanie planu wynosi 42,50%.

Dochody z tytułu udziałów w podatkach obejmują:

Tytuł dochodu	Plan	Wykonanie za I półrocze	<i>w złotych</i>
			Wskaźnik wykonania planu w %
<b>udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych</b>	8 970 655	3 838 553	42,79%
<b>udziały w podatku dochodowym</b>	450 000	165 383	36,75%

<b>od osób prawnych</b>			
<b>RAZEM:</b>	<b>9 420 655</b>	<b>4 003 936</b>	<b>42,50%</b>

Wykonanie dochodów z tytułu udziału w podatkach dochodowych w I półroczu w latach 2003 – 2005, przedstawia poniższa tabela:

Grupa dochodów	% wykonania I półrocza do planu		
	2003	2004	2005
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	41,68%	44,37%	42,79%
udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	31,69%	112,47%	36,75%
<b>RAZEM:</b>	<b>41,14%</b>	<b>46,57%</b>	<b>42,50%</b>

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w I półroczach przedstawionych lat kształtują się na podobnym poziomie. Od szeregu lat obserwuje się niższą realizację wpływów w I półroczu, związaną głównie ze zwrotem nadpłat roku poprzedniego i rozliczaniem przez większość podatników najniższej stawki podatkowej (19%). Wyższe są transze przekazywane przez Ministerstwo Finansów w II półroczu. Nie można jednak przewidzieć 100% wykonania dochodów z tego tytułu, ponieważ podana przez Ministra Finansów wielkość tych udziałów jest szacunkowa.

Natomiast procentowe wykonanie planu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych jest niższe w stosunku do analogicznego okresu w poprzednim roku. Od 1 stycznia 2004r. zostały obniżone stawki podatku od osób prawnych z 27% do 19%, zlikwidowano wszelkie ulgi w tym zakresie, a wprowadzono pakiet zmian upraszczających otwieranie i prowadzenie działalności gospodarczej. Zmiany te spowodowały w 2004r. znaczny wzrost, w stosunku do lat poprzednich, wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych. Na koniec 2004r. wpływy te kształtowały się na poziomie 546.333 zł (140,09% planu).

To pozwoliło zaplanować na 2005r. udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie 450.000 zł. Jednak wykonanie wpływów z tego podatku za I półrocze 2005r. wyniosło 165.383 zł (w I półroczu 2004r. 269.938 zł). Być może wpływ na tak niskie wykonanie ma koniunktura gospodarcza i kondycja finansowa kościańskich firm.

## II. SUBWECJA OGÓLNA

Wpływy z tytułu subwencji ogólnej wyniosły **7.594.670 zł**, tj. **60,79%** planu, a ich udział w dochodach ogółem – **35,69%**.

W I półroczu wpłynęły części subwencji ogólnej:

1. **oświatowa** w wysokości **7.187.456 zł** (wykonanie – 61,54% planu),

W I półroczu wpłynęło 7 z 12 rat subwencji oświatowej na zadania miasta.

2. *równoważąca* w wysokości **407.214 zł** (wykonanie – 50,00% planu).

### III. DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA

W I półroczu wpłynęły do budżetu miasta dotacje celowe w łącznej kwocie 3.045.323 zł, tj. 52,74% planu rocznego.

Poniżej przedstawiono wykaz otrzymanych dotacji oraz procentowe wykonanie planu rocznego.

Dział rozdział	Przeznaczenie dotacji	Plan roczny po zmianach	Dotacja otrzymana	% wykonania planu	Wydatki poniesione z dotacji
	<b>1.Zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie - § 2010</b>	<b>4 377 868</b>	<b>2 276 207</b>	<b>51,99%</b>	<b>2 175 237</b>
750,75011	- administracja rządowa	143 400	74 956	52,27%	74 956
751,75101	- prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców	3 768	1 884	50,00%	1 570
754,75414	- obrona cywilna	2 900	2 900	100,00%	2 900
852, 85203	- utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy	565 300	297 421	52,61%	239 601
852,85212	- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 252 000	1 693 800	52,08%	1 693 702
852,85213	- składki na ubezpieczenia zdrowotne	57 500	28 746	49,99%	13 121
852,85214	- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	353 000	176 500	50,00%	149 387
	<b>2.Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - § 2020</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>100,00%</b>	-
710,71035	- utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych	5 000	5 000	100,00%	-
	<b>3.Zadania bieżące własne – z dotacji budżetu państwa - § 2030</b>	<b>750 568</b>	<b>416 672</b>	<b>55,51%</b>	<b>301 969</b>
801,80101	- wyprawka szkolna obejmując podręczniki szkolne o wartości do 100 zł dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych w roku szkolnym 2005/2006	5 520	5 520	100,00%	-
801,80195	- prace komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych	300	300	100,00%	-
852,85214	- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	201 100	100 550	50,00%	87 670
852,85219	- Ośrodki pomocy społecznej	401 100	215 692	53,78%	176 449
852,85295	- realizacja Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących”	60 561	45 420	75,00%	37 850
854,85415	- edukacyjna pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, udzielana w formie przedmiotowej	81 987	49 190	60,00%	-

	<b>4.Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - § 2320</b>	<b>55 084</b>	<b>27 542</b>	<b>50,00%</b>	<b>27 542</b>
921,92116	- wykonanie przez Miejską Bibliotekę Publiczną zadań biblioteki Powiatowej	55 084	27 542	50,00%	27 542
	<b>5.Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - § 2339</b>	<b>28 755</b>	<b>7 189</b>	<b>25,00%</b>	<b>7 189</b>
854,85415	- stypendia socjalne dla uczniów I Liceum Ogólnokształcącego w Kościanie realizowane w ramach Działania 2.2 Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego „Wyrównanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne”, finansowane ze środków Budżetu Państwa	28 755	7 189	25,00%	7 189
	<b>6.Zadania bieżące realizowane z dotacji z funduszy celowych - § 2440</b>	<b>556 435</b>	<b>312 713</b>	<b>56,20%</b>	<b>312 713</b>
756,75615	- PFRON – kwota rekompensująca utracone dochody z tytułu ustawowych zwolnień podatkowych dla zakładów pracy chronionej - § 2440	556 435	312 713	56,20%	312 713
	<b>Ogółem</b>	<b>5 773 710</b>	<b>3 045 323</b>	<b>52,74%</b>	<b>2 824 650</b>

#### IV. ŚRODKI POCHODZĄCE Z BUDŻETU UE

Są to środki na realizację projektów współfinansowanych środkami z budżetu Unii Europejskiej.

Wpłynęło **87.726** zł, tj.**47,24%** planu, w tym na:

- dofinansowanie projektu: „Wsparcie dla młodzieży powiatu kościańskiego na rynku pracy”. Środki pochodzą z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich 2004 – 2006 i na dzień 30.06.2005r. przekazane zostały w kwocie 72.415 zł (tj.58,18% planu) z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu,
- wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów I Liceum Ogólnokształcącego w Kościanie, realizowanych w ramach Działania 2.2 Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego „Wyrównanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne”, finansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Na dzień 30.06.2005r. wpłynęło 15.311 zł (tj.25,00% planu).



		wg stanu na 30.06.2004	wg stanu na 30.06.2005	wg stanu na 30.06.2005	wykonania ( 5:4 )	udziału	Dynamika zmian ( 5:3 )
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rolnictwo i łowiectwo	1 641	15 000	197	1,31	0,00	-88,00
2	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	812	0	0	0,00	0,00	-100,00
3	Transport i łączność	139 676	1 588 000	302 088	19,02	1,34	116,28
4	Turystyka	0	5 000	4 750	95,00	0,02	-
5	Gospodarka mieszkaniowa	1 600 691	2 451 381	307 244	12,53	1,36	-80,81
6	Działalność usługowa	34 644	87 500	26 665	30,47	0,12	-23,03
7	Administracja publiczna	2 808 764	6 488 227	3 070 151	47,32	13,59	9,31
8	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	26 787	3 768	1 570	41,67	0,01	-94,14
9	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	154 591	392 130	210 856	53,77	0,93	36,40
10	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	42 644	84 500	11 825	13,99	0,05	-72,27
11	Obsługa długu publicznego	318 804	1 546 350	463 559	29,98	2,05	45,41
12	Różne rozliczenia	0	75 479	0	0,00	0,00	-
13	Oświata i wychowanie	8 761 877	17 863 728	8 896 535	49,80	39,38	1,54
14	Szkolnictwo wyższe	7 999	0	0	0,00	0,00	-100,00
15	Ochrona zdrowia	135 239	314 000	97 321	30,99	0,43	-28,04
16	Pomoc społeczna	2 490 125	7 752 334	3 790 469	48,89	16,78	52,22
17	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14 400	144 165	92 111	63,89	0,41	539,66
18	Edukacyjna opieka wychowawcza	289 433	709 538	311 341	43,88	1,38	7,57
19	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	499 945	1 175 500	473 702	40,30	2,10	-5,25
20	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	856 607	1 650 200	823 449	49,90	3,65	-3,87
21	Kultura fizyczna i sport	529 974	6 291 227	3 705 642	58,90	16,40	599,21

<b>Razem:</b>	18 714 653	<b>48 638 027</b>	<b>22 589 475</b>	46,44	100,00	20,70
---------------	------------	-------------------	-------------------	-------	--------	-------

Biorąc pod uwagę podział wydatków na **wydatki bieżące i majątkowe** możemy przedstawić następującą realizację wykonania budżetu w latach 2004 i 2005:

Lp	Wyszczególnienie	I półrocze 2004		I półrocze 2005				Dynamika (6:3)
		Wykonanie	% udziału	Plan	Wykonanie	% wykonania (6:5)	% udziału	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wydatki majątkowe	1 376 200	7,35	<b>9 419 453</b>	<b>3 511 891</b>	<b>37,28</b>	<b>15,55</b>	155,19
2	Wydatki bieżące	17 338 453	92,65	<b>39 218 574</b>	<b>19 077 584</b>	<b>48,64</b>	<b>84,45</b>	10,03
	<i>w tym:</i>							
	- dotacje	2 538 300	13,56	<b>4 564 852</b>	<b>2 459 206</b>	<b>53,87</b>	<b>10,89</b>	-3,12
	- pozostałe wydatki	14 800 153	79,09	<b>34 653 722</b>	<b>16 618 378</b>	<b>47,96</b>	<b>73,56</b>	12,29
	<b>Razem:</b>	18 714 653	100,00	<b>48 638 027</b>	<b>22 589 475</b>	<b>46,44</b>	<b>100,00</b>	20,70

Wydatki majątkowe na koniec I półrocza roku 2004 oraz 2005 pokrywały się z kwotą wydatków przeznaczonych na finansowanie inwestycji.

Porównując analogiczne okresy roku bieżącego i ubiegłego zauważyć należy, że w okresie bieżącym wydatki majątkowe zrealizowane są w znacznie wyższym procencie (37,28 %) aniżeli w roku ubiegłym ( w I półroczu ubiegłego roku wykonanie kształtowało się na poziomie 26,11 % ). Taka sytuacja wynika z faktu, iż w roku 2004 zaplanowane pożyczki i kredyty na realizację inwestycji zaciągnięto w II półroczu.

Jednocześnie należy zwrócić uwagę, że udział wykonania wydatków majątkowych w wydatkach ogółem w I półroczu roku 2004 był znacznie niższy ( 7,35 % ) aniżeli w roku bieżącym ( 15,55 % ).

Ogólnie wysokość poniesionych wydatków majątkowych w porównaniu z I półroczem roku 2004 wzrosła o 155,19 %.

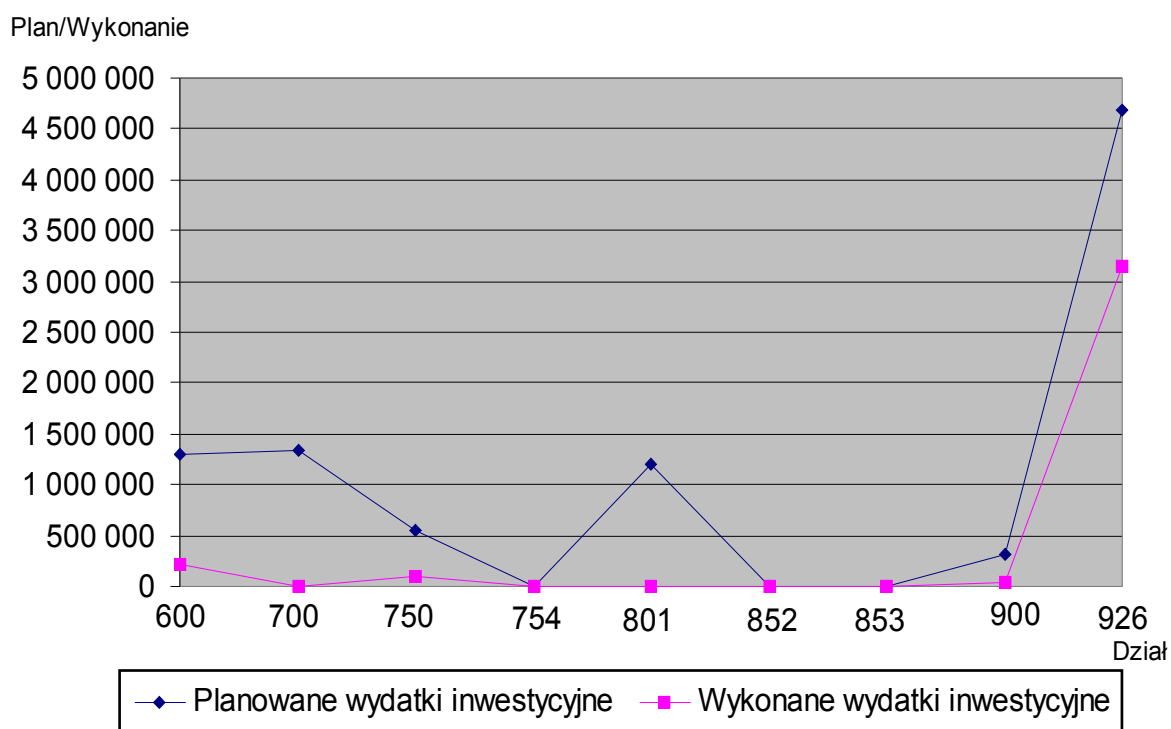
Wykonanie wydatków bieżących w I półroczu bieżącego roku w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego wzrosło o 10,03 %, przy założeniu zmniejszenia wydatków z tytułu przekazanych dotacji ( o 3,12 % )

### **1.3.1 Wydatki inwestycyjne**

**Wydatki na inwestycje** zrealizowane z budżetu miasta Kościana na koniec czerwca 2005 wyniosły 3.511.891 zł, tj. 37,28 % planu.

Stopień realizacji inwestycji według działów przyjętych do planu budżetu roku 2005 przedstawia poniższy wykres.

### **Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych w I półroczu 2005 roku według działów ( w złotych )**



W I półroczu 2005 roku sfinansowano następujące zakupy i prace inwestycyjne:

***Dział 600 Transport i łączność***

w złotych, %					
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
1	2	3	4	5	6
600	60016	Drogi publiczne gminne	1 301 000	213 244	16,39
		<i>z tego:</i>			
		- budowa ul. Jasnej	53 007	0	0
		- budowa ul. Brzozowej	99 003	95 522	96,48
		- budowa ul. Cienistej	55 056	0	0
		- budowa ul. Kasprowicza	156 187	60 409	38,68
		- budowa ul. Kollątaja- Wyspiańskiego	286 922	0	0
		- budowa ul. W. Maya	137 420	488	0,36
		- budowa ul. Rezerwy Skautowej	132 405	55 925	42,24
		- budowa ul. A.Każmierczaka	381 000	900	0,24

W ramach realizacji w/w zadań dokonano:

- przebudowy ulicy Brzozowej – w ramach przebudowy wykonano 1.077 m<sup>2</sup> nawierzchni z kostki betonowej,
- przebudowy ulicy Kasprowicza – w ramach przebudowy wykonano 179 mb sieci kanalizacji deszczowej wraz ze studzienkami kanalizacyjnymi i ściekowymi. W II półroczu planowane jest wykonanie nawierzchni z kostki betonowej,

- przebudowy ulicy W. Maya – do chwili obecnej poniesiono nakłady na wykonanie kosztorysu i specyfikacji technicznej. W II półroczu planuje się wykonanie jezdni o nawierzchni z kostki betonowej wraz z chodnikiem,
- przebudowy ulicy Rezerwy Skautowej – w ramach przebudowy wykonano 105,5 mb sieci kanalizacji deszczowej wraz ze studzienkami kanalizacyjnymi ściekowymi. W II półroczu planowane jest wykonanie nawierzchni z kostki betonowej,
- przebudowy ulicy A. Kaźmierczaka – do chwili obecnej poniesiono nakłady na wykonanie kosztorysu i specyfikacji technicznej.

Ponadto w II półroczu 2005 roku planowana jest realizacja pozostałych zadań inwestycyjnych związanych z drogami gminnymi, których nie sfinansowano w I półroczu.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

w złotych, %					
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami <i>z tego:</i> <i>- budowa budynku socjalnego</i>	1 348 000  <i>1 348 000</i>	0  <i>0</i>	0  <i>0</i>

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono żadnych wydatków inwestycyjnych związanych z w/w zadaniem.

### **Dział 750 Administracja publiczna**

w złotych, %					
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
750	75023	Urzędy Miast <i>z tego:</i> 1) Urząd Miejski <i>w tym:</i> <i>- zakupy inwestycyjne-</i> <i>komputeryzacja</i> <i>- zakup samochodu</i> <i>- zakup kserokopiarki</i> <i>- zakup klimatyzacji</i> <i>- przebudowa sieci</i> <i>elektrycznej</i> <i>- remont elewacji</i> <i>Ratusza wraz z</i> <i>nadaniem kolorystyki</i> <i>- oświetlenie Ratusza</i> 2) MZOKiZ <i>w tym:</i> <i>- zakupy inwestycyjne</i>	552 666  546 666  <i>185 000</i>  <i>57 169</i> <i>25 000</i> <i>27 831</i> <i>20 000</i>  <i>214 666</i>  <i>17 000</i>  6 000  <i>6 000</i>	92 402  92 402  <i>0</i>  <i>57 169</i> <i>0</i> <i>0</i> <i>19 144</i>  <i>11 979</i>  <i>4 110</i> <i>0</i> <i>0</i>	16,72  16,90  <i>0</i>  <i>100,00</i> <i>0</i> <i>0</i> <i>95,72</i>  <i>5,58</i>  <i>24,18</i> <i>0</i> <i>0</i>

W ramach realizacji w/w zadań w okresie sprawozdawczym dokonano:

- zakupu samochodu dostawczego marki Renault Kangoo na potrzeby Urzędu Miejskiego. Dotychczas używany samochód marki Polonez przekazany zostanie do Straży Miejskiej w Kościanie,
- przebudowy sieci elektrycznej w budynku przy ul. Al. Kościuszki 22 – przebudowa była konieczna w celu zmniejszenia ryzyka awarii oraz poprawy stabilności układu zasilającego dla urządzeń komputerowych,
- remontu elewacji Ratusza wraz z nadaniem kolorystyki – sfinansowano badanie tynków Ratusza oraz zlecono nadzór inwestorski. W II półroczu planowane jest sfinansowanie wykonania rewaloryzacji elewacji wraz z nadaniem kolorystyki,
- oświetlenia Ratusza – sfinansowano koncepcję iluminacji Ratusza oraz wykonanie map. W II półroczu planowana jest dalsza realizacja inwestycji.

Ponadto w II półroczu 2005 roku planowana jest realizacja pozostałych zadań inwestycyjnych nie sfinansowanych w I półroczu.

### ***Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa***

w złotych, %					
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
754	75404	Komendy wojewódzkie policji	5 165	0	0
		<i>z tego:</i>			
		- zakup komputera dla Komendy Powiatowej Policji w Kościanie	5 165	0	0

Zadanie realizowane będzie w II półroczu 2005 roku.

### ***Dział 801 Oświata i wychowanie***

w złotych, %					
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
801	80101	Szkoły podstawowe	1 200 000	700	0,06
		<i>z tego:</i>			
		- budowa sali gimnastycznej – Zespół Szkół nr 2	1 200 000	700	0,06

W ramach realizacji w/w zadania sfinansowano wykonanie map. Dalsza realizacja inwestycji przewidywana jest w II półroczu tego roku.

### ***Dział 852 Pomoc społeczna***

w złotych, %

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
852	85219	Ośrodek Pomocy Społecznej <i>z tego:</i>	5 000	4 746	94,92
		- zakup kserokopiarki dla Ośrodka Pomocy Społecznej	5 000	4 746	94,92

W ramach realizacji w/w zadania zakupiono kserokopiarkę dla Ośrodka Pomocy Społecznej.

### ***Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej***

w złotych, %					
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
853	85395	Pozostała działalność <i>z tego:</i>	8 249	6 950	84,25
		- zakup sprzętu elektronicznego	8 249	6 950	84,25

Realizując w/w zadanie zakupiono sprzęt w postaci komputera oraz projektora multimedialnego. Zakupu dokonano w ramach realizacji projektu „Wsparcie dla młodzieży powiatu kościańskiego na rynku pracy” finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich 2004 – 2006.

### ***Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska***

w złotych, %					
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
900	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód <i>z tego:</i>	310 410	46 050	14,84
		- modernizacja komunalnej oczyszczalni ścieków dla miasta Kościana	197 600	0	0
		- budowa kanalizacji sanitarnej w ulicach Osiedla Nad Łąkami	112 810	46 050	40,82

W ramach realizacji w/w zadań inwestycyjnych dokonano budowy kanalizacji sanitarnej w ulicach Osiedla Nad Łąkami – w wyniku realizacji tego zadania powstał rurociąg grawitacyjny długości 604,5 mb wraz ze studniami rewizyjnymi oraz rurociąg tłoczny kanalizacji sanitarnej od przepompowni do studni rozprężnej długości 100 mb.

Drugie zadanie „Modernizacja komunalnej oczyszczalni ścieków dla miasta Kościana” realizowane będzie w II półroczu br.

### 926 Kultura fizyczna i sport

					w złotych, %
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
926	92601	Obiekty sportowe	4 688 963	3 147 799	67,13
		<i>z tego:</i>			
		- budowa ogólnodostępnego wielofunkcyjnego międzyszkolnego obiektu sportowego – kryta pływalnia w Kościanie	4 653 963	3 137 799	67,42
		- zakup kosiarki do trawy	10 000	10 000	100,00
		- torba medyczna PSP 2	5 000	0	0
		- fotometr PC11 do badania jakości wody	20 000	0	0

Realizując w/w zadania sfinansowano:

- budowę ogólnodostępnego wielofunkcyjnego, międzyszkolnego obiektu sportowego – kryta pływalnia w Kościanie – w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na roboty budowlane, nadzór inwestorski oraz przyłącza do sieci energetycznej i gazowej. W II półroczu nastąpi dalsze finansowanie tego zadania,
- zakup kosiarki do trawy na potrzeby obiektów sportowych miasta Kościana.

Ponadto w II półroczu 2005 roku planowana jest realizacja pozostałych zadań inwestycyjnych nie sfinansowanych w I półroczu.

Szczegółowe wykonanie wydatków inwestycyjnych według źródeł finansowania przedstawia załącznik nr 3.

### 1.3.2 Wydatki bieżące

#### *Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo*

					w złotych, %
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
010	01030	Izby rolnicze	300	197	65,67
	01095	Pozostała działalność	14 700	0	0
Razem:			15 000	197	1,31

Przekazano kwotę 197 zł do Wielkopolskiej Izby Rolniczej jako 2 % wpłatę z uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Kwota ta stanowi 65,67 % zaplanowanych na ten cel wydatków. W I półroczu nie zrealizowano wydatków zaplanowanych na partycypację w kosztach eksploatacji i konserwacji cieków wodnych na terenie miasta Kościana ( Rów Sierakowski ). Wydatki na ten cel planuje się zrealizować w II półroczu.

### **Dział 600 Transport i łączność**

					w złotych, %
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
600	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	15 000	6 149	40,99
	60016	Drogi publiczne gminne	1 573 000	295 939	18,81
		<i>z tego:</i>			
		<i>wydatki bieżące</i>	<i>272 000</i>	<i>82 695</i>	<i>30,40</i>
		<i>wydatki inwestycyjne</i>	<i>1 301 000</i>	<i>213 244</i>	<i>16,39</i>
Razem:			1 588 000	302 088	19,02

W ramach **utrzymania prawidłowego funkcjonowania ruchu ulicznego** na terenie miasta Kościana poniesiono wydatki na:

- zakup energii elektrycznej dla potrzeb sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Grodzkiej i Gostyńskiej w wysokości 1.916 zł,
- konserwację i drobne naprawy sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Grodzkiej i Gostyńskiej w wysokości 4.233 zł.

Łącznie na utrzymanie sygnalizacji świetlnej w mieście Kościanie wydano w I półroczu kwotę 6.149 zł, tj. 40,99 % przyjętego planu na ten rok.

Na **bieżące utrzymanie dróg gminnych** miasta wydano do tej pory kwotę 82.695 zł, tj. 30,4 % przyjętego na ten cel planu rocznego.

Kwotę powyższą przeznaczono na:

- zakup materiałów niezbędnych do naprawy dróg w wysokości 17.946 zł,
- zakup 17 znaków drogowych oraz 20 kapsli do słupków dla potrzeb oznakowania ulic gminnych w wysokości 1.813 zł,
- naprawy dróg w wysokości 20.204 zł,
- pozostałe usługi związane z utrzymaniem dróg w wysokości 18.804 zł,
- ubezpieczenie dotyczące dróg w wysokości 2.420 zł,
- opłaty na rzecz Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 21.508 zł.

W wyniku realizowanych zadań w ramach utrzymania dróg gminnych wykonano między innymi:

- remont cząstkowy nawierzchni bitumicznej metodą powierzchniowego skropienia w ulicach Powstańców Wielkopolskich, Jesionowej, Skłodowskiej, Kaźmierczaka, Ducha, Moniuszki, W.Maya, Traugutta, Żwirki i Wigury, 27 Stycznia, Krańcowej, Garbarskiej i ulicy Wodnej – łącznie 3.720 m<sup>2</sup>,
- położono chodnik na ulicach Podgórnej, Wodnej, Ducha, Powstańców Wielkopolskich, Granicznej, 27 Stycznia, Żwirki i Wigury i ulicy Moniuszki – łącznie 163 m<sup>2</sup>,
- położono wjazd na ulicy Podgórnej i ulicy Brzozowej – łącznie 54 m<sup>2</sup>,
- zamontowano 5 sztuk tablic z nazwami ulic na ulicy Bocznej i ulicy Bukowieckiej,

- zamontowano 6 sztuk znaków drogowych na ulicach Skwer Krimpen, Sienkiewicza, Placu Niezlomnych i ulicy Targowej,
- w związku ze zmianą organizacji ruchu zamontowano na ulicy Kątnej 6 znaków drogowych,
- naprawę przystanków autobusowych na ulicy Łąkowej i ulicy Jesionowej,
- regulację 14 sztuk krtek ściekowych na ulicach 27 Stycznia, Powstańców Wielkopolskich, Żwirki i Wigury, Narutowicza i ulicy Moniuszki,
- regulację 12 sztuk studni rewizyjnych na ulicach Ducha i Powstańców Wielkopolskich,
- regulację 2 sztuk studni telekomunikacyjnych na ulicy Granicznej,
- remont chodnika w ulicy Granicznej z regulacją krawężnika ulicznego o długości 396 mb.

Zadania inwestycyjne opisano w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych.

### ***Dział 630 Turystyka***

					w złotych, %
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
630	63095	Pozostała działalność	5 000	4 750	95,00
Razem:			5 000	4 750	95,00

Przekazano dotację w wysokości 4.750 zł dla Oddziału Polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego w Kościanie.

### ***Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa***

					w złotych, %
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami <i>z tego:</i> <i>wydatki bieżące</i>	2 086 960	91 201	4,37
		<i>wydatki inwestycyjne</i>	738 960	91 201	12,34
			1 348 000	0	0
	70095	Pozostała działalność	364 421	216 043	59,28
Razem:			2 451 381	307 244	12,53

Realizując zadania w zakresie **gospodarki gruntami i nieruchomościami** wydano kwotę 91 201 zł przeznaczając ją na:

- sporządzenie niezbędnych dokumentów dla celów sprzedaży i naliczenia opłat adiacenckich w wysokości 15.827 zł,
- dokonanie podziałów nieruchomości w wysokości 3.296 zł,
- sporządzenie planów miejscowego zagospodarowania przestrzennego w wysokości 2.501 zł,
- sporządzenie niezbędnych dokumentów geodezyjnych, ogłoszeń w prasie oraz kosztów zawarcia aktu notarialnego w wysokości 2.613 zł,
- pokrycie kosztów opłat sądowych w wysokości 1.254 zł,

- opłaty z tytułu wieczystego użytkowania gruntów należących do Skarbu Państwa w wysokości 14.901 zł,
- wypłatę odszkodowań za drogi gminne, które z mocy prawa z dniem 31 grudnia 1998r. przeszły na własność Miasta w wysokości 50.809 zł.

Zadania inwestycyjne opisano w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych.

W związku z utrzymaniem **objektu przy ulicy Bernardyńskiej 2** wydano w I półroczu kwotę 216.043 zł, tj. 59,28 % planu po zmianach. Poniesione wydatki dotyczyły:

- zakupu środków czystości w wysokości 7.281 zł,
- uzupełnienia wyposażenia obiektu w wysokości 2.408 zł,
- wydatków poniesionych w związku z zakupem wody, gazu, energii elektrycznej w wysokości 140.618 zł,
- usług związanych z konserwacją dźwigu oraz urządzeń elektrycznych w wysokości 28.243 zł,
- naprawy dachu w wysokości 6.070 zł,
- drobnych prac remontowych w wysokości 3.712 zł,
- usług kominiarskich w wysokości 1.080 zł,
- wywozu nieczystości w wysokości 1.239 zł,
- usług portierskich w wysokości 11.255 zł,
- instalacji oświetlenia oraz poręczy w wysokości 1.952 zł,
- wydatków poniesionych z tytułu odprowadzania ścieków w wysokości 1.514 zł,
- ubezpieczenia budynku w wysokości 7.700 zł,
- opłat z tytułu dozoru technicznego oraz emisji zanieczyszczeń w wysokości 2.971 zł.

### **Dział 710 Działalność usługowa**

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	złotych, % % wykonania ( 5:4 )
1	2	3	4	5	6
710	71035	Cmentarze	87 500	26 665	30,47
		<i>z tego:</i>			
		- <i>środki własne</i>	82 500	26 665	32,32
		- <i>środki otrzymane z w formie dotacji</i>	5 000	0	0
		Razem:	87 500	26 665	30,47

W zakresie **utrzymania cmentarza** dokonano w I półroczu następujących wydatków:

- w zakresie środków własnych w wysokości 26.665 zł, tj. 32,32 % planu, z tego:
  - na zakup energii elektrycznej wydano kwotę 4.683 zł,
  - z tytułu wywozu nieczystości stałych z kontenerów zrealizowano wydatki w kwocie 17.514 zł,
  - na realizację prac porządkowych wydano kwotę 2.492 zł,
  - na wykonanie zadań zarządcy cmentarza w zakresie utrzymania i zarządzania cmentarzem ( w okresie od 01 kwietnia 2005 roku ) w wysokości 1.976 zł.
- w zakresie środków pochodzących z dotacji celowej w I półroczu nie dokonano wydatków.

### **Dział 750 Administracja publiczna**

					w złotych, %
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
750	75011	Urzędy wojewódzkie <i>z tego:</i>	143 400	74 956	52,27
		<i>- środki otrzymane w formie dotacji</i>	<i>143 400</i>	<i>74 956</i>	<i>52,27</i>
	75022	Rady gmin	189 500	80 370	42,41
	75023	Urzędy gmin <i>z tego:</i>	5 757 252	2 689 066	46,71
		<i>1) Urząd Miejski</i>	<i>5 263 252</i>	<i>2 439 165</i>	<i>46,34</i>
		<i>w tym:</i>			
		<i>wydatki bieżące</i>	<i>4 716 586</i>	<i>2 346 763</i>	<i>49,76</i>
		<i>wydatki inwestycyjne</i>	<i>546 666</i>	<i>92 402</i>	<i>16,90</i>
		<i>2) MZOKiZ</i>	<i>494 000</i>	<i>249 901</i>	<i>50,59</i>
		<i>w tym:</i>			
		<i>wydatki bieżące</i>	<i>488 000</i>	<i>249 901</i>	<i>51,21</i>
		<i>wydatki inwestycyjne</i>	<i>6 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	241 850	174 846	72,30
	75095	Pozostała działalność	156 225	50 913	32,59
Razem:			6 488 227	3 070 151	47,32

Na realizację **zadań administracji państwowej** ( ewidencja ludności, USC, obrona cywilna i inne ) wydano ze środków pochodzących z budżetu państwa, otrzymanych w formie dotacji celowej kwotę 74.956 zł, tj. 52,27 % planu.

Wydatki związane z **funkcjonowaniem Rady Miejskiej** wyniosły w okresie sprawozdawczym 80.370 zł, tj. 42,41 % planu.

Na kwotę powyższą składają się:

- diety radnych, przewodniczących zarządów osiedli i za czynności kontrolne Komisji Rewizyjnej w wysokości 65.696 zł,
- zakup artykułów spożywczych oraz kwiatów w wysokości 1.207 zł,
- zakup nagród wręczanych podczas międzyosiedlowych turniejów w wysokości 272 zł,
- pozostałe drobne zakupy w wysokości 101 zł,
- wydatki związane z drukiem zaproszeń na uroczystą sesję oraz projektem i drukiem zaproszeń, dyplomów na 15-lecie samorządu w wysokości 3.950 zł,
- wydatki na szkolenia i konsumpcję w wysokości 9.080 zł,
- wydatki z tytułu pokrycia kosztów delegacji w wysokości 64 zł.

W celu prawidłowej realizacji zadań samorządu **zatrudnionych jest w Urzędzie Miejskim** według stanu na dzień 30 czerwca 2005 roku 120 osób. Stan zatrudnienia jest wyższy od analogicznego okresu roku ubiegłego o 8 osób. Zwiększenie zatrudnienia wynika z faktu przejścia realizacji zadań w zakresie działalności grupy drogowej, utrzymania zieleni i strefy płatnego parkowania.

Na **działalność Urzędu Miejskiego** wydano ogółem kwotę 2.439.165 zł, tj. 46,34 % planu.

Na kwotę powyższą składają się:

- wydatki bieżące w wysokości 2.346.763 zł, tj. 49,76 % planu,
- wydatki inwestycyjne w wysokości 92.402 zł, tj. 16,90 % planu.

Na bieżące wydatki Urzędu Miejskiego składają się:

- wynagrodzenia osobowe pracowników administracji, obsługi, dozoru w wysokości 1.329.287 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników administracji, obsługi oraz dozoru w wysokości 179.249 zł,
- wynagrodzenia prowizyjne za sprzedaż znaków skarbowych w wysokości 1.131 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy w wysokości 267.501 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 82.201 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 33.144 zł,
- zakupy artykułów biurowych w wysokości 10.370 zł,
- zakupy środków czystości w wysokości 4.231 zł,
- prenumerata czasopism oraz zakup publikacji w wysokości 4.335 zł,
- uzupełnienie wyposażenia w wysokości 30.572 zł,
- zakup materiałów eksploatacyjnych do drukarek, kserokopiarek, komputerów i innego wyposażenia w wysokości 34.466 zł,
- zakup energii ( wody, gazu, energii elektrycznej ) w wysokości 109.732 zł,
- wydatki na konserwację kserokopiarek, urządzeń łączności i elektrycznych, komputerów, drukarek, samochodów służbowych oraz przeglądów sprzętu przeciwpożarowego w wysokości 11.574 zł,
- wydatki poniesione na okresowe badania lekarskie pracowników w wysokości 3.830 zł,
- zapłata za usługi drukarskie, introligatorskie oraz opłaty pocztowe w wysokości 27.851 zł,
- opłaty za rozmowy telefoniczne i łącza internetowe w wysokości 53.940 zł,
- wydatki związane z wywozem nieczystości w wysokości 3.051 zł,
- opłaty za szkolenia, seminaria, konferencje, kursy w wysokości 22.700 zł,
- wydatki związane z obsługą prawną w wysokości 33.300 zł,
- wydatki związane z opieką autorską programów komputerowych w wysokości 16.995 zł,
- opłata za ścieki w wysokości 2.154 zł,
- opłaty bankowe w wysokości 1.004 zł,
- wydatki związane z podróżami służbowymi w wysokości 30.873 zł,
- wydatki dotyczące ubezpieczeń budynków i samochodów w wysokości 12.541 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem szaleatów miejskich w wysokości 7.700 zł,
- pozostałe wydatki w wysokości 33.031 zł.

Zadania inwestycyjne opisano w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych.

Kolejnym zadaniem ujętym w budżecie jest **promocja miasta Kościana**. Realizacja tego zadania ma na celu stworzenie indywidualnego charakteru naszego miasta jak i wykreowanie pozytywnego wizerunku Kościana zarówno wśród mieszkańców jak i osób spoza miasta. Na cele promocji miasta w I półroczu br. wydano kwotę 174.846 zł, tj. 72,30 % planu. Tak wysokie wykonanie wydatków zaplanowanych na tą działalność wynika z faktu, iż w I półroczu sfinansowano obchody szeregu imprez takich jak między innymi XIX Dni Kościana, Festiwal Pięciu Kultur.

Wydatki poniesiono na:

- wykonanie statuetek „Kościan Dziękuje” w wysokości 7.650 zł,
- zorganizowanie Koncertu Muzyki Organowej w wysokości 1.000 zł,
- zakup publikacji „Historia Kościana” w wysokości 3.000 zł,
- zakup materiałów promocyjnych w wysokości 4.308 zł,
- promocję miasta oraz imprez miejskich w prasie w wysokości 9.066 zł,

- wydatki związane z organizacją Festiwalu Pięciu Kultur oraz Dniami Kościana ( między innymi tłumaczenia, występy artystyczne zaproszonych zespołów, wystrój miasta, nagrody w konkursach, usługi hotelowe i gastronomiczne, druk programów i plakatów, koszty transportu ) w wysokości 80.765 zł,
- wydatki związane z pobytem delegacji zagranicznych w Kościanie w wysokości 12.802 zł,
- wydatki dotyczące konkursu „ Ośmiu Wspaniałych” w wysokości 4.849 zł,
- druk informatora Urzędu Miejskiego Kościana w wysokości 11.590 zł,
- druk planów miasta oraz pocztówek „Kościan w malarstwie” oraz „Kościan w grafice” w wysokości 9.798 zł,
- wydatki związane z organizacją fety noworocznej w wysokości 7.901 zł,
- tłumaczenia strony internetowej w wysokości 2.395 zł,
- udział w przedstawieniu „Śpiewaj z Hugo” w wysokości 2.140 zł,
- oprawy grafik oraz usługi fotograficzne w wysokości 3.265 zł,
- pozostałe wydatki w wysokości 14.317 zł.

W ramach **pozostalej działalności** wydano kwotę 50.913 zł, tj. 32,59 % planu.

Powyższe zadania realizowane były przez:

- **Rzecznika Prasowego** – na planowaną kwotę 41.900 zł wydano w I półroczu kwotę 13.169 zł, tj. 31,43 % planu.

W ramach wykonywanych zadań w I półroczu br. wydano 11 numerów Miejskiego Biuletynu Informacyjnego „Nasze Miasto”, którego łączne wydatki wyniosły 10.333 zł. Ponadto wydano kwotę 2.836 zł na ogłoszenia w innych gazetach,

- **Wydział Planowania Inwestycji i Rozwoju Miasta** – na planowaną kwotę 50.000 zł wydano w okresie sprawozdawczym kwotę 3.048 zł, tj. 6,10 % planu.

W związku z realizacją zadań wydano powyższą kwotę na:

- tłumaczenie tekstów prezentacji na język angielski w ramach seminarium VNG-GST w wysokości 830 zł,
- zakup artykułów spożywczych dla potrzeb realizowanych szkoleń w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego oraz dla petentów Gminnego Centrum Informacji w wysokości 624 zł,
- zakup nagród dla uczestników konkursów o tematyce europejskiej w wysokości 214 zł,
- wydatki w zakresie organizacji konsultacji w ramach Gminnego Centrum Informacji w wysokości 1.200 zł,
- pozostałe wydatki w wysokości 180 zł.

- **Wydział Organizacyjny** – na planowaną kwotę 43.056 zł wydano do 30 czerwca 2005 roku kwotę 22.423 zł, tj. 52,08 % planu.

Na powyższe wydatki składają się:

- wynagrodzenia za badania kierowców wraz z pochodnymi w wysokości 13.303 zł,
- składki związane z członkostwem w organizacjach samorządowych ( Związek Miast Polskich, WOKiSS ) w wysokości 9.120 zł.

- **Wydział Ochrony Środowiska i Działalności Gospodarczej** – na planowaną kwotę 12.269 zł wydano kwotę 12.269 zł i tym samym zrealizowano plan w 100 %. Kwota powyższa stanowi składkę członkowską na rzecz Stowarzyszenia Wspierania Przedsiębiorczości.

- **Wydział Finansowy** – na planowaną kwotę 9.000 zł wydano do końca I półrocza bieżącego roku kwotę 4 zł.

Na działalność **Miejskiego Zespołu Oświaty, Kultury i Zdrowia** w ramach administracji publicznej wydano kwotę 249.901 zł, tj. 50,59 % planu.

**Stan zatrudnienia** w MZOKiZ według stanu na dzień 30 czerwca 2005 roku wynosi 11 osób i jest niższy od analogicznego okresu roku ubiegłego o 1 osobę. Różnica ta wynika z faktu przejścia na emeryturę jednej pracownicy.

Jednostka powyższa realizując zadania gminy dokonała w I półroczu 2005 roku w zakresie administracji publicznej następujących **wydatków**:

- wynagrodzenia osobowe pracowników w wysokości 171.024 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne w wysokości 20.917 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy w wysokości 30.457 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 4.583 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 1.300 zł,
- zakupy artykułów biurowych w wysokości 3.788 zł,
- prenumerata czasopism oraz zakup publikacji w wysokości 1.066 zł,
- uzupełnienie wyposażenia w wysokości 999 zł,
- wydatki na konserwację i naprawę posiadanego sprzętu w wysokości 234 zł,
- opłaty za rozmowy telefoniczne w wysokości 5.895 zł,
- opłaty za usługi pocztowe w wysokości 321 zł,
- wydatki związane z kursami i szkoleniami pracowników w wysokości 4.541 zł,
- wydatki związane z podróżami służbowymi w wysokości 230 zł,
- pozostałe wydatki w wysokości 4.546 zł.

Zadania inwestycyjne opisano w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych.

***Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa***

					w złotych, %
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
751	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 768	1 570	41,67
		<i>z tego:</i>	3 768	1 570	41,67
		<i>- środki otrzymane w formie dotacji</i>			
Razem:			3 768	1 570	41,67

Na aktualizację stałego rejestru wyborców wydano w I półroczu 2005 roku kwotę 1.570 zł. Kwota powyższa pochodziła ze środków otrzymanych z Krajowego Biura Wyborczego w formie dotacji celowej.

***Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa***

					w złotych, %
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>

754	75404	Komendy wojewódzkie policji <i>z tego:</i> <i>wydatki inwestycyjne</i>	5 165 5 165	0 0	0 0
	75412	Ochotnicze straże pożarne	37 365	16 471	44,08
	75414	Obrona cywilna <i>z tego:</i>	6 900	4 195	60,80
		- <i>środki własne</i>	4 000	1 295	32,38
		- <i>środki otrzymane w formie dotacji</i>	2 900	2 900	100,00
	75416	Straż Miejska	320 600	177 507	55,37
	75495	Pozostała działalność	22 100	12 683	57,39
		Razem:	392 130	210 856	53,77

Realizując zadania w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej wydano w I półroczu 2005 roku kwotę 210.856 zł, tj. 53,77 % planu.

Na w/w kwotę składają się:

- wydatki związane z **Ochotniczą Strażą Pożarną**. W okresie sprawozdawczym zrealizowano plan na poziomie 44,08 %. Wydana kwota 16.471 zł stanowi:
  - wydatki na zakup części do samochodu bojowego w wysokości 1.389 zł,
  - zakup nagród na konkurs „Młodzież zapobiega pożarom” w wysokości 400 zł,
  - zakup energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody dla budynku strażnicy OSP przy ul. Bączkowskiego w wysokości 8.664 zł,
  - opłata za ścieki 257 zł,
  - zakup usług remontowych w budynku strażnicy OSP w wysokości 1.098 zł,
  - przegląd techniczny samochodu bojowego w wysokości 705 zł,
  - ubezpieczenie jednostki, członków OSP oraz samochodu bojowego w wysokości 3.958 zł.
- wydatki związane z wykonywaniem zadań w zakresie **obrony cywilnej**. W okresie sprawozdawczym zrealizowano plan na poziomie 60,8 % planu. Wydana kwota 4.195 zł stanowi:
  - wydatki ze środków własnych w wysokości 1.295 zł ( wiązanki kwiatów, zakup nagród na konkursy wiedzy o obronie cywilnej, zakup materiałów przeznaczonych do remontu schronu ),
  - wydatki ze środków otrzymanych w formie dotacji celowej zrealizowano w wysokości 2.900 zł, tj. w 100 %. Kwotę powyższą przeznaczono na zakup nagród do konkursów wiedzy o obronie cywilnej oraz zakup przenośnych radiotelefonów w celu wyposażenia sprzętu koniecznego do zwalczania klęsk żywiołowych.
- wydatki związane z działalnością **Straży Miejskiej**. W okresie sprawozdawczym wydano kwotę 177.507 zł, tj. 55,37 % planu. Na kwotę powyższą składają się:
  - wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników w wysokości 105.446 zł,
  - dodatkowe wynagrodzenia roczne w wysokości 16.878 zł,
  - składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy w wysokości 26.627 zł,
  - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 5.625 zł,
  - wydatki na posiłki profilaktyczne, sorty mundurowe, odzież ) w wysokości 8.840 zł,
  - zakupy artykułów biurowych w wysokości 1.050 zł,
  - zakup środków czystości w wysokości 328 zł,
  - materiały eksploatacyjne w wysokości 1.110 zł,
  - zakup energii elektrycznej, gazu i wody w wysokości 1.192 zł,
  - opłaty za rozmowy telefoniczne w wysokości 1.852 zł,
  - wydatki związane z kursami i szkoleniami pracowników w wysokości 5.780 zł,
  - wydatki związane z podróżami służbowymi w wysokości 751 zł,

- pozostałe wydatki w wysokości 2.028 zł.
- wydatki związane z **monitoringiem**. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki na poziomie 12.683 zł, tj. 57,39 % planu. Na kwotę powyższą składają się:
  - naprawa kamery w wysokości 1.137zł,
  - instalacja zasilacza awaryjnego w centrum monitoringu oraz instalacja odgromników zabezpieczających przed wyładowaniami atmosferycznymi przy kamerach w wysokości 11.546 zł.

Zadania inwestycyjne opisano w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych.

***Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem***

w złotych, %					
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
756	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	84 500	11 825	13,99
Razem:			84 500	11 825	13,99

Wydatki związane z poborem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych wyniosły w I półroczu 2005 roku 11.825 zł, tj. 13,99 % planu. Na kwotę powyższą składają się:

- zakup druków ( bloczków opłat, formularzy ) w wysokości 655 zł,
- opłaty związane z inkasem podatku od posiadania psów w wysokości 1.125 zł,
- opłaty bankowe i pocztowe w wysokości 1.641 zł,
- wydatki związane z windykacją należności podatkowych w wysokości 3.423 zł,
- opłata komornicza w wysokości 4.981 zł.

***Dział 757 Obsługa długu publicznego***

w złotych, %					
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	1 546 350	463 559	29,98
Razem:			1 546 350	463 559	29,98

Z tytułu spłat pożyczek i kredytów w I półroczu 2005 poniesiono wydatki w wysokości 463.559 zł, tj. 29,98 % planu.

Na w/w kwotę składają się :

- odsetki i prowizje od pożyczek i kredytów w wysokości 321.701 zł,
- odsetki od obligacji wyemitowanych przez miasta w wysokości 141.858 zł.

**Dział 758 Różne rozliczenia**

w złotych					
Dział	Rozdział	Treść	Plan pierwotny	Zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	63 400	X	X
		Zarządzenie Burmistrza nr 513/05 z dnia 24.01.2005		- 11 500	51 900
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXIX/343/05 z dnia 24.02.2005		+ 59 956	111 856
		Zarządzenie Burmistrza nr 531/05 z dnia 25.02.2005		- 5 230	106 626
		Zarządzenie Burmistrza nr 542/05 z dnia 22.03.2005		- 4 400	102 226
		Zarządzenie Burmistrza nr 547/05 z dnia 29.03.2005		+ 4 400	106 626
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXX/354/05 z dnia 30.03.2005		- 56 000	50 626
		Zarządzenie Burmistrza nr 551/05 z dnia 31.03.2005		- 3 000	47 626
		Zarządzenie Burmistrza nr 553/05 z dnia 07.04.2005		- 12 649	34 977
		Zarządzenie Burmistrza nr 566/05 z dnia 29.04.2005		- 2 399	35 578
		Zarządzenie Burmistrza nr 570/05 z dnia 13.05.2005		- 4 500	28 078
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXXII/372/05 z dnia 30.05.2005		+ 25 000	53 078
		Zarządzenie Burmistrza nr 583/05 z dnia 31.05.2005		- 30 699	22 379
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXXIII/386/05 z dnia 30.06.2005		+ 60 000	82 379
		Zarządzenie Burmistrza nr 607/05 z dnia 30.06.2005		- 6 900	75 479
Razem:			63 400	+ 12 079	75 479

W budżecie miasta Kościana na 2005 rok **utworzono rezerwę ogólną** w wysokości 63.400zł. W trakcie I półroczu 2005 roku wysokość rezerwy ulegała zmianie, co przedstawia powyższa tabela. Na koniec czerwca rezerwa ogólna wyniosła 75.479 zł.

W czasie realizacji budżetu w I półroczu br. Burmistrz Miasta Kościana na podstawie upoważnienia wynikającego z art. 128, ust. 1, pkt 2 ustawy z dnia 26.11 1998r. o finansach publicznych rozdysonował ogólną rezerwę w wysokości 76.877 zł na następujące wydatki:

- dział 754 rozdział 75495 § 4300 – na dostawę i zainstalowanie odgromników i zasilaczy awaryjnych UPS do systemu monitorowania miasta Kościana w wysokości

11.500 zł,

- dział 851 rozdział 85195 § 4300 – na kontynuację leczenia mieszkańca miasta Kościana w wysokości 4.000 zł,
- dział 853 rozdział 85395 § 4439 – na sfinansowanie notarialnego oświadczenia o dobrowolnym poddaniu się egzekucji dotyczącego zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy o dofinansowanie projektu w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich 2004 – 2006 w wysokości 1.230 zł,
- dział 750 rozdział 75095 § 4210 – na zakup publikacji „Historia Kościana” w wysokości 3.000 zł,
- dział 750 rozdział 75095 § 4430 – na uiszczenie składki członkowskiej na rzecz Stowarzyszenia Wspierania Przedsiębiorczości w Kościanie w wysokości 12.269 zł,
- - dział 853 rozdział 85395 § 4439 - na sfinansowanie notarialnego oświadczenia o dobrowolnym poddaniu się egzekucji dotyczącego zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy o dofinansowanie projektu w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich 2004 – 2006 w wysokości 380 zł,
- dział 853 rozdział 85395 § 4219 – uregulowanie części wydatków z tytułu realizacji umowy o dofinansowanie projektu w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich 2004 – 2006 w wysokości 2.399 zł,
- dział 750 rozdział 75022 § 4300 – na zorganizowanie uroczystości 15-lecia Samorządu Miasta Kościana w wysokości 4.500 zł,
- dział 750 rozdział 75095 § 4170 – na wykonanie statuetek „Kościan Dziękuje” w wysokości 8.000 zł,
- dział 750 rozdział 75095 § 4210 – na zakup płyty CD o Janie Pawle II w wysokości 1.000 zł,
- dział 750 rozdział 75095 § 4300 – na usługę transportową i hotelową w ramach wymiany delegacji miast partnerskich w wysokości 21.000 zł,
- dział 853 rozdział 85395 § 4219 - na uregulowanie części wydatków z tytułu realizacji umowy o dofinansowanie projektu w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich 2004 – 2006 w wysokości 446 zł,
- dział 853 rozdział 85395 § 4309 - na uregulowanie części wydatków z tytułu realizacji umowy o dofinansowanie projektu w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich 2004 – 2006 w wysokości 253 zł,
- dział 754 rozdział 75414 § 4270 – na konserwację oraz naprawę radiowego systemu włączania syren w wysokości 1.000 zł,
- dział 754 rozdział 75414 § 4300 – na przyłączenie syreny alarmowej do radiowego systemu alarmowania w wysokości 1.000 zł,
- dział 921 rozdział 92195 § 4270 – na renowację miejsca pamięci narodowej w wysokości 4.300 zł,
- dział 921 rozdział 92195 § 4300 – na dofinansowanie wyjazdu uczennicy na Ogólnopolski Festiwal Dzieci i Młodzieży w wysokości 600 zł.

**Dział 801 Oświata i wychowanie**

					w złotych, %
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5:4)

1	2	3	4	5	6
801	80101	Szkoły podstawowe z tego:	8 551 249	3 852 663	45,05
		- środki własne	8 545 729	3 852 663	45,08
		w tym:			
		- wydatki bieżące	7 345 729	3 851 963	52,44
		- wydatki inwestycyjne	1 200 000	700	0,06
		- środki otrzymane w formie dotacji	5 520	0	0
	80104	Przedszkola	2 383 567	1 214 300	50,94
	80110	Gimnazja	3 813 901	2 107 219	55,25
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	35 000	17 655	50,44
	80120	Licea ogólnokształcące	2 940 064	1 666 026	56,67
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	98 647	25 526	25,88
	80195	Pozostała działalność z tego:	41 300	13 146	31,83
		- środki własne	41 000	13 146	32,06
		- środki otrzymane w formie dotacji	300	0	0
Razem:			17 863 728	8 896 535	49,80

W I półroczu 2005 roku zrealizowano wydatki w zakresie oświaty i wychowania na poziomie 49,8 % planu.

Wydatki **na działalność szkół** w mieście przedstawiają się następująco:

- szkoły podstawowe zrealizowały wydatki na poziomie 3.851.963 zł, tj. 52,44 % planu, z tego:
  - w Zespole Szkół nr 1 na planowaną kwotę 1.824 101 zł wydano 930.602 zł, tj. 51,02 % planu,
  - w Zespole Szkół nr 2 na planowaną kwotę 1.421.592 zł wydano 724.974 zł, tj. 51,00 % planu,
  - w Zespole Szkół nr 3 na planowaną kwotę 2.155.615 zł wydano 1.131.830 zł, tj. 52,51 % planu,
  - w Zespole Szkół nr 4 na planowaną kwotę 1.944.421 zł wydano 1.064.557 zł, tj. 54,75 % planu,
- gimnazja zrealizowały wydatki na poziomie 2.107.219 zł, tj. 55,25 % planu, z tego:
  - w Zespole Szkół nr 1 na planowaną kwotę 1.013.558 zł wydano 541.855 zł, tj. 53,46 % planu,
  - w Zespole Szkół nr 2 na planowaną kwotę 679.780 zł wydano 369.324 zł, tj. 54,33 % planu,
  - w Zespole Szkół nr 3 na planowaną kwotę 1.183.002 zł wydano 683.115 zł, tj. 57,74 % planu,
  - w Zespole Szkół nr 4 na planowaną kwotę 937.561 zł wydano 512.925 zł, tj. 54,71 % planu,
- Liceum Ogólnokształcące zrealizowało wydatki na poziomie 1.666.026 zł, tj. 56,67 % planu.

Ponadto **na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** szkoły wydały łącznie kwotę 13.541 zł, tj. 15,63 % planu, z tego:

- w Zespole Szkół nr 1 na planowaną kwotę 17.005 zł wydano 4.212 zł, tj. 24,77 % planu,

- w Zespole Szkół nr 2 na planowaną kwotę 12.749 zł wydano 2.593 zł, tj. 20,34 % planu,
- w Zespole Szkół nr 3 na planowaną kwotę 20.806 zł wydano 3.346 zł, tj. 16,08 % planu,
- w Zespole Szkół nr 4 na planowaną kwotę 17.800 zł wydano 600 zł, tj. 3,37 % planu,

Liceum Ogólnokształcące na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli na planowaną kwotę 18.302 zł wydało 2.790 zł, tj. 15,24 % planu.

Ponadto w zakresie oświaty i wychowania poniesione zostały również **wydatki przez Urząd Miejski Kościana**. Na planowaną kwotę 3.677.372 zł zrealizowano w I półroczu 2005 roku wydatki w wysokości 1.257.786 zł, tj. 34,2 % planu.

W ramach przyjętego planu wyodrębnić możemy:

- wydatki planowane ze środków własnych w wysokości 3.671.552 zł,
- wydatki planowane ze środków pochodzących z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa w wysokości 5.820 zł, z tego:
  - na sfinansowanie wyprawki szkolnej dla uczniów klas pierwszych szkół podstawowych w wysokości 5.520 zł,
  - na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego w wysokości 300 zł.

Realizując wydatki pochodzące ze środków własnych wydano kwotę 1.257.786 zł, tj. 34,25 % planu, z tego:

- wydatki bieżące stanowią kwotę 1.257.086 zł,
- wydatki inwestycyjne stanowią kwotę 700 zł.

Biorąc pod uwagę bieżące wydatki możemy wskazać, iż zostały one dokonane na:

- dotację dla przedszkoli w wysokości 1.226.285 zł ( w tym na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli kwotę 11.985 zł, tj. 100,0 % planu ),
- dowożenie uczniów z Osiedla Gurostwo do Zespołu Szkół nr 3 w Kościanie w wysokości 17.655 zł,
- nagrody dla najlepszych uczniów szkół podstawowych i gimnazjów w wysokości 12.900 zł,
- kwiaty i dyplomy na zakończenie roku szkolnego w wysokości 246 zł.

Zadania inwestycyjne opisano w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych.

W I półroczu nie zrealizowano zadań finansowanych ze środków pochodzących z dotacji celowych.

### **Dział 851 Ochrona zdrowia**

					w złotych, %
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
851	85153	Zwalczanie narkomanii	8 000	0	0
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	292 000	84 225	28,84
	85195	Pozostała działalność	14 000	13 096	93,54
Razem:			314 000	97 321	30,99

Realizując zadania określone w programie **profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych** dokonano wydatków przeznaczonych na:

- utrzymanie działalności Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego w wysokości 1.900 zł,
- powoływanie biegłego orzekającego w przedmiocie uzależnienia od alkoholu w wysokości 1.062 zł,
- doposażenie gabinetu terapii dla pacjentów uzależnionych od alkoholu w Wojewódzkim Szpitalu Neuropsychiatrycznym w wysokości 994 zł,
- dyżury specjalistów w Miejskiej Poradni Pomocy Rodzinie w wysokości 4.960 zł,
- koszty terapii prowadzonej w Klubie Abstynentów „Dromader” w wysokości 3.010 zł,
- realizacja programów profilaktycznych wśród dzieci i młodzieży w wysokości 7.640 zł,
- utrzymanie miejskiej świetlicy socjoterapeutycznej w wysokości 28.379 zł,
- zakup wyposażenia dla świetlicy w I Liceum Ogólnokształcącym w wysokości 11.875 zł,
- wspomaganie realizacji programów profilaktycznych Komendy Policji w wysokości 707 zł,
- dofinansowanie działalności Klubu Abstynentów „Dromader” w wysokości 9.219 zł,
- wynagrodzenie Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości 4.035 zł,
- abonament czasopism w wysokości 720 zł,
- szkolenia w wysokości 503 zł,
- materiały informacyjne w wysokości 608 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 1.556 zł,
- dotacja dla Stowarzyszenia „Człowiek dla człowieka” w wysokości 2.000 zł,
- organizacja czasu wolnego dzieci i młodzieży – bilety na mecze piłki ręcznej w wysokości 4.375 zł,
- leczeniem chorego chłopca przeprowadzanym za granicą ( Niemcy ) w wysokości 10.000 zł,
- pozostałe wydatki w wysokości 682 zł.

Koszty leczenia chorego chłopca przeprowadzone za granicą ( Niemcy ) dofinansowano z pozostałych środków w wysokości 3.096 zł.

W zakresie **zwalczania narkomanii** zaplanowano kwotę 8.000 zł na utrzymanie Punktu Interwencji Kryzysowej – na wykłady i szkolenia z zakresu przeciwdziałania narkomanii. W I półroczu nie poniesiono wydatków na ten cel.

### ***Dział 852 Pomoc społeczna***

					w złotych, %
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>

852	85202	Domy pomocy społecznej	33 600	22 000	65,48
	85203	Ośrodki wsparcia <i>z tego:</i>	664 667	286 820	43,15
		- <i>środki własne</i>	99 367	47 219	47,52
		- <i>środki otrzymane w formie dotacji</i>	565 300	239 601	42,38
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego <i>z tego:</i>	3 252 000	1 693 702	52,08
		- <i>środki otrzymane w formie dotacji</i>	3 252 000	1 693 702	52,08
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne <i>z tego:</i>	57 500	13 121	22,82
		- <i>środki otrzymane w formie dotacji</i>	57 500	13 121	22,82
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne <i>z tego:</i>	819 600	365 996	44,66
		- <i>środki własne</i>	265 500	128 939	48,56
		- <i>środki otrzymane w formie dotacji</i>	554 100	237 057	42,78
	85215	Dodatki mieszkaniowe	1 080 000	503 668	46,64
85219	Ośrodki pomocy społecznej <i>z tego:</i>	1 580 495	786 162	49,74	
	- <i>środki własne</i>	1 179 395	609 713	51,70	
	<i>w tym:</i>				
	<i>wydatki bieżące</i>	1 174 395	604 967	51,51	
	<i>wydatki inwestycyjne</i>	5 000	4 746	94,92	
	- <i>środki otrzymane w formie dotacji</i>	401 100	176 449	43,99	
85295	Pozostała działalność <i>z tego:</i>	264 472	119 000	45,00	
	- <i>środki własne</i>	203 911	81 150	39,80	
	- <i>środki otrzymane w formie dotacji</i>	60 561	37 850	62,50	
Razem:			7 752 334	3 790 469	48,89

Ośrodek Pomocy Społecznej skierował w okresie sprawozdawczym 6 samotnych osób do **domu pomocy społecznej**. Są to osoby wymagające całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności nie mogące samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu.

Za osoby skierowane do domu pomocy społecznej przez Ośrodek Pomocy Społecznej ponoszona jest odpłatność w wysokości od 778 zł do 1.600 zł miesięcznie za osobę. W I półroczu na ten cel wydano ze środków własnych kwotę 22.000 zł, tj. 65,48 % planu.

Realizując zadania w zakresie **ośrodków wsparcia** Ośrodek Pomocy Społecznej wydał na utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy oraz Domu Dziennego Pobytu w I półroczu 2005 roku ogółem kwotę 286.820 zł, tj. 43,15 % planu.

Wydatki dotyczące Środowiskowego Domu Samopomocy zostały pokryte ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa. Na planowaną kwotę 565.300 zł wydano 239.601 zł, tj. 42,38 % planu.

Wydatki dotyczące Domu Dziennego Pobytu zostały pokryte ze środków własnych. Na planowaną kwotę 99.367 zł wydano kwotę 47.219 zł, tj. 47,52 % planu.

Zadania dotyczące **świadczeń rodzinnych** realizowane były przez **Miejski Zespół Oświaty, Kultury i Zdrowia**. Wydatki na ten cel wyniosły w okresie sprawozdawczym 1.693.702 zł, tj. 52,08 % planu.

Pieniądze w całości pochodziły z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

**Składki na ubezpieczenia zdrowotne** przysługują zasiłkobiorcą stałym, którzy nie posiadają ubezpieczenia zdrowotnego i odprowadzane są w wysokości 8,5 % od pobieranego zasiłku stałego w okresach miesięcznych. W okresie sprawozdawczym wydatki na składki na ubezpieczenia zdrowotne ponoszone były przez:

- Ośrodek Pomocy Społecznej – na planowaną kwotę 47.500 zł wydano 9.559 zł, tj. 20,12 % planu. Składki odprowadzono od 89 osób,
- Miejski Zespół Oświaty, Kultury i Zdrowia – na planowaną kwotę 10.000 zł wydano 3.562 zł, tj. 35,62 % planu.

Pieniądze na ten cel w całości pochodziły z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

W okresie sprawozdawczym na **wypłatę zasiłków** stałych zaplanowano kwotę 353.000 zł, natomiast wydano w I półroczu kwotę 149.387 zł, tj. 42,32 % planu.

Pieniądze na ten cel w całości pochodziły z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa. Na zasiłki okresowe zaplanowano kwotę 201.100 zł, z czego wydano 87.670 zł, co stanowi 43,6 % planu.

Pieniądze na ten cel w całości pochodziły z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

W budżecie miasta na wypłatę zasiłków celowych zaplanowano kwotę 265.500 zł, z czego w I półroczu zrealizowano wydatki w wysokości 128.939 zł, tj. 48,56 % planu.

Pieniądze na ten cel w całości pochodziły ze środków własnych miasta.

W I półroczu br. Ośrodek Pomocy Społecznej na **dotatki mieszkaniowe** wydał kwotę 503.668 zł, tj. 46,64 % planu.

Zarejestrowano 812 wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego z czego 68 wniosków rozpatrzono negatywnie, a 744 wnioski rozpatrzono pozytywnie i wydano decyzje przyznające dodatek.

W związku z **utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej** poniesiono wydatki bieżące w wysokości 781.416 zł.

Wydatki na w/w cel sfinansowane zostały:

- ze środków własnych w wysokości 604.967 zł, tj. 51,51 % planu,
- ze środków pochodzących z dotacji celowej pochodzącej z budżetu państwa w wysokości 176.449 zł, tj. 43,99 % planu.

Zadania inwestycyjne opisano w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych

W ramach **pozostałej działalności** Ośrodek Pomocy Społecznej wykonał wydatki na poziomie 119.000 zł, tj. 45 % planu.

Kwota powyższa została wydana na:

- realizację programu o nazwie „**Posilek dla potrzebujących**”, który został sfinansowany w wysokości 88.305 zł, tj. 43,77 % planu ( na planowaną kwotę 201.747 zł ), z tego:
  - ze środków własnych w wysokości 50.455 zł,
  - ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 37.850 zł
- pokrycie wydatków na utrzymanie pracowników Działu Gospodarczego w wysokości 30.695 zł.

Ośrodek Pomocy Społecznej **zatrudnia** na dzień 30 czerwca 2005 roku 70 osób.  
Zatrudnienie to nie zmieniło się w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego.

### **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

w złotych, %					
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
853	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	15 000	15 000	100,00
	85395	Pozostała działalność <i>z tego:</i>	129 165	77 111	59,70
		- <i>środki własne</i>	4 708	4 696	99,75
		<i>w tym:</i>			
		<i>wydatki bieżące</i>	3 455	3 443	99,65
		<i>wydatki inwestycyjne</i>	1 253	1 253	100,00
		- <i>środki pochodzące z Unii Europejskiej</i>	124 457	72 415	58,18
		<i>w tym:</i>			
		<i>wydatki bieżące</i>	117 461	66 718	56,80
		<i>wydatki inwestycyjne</i>	6 996	5 697	81,43
<b>Razem:</b>			144 165	92 111	63,89

W I półroczu 2005 roku sfinansowano w formie dotacji pobyt uczestnika Warsztatów Terapii Zajęciowej z terenu miasta Kościana w wysokości 15.000 zł.

W ramach realizacji projektu „**Wsparcie dla młodzieży powiatu kościańskiego na rynku pracy**” finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich 2004 – 2006 wydano kwotę 77.111 zł, tj. 59,7 % planu.

Wydatki powyższe finansowane były:

- ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 72.415 zł, tj. 58,18 % planu,
- ze środków własnych w wysokości 4.696 zł, tj. 99,75 % planu.

Poniesione wydatki bieżące w wysokości 66.718 zł ze środków unijnych stanowiły:

- wydatki na techniczną obsługę projektu w wysokości 3.600 zł,
- wydatki poniesione na wyżywienie uczestników szkoleń w wysokości 4.818 zł,
- zakup materiałów biurowych w wysokości 2.759 zł,
- dojazdy uczestników na szkolenia w wysokości 3.354 zł,
- wydatki na usługi szkoleniowe w wysokości 50.125 zł,

- wykonanie materiałów promocyjno – informacyjnych w wysokości 2.062 zł.

Ponadto ze środków własnych pokryto wydatki bieżące w wysokości 3.443 zł, które stanowiły:

- wydatki związane ze sporządzeniem aktu notarialnego w wysokości 1.598 zł,
- pozostałe wydatki w wysokości 1.845 zł.

Zadania inwestycyjne opisano w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych

### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

w złotych, %					
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
854	85401	Świetlice szkolne	203 104	104 549	51,48
	85415	Pomoc materialna dla uczniów <i>z tego:</i>	171 987	22 500	13,08
		- środki otrzymane w formie dotacji	110 742	7 189	6,49
		- środki pochodzące z Unii Europejskiej	61 245	15 311	25,00
	85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	1 736	0	0
	85495	Pozostała działalność	332 711	184 292	55,39
Razem:			709 538	311 341	43,88

Na funkcjonowanie **świeclic** w I półroczu 2005 roku wydano kwotę 104.549 zł, tj. 51,48 % planu.

Wydatki na ten cel zostały poniesione przez szkoły, co przedstawia poniższa tabela:

w złotych, %							
Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie wg stanu na 30.06.2004	Plan wg stanu na 30.06.2005	Wykonanie wg stanu na 30.06.2005	% wykonania ( 5:4 )	% udziału	% Dynamika zmian ( 5:3 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
1	Zespół Szkół nr 1	12 395	51 599	24 451	47,39	23,39	97,27
2	Zespół Szkół nr 2	13 124	0	0	0	0	- 100,00
3	Zespół Szkół nr 3	33 066	98 090	51 258	52,26	49,03	55,02
4	Zespół Szkół nr 4	29 208	53 415	28 840	53,99	27,58	- 1,26
	Ogółem:	87 793	203 104	104 549	51,48	100,00	19,09

W ramach **pomocy materialnej dla uczniów** wydano na stypendia dla uczniów kwotę 22.500 zł, tj. 13,08 % planu. Środki na powyższy cel pochodziły z dotacji celowej oraz ze środków unijnych. Wydatek ten jest realizowany przez:

- Urząd Miejski Kościana,
- Liceum Ogólnokształcące.

Na utrzymanie **szkolnego schroniska młodzieżowego** w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

Na **utrzymanie stołówek** w szkołach wydano w I półroczu 2005 roku kwotę 184.292 zł, tj. 55,39 % planu.

Wydatki na ten cel zostały poniesione przez szkoły, co przedstawia poniższa tabela:

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie wg stanu na 30.06.2004	Plan wg stanu na 30.06.2005	Wykonanie wg stanu na 30.06.2005	w złotych, %		
					% wykonania ( 5:4 )	% udziału	% Dynamika zmian ( 5:3 )
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zespół Szkół nr 1	46 510	65 969	42 174	63,93	22,88	- 9,32
2	Zespół Szkół nr 2	36 180	71 338	36 404	51,03	19,75	0,62
3	Zespół Szkół nr 3	44 189	66 947	42 904	64,09	23,28	- 2,91
4	Zespół Szkół nr 4	37 666	69 340	32 851	47,38	17,83	- 12,78
5	Liceum Ogólnokształcące	30 196	59 117	29 959	50,68	16,26	- 0,78
	Ogółem:	194 741	332 711	184 292	55,39	100,00	- 5,37

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	w złotych, %
					% wykonania ( 5:4 )
1	2	3	4	5	6
900	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód <i>z tego:</i> <i>wydatki bieżące</i> <i>wydatki inwestycyjne</i>	310 632	46 272	14,90
			222	222	100,00
			310 410	46 050	14,84
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	170 000	70 368	41,39
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	170 200	94 244	55,37
	90013	Schroniska dla zwierząt	20 000	7 935	39,68
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	495 932	252 147	50,84
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	6 000	0	0
	90095	Pozostała działalność	2 736	2 736	100,00
		Razem:	1 175 500	473 702	40,30

Realizując zadanie w zakresie **gospodarki ściekowej i ochrony wód** wydano kwotę 46.272 zł, tj. 14,9 % planu.

W ramach wydatków bieżących dokonano wydatku w wysokości 222 zł, przeznaczając tą kwotę, na analizę efektu ekologicznego. Plan w tym zakresie został zrealizowany w 100 %. Zadania inwestycyjne opisano w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych

W ramach **oczyszczania miasta** wydano w I półroczu 2005 roku kwotę 70.368 zł, tj. 41,39 % planu. Usługa oczyszczania miasta dotyczy utrzymania czystości ulic gminnych, chodników, ciągów spacerowych (zamiatanie ręczne lub mechaniczne), opróżnianiu koszy ulicznych, zbiorce i segregacji surowców wtórnych.

Na **utrzymanie zieleni w mieście** wydano w okresie sprawozdawczym kwotę 94.244 zł, tj. 55,37 % planu.

Utrzymanie terenów zielonych, placów, skwerów, terenów zieleni miejskiej w Kościanie, utrzymanie terenów spacerowych położonych na Wałach Żegockiego, Parku Miejskiego polega na:

- mechanicznym koszeniu trawników w zależności od warunków atmosferycznych (8-9 razy w ciągu roku wegetacyjnego) wraz z odchwaszczaniem alejek spacerowych na terenach zielonych. Powierzchnia do koszenia to 75.000,- m<sup>2</sup>,
- przycinaniu, skracaniu, formowaniu odchwaszczaniu żywopłotów w ulicach gminnych oraz na skwerach, placach. Powierzchnia żywopłotów do przycinania to 11.746 m<sup>2</sup> do odchwaszczaniu 4182 m<sup>2</sup>,
- przygotowaniu sadzeniu i pielęgnacji kwiatów na rabatach, wazach i skrzynkach kwiatowych na terenie miasta. W I półroczu nasadzono na terenie miasta kwiaty jednoroczne. W I obsadzeniu 15.000 szt kwiatów bratka wielokwiatowego oraz w II obsadzeniu 20 szt kwiatów rabatowych w wazach i rabatach ziemnych,
- przycinaniu, skracaniu formowaniu koron drzew w ulicach gminnych wykonane na przełomie stycznia i lutego 2005r.

W celu utrzymania **schroniska dla zwierząt** zaplanowano kwotę 20.000 zł, z czego wydano 7.935 zł, tj. 39,68 % planu. W ramach tej kwoty zapewniono opiekę weterynaryjną oraz zakupiono karmę dla przebywających tam zwierząt.

Na **oświetlenie ulic, placów i dróg** wydano kwotę 252.147 zł, tj. 50,84 % planu.

Kwotę powyższą przeznaczono na:

- zakup energii elektrycznej do oświetlenia dróg, skwerów, terenów rekreacyjnych, ścieżek spacerowych na terenie miasta Kościana. Wydatki na ten zakup wyniosły w I półroczu 2005 roku 160.070 zł,
- konserwację, naprawy urządzeń oświetleniowych w celu zapewnienia ich pełnej sprawności oraz pozostałe opłaty. Wydatki na ten cel wyniosły 92.077 zł.

W zakresie wydatków związanych z wpływami z tytułu **opłaty produktowej** nie poniesiono w okresie sprawozdawczym żadnych wydatków.

Pozostałe wydatki dotyczące gospodarki komunalnej i ochrony środowiska stanowi kwota 2.736 zł.

### ***Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego***

					w złotych, %
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6

921	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	579 000	324 600	56,06
	92116	Biblioteki <i>z tego:</i>	722 600	303 471	42,00
		- <i>środki własne</i>	667 516	275 929	41,34
		- <i>środki otrzymane w formie dotacji</i>	55 084	27 542	50,00
	92118	Muzea	203 700	102 600	50,37
	92120	Ochrona i konserwacja zabytków	52 000	22 000	42,31
	92195	Pozostała działalność	92 900	70 778	76,19
Razem:			1 650 200	823 449	49,90

Realizując zadania z zakresu kultury przekazano w **formie dotacji** środki dla następujących **instytucji kultury**:

- dla Kościańskiego Ośrodka Kultury kwotę 324.600 zł, tj. 56,06 % planu,
- dla Miejskiej Biblioteki Publicznej kwotę 303.471 zł, tj. 42,0 % planu, z tego:
  - kwota 275.929 zł pochodzi ze środków władnych budżetu miasta,
  - kwota 27.542 zł pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z powiatu kościańskiego, przeznaczonej na zadania biblioteki powiatowej,
- dla Muzeum Regionalnego kwotę 102.600 zł, tj. 50,37 % planu.

Ponadto sfinansowano zakup dzwonu dla Kościoła pw. Pana Jezusa znajdującego się w Parafii pw. Świętego Ducha w ramach prac remontowych **obiektów zabytkowych** w kwocie 22.000 zł.

W ramach zadań wykonywanych przez samorząd, które dotyczą **działalności kulturalnej** wydano w I półroczu kwotę 70.778 zł, tj. 76,19 % planu.

Na w/w wydatki składają się:

- organizacja koncertów promenadowych w wysokości 822 zł,
- organizacja obchodów świąt narodowych w wysokości 3.308 zł,
- zakup kwiatów na uroczystości miejskie w wysokości 742 zł,
- nagrody dla uczestników konkursów szkolnych w wysokości 1.814 zł,
- nagrody dla uczestników turnieju dla młodzieży w wysokości 1.500 zł,
- nagrody dla przedszkolaków w wysokości 2.093 zł,
- ogłoszenie otwartego konkursu ofert w wysokości 586 zł,
- organizacja spotkania z utalentowaną młodzieżą w wysokości 1.749 zł,
- organizacja spotkania z delegacją z Krimpen – Nederlek w wysokości 1.580 zł,
- organizacja XIX Kościańskiego Koncertu Noworocznego w wysokości 13.095 zł,
- przewozy uczniów na konkursy szkolne w wysokości 1.744 zł,
- dotacje dla stowarzyszeń kultury w wysokości 41.500 zł,
- pozostałe wydatki w wysokości 245 zł.

**Dotacje** wypłacone w I półroczu 2005 roku **dla stowarzyszeń kultury** przedstawiają się następująco:

Towarzystwo Śpiewu „Lutnia”	-	5.500 zł,
Chór Męski „Arion”	-	5.500 zł,
Orkiestra Dęta Ochotniczej Straży Pożarnej	-	13.000 zł,
Orkiestra Dęta „TON”	-	13.000 zł,
Komenda Hufca Związku Harcerstwa Polskiego	-	4.500 zł.

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

					w złotych, %
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania ( 5:4 )
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
926	92601	Obiekty sportowe	5 611 727	3 245 422	57,83
		<i>z tego:</i>			
		<i>wydatki bieżące</i>	922 764	97 623	10,58
		<i>wydatki inwestycyjne</i>	4 688 963	3 147 799	67,13
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	575 000	417 000	72,52
	92695	Pozostała działalność	104 500	43 220	41,36
Razem:			6 291 227	3 705 642	58,90

Na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu wydano w okresie sprawozdawczym kwotę 3.705.642 zł, tj. 58,9 % planu.

Wydatki dotyczące **obiektów sportowych** zrealizowano na poziomie 3.245.422 zł, tj. 57,83 % planu. Bieżące wydatki wynoszą 97.623 zł, tj. 10,58 % planu. Na kwotę tą składają się:

- wydatki związane z utrzymaniem stadionu w wysokości 58.147 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem hali Łazienki w wysokości 39.476 zł.

W kwocie planowanych wydatków bieżących obiektów sportowych znajduje się również kwota przeznaczona na utrzymanie krytej pływalni w wysokości 717.199 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono w związku z użytkowaniem tego obiektu żadnych wydatków, ich wykonanie jest przewidziane w II półroczu br.

Zadania inwestycyjne opisano w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych

W formie **dotacji dla stowarzyszeń kultury fizycznej** przekazano w I półroczu 2005 roku kwotę 417.000 zł, tj. 72,52 % planu.

Dotacje te zostały przekazane następującym stowarzyszeniom:

- |  |   |             |
|--|---|-------------|
| - Piłkarski Klub Sportowy „Obra”           | - | 215.000 zł, |
| - Kościański Klub Sportowy „Obra”          | - | 55.000 zł,  |
| - Międzyszkolny Klub Sportowy „Tęcza”      | - | 75.000 zł,  |
| - KOBRA-JASS - trójbój siłowy              | - | 10.000 zł,  |
| - Klub Bokserski im. Feliksa Stamma        | - | 9.000 zł,   |
| - Ludowy Klub Sportowy „Sana”              | - | 5.000 zł,   |
| - Uczniowski Klub Żeńskiej Piłki Siatkowej | - | 30.000 zł,  |
| - Uczniowski Klub Sportowy „Sokół”         | - | 4.000 zł,   |
| - Uczniowski Klub Sportowy „Tęcza-KSM”     | - | 4.500 zł,   |
| - Uczniowski Klub Sportowy „Jedynka”       | - | 5.000 zł,   |
| - Uczniowski Klub Sportowy „Hellada”       | - | 2.000 zł,   |
| - Kościańskie Towarzystwo Tenisowe         | - | 2.500 zł.   |

Na wydatki związane z **pozostałą działalnością**, które zostały poniesione w okresie sprawozdawczym w wysokości 43.220 zł, tj. 41,36 % planu składają się:

- nagrody na zawody szkolne, turnieje i zawody miejskie w wysokości 18.905 zł,
- organizacja XIX Dni Kościana w wysokości 5.565 zł,
- organizacja festynów sportowo-rekreacyjnych rad osiedli w wysokości 3.121 zł,
- ryczałty sędziowskie, wpisowe na zawody, transport na zawody, ubezpieczenia w wysokości 12.635 zł,
- utrzymanie placów zabaw w wysokości 2.994 zł.

## **2. PRZYCHODY I WYDATKI ŚRODKÓW SPECJALNYCH**

Na podstawie uchwał Rady Miejskiej Kościana utworzono przy szkołach oraz przy Urzędzie Miejskim w Kościanie, środki specjalne oraz określono ich źródła przychodów i wydatków. W związku ze zmianami wprowadzonymi ustawą z dnia 25 listopada 2004r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz zmianie niektórych ustaw (Dz. U. Nr 273, poz. 2703) zlikwidowano środki specjalne a w ich miejsce na mocy Uchwały nr XXX/355/05 Rady Miejskiej Kościana z dnia 30 marca 2005r. utworzono rachunek dochodów własnych. Środki pieniężne pozostające po likwidacji środków specjalnych, po uregulowaniu zobowiązań i należności roku 2004, przelano do budżetu .

Zestawienie wykonania przychodów i wydatków środków specjalnych z uwzględnieniem należności i zobowiązań roku 2004, przedstawia załącznik nr 4.

## **3. DOCHODY I WYDATKI RACHUNKU DOCHODÓW WŁASNYCH**

W Uchwale nr XXX/355/05 Rady Miejskiej Kościana z dnia 30 marca 2005r. określono źródła dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych, utworzonego przy szkołach podstawowych oraz przy Liceum Ogólnokształcącym.

Na dzień 30.06.2005r. **wpływy z tytułu dochodów wynoszą 211.502 zł**, w tym:

- wpłaty za obiady uczniów i personelu, wpłaty za dożywianie uczniów OPS i dożywianie uczniów GOPS w kwocie 207.553 zł,
- odsetki z rachunku bankowego w kwocie 3.949 zł.

**Wydatki poniesione z rachunku dochodów własnych w I półroczu 2005r. wynoszą 158.355 zł** i kształtują się następująco:

- koszty przejazdów służbowych pracowników w kwocie 137 zł,
- zakup środków czystości, sprzętu gospodarstwa domowego, wyposażenia w kwocie 22.794 zł,
- zakup środków żywności w kwocie 127.557 zł,
- zakup energii elektrycznej, energii cieplnej oraz gazu i wody w kwocie 2.720 zł,
- naprawa sprzętu gospodarstwa domowego, konserwacja urządzeń łączności w kwocie 988 zł,
- usługa deratyzacji i dezynfekcji stołówek, wywóz nieczystości stałych, obsługa serwisowa kopiarki , opłata za szkolenie pracowników oraz opłaty bankowe i opłata RTV w ogólnej kwocie 2.839 zł.
- zwrot kosztów podróży w kwocie 1.320 zł.

Zestawienie wykonania dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych przedstawia załącznik nr 5.

## **4. PRZYCHODY I WYDATKI GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ**

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska jest funduszem celowym nie posiadającym osobowości prawnej.

**Przychody tego funduszu** stanowią wpłaty w wysokości 47.221 zł, tj. 36,32 % planu.

Wpływy te są przekazywane przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego i dotyczą wpłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

Wpływy z tytułu przychodów funduszu były niższe w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego o 45,02 %. Taka sytuacja jest spowodowana niższymi od zakładanych wpłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

Natomiast niższy stan środków na początek okresu sprawozdawczego w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego wynikał z faktu, iż do końca 2004 roku poniesiono więcej wydatków..

**Wydatki funduszu** zrealizowano w okresie sprawozdawczym na poziomie 30.418 zł, tj.

21,79 % planu. Niższe wpływy spowodowały jednocześnie niższe wydatki okresu sprawozdawczego( o 54,19 % w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego )

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- zakup materiałów ( m.in. worki śmieciowe, tarcica i podstawy do ławek miejskich, nawozy, nagrody na konkursy ekologiczne ) w wysokości 2.357 zł,
- uczestnictwo w programie szkoleniowym z zakresu ochrony środowiska w wysokości 3.200 zł,
- odchwaszczanie powierzchni żywopłotów, przycinanie żywopłotów w wysokości 717 zł,
- pozostałe wydatki w wysokości 24.144 zł.

Zestawienie wykonania przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska z uwzględnieniem stanu środków na początek i koniec okresu sprawozdawczego przedstawia załącznik nr 6.