

1. BUDŻET GMINY MIEJSKIEJ KOŚCIAN ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

1.1. WSTĘP

Uchwałą nr III/19/18 Rady Miejskiej Kościana z dnia 20 grudnia 2018 roku uchwalono budżet Gminy Miejskiej Kościana na 2019 rok:

dochody budżetu ogółem **114.029.967,47 zł**
wydatki budżetu ogółem **118.580.286,90 zł.**

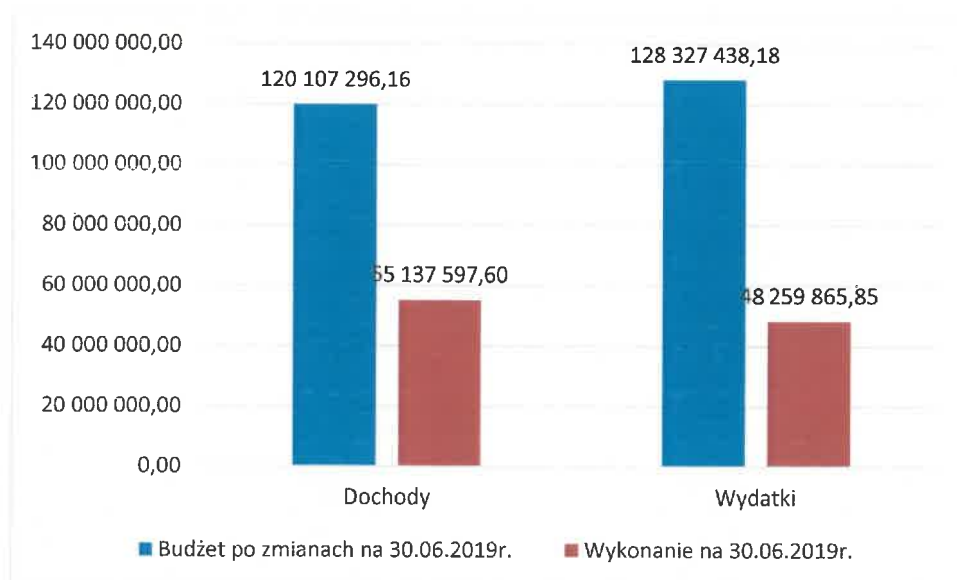
Określono deficyt budżetu, czyli ujemną różnicę między dochodami a wydatkami na kwotę **4.550.319,43 zł.** Po wprowadzeniu zmian w planie dochodów i wydatków planowany deficyt budżetowy na dzień 30 czerwca 2019 roku wzrósł do kwoty **8.220.142,02 zł.**

Zaplanowano, że deficyt w całości zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych i pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz wolnymi środkami.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku plan dochodów i wydatków po dokonanych zmianach budżetu oraz jego wykonanie przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wyszczególnienie	Budżet uchwalony na 2019 rok	Budżet po zmianach na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	w złotych, %
				% wykon.
Dochody	114.029.967,47	120.107.296,16	55.137.597,60	45,91
Wydatki	118.580.286,90	128.327.438,18	48.259.865,85	37,61
Nadwyżka budżetowa Deficyt	4.550.319,43	8.220.142,02	6.877.731,75	

Przy wykonaniu dochodów na poziomie 55.137.597,60 zł i wydatków na poziomie 48.259.865,85 zł na dzień 30 czerwca 2019 roku występuje nadwyżka budżetowa w wysokości **6.877.731,75 zł**



Wykonanie dochodów i wydatków zgodnie z klasyfikacją budżetową przedstawiają załączniki nr 1 i 2.

Uchwalony plan przychodów w I półroczu 2019 roku uległ zmianie i na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniósł **10.637.642,02 zł.**

Planowane przychody w budżecie Gminy Miejskiej Kościan oraz ich wykonanie przedstawia poniższa tabela:

w złotych

§	Treść	Plan początkowy	Zmiany	Plan na dzień 30.06.2019r.	Wykonanie na dzień 30.06.2019r.
1	2	3	4	5	6
	Przychody budżetu	6.967.819,43	3.669.822,59	10.637.642,02	3.669.822,59
931	Przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych: - środki z obligacji przeznaczone są na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i obligacji oraz na pokrycie deficytu budżetu	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00
950	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych, z tego: - wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku budżetu Gminy Miejskiej Kościan wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	0,00	3.669.822,59	3.669.822,59	3.669.822,59
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym: - pożyczka ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w ramach Programu Priorytetowego „LED – Oświetlenie Energooszczędne”	967.819,43	0,00	967.819,43	0,00

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiła kwota wolnych środków w wysokości 3.669.822,59 zł. W I półroczu 2019 roku całą kwotę wprowadzono do budżetu.

Uchwalony plan rozchodów w I półroczu 2019 roku nie uległ zmianie i na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniósł **2.417.500,00 zł.**

Planowane rozchody w budżecie Gminy Miejskiej Kościan oraz ich wykonanie przedstawia poniższa tabela:

w złotych

§	Treść	Plan początkowy	Zmiany	Plan na dzień 30.06.2019r.	Wykonanie na dzień 30.06.2019r.
1	2	3	4	5	6
	Rozchody budżetu	2.417.500,00	0,00	2.417.500,00	1.200.000,00
982	Wykup innych papierów wartościowych - wykup obligacji serii A14 - wykup obligacji serii C12 - wykup obligacji serii C13	2.000.000,00 1.000.000,00 500.000,00 500.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	2.000.000,00 1.000.000,00 500.000,00 500.000,00	1.000.000,00 0,00 500.000,00 500.000,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów z tego: 1) pożyczka ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w ramach Programu Priorytetowego „LED-Oświetlenie Energooszczędne” 2) kredyt z BRE Banku Hipotecznego SA na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów 2007	417.500,00 17.500,00 400.000,00	0,00 0,00 0,00	417.500,00 17.500,00 400.000,00	200.000,00 0,00 200.000,00

W I półroczu 2019 roku dokonano spłaty kredytów w kwocie 200.000,00 zł oraz spłaty obligacji serii C12 i C13 w wysokości 1.000.000,00 zł.

Rozliczenie zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji z uwzględnieniem spłaty jaka nastąpiła w I półroczu 2019 roku jak również przewidywanych kwot do spłaty w następnych latach przedstawia poniższa tabela:

<i>w złotych</i>						
L.p.	Nazwa banku (funduszu) oraz cel kredytu (pożyczki)	Kwota zadłużenia zgodnie z umowami bez uwzględnienia umorzeń	Spłata do dnia 31.12.2018r.	Spłata w I półroczu 2019r.	Spłata w II półroczu 2019r.	Planowana spłata w latach następnych
1	2	3	4	5	6	7
1.	BRE Bank Hipoteczny – kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu Miasta Kościana oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, pożyczek i kredytów – 2007 rok	4.000.000,00	3.200.000,00	200.000,00	200.000,00	400.000,00
2.	Pożyczka ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w ramach Programu Priorytetowego „LED-Oświetlenie energooszczędne”	1.116.493,57	0,00	0,00	17.500,00	1.098.993,57
3.	Obligacje komunalne 2012	2.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00	0,00	1.000.000,00
4.	Obligacje komunalne 2013	3.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00	0,00	2.000.000,00
5.	Obligacje komunalne 2014	3.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	2.000.000,00
6.	Obligacje komunalne 2015	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
7.	Obligacje komunalne 2016	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
8.	Obligacje komunalne 2017	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
9.	Obligacje komunalne 2018	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00
	Razem:	30.616.493,57	5.200.000,00	1.200.000,00	1.217.500,00	22.998.993,57

Ogólna wysokość zadłużenia Gminy Miejskiej na dzień 30 czerwca 2019 roku z tytułu kredytów i obligacji wynosi 24.216.493,57 zł, co stanowi 20,16% w stosunku do planowanych dochodów budżetu 2019 roku.

Łączna kwota spłaty zadłużenia w I półroczu 2019 roku wyniosła 1.529.697,49 zł, z tego:

- spłata kredytów 200.000,00 zł
- odsetki od kredytów i obligacji 329.697,49 zł
- wykup obligacji serii C12 i C13 1.000.000,00 zł

Środki odprowadzone na spłatę zadłużenia to 2,77% wykonanych dochodów.

II. Wynik budżetu

Realizacja budżetu Gminy Miejskiej Kościan na dzień 30 czerwca 2019 roku przedstawia się następująco:

Dochody	55.137.597,60 zł	Wydatki	48.259.865,85 zł
Przychody	3.669.822,59 zł	Rozchody	1.200.000,00 zł
	<hr/>		<hr/>
	58.807.420,19 zł		49.459.865,85 zł

Nadwyżka wykonanych dochodów i przychodów w budżecie ponad sumę wydatków i rozchodów wynosi **9.347.554,34 zł**.

Przychody: Na kwotę **3.669.822,59** składają się:

1) obligacje komunalne	0,00 zł
2) wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku budżetu Gminy Miejskiej Kościan wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	3.669.822,59 zł

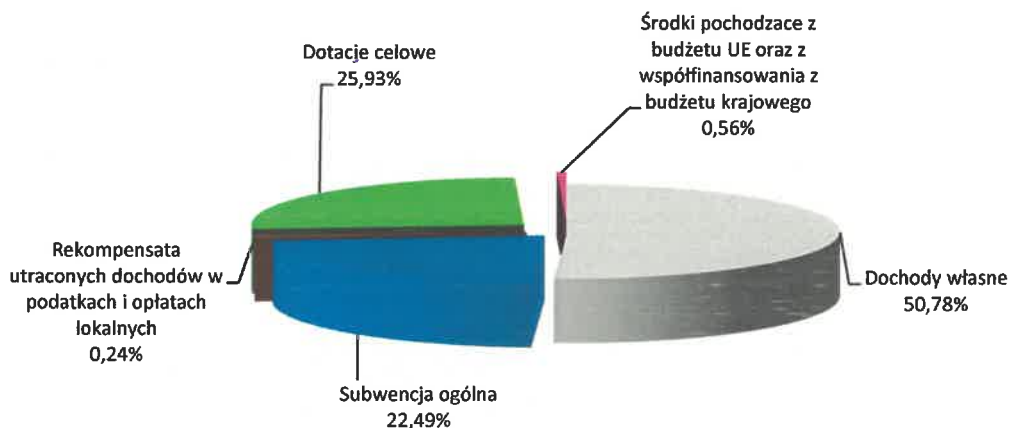
Rozchody: Na kwotę **1.200.000,00** zł składają się:

1) spłata kredytów	200.000,00 zł
2) spłata obligacji	1.000.000,00 zł

1. 1. DOCHODY BUDŻETOWE

W I półroczu 2019 roku dochody Gminy Miejskiej Kościan zostały zrealizowane w wysokości **55.137.597,60 zł**, tj. **45,91%** planu rocznego.

Struktura wykonania dochodów w I półroczu 2019 roku wg źródeł pochodzenia



Stopień realizacji oraz strukturę dochodów ogółem przedstawia poniższa tabela:

Lp	Treść	Plan po zmianach na 30.06.2019r.	Wykonanie na 30.06.2019r.	w złotych, %	
				% udział w strukturze	% wykonania
I.	Dochody własne	61.710.528,26	27.998.607,91	50,78	45,37
	<i>w tym:</i>				
1.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Miasto	13.313.340,00	7.058.837,94	12,80	53,02
2.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe	920.000,00	657.983,27	1,19	71,52
3.	dochody z majątku gminy	9.759.169,00	2.758.571,72	5,00	28,27
4.	inne dochody własne	6.966.234,26	3.172.739,66	5,75	45,54
5.	Udziały Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	30.751.785,00	14.350.475,32	26,03	46,67
II.	Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	267.233,00	133.616,00	0,24	50,00
III.	Subwencja ogólna	20.235.124,00	12.400.826,00	22,49	61,28
IV.	Dotacje celowe	28.672.977,90	14.297.494,69	25,93	49,86
V.	Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego	9.221.433,00	307.053,00	0,56	3,33
OGÓLEM		120.107.296,16	55.137.597,60	100,00	45,91

Na ogólną zrealizowaną kwotę dochodów składają się:

- **dochody bieżące** : plan - 100.544.272,56 zł, wykonanie – 54.000.953,67 zł,
- **dochody majątkowe:** plan - 19.563.023,60 zł, wykonanie – 1.136.643,93 zł

Stopień realizacji oraz strukturę dochodów bieżących i majątkowych przedstawia poniższa tabela:

w złotych, %

Lp	Wyszczególnienie	Dochody bieżące				Dochody majątkowe			
		Plan	Wykonanie	% udział	% wykonania	Plan	Wykonanie	% udział	% wykonania
I.	Dochody własne w tym:	53.333.785,00	26.895.330,98	49,81	50,43	8.376.743,26	1.103.276,93	97,06	13,17
1.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Miasto	13.313.340,00	7.058.837,94	13,07	53,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe	920.000,00	657.983,27	1,22	71,52	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	dochody z majątku gminy	2.629.372,00	1.655.294,79	3,07	62,95	7.129.797,00	1.103.276,93	97,06	15,47
4.	inne dochody własne	5.719.288,00	3.172.739,66	5,88	55,47	1.246.946,26	0,00	0,00	0,00
5.	Udziały Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	30.751.785,00	14.350.475,32	26,57	46,67	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	267.233,00	133.616,00	0,25	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Subwencja ogólna	20.235.124,00	12.400.826,00	22,96	61,28	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Dotacje celowe	26.152.370,90	14.264.127,69	26,41	54,54	2.520.607,00	33.367,00	2,94	1,32
V.	Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego	555.759,66	307.053,00	0,57	55,25	8.665.673,34	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		100.544.272,56	54.000.953,67	100,00	53,71	19.563.023,60	1.136.643,93	100,00	5,81

Wykonanie dochodów obejmuje zarówno dochody bieżące, jak i majątkowe, z czego dochody majątkowe zostały szczegółowo opisane w następujących punktach:

- ❖ 1.3.1. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości – kwota 1.063.801,04 zł,
- ❖ 1.3.5. Sprzedaż innych składników majątkowych – kwota 447,24 zł,
- ❖ 1.3.6. Wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – kwota 39.028,65 zł.

I. DOCHODY WŁASNE

Dochody własne w I półroczu 2019 roku zaplanowane na kwotę 61.710.528,26 zł wyniosły ogółem 27.998.607,91 zł, tj. w 45,37%.

Wykonanie dochodów własnych w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

I.1. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez Miasto wykonano w kwocie 7.058.837,94 zł, tj. w 53,02%.

I.1.1. Podatek od nieruchomości

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

W I półroczu 2019 roku na zaplanowaną łączną kwotę 10.662.800,00 zł zrealizowano 5.580.030,61 zł, tj. 52,33% planu, w tym:

- osoby prawne 3.331.247,82 zł (48,36%),
- osoby fizyczne 2.248.782,79 zł (59,59%).

Wysokie wykonanie dochodów od osób fizycznych, wynika z ustawowego obowiązku zapłaty podatku w jednej racie, w przypadku gdy wysokość naliczonego podatku za cały rok nie przekracza 100,00 zł.

I.1.2. Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych pobierany jest od osób prawnych i od osób fizycznych będących właścicielami środków transportowych podlegających opodatkowaniu.

Dochody z tego tytułu w I półroczu 2019 roku na planowaną łączną kwotę 652.480,00 zł zostały zrealizowane w wysokości **357.530,39 zł**, tj. **54,80%** planu, z tego:

- osoby prawne 136.359,00 zł (55,10%),
- osoby fizyczne 221.171,39 zł (54,61%).

I.1.3. Opłata skarbową

Dochody z tego tytułu obejmują opłaty skarbowe od dokonania czynności urzędowych, wydania zaświadczeń, zezwoleń i złożenia dokumentów. W I półroczu 2019 roku wpływy z tej opłaty wyniosły **238.449,69 zł**, tj. **49,68%** planu ustalonego na kwotę 480.000,00 zł.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej planowane są w oparciu o analizę dochodów w latach ubiegłych.

I.1.4. Opłata targowa

Opłatę targową pobiera się od osób dokonujących sprzedaży na terenie miasta, a wysokość wpływów z tytułu opłat cechuje sezonowość, wzrastają w okresach letnich i okresach przedsięwzięczych.

Opłata targowa w I półroczu 2019 roku na planowaną kwotę 300.000,00 zł została zrealizowana w wysokości **119.184,00 zł**, tj. **39,73%** planu. Dochody z tego tytułu zaplanowano na poziomie niższym niż w roku 2018, jednakże z analizy wpływów osiągniętych w latach ubiegłych wynika, że następuje powolny, lecz systematyczny ich spadek.

I.1.5. Dochody za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż alkoholu

Wykonanie – **449.666,29 zł**, tj. **70,26%** planu.

W I półroczu 2019 roku przedsiębiorcy uregulowali dwie spośród trzech rat opłat za korzystanie z zezwoleń, co wpłynęło na wysoki poziom wykonania planu.

I.1.6. Pozostałe podatki i opłaty pobierane przez miasto

➤ **podatek rolny** - wpływy z podatku rolnego na planowaną kwotę 28.940,00 zł, w I półroczu 2019 roku zostały zrealizowane w wysokości **22.380,62 zł**, tj. **77,33%**, w tym:

- osoby prawne - 6.411,00 zł (67,20%)
- osoby fizyczne - 15.969,62 zł (82,32%)

Wysokie wykonanie spowodowane jest obowiązkiem zapłaty podatku w jednej racie, w przypadku gdy wysokość naliczonego podatku za cały rok nie przekracza 100,00 zł.

➤ **podatek leśny** - na terenie miasta figuruje jeden podatnik podatku leśnego. Podatek leśny w I półroczu 2019 roku, na planowaną kwotę 20,00 zł, został zrealizowany w wysokości **19,00 zł**. Podatnik zapłacił cały należny podatek za 2019 rok, a wykonanie na poziomie **95,00%** wynika z zaokrąglenia kwot na etapie projektowania budżetu.

➤ **opłata eksploatacyjna za wydobyty gaz ze złoża na terenie Miasta Kościana** – **235.502,82 zł**, tj. **47,77%** planu ustalonego na 493.000,00 zł. Dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej zostały zaplanowane w oparciu o informację z PGNiG-u.

➤ **opłata adiacencka i planistyczna** – **55.854,52 zł**, tj. **99,92%** planu ustalonego na kwotę 55.900,00 zł.

Na dochód składają się wpływy z opłaty adiacenckiej z tytułu wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej oraz opłaty adiacenckiej – podziałowej.

Wyższe dochody, niż planowano w I półroczu wynikają z faktu przedłużających się postępowań administracyjnych w sprawie naliczenia opłat adiacenckich z poprzedniego roku.

➤ **opłata za licencje** - wykonanie **220 zł**, tj. **110,00%** planu. Kwotę 220,00 zł uzyskano z tytułu wydania jednej nowej licencji na przewóz osób taksówką (w związku z upływem terminu ważności dotychczasowej licencji) i zmiany jednej licencji.

I.2. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe w I półroczu 2019 roku wynosiły razem 657.983,27 zł, tj. 71,52% planu w tym :

- z podatku dochodowego od osób fizycznych pobieranego w formie karty podatkowej **14.901,98 zł**, tj. **49,67%** rocznego planu,
- z tytułu podatku od spadków i darowizn – **105.090,79 zł**, tj. **70,06%** planu na 2019 rok,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych – **537.990,50 zł**, co stanowi **72,70%** planu rocznego,

Dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe zaplanowano w 2019 roku uwzględniając wykonanie roku 2018. W I półroczu 2019 roku odnotowano wyższe wykonanie od spodziewanego. Jeżeli w II półroczu wpływy będą nadal wyższe od zaplanowanych, nastąpi urealnienie planu.

I.3. Dochody z majątku gminy w I półroczu 2019 roku wyniosły 2.758.571,72 zł.

Dochody z mienia gminy stanowiące w budżecie **9,85%** dochodów własnych zostały zrealizowane w **28,27%**.

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

<i>w złotych, %</i>				
Lp.	Tytuł dochodu	Plan po zmianach na 30.06.2019r.	Wykonanie na 30.06.2019r.	Wskaźnik wykonania planu w %
1.	wpływy ze sprzedaży nieruchomości	7.101.550,00	1.063.801,04	14,98
2.	dochody z dzierżawy, czynsze za lokale <i>z tego:</i>	1.895.126,00	937.814,01	49,49
	<i>Urząd Miejski</i>	<i>1.546.613,00</i>	<i>781.503,97</i>	<i>50,53</i>
	<i>Szkoły i Przedszkola</i>	<i>158.513,00</i>	<i>68.644,64</i>	<i>43,31</i>
	<i>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji</i>	<i>190.000,00</i>	<i>87.665,40</i>	<i>46,14</i>
3.	opłaty za zarząd, użytkowanie i służebności	20.000,00	0,00	0,00
4.	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	714.246,00	717.480,78	100,45
5.	sprzedaż innych składników majątkowych	447,00	447,24	100,05
6.	wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	27.800,00	39.028,65	140,39
RAZEM:		9.759.169,00	2.758.571,72	28,27

I.3.1. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości

Z zaplanowanych 7.101.550,00 zł, zrealizowano 1.063.801,04 tj. 14,98% planu.

Na ogólną kwotę wykonanych dochodów składają się wpływy z:

- sprzedaży mieszkań jednorazowo 32.625,95 zł,
- sprzedaży prawa użytkowania wieczystego 71.675,09 zł,
- sprzedaż nieruchomości gruntowych 959.500,00 zł

W I półroczu wpłynęły środki ze sprzedaży mieszkań jednorazowo w kwocie 32.625,95 zł. Wpłynęła kwota 959.500,00 zł z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych położonych w Kościanie przy Al. Koszewskiego oraz na terenie Pelikanu w Gminie Kościan (działki o numerach: 1828/20, 394/1, 396, 398/2, 399/2 i 400/2). Nie uzyskano planowanych dochodów ze sprzedaży nieruchomości w drodze przetargów nieograniczonych (nieruchomość na zapleczu przy ul. Kasprowicza, nieruchomość przy ul. Wiatracznej, nieruchomość przy drodze krajowej nr 5 oraz na Pelikanie, a także nieruchomość przy ul. Bernardyńskiej 2).

Przeprowadzone przetargi nie zostały rozstrzygnięte z powodu braku zainteresowania potencjalnych nabywców. Po uzyskaniu aktualizacji operatów szacunkowych w II półroczu 2019 roku organizowane będą kolejne przetargi na zbycie nieruchomości gruntowych.

Z tytułu wykupu prawa użytkowania wieczystego przez dotychczasowego użytkownika (osoby prawne) – raty roczne wpłynęła kwota 71.675,09 zł. Są to wpływy z rat rocznych za wykup prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonych w Kościanie.

I.3.2. Dochody z dzierżawy, czynsze za lokale

W I półroczu 2019 roku wpływy do budżetu wynosiły **937.814,01 zł**, tj. **49,49%** planu, w tym:

➤ w Urzędzie Miejskim – **781.503,97 zł**, tj. **50,53%** planu – są to głównie wpływy z dzierżaw i najmu za lokale w budynkach przy ul. Bernardyńskiej 2 i Al. Kościuszki 22,

➤ w szkołach i przedszkolach – **68.644,64 zł**, tj. **43,31%** planu – są to wpływy m.in. z wynajmu hal sportowych, sal gimnastycznych, stołówki, gabinetów lekarskich i pielęgniarskich oraz z wynajmu sal lekcyjnych i za umieszczenie reklamy. Przy utrzymujących się niskich wpływach z dzierżawy, nastąpi urealnienie planu,

➤ w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji – **87.665,40 zł**, tj. **46,14%** planu - są to wpływy z pomieszczeń w budynku pływalni przeznaczonych na punkt gastronomiczny, z dzierżawy powierzchni reklamowej, a także wpływy z wynajmu sałek w obiekcie Łazienek, z wieży ciśnień, w tym ze ściany wspinaczkowej.

I.3.3. Opłaty za zarząd, użytkowanie i służebności

Nie osiągnięto wpływy z ww. opłaty przy planie wynoszącym 20.000,00 zł.

Na kwotę tą składają się opłaty za ustanowienie służebności przesyłu na gruntach należących do Gminy Miejskiej Kościan. Dochód z tego tytułu jest trudny do przewidzenia.

I.3.4. Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów

Osiągnięto wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów w I półroczu 2019 roku w wysokości **717.480,78 zł**, tj. **100,45%** planu.

Na kwotę tą składają się opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność Gminy od osób fizycznych i prawnych. Opłaty za użytkowanie wieczyste od osób prawnych wnosi się do dnia 31 marca każdego roku, dlatego wpływy na koniec I półrocza odbiegają od 50,00 % wykonania planu.

I.3.5. Sprzedaż innych składników majątkowych

Wpływy z tego tytułu w I półroczu 2019 roku wyniosły **447,24 zł**.

W Urzędzie Miejskim uzyskano dochód ze sprzedaży na złom niesprawnego kaloryfera oraz zniszczonych i przerdzewiałych koszy ulicznych na odpady.

I.3.6. Wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności

Na 2019 rok zaplanowano w budżecie wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w wysokości 27.800,00 zł. Wykonanie dochodów I półroczu 2019 roku z tego tytułu wyniosło **39.028,65** tj. **140,39%** planu.

Dochód z tego tytułu jest trudny do oszacowania z uwagi na jego nieprzewidywalność związaną z możliwością skorzystania, zgodnie z uchwałą, z bonifikaty 70,00% przy wpłacie do końca 2019 roku oraz możliwością skorzystania z niższych bonifikat w przypadku dokonania wpłaty do końca lutego 2020 roku.

I.4. Inne dochody własne

Plan na I półrocze 2019 roku wykonano w **45,54%** i osiągnięto dochód w kwocie **3.172.739,66 zł**, na który składają się:

- wpływy z opłaty parkingowej oraz wpłaty za zajęcia pasa drogowego **222.596,73 zł**, tj. **55,65%** planu.

Na uzyskaną kwotę składają się wpłaty za parkowanie pojazdów samochodowych na drogach w strefie płatnego parkowania w kwocie 153.380,28 zł oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego, umieszczenie obiektów budowlanych lub urządzeń w pasie drogowym w wysokości 69.216,45 zł.

- grzywny, mandaty pobierane przez Straż Miejską – **7.150,30 zł**, tj. **35,75%** planu,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie **35.644,86 zł**, tj. **144,71%**. Są to kary umowne naliczane firmom za niedotrzymanie terminu realizacji przedmiotu umowy oraz odszkodowania za szkody na majątku komunalnym, w tym kara umowna za zwłokę w modernizacji windy na Bernardyńskiej, kara za nieterminową realizację usługi „e-administracja”, kara umowna za nieterminowe usunięcie drzew w miesiącu lutym oraz odszkodowanie za uszkodzone znaki drogowe i lampy uliczne,
- opłaty za miejsca pod groby ziemne na cmentarzu – **42.500,00 zł**, tj. **47,22%** planu,
- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w wysokości **327,00 zł**,
- wpływy z różnych opłat związane z korzystaniem ze środowiska **35.978,81 zł**, tj. **42,33%** planu rocznego. Są to opłaty wnoszone przez podmioty korzystające ze środowiska – przelewy do Zarządu Województwa Wielkopolskiego oraz opłaty za usuwanie drzew i krzewów,
- wpływy ze świadczonych usług **2.075.828,91 zł**, tj. **54,62%** planu
Są to dochody z tytułu odpłatnego korzystania z krytej pływalni, sauny, grotty solnej i masaży, ściany wspinaczkowej, sztucznego lodowiska, za zajęcia rekreacyjne, naukę pływania, z wypożyczenia kajaków w kwocie 1.606.014,23 zł. Wpływy za usługi świadczone przez szkoły tj. m.in za obiady i posiłki w kwocie 299.393,28 zł, a także usługi opiekuńcze świadczone przez OPS i odpłatność za posiłki w DDP w kwocie 151.474,66 zł. Są to również środki z rozliczenia mediów dla Ośrodka Wspierania Przedsiębiorczości, za ciepło zużywane w wynajmowanych pomieszczeniach w budynku kościńskiego dworca kolejowego w łącznej kwocie 1.494,78 zł, a także wpływy z tytułu kosztów administrowania i mediów uzyskanych z Urzędu Statystycznego i Starostwa Powiatowego w łącznej kwocie 17.451,96 zł,
- odsetki, w tym m.in. odsetki od środków na rachunkach bankowych, odsetki za zwłokę w regulowaniu podatków i opłat, odsetki od należności podatkowych pobieranych przez Urzędy Skarbowe, odsetki od rat za wykup mieszkań, odsetki od nieterminowych wpłat należności za najem i dzierżawę składników majątkowych gminy – **47.713,41 zł**,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie **135.472,80 zł**,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie **308.749,83 zł**,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie **10.480,52 zł**, tj. **117,27%**. Plan dochodów zostanie urealniony w II półroczu 2019 roku.,
- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat na rzecz Skarbu Państwa w wysokości **8,00 zł** i dotyczy kosztów zastępstwa procesowego,
- pozostałe dochody zostały wykonane na kwotę – **175.197,29 zł**, są to głównie:
 - rozliczenie podatku VAT,
 - wpływy ze sprzedaży drewna opałowego pozyskanego z terenów zieleni miejskiej Kościana
 - opłaty za udzielenie ślubu cywilnego poza urzędem stanu cywilnego,
 - wpływy z opłat za pobyt dzieci w Stacyjkowie,
 - dochody z tytułu terminowego przekazywania podatku od osób fizycznych,
 - wpływy z opłaty instruktorskiej,
 - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności, m.in. zwrot dotacji z Miejskiej Biblioteki Publicznej, z Muzeum Regionalnego,
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem – zwrot

- dotacji z Basket Club Obra
 - zwrot świadczeń z lat ubiegłych,
 - wpłaty z tytułu egzekucyjnego za przywłaszczone zestawy komputerowe w ramach trwałości projektu „Internet szerokopasmowy dla mieszkańców szansą rozwoju miasta Kościana”,
 - wpływy z rozliczenia z lat ubiegłych za energię elektryczną na potrzeby utrzymania oświetlenia ulicznego,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - **75.091,20 zł**,
- zaplanowano w kwocie 1.246.946,26 zł wpływy z wpłat uczestników projektu pn. „Instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla uczestników Gminy Miejskiej Kościan”. W pierwszym półroczu 2019 roku nie odnotowano wpływów z tego tytułu, ponieważ podpisanie umowy z uczestnikami projektu nastąpi dopiero w drugim półroczu tego roku.

I.5. Udziały miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

W I półroczu 2019 roku dochody z tego tytułu stanowiły **51,25%** dochodów własnych budżetu Gminy Miejskiej Kościan. Wykonanie wyniosło **14.350.475,32 zł**, co stanowi **46,67%** planu.

Dochody z tytułu udziałów w podatkach obejmują:

<i>w złotych, %</i>				
L.p.	Tytuł dochodu	Plan po zmianach na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wskaźnik wykonania planu w %
1.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	29.651.785,00	13.873.894,00	46,79
2.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	1.100.000,00	476.581,32	43,33
RAZEM:		30.751.785,00	14.350.475,32	46,67

W I półroczu 2019 roku środki przekazane Gminie Miejskiej Kościan z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiły 46,76% planowanej kwoty.

Zakłada się, że w II półroczu nastąpi realizacja pełnej planowanej kwoty na 2019 rok.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wykonane na poziomie 43,33%.

Zakłada się również, że do końca 2019 roku nastąpi pełna realizacja planowanej wielkości.

Wykonanie dochodów z tytułu udziału w podatkach dochodowych na dzień 30 czerwca w latach 2017 – 2019 przedstawia poniższa tabela:

		<i>w %</i>		
L.p.	Grupa dochodów	% wykonania do planu za rok		
		2017	2018	2019
1.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	45,62	48,23	46,79
2.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	50,97	60,07	43,33
RAZEM:		45,86	48,69	46,67

II. REKOMPENSATA UTRACONYCH DOCHODÓW W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH

Dochody z tego tytułu w I półroczu 2019 roku na planowaną łączną kwotę 267.233,00 zł zostały zrealizowane w wysokości **133.616,00 zł**, tj. 49,99% planu, z tego:

- osoby prawne 123.532,00 zł (50,00%),

- osoby fizyczne 10.084,00 zł (50,00%).

Dochody z tego tytułu wynikają z możliwości skorzystania z ulgi zawartej w art. 7, ust 2 pkt 4 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych przez Zakłady Pracy Chronionej z terenu miasta Kościana. Kwota 133.616,00 zł stanowi rekompensatę z budżetu państwa utraconych dochodów z tytułu zwolnień z podatku od nieruchomości.

III. SUBWECJA OGÓLNA

Wpływy z tytułu subwencji ogólnej w I półroczu 2019 roku wyniosły **12.400.826,00 zł**, tj. **61,28%** planu, a ich udział w dochodach ogółem wyniósł **22,49%**.

Na rok 2019 przyznano Gminie Miejskiej Kościan część oświatową subwencji ogólnej oraz część równoważącą subwencji ogólnej.

W I półroczu 2019 roku wpłynęły części subwencji ogólnej:

- oświatowa w wysokości **12.177.416,00 zł**, tj. **61,54%** planu,

W I półroczu 2019 roku wpłynęło 7 z 13 rat subwencji oświatowej ogólnej, w tym jedna przeznaczona na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, dlatego wykonanie jest na poziomie 61,54%.

- równoważąca w wysokości **223.410,00 zł**, tj. **50,00%** planu.

IV. DOTACJE CELOWE

W I półroczu 2019 roku wpłynęły do budżetu Gminy Miejskiej Kościan dotacje celowe w łącznej kwocie **14.297.494,69 zł**, tj. **49,86%** planu rocznego.

Poniżej przedstawiono wykaz otrzymanych dotacji oraz procentowe wykonanie planu rocznego.

Dział rozdział	Przeznaczenie dotacji	Plan po zmianach na 30.06.2019 r.	Dotacja otrzymana	% wykonania planu	Wydatki poniesione z dotacji
	1. Zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami – § 2010	10.714.433,60	5.559.693,96	51,88	5.278.084,70
010,01095	- Pozostała działalność (zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę)	5.726,85	5.726,85	100,00	5.726,85
750,75011	- Urzędy wojewódzkie (realizacja zadań dotyczących spraw obywatelskich oraz pozostałych zadań z zakresu administracji rządowej)	227.501,00	113.748,00	50,00	113.748,00
751,75101	- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa (prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców)	4.836,00	2.418,00	50,00	2.414,19
751,75109	- Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów	350,00	225,02	64,29	225,02

	miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie <i>(pokrycie kosztów związanych z przekazaniem depozytów z wyborów samorządowych do Archiwum Państwowego w Lesznie)</i>				
751,75113	- Wybory do Parlamentu Europejskiego <i>(przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego, wypłata zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych)</i>	74.434,00	73.327,59	98,51	73.327,59
852,85203	- Ośrodki wsparcia <i>(utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy)</i>	818.592,75	438.475,50	53,56	314.707,56
852,85215	- Dodatki mieszkaniowe <i>(wypłata zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania)</i>	1.821,00	1.821,00	100,00	1.587,70
852,85219	- Ośrodki pomocy społecznej <i>(na wynagrodzenie za sprawowanie opieki)</i>	2.448,00	2.448,00	100,00	2.400,00
852,85228	- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze <i>(organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi)</i>	27.108,00	13.500,00	49,80	11.688,00
855,85502	- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9.430.321,00	4.835.804,00	51,28	4.693.435,74
855,85503	- Karta Dużej Rodziny <i>(realizacja zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny)</i>	700,00	700,00	100,00	700,00
855,85513	- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	120.595,00	71.500,00	59,29	58.124,05
	2. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z	74.939,00	68.277,14	91,11	16.893,65

710,71035	organami administracji rządowej - § 2020 - Cmentarze <i>(utrzymanie cmentarzy)</i>	8.000,00	8.000,00	100,00	0,00
801,80146	- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli <i>(sfinansowanie kosztów obniżenia tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych nauczycielom)</i>	26.646,00	19.984,14	75,00	9.223,59
854,85412	- Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży <i>(realizacja zadania pn. „Międzynarodowa wymiana młodzieży”)</i>	40.293,00	40.293,00	100,00	7.670,06
	3. Zadania bieżące własne – z dotacji budżetu państwa – § 2030	2.297.398,30	1.210.185,00	52,67	1.018.360,93
801,80101	- Szkoły podstawowe <i>(realizacja zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019-„Aktywna tablica”)</i>	28.000,00	0,00	0,00	0,00
801,80103	- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych <i>(realizacja zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2019 roku)</i>	141.703,00	70.848,00	50,00	58.843,16
801,80104	- Przedszkola <i>(realizacja zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2019 roku)</i>	907.741,00	453.871,00	50,00	406.928,83
852,85213	- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej <i>(dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne)</i>	59.022,00	26.910,00	45,59	20.996,22
852,85214	- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe <i>(wyplata zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa)</i>	123.236,00	71.010,00	57,62	60.684,61
852,85216	- Zasiłki stałe <i>(dofinansowanie wypłat zasiłków</i>	379.078,00	301.000,00	79,40	282.487,79

852,85219	<i>stałych)</i> - Ośrodki pomocy społecznej	186.170,00	100.240,00	53,84	100.240,00
852,85230	- Pomoc państwa w zakresie dożywiania <i>(realizacja programu wieloletniego „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023)</i>	421.448,30	162.306,00	38,51	88.180,32
854,85415	- Pomoc materialna dla uczniów <i>(dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów)</i>	24.000,00	24.000,00	100,00	0,00
855,85507	- Dzienni opiekunowie <i>(dofinansowanie realizacji zadań w zakresie ustalonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH +” 2019)</i>	27.000,00	0,00	0,00	0,00
	4. Zadania bieżące z zakresu administracji rządowej związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci - § 2060	11.390.863,00	6.736.041,00	59,14	6.733.404,49
855.85501	- Świadczenia wychowawcze <i>(realizacja ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci)</i>	11.390.863,00	6.736.041,00	59,14	6.733.404,49
	5. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z dotacji celowej otrzymanej z gminy Kościan - § 2310	1.100.000,00	309.838,59	28,17	309.838,59
801,80104	- Przedszkola <i>(dotacja celowa otrzymana na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci z terenu gminy Kościan, Śmigiel, Kamieniec, Czempień, Przemęt i Granowo do Przedszkola Niepublicznego „Wesołe Skrzaty” oraz refundacja poniesionych kosztów z tytułu uczęszczania do publicznych przedszkoli dzieci z innych gmin)</i>	1.100.000,00	309.838,59	28,17	309.838,59
	6. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z dotacji celowych otrzymanych z powiatu - § 2320	494.537,00	309.092,00	62,50	227.728,75
600,60014	- Drogi publiczne powiatowe <i>(zarządzanie publicznymi drogami powiatowymi na terenie Gminy Miejskiej Kościan w zakresie zimowego utrzymania dróg, bieżącego utrzymania czystości i pielęgnacji zieleni przydrożnej oraz w zakresie zarządzania kanalizacją deszczową zlokalizowaną w drogach powiatowych)</i>	361.337,00	240.892,00	66,67	159.528,75
754,75421	- Zarządzanie kryzysowe	3.200,00	3.200,00	100,00	3.200,00

921,92116	(zakup defibrylatora AED 3 firmy Zoll wraz z szafką metalową do montażu wewnątrz budynku przy Al. Kościuszki 22 w Kościanie) - Biblioteki (realizacja przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Kościanie zadań z zakresu publicznej biblioteki powiatowej)	130.000,00	65.000,00	50,00	65.000,00
600,60013	7. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z dotacji celowej otrzymanej z Województwa Wielkopolskiego - § 2330 - Drogi publiczne wojewódzkie (zarządzanie publicznymi drogami wojewódzkimi na terenie Gminy Miejskiej Kościan w zakresie bieżącego utrzymania czystości i pielęgnacji zieleni przydrożnej)	7.000,00	7.000,00	100,00	1.952,10
926,92695	8. Zadania bieżące realizowane z dotacji z funduszy celowych - § 2440 - Pozostała działalność (-dofinansowanie zajęć sportowych dla uczniów w ramach gimnastyki korekcyjno kompensacyjnej „Aktywny Kościan – Żyj Zdrowo III” -dofinansowanie zajęć sportowych dla uczniów w ramach powszechnej nauki pływania „Umiem pływać”)	73.200,00 9.200,00	64.000,00 0,00	87,43 0,00	39.316,00 0,00
852,85203	9. Zadania inwestycyjne realizowane z dotacji celowych z państwowych funduszy celowych - § 6260 - Ośrodki wsparcia („Rozbiórka i budowa nowego przedsionka ze schodami zewnętrznymi i podnośnikiem dla osób niepełnosprawnych w budynku Ośrodka Pomocy Społecznej w Kościanie przy ul. Szczepanowskiego 1”)	13.367,00 13.367,00	13.367,00 13.367,00	100,00 100,00	13.367,00 *)13.367,00
600,60016	9. Zadania inwestycyjne realizowane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego - § 6300 - Drogi publiczne gminne (-Budowa drogi dojazdowej do ul. Północnej -Budowa drogi w Os. Konstytucji 3 Maja-łącznik pomiędzy ul Poznańską a Północną)	2.271.240,00 1.900.000,00 1.800.000,00 100.000,00	20.000,00 0,00 0,00 0,00	0,88 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
600.60095	- Pozostała działalność (Budowa miejsc postojowych)	300.000,00	0,00	0,00	0,00

851.85195	<i>między ul. Wyszyńskiego a Kanalem Ulgi)</i> - Pozostała działalność <i>(dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie)</i>	71.240,00	20.000,00	28,07	0,00
	10.Zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z dotacji celowych otrzymanych z powiatu - §6620	236.000,00	0,00	0,00	0,00
900.90001	- Gospodarka ściekowa i ochrona wód <i>(Dotacja celowa z Powiatu Kościańskiego na „Przebudowę odcinka kanalizacji deszczowej w ul. Młyńskiej w Kościanie”</i>	236.000,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	28.672.977,90	14.297.494,69	49,86	13.638.946,21

^{*)} Ww. inwestycja, która rozpoczęła się w II półroczu 2018 roku, a zakończyła się w kwietniu 2019 roku finansowana została z następujących źródeł:

- dotacja z WUW w Poznaniu
- środki finansowane z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Poznaniu,
- środki własne z Gminy Miejskiej Kościan

Rozliczenie całej inwestycji z poszczególnymi podmiotami finansującymi zadanie nastąpiło po jej zakończeniu, tj. w I półroczu 2019 roku. Mimo, że zakup podnośnika platformowego został zrealizowany w grudniu 2018 roku, to jego refundacja przez PFRON zgodnie z umową nr ORI.041.3.2017.1 z dnia 18.09.2018 roku nastąpiła w maju 2019 roku na kwotę 13.367,00 zł. Środki finansowe zostały przekazane przez realizatora – Starostwo Powiatowe w Kościanie ba rachunek bankowy – beneficjenta – Gminy Miejskiej Kościan.

V. ŚRODKI POCHODZĄCE Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ Z BUDŻETU PAŃSTWA

W okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 9.221.433,00 zł (w tym: *dochody bieżące 555.759,66 zł; dochody majątkowe: 8.665.673,34 zł*), z czego wpłynęło **307.053,00 zł, tj. 3,32% planu**, która w całości stanowi dochody bieżące.

Są to dotacje uzyskane w związku z realizacją projektów:

- 1) „**Budowa kościańskiego traktu rekreacyjnego etap VI**” w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Umowa o dofinansowanie nr POIS.02.05.00-00-0141/16-00 z dnia 30 października 2017 roku, która została aneksowana dnia 20 maja 2019 roku – aneks nr POIS.02.05.0000-0141/16-01.

W okresie sprawozdawczym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 1.949.249,76 zł. Przekazanie środków przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej nastąpi w II półroczu 2019 roku, zgodnie z harmonogramem płatności.

- 2) „**Rewitalizacja Rynku, ulicy Wrocławskiej oraz Ratusza w Kościanie**” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Umowa o dofinansowanie nr RPWP.09.02.01-30-0097/17 z dnia 21 marca 2019 roku.

W okresie sprawozdawczym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 2.312.865,13 zł.

Przekazanie środków przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego nastąpi w II półroczu 2019 roku, zgodnie z harmonogramem płatności.

- 3) „**Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów**” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Umowa o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.01.02-30-0126/16-00 z dnia 09 maja 2017 roku, która została aneksowana dnia 09 stycznia 2018 roku – aneks nr RPWP.08.01.02-30-0126/16-01.

W I półroczu 2019 roku zaplanowano dochody bieżące w kwocie 555.759,66 zł, otrzymano **307.053,00 zł, tj. 55,24% planu**.

- 4) „Instalacje odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Umowa na dofinansowanie projektu nr RPWP.03.01.01-30-0138/17-00z dnia 13 grudnia 2018 roku.

W okresie sprawozdawczym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 4.403.558,45 zł. Przekazanie środków przez Instytucję Zarządzającą nastąpi w II półroczu 2019 roku.

VI. DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PRZEZ MIASTO ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

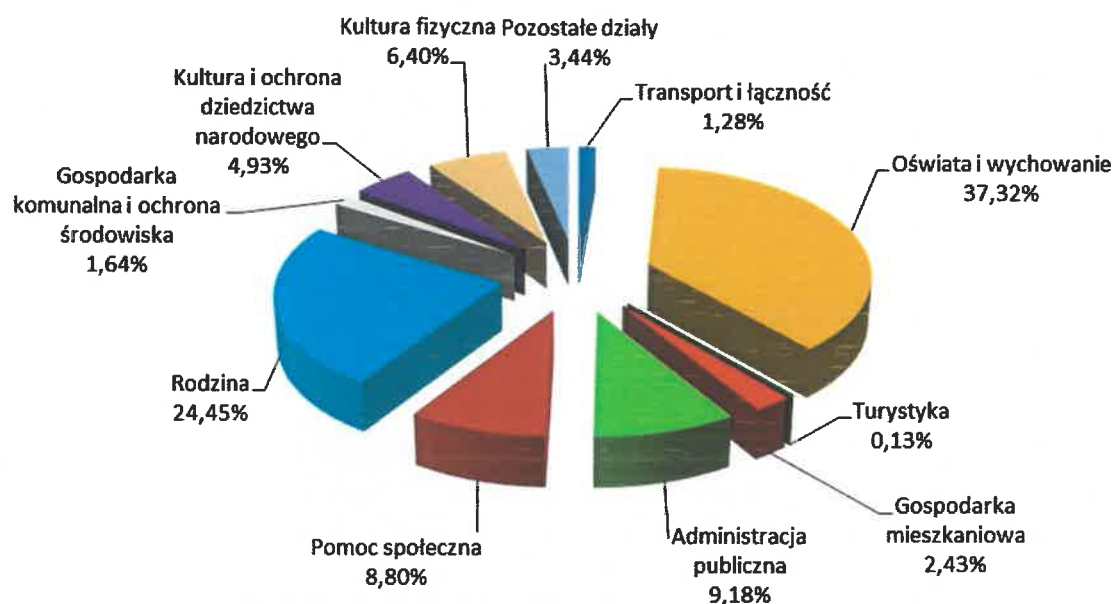
Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750			Administracja publiczna	0,00	206,15	-
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	<i>0,00</i>	<i>206,15</i>	<i>-</i>
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	206,15	-
852			Pomoc społeczna	13.000,00	9.096,02	69,96
	85203		<i>Ośrodki wsparcia</i>	<i>13.000,00</i>	<i>8.260,12</i>	<i>63,53</i>
		0830	Wpływy z usług	13.000,00	8.260,12	63,53
	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	<i>0,00</i>	<i>835,90</i>	<i>-</i>
		0830	Wpływy z usług	0,00	835,90	-
855			Rodzina	200.000,00	163.179,89	81,58
	85502		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>200.000,00</i>	<i>163.179,89</i>	<i>81,58</i>
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	35,20	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	52.700,42	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1.223,97	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	200.000,00	109.220,30	54,61
RAZEM:				213.000,00	172.482,06	80,97

1.3 WYDATKI BUDŻETOWE

W I półroczu 2019 roku na planowaną po zmianach kwotę wydatków w wysokości 128.327.438,18 zł, wydano 48.259.865,85 zł, tj. 37,61 % planu.

Strukturę wykonania wydatków według stanu na 30 czerwca 2019 roku przedstawia poniższy wykres:

Struktura wykonania wydatków w I półroczu 2019 roku



Na ogólną kwotę zrealizowanych wydatków w wysokości 48.259.865,85 zł składają się:

- wydatki bieżące w wysokości 46.774.131,88 zł, tj. 46,90% planu po zmianach,
- wydatki majątkowe w wysokości 1.485.733,97 zł, tj. 5,19% planu po zmianach.

Stopień realizacji oraz strukturę wydatków bieżących i majątkowych według działów budżetu przedstawia poniższa tabela:

w złotych, %

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące				Wydatki majątkowe			
		Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Rolnictwo i łowiectwo	28.376,85	6.163,90	21,72	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Transport i łączność	1.320.537,00	604.302,33	45,76	1,29	3.447.000,00	11.758,50	0,34	0,79
3	Turystyka	70.000,00	40.026,41	57,18	0,09	8.403.779,97	24.381,00	0,29	0,79
	w tym:								
	a) dotacje	15.000,00	14.400,00	96,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gospodarka mieszkaniowa	2.014.296,00	957.704,43	47,55	2,05	449.000,00	213.570,77	47,57	14,38
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	534.645,00	267.322,50	50,00	0,57	240.000,00	207.000,00	86,25	13,93
5	Działalność usługowa	70.350,00	924,10	1,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Administracja publiczna	10.945.557,72	4.428.167,77	40,46	9,47	150.000,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	7.773.393,58	3.159.148,27	40,64	6,75	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	79.620,00	75.966,80	95,41	0,16	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	22.981,23	22.548,58	98,12	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00

8	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w tym:	1.295.539,28	447.717,27	34,56	0,96	255.000,00	5.000,00	1,96	0,34
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	657.500,00	291.648,47	44,36	0,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	15.000,00	15.000,00	100,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Obsługa długu publicznego w tym:	1.116.960,00	329.697,49	29,52	0,70	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) wydatki na obsługę długu	1.116.960,00	329.697,49	29,52	0,70	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Różne rozliczenia w tym:	845.096,66	294.407,78	34,84	0,63	256.000,00	0,00	0,00	0,00
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	322.762,00	169.847,33	52,62	0,36	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Oświata i wychowanie w tym:	38.396.142,00	17.926.386,70	46,69	38,33	4.518.435,16	85.616,51	1,89	5,76
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	30.719.003,16	14.117.541,82	45,96	30,18	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	1.286.000,00	568.461,28	44,20	1,22	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Ochrona zdrowia w tym:	294.639,00	165.692,94	56,24	0,35	207.240,00	0,00	0,00	0,00
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	149.100,00	70.635,86	47,37	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	40.000,00	37.100,00	92,75	0,08	71.240,00	0,00	0,00	0,00
13	Pomoc społeczna w tym:	9.833.614,05	4.245.802,51	43,18	9,08	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4.499.754,00	1.950.055,80	43,34	4,17	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	1.160.296,00	564.231,18	48,63	1,21	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w tym:	108.305,00	61.826,69	57,09	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	56.958,00	29.973,27	52,62	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	39.680,00	28.760,00	72,48	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Edukacyjna opieka wychowawcza w tym:	643.772,00	274.539,77	42,65	0,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	501.699,00	236.746,28	47,19	0,51	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Rodzina w tym:	21.671.324,53	11.799.533,82	54,45	25,23	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.245.622,00	537.684,69	43,17	1,15	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w tym:	1.508.293,80	542.515,60	35,97	1,16	9.385.816,03	247.407,19	2,64	16,65
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	32.500,00	11.843,63	36,44	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	128.293,80	36.573,45	28,51	0,08	120.491,89	27.658,52	22,95	1,86
18	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w tym:	3.058.101,00	1.483.632,59	48,51	3,17	1.391.635,13	898.000,00	64,53	60,44
	a) dotacje	3.048.301,00	1.481.600,00	48,60	3,17	1.391.635,13	898.000,00	64,53	60,44
19	Kultura fizyczna w tym:	6.421.007,00	3.089.122,98	48,11	6,60	142.000,00	0,00	0,00	0,00
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2.619.775,00	1.175.713,97	44,88	2,51	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	783.000,00	594.100,00	75,87	1,27	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	99.721.531,89	46.774.131,88	46,90	100,00	28.605.906,29	1.485.733,97	5,19	100,00

1.3.1 Wydatki bieżące

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W tym dziale na planowaną kwotę 28.376,85 zł wydano 6.163,90 zł, tj. 21,72% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie rolnictwa i łowiectwa:

- zaplanowano środki w wysokości 22.000,00 zł na wykaszanie oraz usunięcie roślinności z dna kanału Obry, które zostaną wydane w II półroczu br.,
- wydano kwotę 437,05 zł, tj. 67,24% planu. Kwota ta stanowi 2,00% z uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego i została przekazana do Wielkopolskiej Izby Rolniczej. Wyższe wykonanie wynika z faktu, iż część wpłaconej na rzecz Izby kwoty dotyczyła roku 2018,
- wydano kwotę 5.726,85 zł, tj. 100,00% planu, na wypłacenie producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów związanych z postępowaniem w sprawie

zwrotu tegoż podatku. Środki powyższe pochodziły z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

Dział 600 Transport i łączność

W tym dziale na planowaną kwotę 1.320.537,00 zł wydano 604.302,33 zł, tj. 45,76% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie transportu i łączności wydano:

- kwotę 21.040,81 zł, tj. 65,75% planu na:
 - konserwację i zakup energii elektrycznej dla potrzeb sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Grodzkiej - Gostyńskiej w wysokości 4.205,71 zł. Niższe wykonanie planu wynika z mniejszej awaryjności sygnalizacji świetlnej w opisywanym okresie,
 - sporządzenie dokumentacji oraz przeprogramowanie sterownika sygnalizacji świetlnej w wysokości 14.883,00 zł,
 - na utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie miasta w wysokości 1.952,10 zł. Kwota powyższa pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z Województwa Wielkopolskiego (zgodnie z zawartym porozumieniem w sprawie przejęcia zadań zarządzania publicznymi drogami wojewódzkimi na terenie Gminy Miejskiej Kościan),
- kwotę 159.528,75 zł, tj. 44,15% planu na bieżące utrzymanie dróg powiatowych (m.in. zimowe utrzymanie dróg, utrzymanie czystości i zieleni, cięcie drzew, opłaty za składowanie odpadów). Kwota na ten cel pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Kościańskiego (zgodnie z zawartym porozumieniem w sprawie przejęcia zadań zarządzania publicznymi drogami powiatowymi na terenie Gminy Miejskiej Kościan).
W okresie sprawozdawczym nie dokonano zakupów związanych z rewitalizacją zieleni w drogach powiatowych. Wykorzystanie tych środków nastąpi w II półroczu br.,
- kwotę 423.732,77 zł, tj. 45,70% planu na bieżące utrzymanie dróg gminnych (m.in. zakup znaków drogowych, remonty nawierzchni dróg, odnowienie miejsc postojowych, profilowanie dróg gruntowych, utrzymanie oznakowania pionowego i poziomego, zarządzanie Strefą Płatnego Parkowania, odśnieżanie, utrzymanie czystości oraz przydrożnej zieleni, opłata za składowanie odpadów komunalnych, opłata za usługi wodne, opłata za pozwolenie wodnoprawne, koszty postępowania sądowego i komorniczego).
W II półroczu przewiduje się wyższe wykonanie w związku z zakupem środków przeznaczonych do rewitalizacji zieleni w drogach gminnych, zakupem materiałów do remontów dróg, wykonaniem tych remontów i wzmocnieniem nawierzchni dróg.

Dział 630 Turystyka

W tym dziale na planowaną kwotę 70.000,00 zł wydano 40.026,41 zł, tj. 57,18% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie turystyki wydano:

- kwotę 14.400,00 zł, tj. 96,00% jako dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzenia konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki w okresie sprawozdawczym ponoszone były zgodnie z zawartymi umowami,
- kwotę 25.626,41 zł, tj. 46,59% planu na bieżące utrzymanie wieży ciśnień (m.in. energia, ścieki, przegląd ściany wspinaczkowej).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale na planowaną kwotę 2.014.296,00 zł wydano 957.704,43 zł, tj. 47,55% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie gospodarki mieszkaniowej wydano:

- kwotę 267.322,50 zł, tj. 50,00% planu jako dotację przedmiotową dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg na utrzymanie cmentarza, szaletów miejskich, monitoring środowiska na składowisku odpadów, utrzymanie mieszkaniowych zasobów oraz administrowanie zasobami mieszkaniowymi Gminy Miejskiej Kościan,
- kwotę 105.040,89 zł, tj. 41,77% planu na finansowanie zadań w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami (m.in. na ogłoszenia w prasie, energię oraz ubezpieczenie budynku przy ul. Grodzkiej, podziały i wyceny nieruchomości, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, odszkodowania na rzecz osób fizycznych i osób prawnych za grunty przejęte z mocy prawa pod drogi publiczne, opłaty sądowe, opłatę za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa, wypisy z rejestru gruntów).

Na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę 6.050,00 zł przeznaczając ją w II półroczu br. na wydatki związane z zastępstwem procesowym.

W II półroczu 2019 roku zaplanowano wydatki na usługi geodezyjne, ogłoszenia w prasie, przygotowanie dokumentów do sprzedaży nieruchomości, tłumaczenia dokumentów, sporządzenie operatów szacunkowych.

Zaplanowano również kwotę 2.000,00 zł z przeznaczeniem na zwrot kaucji mieszkaniowej za wykupione lokale mieszkalne na wypadek wystąpienia żądania na podstawie postanowienia sądu lub wniosku.

Jednocześnie zauważyć można pełne wykonanie planu w zakresie opłaty za użytkowanie wieczyste – termin upłynął 31 marca,

- kwotę 585.341,04 zł, tj. 47,66% planu m.in. na utrzymanie obiektu przy ul. Bernardyńskiej 2 (m.in. zakup materiałów do remontu oraz wykonanie remontów, zakup energii, ochrona i sprzątanie budynku, ogłoszenia o wynajmie pomieszczeń, przeglądy, obsługę dźwigu towarowego, usługi kominiarskie, opłaty za dozór techniczny, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi), podatek od nieruchomości.

W II półroczu br. przewiduje się sfinansować m.in. ubezpieczenie, przeprowadzenie pozostałych remontów w budynku przy ul. Bernardyńskiej 2, ekspertyzy techniczne w zakresie ppoż.

Zaplanowano również środki w wysokości 3.000,00 zł na pokrycie roszczeń odszkodowawczych na rzecz osób fizycznych wynikające z ustawy o ochronie praw lokatorów w związku z faktem, iż na Gminie spoczywa obowiązek zapewnienia lokalu socjalnego osobie eksmitowanej. W I półroczu br. nie zaistniała potrzeba wypłaty ww. odszkodowań.

Dział 710 Działalność usługowa

W tym dziale na planowaną kwotę 70.350,00 zł wydano 924,10 zł, tj. 1,31% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie działalności usługowej:

- wydano kwotę 924,10 zł na opracowywanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego (opinie komisji urbanistycznej, kopie mapy).
W II półroczu br. sfinansowane zostaną opracowania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, oraz wydatki związane z procedurą opracowywania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego (m.in. opłaty za mapy, opiniowanie projektów),
- zaplanowano środki w wysokości 8.000,00 zł na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych, które zostaną wydane w drugim półroczu br. Kwota 8.000,00 zł pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

Dział 750 Administracja publiczna

W tym dziale na planowaną kwotę 10.945.557,72 zł wydano 4.428.167,77 zł, tj. 40,46% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie administracji publicznej wydano:

- kwotę 113.748,00 zł, tj. 50,00% planu na realizację zadań administracji państwowej. Kwota obejmuje wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń. Środki na ten cel pochodzą z budżetu państwa otrzymane w formie dotacji celowej,
- kwotę 154.940,19 zł, tj. 40,40% planu na funkcjonowanie Rady Miejskiej (m.in. diety radnych, delegacje służbowe, zakup artykułów spożywczych, kwiatów, nagrody konkursowe, usługę gastronomiczną, szkolenia radnych).

Na wynagrodzenia w formie honorarium za przeprowadzenie wykładu podczas uroczystej sesji Rady Miejskiej Kościana wydano kwotę 700,00 zł.

Niższe wykonanie planu wynika m.in. z faktu, iż diety radnych za czerwiec wypłacone zostaną w miesiącu lipcu br. W okresie sprawozdawczym nie dokonano opłaty za uczestnictwo w zawodach Samorządowców Powiatu Kościańskiego – zaplanowaną kwotę przewiduje się wykorzystać w II półroczu br. Wydatki związane z kosztami prenumeraty, zakupem środków żywności, książek, ubezpieczeniem wyjazdu służbowego radnych poniesione zostaną w II półroczu 2019 roku.

W związku z rezygnacją Przewodniczącego Rady Miejskiej z telefonu służbowego nie poniesiono wydatków z tytułu usług telekomunikacyjnych – w II półroczu nastąpi urealnienie planu.

W ramach usług remontowych zaplanowano kwotę 1.000,00 zł, która obejmuje ewentualne naprawy tabletek radnych. W okresie sprawozdawczym nie zaistniała potrzeba naprawy tabletek,

- kwotę 3.877.434,78 zł, tj. 39,65% planu na funkcjonowanie urzędu miejskiego (m.in. dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych, odzieży roboczej, posiłki profilaktyczne, zakup materiałów biurowych, publikacji, artykułów spożywczych, książek, materiałów remontowych, mebli, regałów do archiwum, paliwa, środków czystości, klimatyzatorów, komputerów, programów komputerowych, energii, konserwację instalacji gazowej, elektrycznej i wodno-kanalizacyjnej, naprawę oświetlenia zewnętrznego, za dokumentację do remontu pomieszczeń biurowych, usługi zdrowotne, usługi za pobór opłaty skarbowej, opłaty pocztowe, bankowe, sprzątanie obiektu, aktualizację oprogramowania, przeglądy techniczne kominów, montaż i przegląd klimatyzatorów, wykonanie systemu LAN, sygnalizacji włamania, opłaty za usługi telekomunikacyjne, przeprowadzenie audytu, obsługa prawna urzędu, delegacje służbowe oraz szkolenia pracowników, delegacje zagraniczne, ubezpieczenia, koszty sądowe i egzekucyjne, opłaty śmieciowe, rozliczenia podatku od towarów i usług, odpis na ZFŚS. W I półroczu br. Gmina Miejska Kościan, zgodnie z wyrokiem sądu dokonała wydatku z tytułu opłaty konkursowej w związku z przyznaniem znaku jakości „Przyjazny Urząd” wraz z należnymi odsetkami).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 3.024.655,27 zł.

Niższe wykonanie w niektórych paragrafach wynika m.in. ze zwrotów podatku VAT, braku istotnych awarii sprzętu komputerowego. Część zaplanowanych wydatków (m.in. wypłata ekwiwalentu za pranie odzieży, wypłata nagród jubileuszowych, usługi remontowe, przeprowadzenie okresowych badań lekarskich, zakup prenumeraty na 2020 rok, aktualizacja oprogramowania, ubezpieczenie mienia, wizyta władz Gminy Miejskiej Kościan w zaprzyjaźnionym mieście partnerskim) poniesiona zostanie w II półroczu br.,

- kwotę 196.012,32 zł, tj. 61,83% planu na promocję jednostek samorządu terytorialnego (m.in. zakup materiałów promocyjnych, artykułów spożywczych,

książek, energii, usługę graficzną, oprawę artystyczną uroczystości, realizację gry miejskiej, prace związane z przygotowaniem imprez, składkę członkowską do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej, ubezpieczenie imprez).

Na wynagrodzenia wraz z honorariami wydano kwotę 18.745,00 zł (m.in. sfinansowano przygotowanie i przeprowadzenie imprezy noworocznej, ustawienie scenografii i wykonanie misji podczas gry miejskiej, oprowadzanie podczas majówki ornitologicznej). W II półroczu br. poniesione zostaną wydatki na energię, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, składka członkowska za IV kwartał, ubezpieczenie imprez,

- kwotę 86.032,48 zł, tj. 36,20% planu na pozostałą działalność Urzędu Miejskiego (m.in. na składki członkowskie na rzecz Stowarzyszenia Wspierania Przedsiębiorczości, Związku Miast Polskich oraz Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych, zakup kwiatów, grawertonów, energii, wydatki związane z publikacją Orędownika Samorządowego, dzierżawę gruntu pod kanalizację kablową, zarządzanie siecią bezprzewodową, usługi dostępu do internetu oraz opłaty do Urzędu Komunikacji Elektronicznej za prawo do dysponowania częstotliwością w ramach trwałości projektu „Internet szerokopasmowy dla mieszkańców szansą rozwoju miasta Kościana”, sprzątanie, czynsz oraz opłaty śmieciowe za dzierżawione pomieszczenia na dworcu kolejowym).

Na wynagrodzenia za demontaż oświetlenia i choinki wydano kwotę 1.300,00 zł.

Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż część wydatków poniesiona zostanie w II półroczu br. (montaż iluminacji świątecznej, usługi tłumaczenia, podłączenie do sieci nowy beneficjentów – dotyczy projektu „Internet szerokopasmowy dla mieszkańców szansą rozwoju miasta Kościana”). Jednocześnie zauważyć należy, że składki członkowskie na rzecz Stowarzyszenia Wspierania Przedsiębiorczości oraz Związku Miast Polskich zapłacono w okresie sprawozdawczym za cały rok 2019.

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

W tym dziale na planowaną kwotę 79.620,00 zł wydano 75.966,80 zł, tj. 95,41% planu. Realizując zadania bieżące w zakresie urzędów naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wydano:

- kwotę 2.414,19 zł, tj. 49,92% planu na aktualizację stałego rejestru wyborców. Kwota powyższa pochodzi ze środków otrzymanych z Krajowego Biura Wyborczego w formie dotacji celowej i wydana została na zakup materiałów biurowych niezbędnych do prowadzenia rejestru wyborców,
- kwotę 225,02 zł, tj. 64,29% planu na wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast. Kwota pochodzi ze środków otrzymanych z Krajowego Biura Wyborczego w formie dotacji celowej i wydana została na zakup paliwa i wypożyczenie samochodu celem przetransportowania materiałów wyborczych z roku 2018 do Archiwum Państwowego w Lesznie.

Niewykorzystaną kwotę zwrócono na konto Krajowego Biura Wyborczego w Lesznie,

- kwotę 73.327,59 zł, tj. 98,51% planu na wybory do Parlamentu Europejskiego. Kwota pochodzi ze środków otrzymanych z Krajowego Biura Wyborczego w formie dotacji celowej i wydana została na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów (m.in. diety członków Obwodowych Komisji Wyborczych, wydruk plakatów, wyposażenie lokali).

Na wynagrodzenia i pochodne (m.in. dodatki specjalne za organizację wyborów, pełnienie obowiązków operatora obsługi informatycznej) wydano kwotę 22.548,58 zł.

Niewykorzystaną kwotę zwrócono na konto Krajowego Biura Wyborczego w Lesznie.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale na planowaną kwotę 1.295.539,28 zł wydano 447.717,27 zł, tj. 34,56% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej:

- zaplanowano kwotę 20.000,00 zł na zakup umundurowania dla motocyklistów Komendy Powiatowej Policji w Kościanie. Wydatek zrealizowany zostanie w II półroczu 2019 roku,
- wydano kwotę 20.000,00 zł, tj. 100,00% planu na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Kościanie (m.in. na zakup materiałów i wyposażenia, materiałów uzbrojenia i techniki specjalnej, odzieży ochronnej). Pieniądze zostały przekazane do Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej,
- wydano kwotę 50.509,18 zł, tj. 37,33% planu na funkcjonowanie Ochotniczej Straży Pożarnej (m.in. zakup nagród konkursowych, części do samochodów bojowych, materiałów budowlanych, paliwa, artykułów spożywczych, energii do budynku strażnicy, naprawę pilarki, usługi zdrowotne, telekomunikacyjne, elektryczne, gastronomiczne podczas zawodów, legalizację sprzętu wysokościowego, ubezpieczenie samochodu ratowniczo-gaśniczego oraz członków OSP, podatek od nieruchomości, opłaty za zezwolenie na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi). Jako dotację celową na zakup specjalistycznego wyposażenia przekazano kwotę 15.000,00 zł.

Niższe wykonanie wynika z faktu, iż wydatki związane z usługami zdrowotnymi, szkoleniem specjalistycznym strażaków, przeglądem technicznym samochodu bojowego przewiduje się dokonać w II półroczu br. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono również większych wydatków w zakresie usług remontowych w związku z brakiem awarii sprzętu,

- wydano kwotę 6.735,62 zł, tj. 44,31% planu na działania w zakresie obrony cywilnej (m.in. zakup nagród konkursowych, artykułów spożywczych na konkursy, konserwację i naprawę radiowego systemu sterowania syrenami, testowanie syren alarmowych, konsumpcję podczas XI Wieloboju Sprawnościowego). Wydatki w zakresie zakupu sprzętu do magazynu przeciwpowodziowego, demontażu i montażu radiotelefonu wraz z zasilaczem, akumulatorem i sterownikiem oraz programowanie, konfigurację sterownika i radiotelefonu zaplanowano na II półrocze br. W II półroczu 2019 roku wydana zostanie również zaplanowana kwota na opłatę z tytułu uczestnictwa w zawodach sportowych obrony cywilnej,
- wydano kwotę 351.147,79 zł, tj. 43,90% planu na funkcjonowanie straży miejskiej (m.in. na posiłki profilaktyczne, ekwiwalent za utrzymanie sortów mundurowych, usługi zdrowotne, zakup paliwa, materiałów biurowych, części do samochodu służbowego, energię, naprawę samochodu służbowego, usługi telekomunikacyjne, ścieki, sprzątanie pomieszczeń biurowych, delegacje służbowe, czynsz za wynajmowane pomieszczenia, ubezpieczenie samochodu, opłata za częstotliwość radiową, szkolenia pracowników oraz odpis na ZFŚS).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 291.648,47 zł.

W okresie sprawozdawczym nie dokonano żadnego zgłoszenia sprawców zniszczenia mienia publicznego w związku z czym nie wydano zaplanowanej na ten cel kwoty. Część zaplanowanych wydatków (m.in. zakup odzieży roboczej dla skazańców, badania profilaktyczne pracowników, zakup artykułów spożywczych, książek, podróże służbowe) zostaną zrealizowane w II półroczu br. W I półroczu nie nastąpiły istotne awarie sprzętu co przyczyniło się również do niższych wydatków w zakresie usług remontowych,

- wydano kwotę 6.681,85 zł, tj. 2,62% planu w zakresie zarządzania kryzysowego. Kwota powyższa wydana została na spłatę rat za aparat telefoniczny, zakup defibrylatora oraz usługi telekomunikacyjne. Rezerwa w wysokości 246.100,00 zł zabezpieczona została na potrzeby ewentualnych klęsk żywiołowych, katastrof, zdarzeń losowych,
- wydano kwotę 12.642,83 zł, tj. 25,29% planu na funkcjonowanie monitoringu (m.in. na zakup energii, usług telekomunikacyjnych, naprawę stacji roboczej monitoringu, ubezpieczenie, opłatę za zajęcie pasa drogowego, koszty komornicze). Niższe wykonanie planu wynika z faktu, iż w II półroczu br. zostanie zakupiony i zamontowany zestaw monitoringu. W okresie sprawozdawczym nie dokonano większych wydatków w zakresie usług remontowych, w związku z brakiem awarii sprzętu. Wydatki związane z kosztami postępowania sądowego, ubezpieczeniem, poniesione zostaną również w II półroczu br.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

W tym dziale na planowaną kwotę 1.116.960,00 zł wydano 329.697,49 zł, tj. 29,52% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie obsługi długu publicznego:

- zaplanowano kwotę 5.000,00 zł, jako prowizję od kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym. W I półroczu br. nie podpisano umowy na kredyt krótkoterminowy,
- zaplanowano kwotę 24.000,00 zł, na wydatki związane z emisją obligacji. W I półroczu br. nie podpisano umowy na emisję obligacji,
- wydano kwotę 329.697,49 zł, tj. 30,30% planu jako odsetki od kredytu, pożyczki i obligacji – niższe wykonanie wynika z faktu, iż wyższa kwota odsetek od obligacji oraz odsetek od pożyczki zapłacona zostanie w II półroczu br. W przypadku kredytów w II półroczu 2019 roku zachowując zasadę ostrożności skorygowany zostanie plan wydatków przeznaczonych na zapłatę odsetek. W I półroczu br. Gmina Miejska nie korzystała z kredytu krótkoterminowego.

Rozliczenie zapłaconych odsetek, prowizji oraz kosztów emisji obligacji w związku z zaciągniętymi kredytami, pożyczką oraz emitowanymi obligacjami według poszczególnych kredytów, pożyczek i obligacji przedstawia poniższa tabela:

					w złotych, %
L.p.	Treść	Kwota zadłużenia (zgodnie z umowami oraz planowane zadłużenie)	Plan po zmianie	Wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
1	BRE Bank Hipoteczny (mBank) – kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta Kościana oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, pożyczek i kredytów – 2007 rok	4 000 000,00	34 000,00	7 862,31	23,12
2	Obligacje komunalne – 2012 rok	2 500 000,00	70 000,00	21 375,00	30,54
3	Obligacje komunalne – 2013 rok	3 500 000,00	135 000,00	31 820,00	23,57
4	Obligacje komunalne – 2014 rok	3 000 000,00	145 000,00	41 010,00	28,28
5	Obligacje komunalne – 2015 rok	3 500 000,00	150 000,00	42 455,00	28,30
6	Obligacje komunalne – 2016 rok	3 500 000,00	170 000,00	46 140,00	27,14
7	Obligacje komunalne – 2017 rok	3 500 000,00	95 000,00	46 810,00	49,27
8	Obligacje komunalne – 2018 rok	6 000 000,00	178 600,00	80 320,00	44,97

9	Obligacje komunalne – 2019 rok z tego: a) odsetki b) prowizja	6 000 000,00	66 000,00	0,00	0,00
			42 000,00	0,00	0,00
			24 000,00	0,00	0,00
10	Pożyczka ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w ramach Programu Priorytetowego „LED-Oświetlenie Energooszczędne”	2 084 313,00	58 360,00	11 905,18	20,40
11	BS – kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym, z tego: a) odsetki b) prowizja	1 000 000,00	15 000,00	0,00	0,00
			10 000,00	0,00	0,00
			5 000,00	0,00	0,00
Razem:		38 584 313,00	1 116 960,00	329 697,49	29,52

Dział 758 Różne rozliczenia

W tym dziale na planowaną kwotę 845.096,66 zł, wydano 294.407,78 zł, tj. 34,83% planu. Realizując zadania bieżące w zakresie różnych rozliczeń:

- wydano kwotę 107.031,24 zł, tj. 89,19% planu na pokrycie spłaty zadłużenia zobowiązań powstałych w wyniku przyjęcia z mocy prawa spadku,
- zaplanowano kwotę 2.000,00 zł, z przeznaczeniem na sporządzenie aktu notarialnego związanego z zakupem udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych,
- zaplanowano kwotę 334.221,66 zł jako rezerwę ogólną.

W budżecie Miasta Kościana na 2019 rok utworzono rezerwę ogólną w wysokości 208.434,07 zł. W trakcie I półrocza 2019 roku wysokość rezerwy ulegała zmianie, co przedstawia poniższa tabela. Na koniec czerwca 2019 roku rezerwa ogólna wyniosła 334.221,66 zł.

w złotych					
Dział	Rozdział	Treść	Plan pierwotny	Zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	208 434,07	X	X
		Zarządzenie Burmistrza nr 41/19 z dnia 29 stycznia 2019 roku		-55 500,00	152 934,07
		Uchwała Rady Miejskiej nr IV/26/19 z dnia 07 lutego 2019 roku		-5 871,08	147 062,99
		Zarządzenie Burmistrza nr 62/19 z dnia 28 lutego 2019 roku		-22 500,00	124 562,99
		Uchwała Rady Miejskiej nr V/44/19 z dnia 28 marca 2019 roku		36 138,00	160 700,99
		Zarządzenie Burmistrza nr 87/19 z dnia 15 kwietnia 2019 roku		-6 718,00	153 982,99
		Zarządzenie Burmistrza nr 94/19 z dnia 30 kwietnia 2019 roku		-37 000,00	116 982,99
		Uchwała Rady Miejskiej nr VI/68/19 z dnia 16 maja 2019 roku		407 514,01	524 497,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 99/19 z dnia 24 maja 2019 roku		-60 850,00	463 647,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 108/19 z dnia 10 czerwca 2019 roku		-2 000,00	461 647,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 111/19 z dnia 14 czerwca 2019 roku		-3 000,00	458 647,00
		Uchwała Burmistrza nr VIII/78/19 z dnia 27 czerwca 2019 roku		-51 177,34	407 469,66
		Zarządzenie Burmistrza nr 116/19 z dnia 28 czerwca 2019 roku		-73 248,00	334 221,66

W czasie realizacji budżetu w I półroczu br. Burmistrz Miasta Kościana na podstawie upoważnienia wynikającego z art. 222 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych rozdysonował ogólną rezerwę w wysokości 260.816,00 zł, na następujące wydatki:

- | | |
|---|---------------|
| ➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4270 – na wymianę oświetlenia w hali sportowej przez Szkołę Podstawową nr 4 | 55.500,00 zł, |
| ➤ Dział 750 rozdział 75023 § 4210 – na zakup oprogramowania komputerowego | 10.000,00 zł, |
| ➤ Dział 900 rozdział 90001 § 4270 – na remont dwóch wylotów kanalizacji deszczowej kanału Obry | 4.500,00 zł, |
| ➤ Dział 900 rozdział 90004 § 4300 – na przeprowadzenie wycinki drzew na nieruchomości miejskiej | 8.000,00 zł, |
| ➤ Dział 600 rozdział 60016 § 4610 – na opłaty sądowe | 1.000,00 zł, |
| ➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4270 – na remont po zalaniu pomieszczeń szkolnych oraz zerwaniu dachu z sali gimnastycznej przez Szkołę Podstawową nr 1 | 5.718,00 zł, |
| ➤ Dział 750 rozdział 75023 § 4610 – na opłaty sądowe | 2.000,00 zł, |
| ➤ Dział 801 rozdział 80101 § 4210 – na zakup wyposażenia do nowej sali przez Szkołę Podstawową nr 1 | 10.000,00 zł, |
| ➤ Dział 801 rozdział 80101 § 4240 – na zakup pomocy dydaktycznych oraz książek do nowej sali przez Szkołę Podstawową nr 1 | 15.000,00 zł, |
| ➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4270 – na remont rozdzielnic elektrycznej oraz instalacji zasilającej pompy ppoż. przez Szkołę Podstawową nr 1 | 10.000,00 zł, |
| ➤ Dział 750 rozdział 75075 § 4300 – na organizację Dni Kościana, Disco Summer Show oraz Pikniku rodzinnego na wieży ciśnień | 50.000,00 zł, |
| ➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4270 – na naprawę dachu przez Szkołę Podstawową nr 1 | 10.850,00 zł, |
| ➤ Dział 758 rozdział 75814 § 4300 – na sporządzenie aktu notarialnego związanego z zakupem udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych | 2.000,00 zł, |
| ➤ Dział 854 rozdział 85412 § 4300 – na międzynarodową wymianę młodzieży z Izraelem przez I Liceum Ogólnokształcące | 3.000,00 zł, |
| ➤ Dział 600 rozdział 60016 § 4300 – na zmianę organizacji ruchu w ulicach | 20.000,00 zł, |
| ➤ Dział 801 rozdział 80101 § 4240 – na zakup pomocy dydaktycznych i książek w ramach programu „Aktywna tablica” przez Szkołę Podstawową nr 1 | 3.500,00 zł, |
| ➤ Dział 801 rozdział 80101 § 4270 – na malowanie pomieszczenia przez Szkołę Podstawową nr 1 | 748,00 zł, |
| ➤ Dział 801 rozdział 80101 § 4240 – na zakup pomocy dydaktycznych i książek w ramach programu „Aktywna tablica” przez Szkołę Podstawową nr 3 | 3.500,00 zł, |
| ➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4210 – na zakup wyposażenia do sekretariatu oraz stołówki przez Szkołę Podstawową nr 4 | 22.973,00 zł, |
| ➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110, 80148 rozdział 4270 – na remont sekretariatu oraz stołówki przez Szkołę Podstawową nr 4 | 14.027,00 zł, |
| ➤ Dział 801 rozdział 80104 § 4300 – na przeprowadzenie inwentaryzacji oraz wykonanie koncepcji przebudowy części budynku przez Samorządowe Przedszkole nr 3 | 8.500,00 zł. |

Rada Miejska Kościana w I półroczu br. podjęła decyzję o:

- a) zwiększeniu rezerwy ogólnej o kwotę 443.652,01 zł,
- b) zmniejszeniu rezerwy ogólnej o kwotę 57.048,42 zł.

➤ wydano kwotę 187.376,54 zł, tj. 48,18% planu w Szkołach Podstawowych nr 1, 2 i 3 na realizację projektu pod nazwą „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 finansowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego. W ramach zadania realizowane są dodatkowe zajęcia edukacyjne, zakupy podręczników, stypendia dla uczniów a także dokształcanie nauczycieli. Wartość całego projektu finansowana jest ze środków europejskich, z budżetu krajowego oraz ze środków własnych. Zadanie realizowane jest w dziale 758 oraz 853.

W roku 2018 poniesiono następujące wydatki związane z realizacją tego zadania:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
		wg stanu na 30.06.2019	wg stanu na 30.06.2019	wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	145.309,20	83.881,57	57,72%
2	Szkoła Podstawowa nr 2	145.309,20	56.014,10	38,54%
3	Szkoła Podstawowa nr 3	98.256,60	47.480,87	48,32%
	Ogółem:	388.875,00	187.376,54	48,18%

Szczegółowa realizacja planów wydatków poszczególnych szkół w ww. zakresie przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa nr 1

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 145.309,20 zł, zrealizowała w wysokości **83.881,57 zł, tj. 57,72%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 73.703,50 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 10.178,07 zł.

Całość wydatkowanych środków stanowiły środki europejskie.

Wyższe wykonanie planu w projekcie „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” wynika z organizacji roku szkolnego. W I półroczu 2019 roku zajęcia lekcyjne realizowane były przez 6 miesięcy, w drugim z uwagi na przerwę wakacyjną, tylko przez cztery miesiące.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 145.309,20 zł, zrealizowała w wysokości **56.014,10 zł, tj. 38,54%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 50.956,60 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 5.057,50 zł.

Całość wydatkowanych środków stanowiły środki europejskie.

Niższe wykonanie planu w projekcie „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” wynika m.in. z faktu, iż nie odbywały się zajęcia rewalidacji, ponieważ nie było ucznia ze wskazaniem do takich zajęć; nie przyznano stypendiów – brak zgłoszeń mimo przekazywanych informacji na zebraniach z rodzicami czy przez stronę internetową; zmniejszeniu uległa liczba godzin niektórych zajęć z powodu zmniejszenia się liczby uczniów w szkole oraz likwidacji oddziałów gimnazjalnych; nie odbywały się zajęcia koła fizycznego – astronomicznego z powodu braku nauczyciela do ich realizacji oraz niektóre zajęcia nie zostały zrealizowane z powodu strajku nauczycieli i nie zawsze możliwe było ich odpracowanie w terminie późniejszym.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 98.256,60 zł, zrealizowała w wysokości **47.480,87 zł, tj. 48,32%** planu, z

czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 45.187,23 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 2.293,64 zł.

Całość wydatkowanych środków stanowiły środki europejskie.

Zadanie realizowane jest od 2017 roku. Do końca 2017 roku poniesiono wydatki w kwocie 120.743,44 zł. Projekt pod nazwą: „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” realizowany będzie do roku 2020.

Zestawienie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi przedstawia załącznik nr 9.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane w trakcie roku budżetowego przedstawia załącznik nr 10.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W I półroczu 2019 roku wydatki bieżące w zakresie oświaty i wychowania **na planowaną kwotę 38.396.142,00 zł zrealizowano w wysokości 17.926.386,70 zł, tj. 46,69% planu.**

Wydatki bieżące w ramach oświaty i wychowania w mieście przedstawiają się następująco:

- szkoły podstawowe na planowaną kwotę 17.285.653,83 zł, zrealizowały wydatki na poziomie **8.199.782,44 zł, tj. 47,44% planu**, z tego:
 - w Urzędzie Miejskim na zaplanowaną kwotę 134.000,00 zł wydano 44.148,88 zł, tj. 32,95% planu:
 - a) kwota 37.648,88 zł stanowi dotację podmiotową dla Szkoły Podstawowej dla Dorosłych w Kościanie, wykonanie jest niższe od zakładanego, ponieważ do szkoły uczęszczała mniejsza od planowanej liczba uczniów,
 - b) kwota 6.500,00 zł stanowi pomoc zdrowotną w formie zasiłków pieniężnych dla nauczycieli.

W formie dotacji celowej dla Miasta Poznań na sfinansowanie lekcji religii islamu dla uczniów z terenu miasta Kościana zaplanowano kwotę 1.000,00 zł. Dotacja zostanie przekazana w II półroczu br.,

- w szkołach podstawowych wydano kwotę 8.155.633,56 zł, tj. 47,55% planu,
 - oddziały przedszkolne w szkołach na planowaną kwotę 2.334.568,86 zł, zrealizowały wydatki na poziomie **1.078.523,40 zł, tj. 46,20% planu**, w tym z dotacji budżetu państwa poniesiono wydatki w kwocie 58.843,16 zł,
 - przedszkolach na zaplanowaną kwotę 8.165.235,00 zł wydały kwotę **3.459.654,88 zł, tj. 42,37% planu.**
 - w Urzędzie Miejskim wydano kwotę 530.812,40 zł, tj. 46,16% planu, z tego:
 - a) kwota 7.289,36 zł stanowi dotację celową dla Gminy Mosina i Gminy Czempin na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci z terenu Gminy Miejskiej Kościan do przedszkoli znajdujących się na terenie ww. gmin. W II półroczu br. przekazana zostanie pozostała kwota dotacji do ww. gmin jak i pozostałych gmin, na terenie których znajdują się przedszkola, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Miejskiej Kościan,
 - b) kwota 523.523,04 zł stanowi dotację podmiotową dla Niepublicznego Przedszkola „Wesołe Skrzaty”, „Beniaminek” i „Wesołe Przedszkole” znajdujących się na terenie miasta.
- Kwota powyższa wydana została:
- ze środków własnych miasta 520.990,71 zł,
 - z dotacji celowej z gminy Krzywiń 2.532,33 zł.
- Wysokość dotacji zależy od liczby dzieci uczęszczających do przedszkoli.

- w przedszkolach wydano kwotę 2.928.842,48 zł, tj. 41,75% planu, w tym z dotacji budżetu państwa poniesiono wydatki w kwocie 406.928,83 zł,
- gimnazja na planowaną kwotę 1.844.108,31 zł zrealizowały wydatki na poziomie **954.545,64 zł, tj. 51,76% planu,**
- z tytułu dowożenia uczniów niepełnosprawnych do Szkoły Podstawowej nr 3 w Kościanie, Zespołu Szkół Specjalnych w Kościanie, Ośrodka Szkolno-Wychowawczego dla Dzieci Nieślyszących w Poznaniu oraz Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie na planowaną kwotę 241.000,00 zł, zrealizowano wydatki na poziomie **80.054,41 zł, tj. 33,22% planu,**
 - w Szkole Podstawowej nr 3 wydano 50.821,22 zł, tj. 29,04% planu,
 - w Urzędzie Miejskim wydano kwotę 29.233,19 zł, tj. 44,29% planu.
- Liceum Ogólnokształcące na planowaną kwotę 4.801.076,00 zł, zrealizowało wydatki na poziomie **2.220.164,53 zł, tj. 46,24% planu,**
- na doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli na planowaną kwotę 167.912,00 zł, wydano kwotę **46.229,27 zł, tj. 27,53% planu:**
 - w szkołach 28.396,90 zł,
 - w przedszkolach 17.832,37 zł,

Niskie wykonanie spowodowane było m.in. korzystaniem w pierwszym półroczu z licznie oferowanych bezpłatnych szkoleń i kursów dla nauczycieli. Zaplanowana kwota zostanie wykorzystana w następnym okresie zwłaszcza w szkołach, w których istnieją klasy integracyjne i do których uczęszczają uczniowie z różnymi rodzajami niepełnosprawności. Wiąże się to z koniecznością podjęcia przez nauczycieli studiów podyplomowych, by móc zdobyć odpowiednie kwalifikacje potrzebne do prowadzenia zajęć z dziećmi z niepełnosprawnością.
- w ramach stołówek szkolnych i przedszkolnych na zaplanowaną kwotę 1.469.217,21 zł wydano **735.102,81 zł, tj. 50,03% planu,**
- w ramach realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych na planowaną w przedszkolach kwotę 453.324,00 zł wydano **225.279,52 zł, tj. 49,70%,**
- w ramach realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących na planowaną kwotę 988.619,79 zł wydano w szkołach kwotę **532.575,45 zł, tj. 53,87% planu,**
- w ramach realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum na planowaną kwotę 268.320,00 zł wydano w szkołach kwotę **151.880,62 zł, tj. 56,60% planu,**
- w ramach pozostałej działalności na planowaną kwotę 377.107,00 zł, wydano **242.593,73 zł, tj. 64,33% planu,** z tego:
 - w Urzędzie Miejskim Kościana wydano kwotę 25.468,24 zł, tj. 26,81% planu m.in. na nagrody dla uczniów za osiągnięcia w nauce, nagrody konkursowe, prowadzenie wykładów, zakup artykułów spożywczych, kwiatów oraz składkę członkowską na rzecz Stowarzyszenia Oświatowego im. Dezyderego Chłapowskiego.

Na honoraria wydano kwotę 2.700,00 zł (wykłady).

Niższe lub niewykonanie planowanych wydatków wynika z faktu, iż wydatki związane z uroczystością Dnia Edukacji Narodowej poniesione zostaną w II półroczu 2019 roku, natomiast postępowania egzaminacyjne na stopień nauczyciela mianowanego zaplanowano na sierpień 2019 roku. Zaplanowano kwotę 15.000,00 zł na realizację zadania publicznego w zakresie edukacji, oświaty i wychowania. W wyniku ogłoszonego konkursu ofert na realizację ww. zadania nie przyznano nikomu dotacji. W II półroczu br. nastąpi korekta planu.

- w szkołach i przedszkolach na planowaną kwotę 282.107,00 zł w I półroczu 2019 roku dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 76,97% tj. w wysokości 217.125,49 zł:

- w szkołach 193.380,49 zł,
- w przedszkolach 23.745,00 zł,

Zestawienie planowanych i wykonanych wydatków przez szkoły w zakresie oświaty i wychowania przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 30.06.2019	Wykonanie wg stanu na 30.06.2019	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	5.990.770,00	2.907.662,07	48,54
2	Szkoła Podstawowa nr 2	3.773.625,00	1.839.977,24	48,76
3	Szkoła Podstawowa nr 3	7.331.560,00	3.542.197,27	48,31
4	Szkoła Podstawowa nr 4	7.213.509,00	3.436.328,29	47,64
5	Liceum Ogólnokształcące	5.141.075,00	2.374.859,75	46,19
Ogółem:		29.450.539,00	14.101.024,62	47,88

Szczegółowa realizacja planów wydatków poszczególnych szkół w ww. zakresie przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa nr 1

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 5.990.770,00 zł, zrealizował w wysokości 2.907.662,07 zł, tj. 48,54% planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 2.386.611,09 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 521.050,98 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 3.773.625,00 zł, zrealizował w wysokości 1.839.977,24 zł, tj. 48,76% planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.536.158,37 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 303.818,87 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W I półroczu 2019 Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 7.331.560,00 zł, zrealizował w wysokości 3.542.197,27 zł, tj. 48,31% planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 2.883.380,75 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 658.816,52 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 4

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 7.213.509,00 zł, zrealizował w wysokości 3.436.328,29 zł, tj. 47,64% planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 2.830.689,46 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 555.638,83 zł.

- Liceum Ogólnokształcące

W I półroczu 2019 roku Liceum Ogólnokształcące im. Oskara Kolberga na planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 5.141.075,00 zł, zrealizowało w wysokości 2.374.859,75 zł, tj. 46,19% planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.935.711,33 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 439.148,42 zł.

Zestawienie planowanych i wykonanych wydatków przez przedszkola samorządowe przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 30.06.2019	Wykonanie wg stanu na 30.06.2019	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Samorządowe Przedszkole nr 1	2.288.725,00	955.361,22	41,74
2	Samorządowe Przedszkole nr 2	1.930.701,00	792.919,45	41,07
3	Samorządowe Przedszkole nr 3	1.590.353,00	744.372,47	46,81
4	Samorządowe Przedszkole nr 4	1.730.824,00	703.046,23	40,62
Ogółem:		7.540.603,00	3.195.699,37	42,38

Szczegółowa realizacja planów wydatków poszczególnych przedszkoli w ww. zakresie przedstawia się następująco:

- Samorządowe Przedszkole nr 1

W I półroczu 2019 roku Samorządowe Przedszkole nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 2.288.725,00 zł, zrealizowało w wysokości **955.361,22 zł, tj. 41,74%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 759.388,19 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 195.973,03 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 2

W I półroczu 2019 roku Samorządowe Przedszkole nr 2 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.930.701,00 zł, zrealizowało w wysokości **792.919,45 zł, tj. 41,07%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 610.706,27 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 182.213,18 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 3

W I półroczu 2019 roku Samorządowe Przedszkole nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.590.353,00 zł, zrealizowało w wysokości **744.372,47 zł, tj. 46,81%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 566.172,21 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 178.200,26 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 4

W I półroczu 2019 roku Samorządowe Przedszkole nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.730.824,00 zł, zrealizowało w wysokości **703.046,23 zł, tj. 40,62%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 606.024,15 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 97.022,08 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale na planowaną kwotę 294.639,00 zł, wydano 165.692,94 zł, tj. 56,24% planu. Realizując zadania bieżące w zakresie ochrony zdrowia wydano:

- kwotę 3.000,00 zł, tj. 12,50% planu na organizację i przeprowadzenie spotkań w zakresie profilaktyki uzależnień od narkomanii wraz z superwizją spotkań w I Liceum Ogólnokształcącym w Kościanie.
Pozostała zaplanowana kwota na zwalczanie narkomanii, zostanie wydana w drugim półroczu 2019 r. Przeznaczona zostanie na realizację programu profilaktycznego „Przyjaciele Zippiego” w szkołach (m. in. na wynagrodzenia, zakup materiałów edukacyjnych oraz wykonanie superwizji ww. programów).
Na wynagrodzenia zaplanowano kwotę 12.000,00 zł,
- kwotę 125.592,94 zł, tj. 54,45% planu na przeciwdziałanie alkoholizmowi (m.in. na wynagrodzenie członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, szkolenia, zajęcia pozalekcyjne w szkołach, działalność Klubu Abstynentów „Dromader”, zakup publikacji, materiały informacyjne, zakup artykułów spożywczych, książek, zakup mebli do biura komisji, usługi telekomunikacyjne, wzorcowanie i kalibrację alkotestów, organizację programu „Umiem pływać”,

przewóz dzieci oraz zakup biletów na basen, lodowisko i ściankę wspinaczkową, badania i opinie biegłych, nagrody konkursowe).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 70.635,86 zł (m.in. wynagrodzenie dla członków komisji, za przeprowadzone zajęcia pozalekcyjne, za pełnienie obowiązku gospodarza klubu, za prowadzenie terapii uzależnień).

W okresie sprawozdawczym nie zaistniała konieczność poniesienia opłaty sądowej.

Na realizację programu „Umiem pływać” wydano ze środków własnych kwotę 43.000,00 zł. Od września 2019 nastąpi realizacja programów profilaktycznych w szkołach (m.in. zajęcia sportowe z elementami gimnastyki korekcyjno – kompensacyjnej w ramach realizacji zadania „Aktywny Kościan – żyj zdrowo III”).

W II półroczu br. planuje się również zakup paczek świątecznych,

- kwotę 37.100,00 zł, tj. 92,75% planu.

Kwota powyższa stanowi dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki w okresie sprawozdawczym ponoszone były zgodnie z zawartymi umowami.

Poniższa tabela przedstawia kolejność zmian planu wydatków realizowanych w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii.

Numer uchwały/ zarządzenia	Zadanie realizowane przez	Określenie zadania	Rodzaj wydatku	Kwota	Treść
III/19/18 z dnia 20 grudnia 2018 r.	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	354.639,00	uchwała budżetowa
		przeciwdziałanie narkomanii	bieżący	36.000,00	uchwała budżetowa
	Ośrodek Pomocy Społecznej	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	249.361,00	uchwała budżetowa
VI/68/19 z dnia 16 maja 2019 r.	Ośrodek Pomocy Społecznej	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+ 72.457,53	nie wykorzystane środki roku 2018
VIII/78/19 z dnia 27 czerwca 2019 r.	Urząd Miejski Kościana	przeciwdziałanie narkomanii	bieżący	-12.000,00	przesuniecie wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	-124.000,00	przesuniecie wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	+136.000,00	przesuniecie wydatków
Razem:				712.457,53	

Dział 852 Pomoc społeczna

Realizując zadania w zakresie pomocy społecznej na planowaną kwotę **9.833.614,05 zł** wydano **4.245.802,51 zł**, tj. **43,18% planu**.

Realizując zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej wydano:

- W ramach rozdziału „Domy pomocy społecznej” w I półroczu 2019 roku, na planowaną kwotę 672.098,00 zł, Ośrodek Pomocy Społecznej wydatkował na pokrycie częściowych kosztów utrzymania w Domach Pomocy Społecznej 21 osób kwotę 283.922,54 zł, tj. 42,24% planu. Na koniec czerwca 2019 roku liczba osób przebywających w domach pomocy zmniejszyła się do 18 osób. Środki na ten cel pochodziły ze środków własnych.

Niskie wykonanie planu finansowego spowodowane jest zmniejszeniem liczby osób umieszczonych w domach pomocy społecznej (zgon trzech mieszkańców domów pomocy).

- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Ośrodki wsparcia” Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 1.140.181,75 zł wydał w okresie sprawozdawczym 434.432,65 zł, tj. 38,10% planu, z czego:

1) z dotacji celowej z budżetu państwa	314.707,56 zł,
2) ze środków własnych	119.725,09 zł.

Niskie wykonanie planu finansowego w I półroczu 2019 roku wynika z przesunięcia terminu remontu łazienki w Środowiskowym Domu Samopomocy, remontu wyjścia ewakuacyjnego z budynku Ośrodka – Środowiskowy Dom Samopomocy oraz remontu korytarza – Dom Dziennego Pobytu. Przyczyną zmian terminu wykonania powyższych prac były m.in. opóźnienia w realizacji inwestycji – brak wykonawców robót budowlanych.

- W rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zaplanowano kwotę 66.980,00 zł, wykorzystano 31.289,66 zł, tj. 46,71% planu.

Środki na ten cel pochodziły w całości ze środków własnych.

Osobom stosującym przemoc w rodzinie zakłada się „Niebieską kartę”. W I półroczu 2019 roku założono 42 „Niebieskie karty”.

- Środki przeznaczone na „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” w I półroczu 2019 roku zaplanowano w kwocie 70.302,00 zł, wykorzystano 20.996,22 zł, tj. 29,87% planu.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

1) z dotacji celowej z budżetu państwa	20.996,22 zł,
2) ze środków własnych	0,00 zł.

Niskie wykonanie wynika ze spadku liczby osób ubiegających się o zasiłek stały, od którego odprowadzano składki na ubezpieczenie zdrowotne.

- Zadanie dotyczące „Zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”.

Na realizację powyższego zadania zaplanowano kwotę 354.236,00 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydano 112.261,90 zł, tj. 31,69% planu.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

1) z dotacji celowej z budżetu państwa	60.684,61 zł,
2) ze środków własnych	51.577,29 zł.

Świadczenia te wypłacono w formie:

- zasiłku okresowego na łączną kwotę	60.823,50 zł,
- zasiłku celowego na łączną kwotę	51.438,40 zł.

Niskie wykonanie jest spowodowane wykorzystywaniem przez klientów innych form wsparcia (najczęściej zabezpieczenia społecznego, zasiłki rodzinne itp.). Zwiększone wydatki w ramach tego zadania wystąpią w II półroczu 2019 roku – zakup opału w okresie od września do grudnia 2019 roku.

- W okresie sprawozdawczym na planowaną kwotę 961.590,00 zł, Ośrodek Pomocy Społecznej na „Dodatki mieszkaniowe” wydał kwotę 476.602,84 zł, tj. 49,56% planu.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

1) z dotacji celowej z budżetu państwa	1.587,70 zł,
--	--------------

- jako dodatki energetyczne – zgodnie z ustawą z dnia 10 kwietnia 1997 roku o prawie energetycznym (t. j. Dz. U. z 2019 roku, poz. 755 i 730)

W I półroczu 2019 roku z dodatku energetycznego skorzystało 20 rodzin.

2) ze środków własnych	475.015,14 zł,
------------------------	----------------

- jako dodatki mieszkaniowe – zgodnie z ustawą z dnia 21 czerwca 2001 roku o dodatkach mieszkaniowych (t. j. Dz. U. z 2017 roku, poz. 180 ze zm.)
Zarejestrowano 357 wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego, z czego 22 wnioski rozpatrzono negatywnie. W I półroczu 2019 roku maksymalna kwota dodatku mieszkaniowego wynosiła 691,33 zł, a minimalna kwota dodatku 25,55 zł.
- W rozdziale „Zasiłki stałe” zaplanowano kwotę 502.878,00 zł, wykorzystano 282.577,79 zł, tj. 56,19% planu.
W okresie sprawozdawczym z zasiłków stałych skorzystały 103 osoby, udzielono 549 świadczeń.
Powyższe wydatki zostały pokryte:
- | | |
|--|----------------|
| 1) z dotacji celowej z budżetu państwa | 282.487,79 zł, |
| 2) ze środków własnych | 90,00 zł. |
- Wyższe od planowanych wydatki wynikają z faktu, że zasiłki stałe pokrywane są w całości ze środków z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego. Jednakże w planie finansowym jesteśmy zobowiązani do zabezpieczenia 20% środków. Wyrównanie nastąpi w II półroczu, po otrzymaniu dodatkowych środków.
- Na funkcjonowanie „Ośrodka Pomocy Społecznej” w I półroczu 2019 roku, zaplanowano środki w wysokości 4.107.135,00 zł, wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.808.193,34 zł, tj. 44,03% planu.
Wydatki na ww. cel sfinansowane zostały:
- | | |
|--|------------------|
| 1) z dotacji celowej z budżetu państwa | 102.640,00 zł, |
| 2) ze środków własnych | 1.705.553,34 zł. |
- Niskie wykonanie planu finansowego wynika z przesunięcia terminu remontu archiwum oraz wejścia do budynku Ośrodka Pomocy Społecznej.
- W I półroczu 2019 roku na „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” zaplanowano kwotę 1.061.124,00 zł, wykorzystano 529.477,00 zł, tj. 49,90% planu.
Powyższe wydatki zostały pokryte:
- | | |
|--|----------------|
| 1) z dotacji celowej z budżetu państwa | 11.688,00 zł, |
| 2) ze środków własnych | 517.789,00 zł. |
- W rozdziale tym zaplanowano środki na dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej dla stowarzyszeń i organizacji pozarządowych prowadzących działalność pożytku publicznego dla osób z zaburzeniami psychicznymi.
Osoby korzystające z usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych ponoszą odpłatność w zależności od posiadanego dochodu, ustaloną zgodnie z tabelą zawartą w uchwale Rady Miejskiej Kościana nr X/107/15 z dnia 26 listopada 2015 roku w sprawie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych.
W okresie od 1 stycznia 2019 roku do 30 czerwca 2019 roku usługami opiekuńczymi objęto 91 osób i zrealizowano 27.650 godzin usług.
- W rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” zaplanowano kwotę 581.448,30 zł, wykorzystano 174.487,80 zł, tj. 30,01% planu.
W ramach rozdziału realizowany jest program „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023.
Wydatki na ww. cel sfinansowane zostały:
- | | |
|--|---------------|
| 1) z dotacji celowej z budżetu państwa | 88.180,32 zł, |
| 2) ze środków własnych | 86.307,48 zł. |
- Powodem niskiego wykonania planu finansowego jest wzrost dotacji celowej z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego z 60% do 80% całkowitego kosztu zadania.
Niskie wykorzystanie środków wynika z ewidencjonowania opłat za obiady w szkołach i przedszkolach w miesiącu lipcu.
- W ramach „Pozostałej działalności”, na planowaną kwotę 315.641,00 zł wydatkowano 91.560,77 zł, tj. 29,01% planu, w tym:

- w Urzędzie Miejskim na planowaną kwotę 186.280,00 zł wydano 46.442,18 zł, tj. 24,93% planu.

Wydatek w kwocie 8.452,60 zł stanowi dotację celową dla Miasta Leszna na udzielenie schronienia osobom bezdomnym z terenu Gminy Miejskiej Kościan. Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż w pierwszym półroczu 2019 roku przebywała w schronisku z terenu Gminy Miejskiej Kościan tylko jedna osoba. Pozostała część wydatkowanej kwoty dotyczy gotowości przyjęcia bezdomnych.

Wydatek w kwocie 37.989,58 stanowi dotację celową przekazaną dla organizacji prowadzącej działalność pożytku publicznego na realizację projektu pn. „Taksówka dla seniora w Kościanie” – niewykorzystana kwota planu zostanie urealniona w II półroczu br.

W formie usług na przewóz seniorów zaplanowano kwotę 60.000,00 zł - pierwsze wydatki poniesione będą w lipcu br.

- w Ośrodku Pomocy Społecznej na planowana kwotę 129.361,00 zł wydano 45.118,59 zł, tj. 34,87% planu.

Niskie wykonanie wynika z ograniczenia wydatków i przesunięcia części działań na II półrocze po otrzymaniu dodatkowych środków finansowych.

Kwota powyższa wydana została przez Ośrodek Pomocy Społecznej na:

1) **świadczenia społeczne (prace społeczno użyteczne)** **4.961,32 zł,**

Powyższe wydatki zostały sfinansowane ze środków własnych.

2) **realizacja gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych** **40.157,27 zł,**

a) „Zespół Doradztwa Rodzinnego” – koszt realizacji w okresie sprawozdawczym wyniósł 20.532,46 zł.

b) „Klub Integracji Społecznej” – koszt realizacji zadania w I półroczu 2019 roku wyniósł 6.514,97 zł.

c) „Lokalne Centrum Wolontariatu” – koszt realizacji wyniósł 13.109,84 zł.

Powyższe wydatki zostały sfinansowane ze środków własnych.

Zestawienie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii przedstawia załącznik nr 8.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W tym dziale na planowaną kwotę 108.305,00 zł wydano 61.826,69 zł, tj. 57,09% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie polityki społecznej wydano:

- kwotę 23.760,00 zł, tj. 75,00% planu jako dotację celową przekazaną Powiatowi Kościańskiemu na dofinansowanie uczestnictwa osób niepełnosprawnych z terenu miasta w Warsztatach Terapii Zajęciowej w części nie objętej finansowaniem przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji osób Niepełnosprawnych. W II półroczu br. przekazana zostanie jeszcze jedna rata dotacji na ww. cel,
- kwotę 5.000,00 zł, tj. 62,50% planu jako dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzenia konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatek ponoszono zgodnie z zawartymi umowami.
- kwotę 33.066,69 zł, tj. 48,18% planu w Szkołach Podstawowych nr 1, 2 i 3 na realizację projektu pn. „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020 finansowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego. W ramach zadania realizowane są dodatkowe zajęcia edukacyjne, zakupy podręczników, stypendia dla uczniów a także dokształcanie nauczycieli. Wartość całego projektu finansowana jest ze

środków europejskich, z budżetu krajowego oraz ze środków własnych. Zadanie realizowane jest w dziale 758 oraz 853.

W I półroczu 2019 roku poniesiono następujące wydatki związane z realizacją tego zadania:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
		wg stanu na 30.06.2019	wg stanu na 30.06.2019	wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	25.642,80	14.802,63	57,72%
2	Szkoła Podstawowa nr 2	25.642,80	9.884,81	38,54%
3	Szkoła Podstawowa nr 3	17.339,40	8.379,25	48,32%
	Ogółem:	68.625,00	33.066,69	48,18%

Szczegółowa realizacja planów wydatków poszczególnych szkół w ww. zakresie przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa nr 1

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 25.642,80 zł, zrealizowała w wysokości **14.802,63 zł, tj. 57,72%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 13.006,50 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.796,13 zł.

Zadanie sfinansowane zostało środkami budżetu państwa w kwocie 9.868,41 zł oraz środkami własnymi gminy w kwocie 4.934,22 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 25.642,80 zł, zrealizowała w wysokości **9.884,81 zł, tj. 38,54%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 8.992,31 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 892,50 zł.

Zadanie sfinansowane zostało środkami budżetu państwa w kwocie 6.589,93 zł oraz środkami własnymi gminy w kwocie 3.294,88 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 17.339,40 zł, zrealizowała w wysokości **8.379,25 zł, tj. 48,32%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 7.974,46 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 404,79 zł.

Zadanie sfinansowane zostało środkami budżetu państwa w kwocie 5.585,94 zł oraz środkami własnymi gminy w kwocie 2.793,31 zł.

Zadanie realizowane jest od 2017 roku. Do końca 2017 roku poniesiono wydatki w kwocie 120.743,44 zł. Projekt pod nazwą: „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” realizowany będzie do roku 2020.

Zestawienie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi przedstawia załącznik nr 9.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane w trakcie roku budżetowego przedstawia załącznik nr 10.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizując zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej **na zaplanowaną kwotę 643.772,00 zł wydano 274.539,77 zł, tj. 42,65% planu.**

- na funkcjonowanie świetlic w I półroczu 2019 roku wydano kwotę **256.192,69 zł**, tj. **48,61%** planu.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 30.06.2019	Wykonanie wg stanu na 30.06.2019	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	6
1	Szkoła Podstawowa nr 1	118.758,00	53.689,52	45,21
2	Szkoła Podstawowa nr 2	114.587,00	57.632,05	50,30
3	Szkoła Podstawowa nr 3	179.065,00	94.287,60	52,66
4	Szkoła Podstawowa nr 4	114.669,00	50.583,52	44,11
Ogółem:		527.079,00	256.192,69	48,61

Szczegółowa realizacja planów wydatków poszczególnych szkół w ww. zakresie przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa nr 1

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 118.758,00 zł, zrealizował w wysokości **53.689,52 zł**, tj. **45,21%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 50.097,02 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 3.592,50 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 114.587,00 zł, zrealizował w wysokości **57.632,05 zł**, tj. **50,30%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 53.924,89 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 3.707,16 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 179.065,00 zł, zrealizował w wysokości **94.287,60 zł**, tj. **52,66%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 86.624,85 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 7.662,75 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 4

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 114.669,00 zł, zrealizował w wysokości **50.583,52 zł**, tj. **44,11%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 46.099,52 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 4.484,00 zł.

Na planowaną kwotę 25.380,00 zł w I półroczu 2019 roku dokonano w szkołach odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 76,62% tj. w wysokości 19.446,41 zł:

- w ramach kolonii i obozów oraz innych form wypoczynku dla dzieci i młodzieży na planowaną kwotę 82.693,00 zł w I półroczu 2019 roku wydatkowano kwotę **18.347,08 zł**, tj. **22,19%** planu:
 - w Urzędzie Miejskim kwotę 5.620,00 zł, tj. 31,22% planu. Realizując zadania bieżące w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej wydano powyższą kwotę na współorganizację półkolonii zimowych dla dzieci i młodzieży (zakup usług transportowych). Pozostałe niewykorzystane środki przeznaczone zostaną na współorganizację letnich półkolonii i obozów dla dzieci i młodzieży. Finansowanie nastąpi w II półroczu br. Zaplanowana kwota 1.000,00 zł przeznaczona zostanie na zakup drobnych artykułów niezbędnych do przeprowadzenia zajęć wakacyjnych.

- w Liceum Ogólnokształcącym kwotę 12.727,08 zł, tj. 19,67% na organizację pobytu młodzieży z Izraela w ramach wymiany młodzieży Polska – Izrael. Na listopad 2019 roku zaplanowany jest wyjazd polskiej młodzieży do Izraela i zaplanowane pieniądze zostaną przeznaczone na bilety lotnicze,
- w ramach pomocy materialnej dla uczniów zaplanowano kwotę 34.000,00 zł na stypendia oraz zasiłki szkolne dla uczniów. W I półroczu 2019 roku nie wypłacono świadczeń, ponieważ realizacja stypendium przypada na lipiec i sierpień 2019 roku. Zgodnie z regulaminem udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie miasta Kościana (Dz. Urz.Woj.Wlkp.z 2016 roku, poz.7343) termin realizacji stypendium przypada na lipiec, sierpień 2019 roku, dlatego koszty poniesione zostaną w II półroczu 2019 roku.

Dział 855 Rodzina

W tym dziale na planowaną kwotę 21.671.324,53 zł, wydano 11.799.533,82 zł, tj. 54,45% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie rodziny wydano:

- w rozdziale „Świadczenia wychowawcze” (program „Rodzina 500+”) w okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 11.390.863,00 zł, wykorzystano 6.733.404,49 zł, tj. 59,11% planu.
Środki na ten cel pochodziły w całości z dotacji celowej z budżetu państwa.
W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2019 roku Ośrodek Pomocy Społecznej przyjął 183 wniosków i wypłacono 13350 świadczeń.
Wyższe wykonanie planu finansowego wynika z decyzji Wojewody Wielkopolskiego o spłacie świadczenia w ramach koordynacji. Realizacja decyzji pozostaje w gestii Wojewody i jest trudna do oszacowania. Kolejnym czynnikiem, który ma wpływ na wyższe wykorzystanie środków jest wzrost liczby wnioskodawców i wypłaconych świadczeń 500+ w omawianym okresie.
- Realizując zadania dotyczące „Świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w I półroczu 2019 roku Ośrodek Pomocy Społecznej z planowanej kwoty 9.430.321,00 zł zrealizował 4.693.435,74 zł, tj. 49,77% planu.
Środki na ten cel pochodziły w całości z dotacji celowej z budżetu państwa.
- W rozdziale „Karta Dużej Rodziny” zaplanowano kwotę 700,00 zł, wykorzystano 700,00 zł, tj. 100,00% planu na wynagrodzenia oraz pochodne w związku z realizacją rządowego programu dla rodzin wielodzietnych (ogólnopolska Karta Dużej Rodziny). Kwota powyższa pochodzi z dotacji celowej z budżetu państwa.
Zadanie było realizowane przez Urząd Miejski Kościana.
- W rozdziale „Wspieranie rodziny” w okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 160.048,00 zł, wykorzystano 75.033,97 zł, tj. 46,88% planu.
W ramach rozdziału realizowano:
 - 1) Program „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”, którego koszt wyniósł 75.033,97 zł. Powyższe wydatki zostały pokryte z zadań własnych Gminy Miejskiej Kościan.
 - 2) Program „Dobry stary” – realizowany będzie w II półroczu br. W związku z powyższym w okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2019 roku nie przyjęto żadnego wniosku w sprawie ustalenia prawa do świadczenia „Dobry start” i nie wypłacono świadczeń.
- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Dzienni opiekunowie” Urząd Miejski Kościana na planowaną kwotę 210.632,00 zł wydał w I półroczu 2019 roku 69.226,57 zł, tj. 32,87% planu na utrzymanie Punktu Opieki Diennej(m.in. wynagrodzenia dla dziennych opiekunów, którzy sprawują opiekę na dziećmi do lat 3, koszty najmu

pomieszczeń oraz koszty energii, ścieków, zakup środków czystości, artykułów papierniczych, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi).

Wydatki poniesiono ze środków własnych.

Niskie wykonanie planu wynika z absencji dzieci przebywających pod opieką dziennych opiekunów.

Pozostała zaplanowana kwota przewidziana jest do realizacji w drugim półroczu br. (m.in. na wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i wyposażenia, zakup wody, zakup książek, remont pomieszczeń Punktu Opieki Diennej).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 55.443,92 zł (wynagrodzenia dla dziennych opiekunów).

Planowane środki na funkcjonowanie Punktu Opieki Diennej stanowią:

- środki własne 183.632,00 zł,
- dotację celową z budżetu państwa 27.000,00 zł.

Wydatki bieżące związane z wynajmem pomieszczeń w celu zapewnienia opieki dla dzieci w wieku do 3 lat przez dziennych opiekunów ponoszone są od roku 2016. Do końca 2018 roku na powyższy cel wydano kwotę 26.640,44 zł.

- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Rodziny zastępcze” Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 149.708,00 zł wydał w okresie sprawozdawczym 81.710,36 zł, tj. 54,58% planu.

Wydatki poniesiono ze środków własnych.

- W rozdziale „Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych” Ośrodek Pomocy Społecznej zaplanował na prowadzenie świetlicy Socjoterapeutycznej w Kościanie kwotę 208.457,53 zł, wykorzystano 87.898,64 zł, tj. 42,17% planu.

Środki na ten cel pochodziły ze środków własnych i w całości z **realizacji gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych**. Program zajęć socjoterapeutycznych realizowany był zgodnie z zaleceniami i standardami określonymi przez Państwową Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

W okresie sprawozdawczym z oferty placówki skorzystało 50 dzieci w wieku od 6 do 16 lat objętych programem specjalistycznych zajęć świetlicowych.

Niższe wykonanie planu finansowego Świetlicy Socjoterapeutycznej wynika z faktu, iż wysokość środków finansowych na działalność Świetlicy Socjoterapeutycznej na 2019 rok została zmniejszona. W związku z powyższym wprowadzono plan oszczędnościowy funkcjonowania świetlicy, polegający na korekcie całorocznego programu zajęć socjoterapeutycznych. Ponadto wydanie części środków zaoszczędzonych w I półroczu 2019 roku zaplanowano na okres letni (lipiec – sierpień), w ramach realizacji wakacyjnego programu terapeutycznego.

- Środki przeznaczone na „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów” zaplanowano w kwocie 120.595,00 zł, wykorzystano 58.124,05 zł, tj. 48,20% planu.

Powyższe wydatki zostały pokryte z dotacji celowej z budżetu państwa.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale na planowaną kwotę 1.508.293,80 zł wydano 542.515,60 zł, tj. 35,97% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska:

- wydano kwotę 38.693,37 zł, tj. 25,88% planu na remont dwóch wylotów kanalizacji deszczowej do Kościańskiego Kanału Obry oraz na utrzymanie sieci kanalizacji deszczowej w drogach gminnych. Niskie wykonanie planu wynika z faktu że,

większa część planowanej kwoty na utrzymanie sieci kanalizacji deszczowej wydana zostanie w II półroczu br.,

- wydano kwotę 46.862,00 zł, tj. 97,63% planu na składkę członkowską na rzecz Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadami – SELEKT” w Czempiniu. W okresie sprawozdawczym przekazano składkę za cały 2019 rok,
- wydano kwotę 10.789,71 zł, tj. 34,81% planu na oczyszczanie miasta (m.in. oczyszczanie ulic z padliny zwierzęcej, sprzątanie terenów otwartych, zakup worków na śmieci, opłaty za mapy). W drugim półroczu b.r. zostanie urealniony plan,
- wydano kwotę 105.591,78 zł, tj. 33,84% planu na utrzymanie zieleni w mieście (m.in. wykaszanie trawy, przycinanie i odchwaszczanie żywopłotów, wygrabianie liści, odchwaszczanie alejek spacerowych, zakup i pielęgnacja kwiatów, usuwanie drzew obumarłych, drobne naprawy i konserwacje, zakup energii na potrzeby funkcjonowania fontanny na Placu Wolności w Kościanie).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 11.843,63 zł finansując prace porządkowe wykonywane na terenie Parku Miejskiego. Niższe wykonanie planu wynika z faktu, iż nasadzenia drzew i krzewów przeprowadzono w miesiącu czerwcu br. a płatność zostanie dokonana w II półroczu br.,

- zaplanowano kwotę 220.000,00 zł na ochronę powietrza, atmosferycznego i klimatu, z tego:

- kwota 20.000,00 zł, przeznaczona zostanie na przygotowanie dokumentacji przetargowej,

- kwota 200.000,00 zł przeznaczona zostanie na zapłatę podatku VAT do Urzędu Skarbowego (w przypadku braku zapłaty należności przez mieszkańców) w związku z realizacją zadania „Instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan”.

Kwoty powyższe wydane zostaną w II półroczu br.,

- wydano kwotę 30.573,45 zł, tj. 24,50% planu na schronisko dla zwierząt. Kwotę powyższą przekazano jako dotację celową dla Gminy Śrem na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt, pozostała zaplanowana kwota zostanie wydana w II półroczu br.,

Zaplanowano kwotę 2.500,00 zł na wydatki związane z interwencjami odławiania dzikich zwierząt z terenu miasta Kościana oraz z usługami weterynaryjnymi w przypadkach nagłych zdarzeń z udziałem zwierząt (wydatki te uzależnione są od ilości zdarzeń wymagających interwencji),

- wydano kwotę 282.889,94 zł, tj. 51,43% planu na oświetlenie miasta (m.in. energia, konserwacja oświetlenia),

- wydano kwotę 21.115,35 zł, tj. 31,52% planu na wydatki związane z ochroną środowiska (m.in. zakup paliwa do kosiarki, zakup wilgotnościomierza, zestawów higienicznych dla psów, środków ochrony roślin, artykułów malarskich, folderów informacyjnych, koszy ulicznych, utrzymanie terenów zieleni). Zaplanowano kwotę 2.000,00 zł na wykonanie ekspertyz związanych z badaniem próbek odpadów paleniskowych. W I półroczu br. nie przeprowadzono ww. badań, gdyż nie zaistniała taka konieczność. Plan zostanie urealniony w II półroczu br. w zależności od ilości postępowań dowodowych w sprawie spalania odpadów w piecach domowych.

Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika również z faktu, iż znaczna część środków przeznaczona jest na zakup materiału szkółkarskiego związanego z zagospodarowaniem terenów zieleni miejskiej, w tym sadzenie drzew i krzewów, który planowany jest w okresie jesiennym,

- wydano kwotę 6.000,00 zł, tj. 100% planu jako dotację celową dla Towarzystwa Opieki Nad Zwierzętami. Wydatek poniesiono zgodnie z zawartą umową.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale na planowaną kwotę 3.058.101,00 zł wydano 1.483.632,59 zł, tj. 48,51% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego wydano:

- kwotę 570.000,00 zł, tj. 48,47% planu jako dotację podmiotową dla Kościańskiego Ośrodka Kultury. Pozostała część dotacji przekazana zostanie w II półroczu br.,
- kwotę 565.000,00 zł, tj. 46,38% planu jako dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, z tego:
 - kwota 65.000,00 zł pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Kościańskiego, przeznaczona na zadania biblioteki powiatowej,
 - kwota 500.000,00 zł pochodzi ze środków własnych miasta.
 Pozostała część dotacji przekazana zostanie w II półroczu br.,
- kwotę 240.000,00 zł, tj. 44,11% planu jako dotację podmiotową dla Muzeum Regionalnego w Kościanie. Pozostała część dotacji przekazana zostanie w II półroczu br.,
- kwotę 1.232,59 zł, tj. 13,70% planu na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami. Środki zostały przeznaczone na wymianę świetlówek i naprawę kotła gazowego. Niskie wykonanie planu wynika z braku awarii na obiektach komunalnych. Istnieje jednak konieczność zabezpieczenia środków na ewentualne roboty związane z nieprzewidzianymi awariami,
- kwotę 107.400,00 zł, tj. 96,93% planu, z tego:
 - kwota 106.600,00 zł stanowi dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki w okresie sprawozdawczym ponoszone były zgodnie z zawartymi umowami,
 - kwota 800,00 zł stanowi zakupione nagrody konkursowe, przeznaczone na Konkurs Orkiestr Dętych – Osieczna 2019.

Dział 926 Kultura fizyczna

W tym dziale na planowaną kwotę 6.421.007,00 zł wydano 3.089.122,98 zł, tj. 48,10% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie kultury fizycznej wydano:

- kwotę 2.410.188,66 zł, tj. 44,24% planu na funkcjonowanie obiektów sportowych.

Wydatki realizowane były przez:

- a) Urząd Miejski,
- b) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

Urząd Miejski zrealizował wydatki bieżące na poziomie 50.332,00 zł, tj. 11,20% planu, z tego:

- kwota 40.000,00 zł stanowi dotację celową dla Powiatu Kościańskiego na utrzymanie hali sportowej przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Franciszka Ratajczaka,
 - kwota 10.332,00 zł stanowi koszty zastępstwa procesowego.
- Kwotę 344.500,00 zł zaplanowano na remont istniejącego budynku szatniowo-sanitarnego przy Stadionie Miejskim w Kościanie, wraz z przygotowaniem dokumentacji projektowej i nadzorem.
Kwota powyższa wydana zostanie w II półroczu br.,

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji zrealizował wydatki bieżące na poziomie 2.359.856,66 zł, tj. 47,21% planu.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (ekwiwalent za używanie i pranie odzieży roboczej artykuły bhp)	6.921,34 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń dodatkowe wynagrodzenie roczne (<i>godziny nocne, nagrody uznaniowe i jubileuszowe</i>)	884.024,31 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	272.739,73 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (<i>art. biurowe, druki, środki czystości, wyposażenie obiektów, chemikalia do uzdatniania wody, materiały do prowadzenia napraw bieżących, materiały do groty solnej, spa i wieży wspinaczkowej, paliwo, materiały do organizowania imprez</i>)	191.252,60 zł,
- zakup energii (<i>energia elektryczna, gaz, woda</i>)	378.605,18 zł,
- zakup usług remontowych (<i>naprawy monitoringu, szatni i sanitariatów lodowiska i pomieszczeń socjalnych basenu, oświetlenia awaryjnego basenu, urządzeń klimatyzacyjnych na basenie, ciągów komunikacyjnych na łazienkach, remont szatni na basenie, oświetlenia na Stadionie Miejskim, serwis układu uzdatniania wody basenowej</i>)	133.680,47 zł,
- zakup usług zdrowotnych	210,00 zł,
- zakup usług pozostałych (<i>kanalizacja, usługi konwojowe, ślusarskie, elektryczne, kominarskie, komputerowe, projektowe, graficzne i transportowe, dozór techniczny, opłaty aktualizacyjne, dozór obiektów, prowadzenie lekcji pływania, czynsze najmu Orlików i pływalni z lodowiskiem, obsługa ratownicza, badanie wody basenowej, czyszczenie Orlików, przebudowa monitoringu na stadionie miejskim, zagospodarowanie terenu basenu i stadionu miejskiego</i>)	316.795,40 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.368,43 zł,
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (<i>przeeglądy okresowe, pomoc prawna</i>)	21.831,78 zł,
- podróże służbowe krajowe	1.409,73 zł,
- różne opłaty i składki (<i>składki na ZAIKS, ubezpieczenia OC, AC</i>)	2.235,62 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27.000,00 zł,
- podatek od nieruchomości	101.978,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10.254,00 zł,
- podatek VAT	2.657,26 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5.892,81 zł,
➤ kwotę 564.700,00 zł, tj. 78,07% planu, z tego:	
- kwota 554.100,00 zł stanowi dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki w okresie sprawozdawczym ponoszone były zgodnie z zawartymi umowami,	
- kwota 10.600,00 zł stanowi stypendia dla najlepszych sportowców.	

- Na pochodne od wynagrodzeń zaplanowano kwotę 300,00 zł na sfinansowanie składki na ubezpieczenie społeczne od wypłaconego stypendium sportowego,
- kwotę 114.234,32 zł, tj. 32,58% planu na pozostałą działalność w zakresie kultury fizycznej, realizowaną przez:
 - a) Urząd Miejski,
 - b) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji.

Urząd Miejski Kościana w tym zakresie na planowaną kwotę 187.650,00 zł wydał kwotę 94.466,70 zł, tj. 50,34% planu.

Kwota powyższa obejmuje wydatki na naukę pływania, organizację zawodów szkolnych, miejskich, festynów sportowo-rekreacyjnych rad osiedli (m. in. zakup nagród konkursowych, strojów, art. spożywczych, wynajem kortów tenisowych, zakup biletów wstępu na basen).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 13.702,18 zł, finansując funkcjonowanie i udostępnianie obserwatorium astronomicznego w wieży ciśnień oraz wyznaczenie trasy podczas organizowanych biegów.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem obserwatorium astronomicznego realizowane są od roku 2017 (do końca 2018 roku poniesiono wydatki w wysokości 50.400,00 zł).

W ramach planowanej w zakresie pozostałej działalności kwoty poniesiono wydatek w wysokości 39.316,00 zł na realizację programu „Umiem Pływać”.

Kwota powyższa pochodzi z dotacji z państwowego funduszu celowego.

Na realizację zajęć sportowych dla uczniów z elementami gimnastyki korekcyjna – kompensacyjnej zaplanowano z dotacji z państwowego funduszu celowego kwotę 9.200,00 zł, która wydana zostanie w II półroczu br.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji na planowaną kwotę 62.975,00 zł zrealizował wydatki bieżące na poziomie 19.767,62 zł, tj. 31,38% planu.

Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż część wydatków poniesiona zostanie w II półroczu br. (m.in. wydatki na trofea i nagrody dla sportowców, obsługę placów zabaw, wydatki na zakup materiałów do napraw urządzeń zabawowych, na obsługę placów zabaw).

W ramach pozostałej działalności poniesiono wydatki na:

- wydatki o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń (trofea i nagrody dla wybitnych sportowców)	1.200,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń (obsługa placów zabaw, ryczałty sędziowskie)	5.247,75 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (piasek, mat. naprawcze)	652,26 zł,
- zakup usług remontowych (naprawa urządzeń zabawowych)	9.917,61 zł,
- zakup usług pozostałych (obsługa i porządkowanie placów zabaw)	1.150,00 zł,
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (przeeglądy placów zabaw)	1.600,00 zł.

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie Miejskiej Kościan ustawami w I półroczu 2019 roku przedstawia załącznik nr 3.

Zestawienie dotacji przekazanych z budżetu Gminy Miejskiej Kościan w I półroczu 2019 roku przedstawia załącznik nr 4.

Tabelaryczne zestawienie wydatków majątkowych w I półroczu 2019 roku przedstawia załącznik nr 5.

1.3.2 Wydatki majątkowe

Na koniec czerwca 2019 roku na planowaną kwotę wydatków majątkowych w wysokości **28.605.906,29 zł** wydano **1.485.733,97 zł**, tj. **5,19% planu**.

Wydatki majątkowe na koniec okresu sprawozdawczego obejmowały:

- wydatki na zakupy i prace inwestycyjne na planowaną kwotę 26.321.539,27 zł wydano kwotę 148.075,45 zł, tj. 0,56% planu,
- wydatki na celowe dotacje inwestycyjne na planowaną kwotę 1.823.367,02 zł wydano kwotę 1.132.658,52 zł, tj. 62,12% planu,
- wydatki w formie wpłat na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, na planowaną kwotę 5.000,00 zł wydano 5.000,00 zł, tj. 100,00% planu,
- wydatki na zakup udziałów na planowaną kwotę 230.000,00 zł wydano kwotę 200.000,00 zł, tj. 86,96% planu,
- planowane rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 226.000,00 zł.

1.3.2.1. Wydatki na zakupy i prace inwestycyjne

W I półroczu 2019 roku sfinansowano zakupy i prace inwestycyjne w kwocie **148.075,45 zł**, tj. **0,56% planu**, realizując następujące zadania:

Dział 600 Transport i łączność

W tym dziale na planowaną kwotę **3.447.000,00 zł** wydano **11.758,50 zł**, tj. **0,34% planu**.

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa ul. Bocznej.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 15.000,00 zł.
W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie dokumentacji oraz mapy.
Inwestycja realizowana jest od roku 2016.
Do końca 2018 roku planowane nakłady wynosiły 6.904,00 zł,
- budowa drogi dojazdowej do ul. Północnej.
Na planowaną kwotę 1.815.000,00 zł wydano 10.730,00 zł, tj. 0,59% planu, z tego:
 - a) ze środków własnych miasta na planowaną kwotę 15.000,00 zł wydano 10.730,00 zł na wykonanie mapy oraz podział działki,
 - b) z dotacji Starostwa Powiatowego w Kościanie zaplanowano kwotę 900.000,00 zł,
 - c) z dotacji Gminy Kościan zaplanowano kwotę 900.000,00 zł.
 W związku z koniecznością uzyskania pozwolenia na budowę w trybie zezwolenia na realizację inwestycji drogowej przeprowadzenie robót budowlanych będzie możliwe w II półroczu br.
Inwestycja realizowana jest od roku 2018.
Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 36.809,00 zł,
- przebudowa ul. Towarowej.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 25.000,00 zł.
W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie dokumentacji oraz mapy.
- przebudowa ul. Fabrycznej.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 12.000,00 zł.
W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie dokumentacji technicznej oraz wykonanie mapy do celów projektowych.
Inwestycja realizowana jest od roku 2015.

- Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 10.500,00 zł,
- przebudowa ul. Pogodnej.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 20.000,00 zł.
W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie dokumentacji technicznej oraz wykonanie mapy do celów projektowych.
Inwestycja realizowana jest od roku 2015.
Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 12.600,00 zł,
- budowa drogi w Os. Konstytucji 3 Maja (łącznik pomiędzy ul. Poznańską a Północną).
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 800.000,00 zł, z tego:
 - a) ze środków własnych miasta kwotę 700.000,00 zł,
 - b) z dotacji Starostwa Powiatowego w Kościanie kwotę 100.000,00 zł,
 W bieżącym okresie sprawozdawczym złożono wnioski o finansowanie zadania ze środków Funduszu Dróg Samorządowych.
W II półroczu br. planuje się sfinansować roboty budowlane oraz aktualizację mapy.
Inwestycja realizowana jest od roku 2015.
Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 619.334,06 zł,
- przebudowa ul. Targowej.
Na planowaną kwotę 10.000,00 zł wydano 600,00 zł, tj. 6,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na wykonanie mapy.
W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie dokumentacji technicznej.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- budowa miejsc postojowych między ul. Wyszyńskiego a Kanalem Ulgi.
Na planowaną kwotę 750.000,00 zł wydano 428,50 zł, tj. 0,06% planu, z tego:
 - a) ze środków własnych miasta na planowaną kwotę 450.000,00 zł wydano 428,50 zł na wykonanie mapy, usługi ksero, odpisy ksiąg wieczystych,
 - b) z dotacji Starostwa Powiatowego w Kościanie zaplanowano kwotę 300.000,00 zł,
 W II półroczu br. planuje się sfinansować roboty budowlane oraz nadzór archeologiczny.
Inwestycja realizowana jest od roku 2018.
Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 17.490,00 zł,

Dział 630 Turystyka

W tym dziale na planowaną kwotę 8.403.779,97 zł wydano 24.381,00 zł, tj. 0,29% planu.
Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- budowa kościańskiego traktu rekreacyjnego – etap VIII.
Na planowaną kwotę 1.800.000,00 zł wydano 23.001,00 zł, tj. 1,28% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano ze środków własnych miasta m.in. wykonanie tablicy informacyjnej, aktualizację kosztorysu, budowę gabionów przy moście na Kanale Obry (przy ul. Mostowej).
W II półroczu br. planuje się sfinansować m.in. budowę oświetlenia parkowego na Wałach Żegockiego (od ul. Wrocławskiej do mostu kolejowego) oraz Placu Wolności, budowę multimedialnej fontanny na Placu Wolności, opłaty przyłączeniowe.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- rewitalizacja Rynku, ulicy Wrocławskiej oraz Ratusza w Kościanie.
Zadanie powyższe realizowane jest jako projekt z udziałem środków unijnych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020.
Na planowaną kwotę 3.754.530,21 zł wydano 1.380,00 zł, tj. 0,04% planu, z tego:
 - a) ze środków unijnych zaplanowano kwotę 2.312.865,13 zł,
 - b) ze środków własnych miasta na planowaną kwotę 1.441.665,08 zł wydano 1.380,00 zł na aktualizację kosztorysów,

W II półroczu br. planuje się sfinansować m.in. przebudowę Ratusza.

Inwestycja realizowana jest od roku 2018.

Do końca 2018 roku nie poniesiono nakładów.

Zadanie będzie finansowane do roku 2020, planując wydatki w wysokości 5.167.618,82 zł,

- budowa kościańskiego traktu rekreacyjnego – etap VI.

Zadanie powyższe realizowane jest jako projekt z udziałem środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020.

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

Zaplanowana kwota w wysokości 2.849.249,76 zł obejmuje:

- a) środki unijne w wysokości 1.949.249,76 zł,
- b) środki własne miasta w wysokości 900.000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na nasadzenia na Wałach Żegockiego. Z uwagi na fakt, iż dokonanie wyboru oferty mogłoby być obarczone wadą dokonano unieważnienia postępowania.

W II półroczu br. planuje się sfinansować m.in. nasadzenia w obszarze bulwaru oraz prace na Łazienkach (roboty rozbiórkowe, zabiegi pielęgnacyjne drzew, budowę wielopiętrowych układów zieleni).

Inwestycja realizowana jest od roku 2017.

Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 1.274.103,18 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale na planowaną kwotę 209.000,00 zł wydano 6.570,77 zł, tj. 3,14% planu.

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa pomieszczeń w budynku położonym w Kościanie przy ul. Bączkowskiego 5a – II etap.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 100.000,00 zł.
W II półroczu br. planuje się sfinansować roboty budowlane (wykonanie klimatyzacji, prace związane z systemem ogrzewania, wykonanie sufitów podwieszanych, prace malarskie)
- nabywanie nieruchomości na rzecz Gminy Miejskiej Kościan.
Na planowaną kwotę 65.000,00 zł wydano 6.570,77 zł, tj. 10,11% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano koszty sporządzenia aktu notarialnego w związku z otrzymanym spadkiem nieruchomości położonej w Kościanie przy ul. Grodzkiej oraz w związku z nabytymi w drodze darowizny działkami znajdującymi się przy ul. Północnej.
W II półroczu br. planuje się sfinansować pozostałe wydatki związane z nabyciem, zamianą i darowiznami nieruchomości wraz z kosztami aktów notarialnych.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie (III piętro-biura).
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 10.000,00 zł.
Z uwagi na brak zainteresowania ze strony najemców powierzchniami użytkowymi planowanych biur odstąpiono od realizacji zadania, zarówno w roku bieżącym jak i w latach następnych. W II półroczu br. nastąpi stosowna korekta planu.
Inwestycja jest realizowana od roku 2016.
Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 15.855,61 zł.
- przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1 i 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie na archiwum.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 10.000,00 zł.

Z uwagi na wycofanie się głównego najemcy pomieszczeń przeznaczonych na archiwum odstąpiono od realizacji zadania w roku 2019 oraz w latach następnych. W II półroczu br. nastąpi stosowna korekta planu.

Inwestycja jest realizowana od roku 2016.

Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 25.400,00 zł.

- montaż systemu klimatyzacji w pomieszczeniu 103 na I piętrze budynku 1 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 24.000,00 zł.

W II półroczu br. planuje się sfinansować montaż systemu klimatyzacji.

Dział 750 Administracja publiczna

W tym dziale na planowaną kwotę 150.000,00 zł w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- modernizacja elewacji i rozbudowa budynku przy Al. Kościuszki 22

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 25.000,00 zł.

Planuje się odstąpienie od realizacji zadania. W II półroczu br. nastąpi stosowna korekta planu.

Inwestycja jest realizowana od roku 2016.

Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 33.348,66 zł,

- modernizacja i rozbudowa sieci hydrantów wewnętrznych.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 50.000,00 zł.

W II półroczu br. zakłada się sfinansowanie powyższego zadania. Inwestycja będzie realizowana wspólnie ze Starostwem Powiatowym w Kościanie,

- zakup urządzenia do wykonywania kopii.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 35.000,00 zł.

W II półroczu br. planuje się sfinansować zakup urządzenia.

- zakup i wdrożenie systemu „Rejestr czasu pracy”.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 15.000,00 zł.

W II półroczu br. planuje się sfinansować zakup i wdrożenie systemu.

- zakup urządzenia do zapisu i analizy logów sieciowych.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 25.000,00 zł.

W II półroczu br. planuje się sfinansować zakup urządzenia.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale na planowaną kwotę 250.000,00 zł w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.

Kwotę powyższą przeznaczono ze środków własnych miasta na realizację rozbudowy systemu monitoringu – instalacji kamer i systemów światłowodowych.

W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie dokumentacji oraz rozbudowę systemu monitoringu polegającą na budowie okablowania światłowodowego od Urzędu Miejskiego Kościana ul. Bernardyńska 2 do Szkoły Podstawowej nr 3 przy ul. Wyzwolenia i dalej do skrzyżowania ul. Śmigielskiej i Wyzwolenia. Kamery stacjonarne zostaną zainstalowane w

następujących punktach: na ul. Śmigielskiej dwie kamery, na budynku Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg przy ul. Bączkowskiego od strony kanału Obry dwie kamery, przy Szkole Podstawowej nr 3 na ul. Wyzwolenia dwie kamery. W ramach rozbudowy zwiększona zostanie pojemność dyskowa serwera, zakupione zostaną dodatkowe monitory oraz wykonana zostanie dodatkowa stacja podglądowa w budynku Komendy Powiatowej Policji w Kościanie.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W tym dziale **na planowaną kwotę 4.518.435,16 zł wydano 85.616,51 zł, tj. 1,89% planu.** Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa holu w Szkole Podstawowej nr 3.
Na planowaną kwotę 78.435,16 zł wydano ze środków własnych miasta 78.435,16 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano roboty budowlane związane z dostosowaniem holu w Szkole Podstawowej nr 3 do wybudowanego szybu windowego (zapewnienie dostępu osób z niepełnosprawnościami do sali rytmiki) oraz wykonanie tablicy.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone,
- budowa przedszkola wraz ze żłobkiem.
Na planowaną kwotę 4.400.000,00 zł wydano 7.181,35 zł, tj. 0,16% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano koszty energii elektrycznej.
W II półroczu br. planuje się sfinansować m.in. montaż stolarki okienno-drzwiowej z żaluzjami zewnętrznymi, wykonanie instalacji wewnętrznych, tynków, posadzek, instalacji wentylacji z rekuperacją, kotłowni.
Planowane wydatki to środki własne miasta.
Zadanie jest realizowane od roku 2011.
Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 3.510.517,44 zł.
Zadanie będzie kontynuowane w roku 2020, przeznaczając na ten cel kwotę 1.900.000,00 zł,
- wykonanie drogi przeciwpożarowej.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 40.000,00 zł.
Realizacja zadania nastąpi w II półroczu br.
Inwestycja będzie realizowana przez I Liceum Ogólnokształcące.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 136.000,00 zł w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.**

Kwota powyższa przeznaczona zostanie ze środków własnych miasta na montaż urządzeń na placu zabaw przy ul. Powstańców Wlkp.

Zadanie sfinansowane zostanie w II półroczu br.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale **na planowaną kwotę 9.065.324,14 zł wydano 19.748,67 zł, tj. 0,22% planu.** Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa odcinka kanalizacji deszczowej w ul. Młyńskiej w Kościanie.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 472.000,00 zł, z tego:
 - a) ze środków własnych miasta kwotę 236.000,00 zł,
 - b) z dotacji Starostwa Powiatowego w Kościanie kwotę 236.000,00 zł.

W II półroczu br. planuje się sfinansować przebudowę odcinka kanalizacji deszczowej wraz z nadzorem inwestorskim. Kanalizacja deszczowa w rejonie Ronda Solidarności i ul. Młyńskiej przejmie wody opadowe i roztopowe z ul. Naclawskiej i odprowadzi je do projektowanej w ramach przebudowy linii kolejowej E59 kanalizacji deszczowej. Zadanie planowane jest od roku 2017.

Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 11.298,00 zł,

- przebudowa kanalizacji deszczowej pomiędzy ul. Młyńską a Kościańskim Kanałem Ulgi.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 15.000,00 zł.

W II półroczu br. planuje się sfinansować sporządzenie dokumentacji projektowej.

Zadanie jest realizowane od roku 2018.

Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 91,70 zł.

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2020, przeznaczając na ten cel kwotę 370.000,00 zł,

- instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan.

Zadanie powyższe realizowane jest jako projekt z udziałem środków unijnych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 6.532.504,71 zł.

Planowane wydatki stanowią:

- | | |
|--|------------------|
| a) środki własne miasta w wysokości | 882.000,00 zł, |
| b) środki unijne w wysokości | 4.403.558,45 zł, |
| c) środki uczestników projektu w wysokości | 1.246.946,26 zł. |

Realizację powyższej inwestycji przewiduje się w II półroczu br.

Zadanie planowane jest od roku 2017.

Do końca 2018 roku nie poniesiono nakładów.

- modernizacja oświetlenia będącego własnością Gminy Miejskiej Kościan.

Na planowaną kwotę 1.467.819,43 zł wydano 14.161,92 zł, tj. 0,96% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano koszty utrzymania kart sim oraz budowę nowych odcinków linii kablowej na Os. Piastowskim, Sikorskiego i ul. Kaźmierczaka.

W II półroczu br. planuje się sfinansować m.in. budowę oświetlenia ulicznego wokół pl. Wolności i części ul. Nadobrzańskiej oraz opłatę przyłączeniową.

Poniesione wydatki to środki własne miasta.

Zadanie planowane jest od roku 2017.

Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 1.335.659,05 zł,

- budowa oświetlenia miejsc postojowych między ul. Wyszyńskiego a Kanałem Ulgi.

Na planowaną kwotę 90.000,00 zł wydano 86,75 zł, tj. 0,10% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano usługi kserograficzne.

W II półroczu br. planuje się sfinansować roboty budowlane.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Zadanie planowane jest od roku 2018.

Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 4.500,00 zł,

- budowa oświetlenia w drodze dojazdowej do ul. Północnej.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 130.000,00 zł.

W związku z koniecznością uzyskania pozwolenia na budowę w trybie zezwolenia na realizację inwestycji drogowej wykonanie zadania możliwe będzie w II półroczu br.

Zadanie planowane jest od roku 2018.

Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 13.999,86 zł,

- budowa oświetlenia w ul. Towarowej.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 8.000,00 zł.
W II półroczu br. planuje się sfinansować dokumentację projektową,
- budowa oświetlenia w Os. Konstytucji 3 Maja i Os. Ogrody.
Na planowaną kwotę 350.000,00 zł wydano 5.500,00 zł, tj. 1,57% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano aktualizację dokumentacji budowy oświetlenia.
W II półroczu br. planuje się sfinansować roboty budowlane.
Planowane wydatki to środki własne miasta.
Zadanie jest realizowane od roku 2015.
Do końca 2018 roku poniesiono nakłady w wysokości 84.799,19 zł.

926 Kultura fizyczna

W tym dziale na planowaną kwotę 142.000,00 zł w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- montaż mieszaczy koagulantów na basenie.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 42.000,00 zł.
W II półroczu br. planuje się sfinansować montaż urządzeń na obiegach wody basenowej niecki rekreacyjnej i Whirlpoola przed filtrami. Zadaniem mieszaczy jest skuteczniejsze odfiltrowywanie zanieczyszczeń, co w konsekwencji pozwoli poprawić jakość wody w basenie i obniżyć koszty zakupu środków chemicznych używanych do tej pory jako koagulantów.
Przedsięwzięcie jest realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- przebudowa placu zabaw przy ul. Powstańców Wlkp.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 100.000,00 zł.
Zadanie sfinansowane zostanie w II półroczu b.r.
Przedsięwzięcie jest realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,

1.3.2.2. Wydatki na celowe dotacje inwestycyjne

W I półroczu 2019 roku zrealizowano również zadania inwestycyjne w formie dotacji celowych w kwocie **1.132.658,52 zł, tj. 62,12% planu.**

Planowane dotacje obejmowały następujące zadania:

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale na planowaną kwotę 240.000,00 zł wydano 207.000,00 zł, tj. 86,25% planu. Dotacje celowe zaplanowano ze środków własnych miasta dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg na realizację następujących zadań:

- przebudowę dachu i elewacji w budynku położonym w Kościanie przy Al. Kościuszki 5a.
Na planowaną kwotę 143.000,00 zł przekazano 120.000,00 zł, tj. 83,92% planu,
- przebudowę systemu ogrzewania w budynku położonym w Kościanie na os. Piastowskim 58-60 (5 instalacji).
Na planowaną kwotę 70.000,00 zł przekazano 60.000,00 zł, tj. 85,71% planu,
- przebudowę systemu ogrzewania w lokalu położonym w Kościanie przy ul. Rynek 3/6.
Na planowaną kwotę 10.000,00 zł przekazano 10.000,00 zł, tj. 100,00% planu,

- kontynuację rekultywacji Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie.

Na planowaną kwotę 17.000,00 zł przekazano 17.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale na planowaną kwotę 71.240,00 zł w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.

Dotację celową zaplanowano dla Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie na dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych.

Planowana kwota pochodzić będzie z dotacji celowych otrzymanych z:

- a) Powiatu Kościańskiego w wysokości 20.000,00 zł,
- b) Gminy Kościan w wysokości 20.000,00 zł,
- c) Gminy Czempin w wysokości 15.000,00 zł,
- d) Gminy Kamieniec w wysokości 16.240,00 zł.

Dotacja przekazana zostanie w II półroczu br.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale na planowaną kwotę 120.491,89 zł wydano 27.658,52 zł, tj. 22,95% planu.

Dotacje celowe zaplanowano ze środków własnych miasta na:

- dofinansowanie wymiany nieefektywnych źródeł ciepła dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych.

Na planowaną kwotę 90.000,00 zł wydano 18.000,00 zł, tj. 20,00% planu.

W okresie sprawozdawczym dofinansowano wymianę źródeł ciepła w 6 budynkach mieszkalnych. Nowe źródła ciepła, to w 3 przypadkach gaz, w 2 przypadkach ekogroszek, w 1 przypadku pellet.

Niższe wykonanie wynika z faktu, iż realizacja inwestycji związanych z wymianą ogrzewania rozpoczyna się po zakończeniu okresu grzewczego, zatem wyższe wydatki związane z realizacją zadania planuje się w II półroczu br.,

- działania związane z usuwaniem odpadów powstałych przy likwidacji azbestu oraz dofinansowaniem budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie miasta Kościana.

Na planowaną kwotę 30.491,89 zł wydano 9.658,52 zł, tj. 31,68% planu.

W okresie sprawozdawczym w ramach przekazanej dotacji usunięto eternit z 4 nieruchomości o łącznej powierzchni 450 m².

Ze względu na fakt, iż większość prac związanych z utylizacją i wymianą pokryć dachowych planowana jest na okres letni, wydanie pozostałych środków nastąpi w II półroczu br.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale na planowaną kwotę 1.391.635,13 zł wydano 898.000,00 zł, tj. 64,53% planu.

Dotację celową zaplanowano ze środków własnych miasta dla Kościańskiego Ośrodka Kultury na realizację zadania pn. "Rozbudowa Kościańskiego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem otoczenia". Zadanie jest realizowane w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020.

Zadanie jest realizowane od roku 2018.

Do końca 2018 roku przekazano na powyższy cel dotację w wysokości 1.087.804,88 zł.

1.3.2.3. Wydatki w formie wpłat na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych

W I półroczu 2019 roku realizowano również zadania inwestycyjne w formie wpłat na państwowy fundusz celowy, gdzie na planowaną kwotę 5.000,00 zł wydano ze środków własnych miasta 5.000,00 zł, tj. 100% planu. Kwotę powyższą przeznaczono w dziale 754 (bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa) na dofinansowanie zakupu mobilnego symulatora zagrożeń domu jednorodzinnego dla Państwowej Powiatowej Straży Pożarnej w Kościanie.

1.3.2.4. Wydatki na zakup udziałów

W I półroczu 2019 roku zaplanowano również ze środków własnych miasta:

- w dziale 758 (różne rozliczenia) kwotę 30.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. w ilości 3 sztuk, Zakup nastąpi w II półroczu br.
Na dzień 30 czerwca 2019 roku Gmina Miejska posiada w ww. Funduszu 18 udziałów o wartości 180.000,00 zł,
- w dziale 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska) kwotę 200.000,00 zł na zakup udziałów w spółce Wodociągi Kościańskie. W okresie sprawozdawczym za powyższą kwotę dokonano zakupu udziałów w ilości 200 sztuk.
Na dzień 30 czerwca 2019 roku Gmina Miejska posiada w ww. Spółce 9.500 udziałów o wartości 9.500.000,00 zł.

1.3.2.5. Planowane rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne

W budżecie Miasta Kościana na 2019 rok **utworzono rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne** w wysokości 2.025.900,00 zł. W trakcie I półroczu 2019 roku wysokość rezerwy ulegała zmianie, co przedstawia poniższa tabela. Na koniec czerwca 2019 roku rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne wyniosła 226.000,00 zł.

w złotych

Dział	Rozdział	Treść	Plan pierwotny	Zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6
758	75818	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 025 900,00	X	X
		Uchwała Rady Miejskiej nr IV/26/19 z dnia 07 lutego 2019 roku		-175 900,00	1 850 000,00
		Uchwała Rady Miejskiej nr V/44/19 z dnia 28 marca 2019 roku		-750 000,00	1 100 000,00
		Uchwała Rady Miejskiej nr VI/68/19 z dnia 16 maja 2019 roku		1 000 000,00	2 100 000,00
		Uchwała Rady Miejskiej nr VIII/78/19 z dnia 27 czerwca 2019 roku		-1 850 000,00	250 000,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 116/19 z dnia 28 czerwca 2019 roku		-24 000,00	226 000,00

W czasie realizacji budżetu w I półroczu 2019 roku Burmistrz Miasta Kościana na podstawie upoważnienia wynikającego z art. 222 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych rozdysonował rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 24.000,00 zł, na realizację zadania „Montaż systemu klimatyzacji w pomieszczeniu 103 na I piętrze budynku 1 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie

Rada Miejska Kościana w I półroczu 2019 roku podjęła decyzję o:

- a) zwiększeniu rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 1.000.000,00 zł,

- b) zmniejszeniu rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 2.775.900,00 zł.

Pozostała kwota rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 226.000,00 zł rozdysponowana zostanie w II półroczu br.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

2. INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI

- 1) Na dzień 30 czerwca 2019 roku Gmina Miejska Kościan nie posiadała zobowiązań wymagalnych wynikających z odrębnych ustaw oraz prawomocnych orzeczeń sądów lub ostatecznych decyzji administracyjnych, a także uznanych za bezsporne przez właściwą jednostkę sektora finansów publicznych będące dłużnikiem.
- 2) Na dzień 30 czerwca 2019 roku Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg w Kościanie posiadał zobowiązania i inne rozliczenia w kwocie 246.007,28 zł, na które składały się zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług, podatków do urzędu skarbowego, składek ZUS i PZU, inne drobne należności, rozliczenia z Funduszem Remontowym, rozliczenia z tytułu wynagrodzeń.
Zakład na dzień 30 czerwca 2019 roku nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg posiadał należności w kwocie 143.104,93 zł, na które składały się rozliczenia z odbiorcami usług, rozliczenia z budżetami oraz pozostałe rozrachunki.

Kwota należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosiła 152.494,34 zł. Z tej kwoty największa część należności wymagalnych to niezapłacone czynsze, zaliczki oraz opłaty eksploatacyjne wynikające z gospodarki mieszkaniowej (razem 140.678,77 zł). Pozostała kwota (11.815,57 zł) to należności wynikające z niezapłaconych faktur za usługi i media (czynsz dzierżawny, energia elektryczna, reklamy, pogrzeby).

3. INFORMACJA O REALIZACJI WYDATKÓW, KTÓRE NIE WYGASŁY Z UPŁYWEM ROKU 2018

W okresie I półrocza 2019 roku poniesiono wydatki, których nie zrealizowane planowane kwoty nie wygasły z upływem roku budżetowego 2018, zgodnie z podjętą przez Radę Miejską Kościana uchwałą nr III/16/18 z dnia 20 grudnia 2018 roku.

Szczegółowa realizacja wydatków, które nie wygasły z upływem roku 2018 według źródeł finansowania przedstawia się następująco:

<i>w złotych</i>					
L. p.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Plan	Źródła finansowania	Wykonanie w I półroczu 2019 r.
1	2	3	4	5	6
1	Przebudowa ul. Topolowej	600.60016 § 6050	525.000,00	środki własne	525.000,00
2	Budowa drogi dojazdowej do ul. Północnej	600.60016 § 6050	34.809,00	środki własne	34.809,00
3	Budowa miejsc postojowych między ul. Wyszyńskiego a Kanałem Ulgi	600.60095 § 6050	15.990,00	środki własne	15.990,00
4	Budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego – etap VII	630.63095 § 6050	16.500,00	środki własne	16.500,00
5	Przebudowa pomieszczeń w budynku położonym w Kościanie przy ul. Bączkowskiego 5a – I etap	700.70005 § 6050	190.845,00	środki własne	190.845,00
6	Modernizacja windy towarowej o udźwigu 4500 kg w budynku 5 na obiekcie przy ul. Bernardyńskiej 2	700.70095 § 6050	344.154,00	środki własne	314.551,16

	w Kościanie				
7	Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną – integracja systemu EBOI z ePUAP, stworzenie formularzy e-usług oraz wsparcie w realizacji projektu	750.75095 § 4309	50.088,00	środki własne	50.088,00
8	Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną – szkolenie	750.75095 § 4709	35.000,00	środki własne	35.000,00
9	Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną	750.75095 § 6069	340.000,00	środki własne	340.000,00
10	Wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej Zespołu Szkół nr 1, 2 i 3 w Kościanie – dostawa wyposażenia sal lekcyjnych	801.80195 § 4219	98.327,43	środki własne	98.327,43
11	Wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej Zespołu Szkół nr 1, 2 i 3 w Kościanie	801.80195 § 6069	492.046,74	środki własne	492.046,74
12	Przebudowa sieci wodociągowej w ulicy Sądowej, prace brukarskie i odtworzenie nawierzchni na ul. Sądowej	852.85203 § 4270	50.000,00	środki własne	31.257,00
13	Rozbiórka i budowa nowego przedsionka ze schodami zewnętrznymi i podnośnikiem dla osób niepełnosprawnych w budynku Ośrodka Pomocy Społecznej w Kościanie przy ul. Szczepanowskiego 1 w 2018 roku	852.85203 § 6050	156.535,28	środki własne	156.535,28
14	Budowa oświetlenia w drodze dojazdowej do ul. Północnej	900.90015 § 6050	13.999,86	środki własne	13.999,86
15	Budowa oświetlenia miejsc postojowych między ul. Wyszyńskiego a Kanałem Ulgi	900.90015 § 6050	4.500,00	środki własne	4.500,00
	OGÓLEM:	X	2.367.795,31	X	2.319.449,47

W wyniku wykonania ww. uchwały sfinansowano do dnia 30 czerwca 2019 roku następujące zadania:

- przebudowa ul. Topolowej – sfinansowano pozostałą część robót budowlanych. Zadanie zakończono i rozliczono,
- budowa drogi dojazdowej do ul. Północnej – sfinansowano dokumentację,
- budowa miejsc postojowych między ul. Wyszyńskiego a Kanałem Ulgi – sfinansowano dokumentację,
- budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego etap VII – sfinansowano dokumentację,
- przebudowa pomieszczeń w budynku położonym w Kościanie przy ul. Bączkowskiego 5a – I etap – sfinansowano przebudowę pomieszczeń oraz pełnienie funkcji inspektora nadzoru. I etap zakończono i rozliczono,
- modernizacja windy towarowej o udźwigu 4500 kg w budynku 5 na obiekcie przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie – sfinansowano modernizację dźwigu, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Zadanie zakończono i rozliczono,
- rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną – integracja systemu EBOI z ePUAP, stworzenie formularzy e-usług oraz wsparcie w realizacji projektu - sfinansowano usługi,

- rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną – szkolenie - sfinansowano szkolenie użytkowników systemu,
- rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną – sfinansowano dostawę systemów elektronicznej obsługi mieszkańca e-urząd,
- wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej Zespołu Szkół nr 1, 2 i 3 w Kościanie – dostawa wyposażenia sal lekcyjnych – sfinansowano dostawę wyposażenia. Wyposażenie przekazano do szkół,
- wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej Zespołu Szkół nr 1, 2 i 3 w Kościanie – sfinansowano dostawę wyposażenia. Urządzenia przekazano do szkół,
- przebudowa sieci wodociągowej w ulicy Sądowej, prace brukarskie i odtworzenie nawierzchni na ul. Sądowej – sfinansowano przebudowę, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- rozbiórka i budowa nowego przedsionka ze schodami zewnętrznymi i podnośnikiem dla osób niepełnosprawnych w budynku Ośrodka Pomocy Społecznej w Kościanie przy ul. Szczepanowskiego 1 w 2018 roku – sfinansowano powyższe roboty. Zadanie zakończono i rozliczono,
- budowa oświetlenia w drodze dojazdowej do ul. Północnej – sfinansowano dokumentację,
- budowa oświetlenia miejsc postojowych między ul. Wyszyńskiego a Kanalem Ulgi – sfinansowano dokumentację.

Termin dokonania wydatków niewygasających upłynął zgodnie z uchwałą z dniem 30 czerwca 2019 roku. Nie wydaną kwotę w wysokości 48.345,84 zł przekazano na dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

4. PRZYCHODY I WYDATKI ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

4.1. Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg w Kościanie

Wysokość zrealizowanych przychodów w I półroczu 2019 roku na planowaną kwotę 3.186.697,00 zł wyniosła **1.347.632,14 zł**, tj. **42,28%** planu, w tym na planowaną kwotę dotacji przedmiotowej z budżetu gminy w wysokości 534.645,00 zł, zakład otrzymał **267.322,50 zł**, czyli 50,00% planu.

Wykonanie przychodów było wyższe w porównaniu do przychodów roku ubiegłego o 5,65% co spowodowane było otrzymaniem wyższej dotacji przedmiotowej z budżetu Gminy Miejskiej na utrzymanie zasobów mieszkaniowych miasta i administrowanie zasobami mieszkaniowymi miasta oraz otrzymaniem wyższej dotacji celowej z budżetu Gminy Miejskiej Kościan.

Zakład pozyskał przychody z tytułu:

- **zarządu mieniem gminnym** – na planowaną kwotę **2.667.647,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **1.191.159,47 zł**, tj. **44,65%** planu. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu gminy w wysokości 430.045,00 zł.

Zrealizowane przychody to:

- dotacja z budżetu gminy	215.022,50 zł,
- wpływy z czynszu za najem lokali mieszkalnych, garaży i gruntów pod garaże, gruntów pod pomieszczenia gospodarcze, pomieszczenia strychowe, reklam na budynkach, dzierżawa miejsc parkingowych, czynsze za lokale użytkowe, grunty pod kioski, dzierżawa ogrodów, gruntów, reklamy	526.389,79 zł,
- wpływy za wodę, kanalizację, opłata śmieciowa, centralne ogrzewanie, anteny,	421.989,97 zł,
- odsetki od należności oraz odsetki od kwot	2.370,97 zł,

- zgrupowanych na rachunku bankowym
- wpływy z różnych dochodów 25.386,24 zł.
 - (*są to:* - rozliczenia z funduszem remontowym i inne za 2018 rok,
 - zwrot kosztów postępowania sądowego i komorniczego,
 - pozostałe przychody,
 - wynagrodzenie płatnika PIT),
 - **gospodarowania odpadami** – na planowaną kwotę **57.259,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **37.749,46 zł**, tj. **65,92%** planu. Plan przychodów obejmuje również dotację przedmiotową z budżetu miasta zaplanowaną w wysokości 20.000,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 10.000,00 zł, tj. 50,00% planu.
Wysokie wykonanie wyniku z dodatkowej dzierżawy gruntu i wysokiego zużycia mediów.
 - **prowadzenia szaleńców miejskich** – na planowaną kwotę **28.008,00 zł**, zakład pozyskał przychody w wysokości **14.208,89 zł**, tj. **50,73%**. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu miasta zaplanowaną w wysokości 14.600,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 7.300,00 zł, tj. 50,00% planu,
 - **poboru opłaty targowej** – na planowaną kwotę **16.087,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **7.355,00 zł**, tj. **45,72%** planu,
 - **administrowania cmentarzem komunalnym** – na planowaną kwotę **177.696,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **97.159,32 zł**, tj. **54,67%**. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu gminy zaplanowaną w wysokości 70.000,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 35.000,00 zł, tj. 50,00% planu.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg zaplanował także środki pochodzące z dotacji celowej w kwocie **240.000,00 zł**, z której otrzymał 207.000,00 zł, tj. 86,25% planu, z czego w II półroczu br. planuje się sfinansować następujące zadania inwestycyjne:

- „Przebudowa systemu ogrzewania w budynku położonym w Kościanie na os. Piastowskim 58-60 (5 instalacji)” na planowaną kwotę 70.000,00 zł, zakład otrzymał 60.000,00 zł i kwotę dotacji celowej zakład wydatkuje w II półroczu 2019 roku,
- „Kontynuacja rekultywacji Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie” na planowaną kwotę 17.000,00 zł, zakład otrzymał 17.000,00 zł i kwotę dotacji celowej zakład wydatkuje w II półroczu 2019 roku,
- „Przebudowa dachu i elewacji w budynku położonym w Kościanie przy Al. Kościuszki 5a” na planowaną kwotę 143.000,00 zł, zakład otrzymał 120.000,00 zł i kwotę dotacji celowej zakład wydatkuje w II półroczu 2019 roku,
- „Przebudowa systemu ogrzewania w lokalu położonym w Kościanie przy ul. Rynek 3/6” na planowaną kwotę 10.000,00 zł, zakład otrzymał 10.000,00 i kwotę dotacji celowej zakład wydatkuje w II półroczu 2019 roku.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane przychody obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **160.000,00 zł**, co stanowi łączny plan przychodów w wysokości 3.106.697,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie przychodów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **75.761,15 zł** oraz „inne zwiększenia” w wysokości **244.581,18 zł** (rozliczenia międzyokresowe – 15.330,34 zł, naliczone a niezapłacone odsetki – 9.345,65 zł, odpis aktualizujący należności (czynsze) – 12.905,19 zł, otrzymana a nierozliczona dotacja inwestycyjna w kwocie 207.000,00 zł), co stanowi łączne wykonanie przychodów w kwocie 1.667.974,47 zł.

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w I półroczu 2019 roku wyniosła **1.298.130,10 zł**, co stanowi **43,09%** planu.

Wykonanie było niższe w porównaniu do kosztów w analogicznym okresie roku ubiegłego o 4,52, ponieważ odprawa emerytalna i nagroda jubileuszowa będą wypłacane w II półroczu 2019 roku.

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę **411.609,96 zł**.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane koszty obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **160.000,00 zł**, co stanowi łączny koszt w wysokości 2.932.164,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie kosztów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **75.761,15 zł** oraz „inne zmniejszenia” w wysokości **180.192,98 zł** (zaliczki do komornika sądowego – 1.178,79 zł, umorzenia komornicze – 19.294,17 zł, rozliczenia z lat ubiegłych – 10.393,83 zł, pozostałe koszty operacyjne – 860,61 zł, odpis aktualizujący należności – 22.250,84 zł, rozliczenia z inwestycjami – 119.246,30 zł oraz rozliczenia międzyokresowe – 6.968,44 zł). Łączna kwota wykonanych kosztów wynosi 1.554.084,23 zł.

Zestawienie wykonania przychodów i kosztów zakładów budżetowych z uwzględnieniem stanu środków obrotowych na początek i koniec okresu sprawozdawczego przedstawia załącznik nr 7.



**BURMISTRZ
MIASTA KOŚCIANA**
Piotr Kuskiewicz