

Burmistrz Miasta Kościana



**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY MIEJSKIEJ KOŚCIAN
ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU**

KOŚCIAN, WRZESIEŃ 2020 ROK

SPIS TREŚCI

	str.
1. Budżet Gminy Miejskiej Kościan za 2020 rok	3
1.1. Wstęp	3
1.2. Dochody budżetowe	7
1.3. Wydatki budżetowe	21
2. Informacja o stanie zobowiązań i należności	61
3. Informacja o realizacji wydatków, które nie wygasły z upływem roku 2019	61
4. Przychody i wydatki zakładów budżetowych	64
4.1. Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg	64
Załączniki:	
Załącznik nr 1. Wykonanie dochodów budżetowych w I półroczu 2020 roku	67
Załącznik nr 2. Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu 2020 roku	77
Załącznik nr 3. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie Miejskiej Kościan ustawami w I półroczu 2020 roku oraz realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	94
Załącznik nr 4. Zestawienie dotacji przekazanych z budżetu Gminy Miejskiej w I półroczu 2020 roku	98
Załącznik nr 5. Wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu 2020 roku	104
Załącznik nr 6. Dochody i wydatki związane z ochroną środowiska w I półroczu 2020 roku	110
Załącznik nr 7. Wykonanie przychodów i kosztów zakładów budżetowych w I półroczu 2020 roku	111
Załącznik nr 8. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii w I półroczu 2020 roku	112
Załącznik nr 9. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi	114
Załącznik nr 10. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane w trakcie roku budżetowego	117

1. BUDŻET GMINY MIEJSKIEJ KOŚCIAN ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

1.1 WSTĘP

Uchwałą nr XII/143/19 Rady Miejskiej Kościana z dnia 19 grudnia 2019 roku uchwalono budżet Gminy Miejskiej Kościan na 2020 rok:

dochody budżetu ogółem 132.311.497,30 zł,
wydatki budżetu ogółem 134.826.889,15 zł.

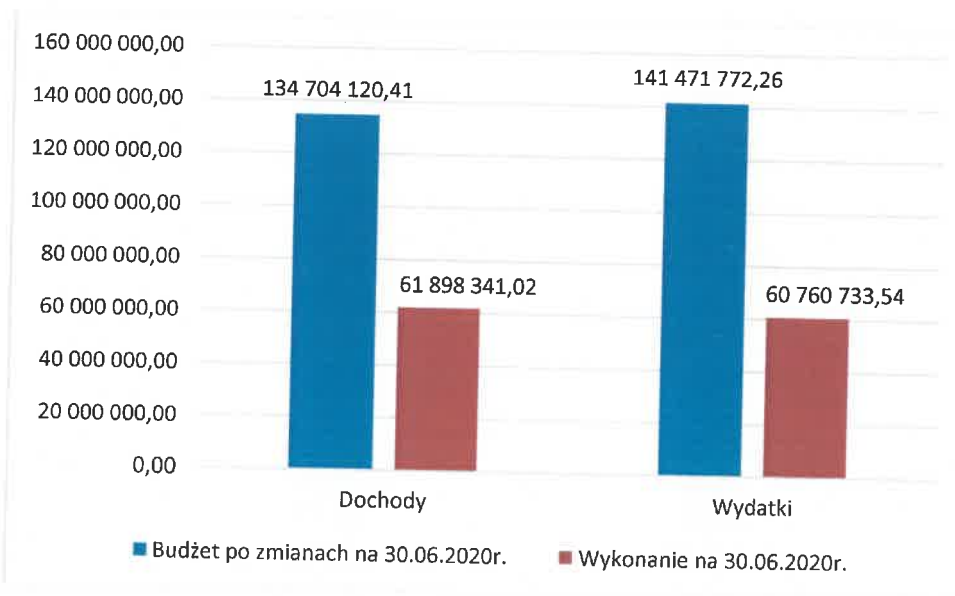
Określono deficyt budżetu, czyli ujemną różnicę między dochodami a wydatkami na kwotę **2.515.391,85 zł**. Po wprowadzeniu zmian w planie dochodów i wydatków planowany deficyt budżetowy na dzień 30 czerwca 2020 roku wzrósł do kwoty **6.767.651,85 zł**.

Zaplanowano, że deficyt w całości zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych, pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu oraz wolnymi środkami.

Na dzień 30 czerwca 2020 roku plan dochodów i wydatków po dokonanych zmianach budżetu oraz jego wykonanie przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wyszczególnienie	Budżet uchwalony na 2020 rok	Budżet po zmianach na 30.06.2020 r.	w złotych, %	
			Wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykon.
Dochody	132.311.497,30	134.704.120,41	61.898.341,02	45,95
Wydatki	134.826.889,15	141.471.772,26	60.760.733,54	42,95
Nadwyżka budżetowa Deficyt	2.515.391,85	6.767.651,85	1.137.607,48	

Przy wykonaniu dochodów na poziomie 61.898.341,02 zł i wydatków na poziomie 60.760.733,54 zł na dzień 30 czerwca 2020 roku występuje nadwyżka budżetowa w wysokości **1.137.607,48 zł**.



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

Uchwalony plan przychodów w I półroczu 2020 roku uległ zmianie i na dzień 30 czerwca 2020 roku wyniósł **10.277.651,85 zł.**

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

w złotych					
§	Treść	Plan początkowy	Zmiany	Plan na dzień 30.06.2020r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020r.
1	2	3	4	5	6
	Przychody budżetu	6.025.391,85	4.252.260,00	10.277.651,85	6.518.777,02
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
905	Przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu JST: - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu JST wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu	0,00	106.485,57	106.485,57	194.987,60
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	4.145.774,43	4.145.774,43	6.323.789,42
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”	25.391,85	0,00	25.391,85	0,00

Na dzień 31 grudnia 2019 roku wystąpiła kwota wolnych środków oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy Miejskiej Kościan wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w wysokości 6.518.777,02 zł. W I półroczu 2020 roku wprowadzono do budżetu kwotę 4.252.260,00 zł.

Uchwalony plan rozchodów w I półroczu 2020 roku nie uległ zmianie i na dzień 30 czerwca 2020 roku wyniósł **3.510.000,00 zł.**

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

w złotych					
§	Treść	Plan początkowy	Zmiany	Plan na dzień 30.06.2020r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020r.
1	2	3	4	5	6
	Rozchody budżetu	3.510.000,00	0,00	3.510.000,00	1.205.000,00
982	Wykup innych papierów wartościowych	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	500.000,00
	- wykup obligacji serii B14	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
	- wykup obligacji serii D12	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00
	- wykup obligacji serii D13	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00

992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów z tego:	1.010.000,00	0,00	1.010.000,00	705.000,00
	1) pożyczka ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w ramach Programu Priorytetowego „LED-Oświetlenie Energooszczędne”	210.000,00	0,00	210.000,00	105.000,00
	2) kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego	400.000,00	0,00	400.000,00	200.000,00
	3) kredyt z BRE Banku Hipotecznego SA na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów 2007	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00

W I półroczu 2020 roku dokonano spłaty kredytów i pożyczki w kwocie 705.000,00 zł oraz spłaty obligacji serii D12 w wysokości 500.000,00 zł.

Rozliczenie zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji z uwzględnieniem spłaty jaka nastąpiła w I półroczu 2020 roku jak również przewidywanych kwot do spłaty w następnych latach przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Nazwa banku (funduszu) oraz cel kredytu (pożyczki)	Kwota zadłużenia zgodnie z umowami bez uwzględnienia umorzeń	Spłata do dnia 31.12.2019r.	Spłata w I półroczu 2020r.	Spłata w II półroczu 2020r.	w złotych 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	3.600.000,00	400.000,00	0,00	0,00
2.	Pożyczka ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w ramach Programu Priorytetowego „LED-Oświetlenie energooszczędne”	1.116.493,57	17.500,00	105.000,00	105.000,00	888.993,57
3.	Kredyt z BGK na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu	3 500 000,00	0,00	200.000,00	200 000,00	3.100.000,00
4.	Obligacje komunalne 2012	2.500.000,00	1.500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00
5.	Obligacje komunalne 2013	3.500.000,00	1.500.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
6.	Obligacje komunalne 2014	3.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.	Obligacje komunalne 2015	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
8.	Obligacje komunalne 2016	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
9.	Obligacje komunalne 2017	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
10.	Obligacje komunalne 2018	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00
11.	Obligacje komunalne 2019	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00
	Razem:	40.116.493,57	7.617.500,00	1.205.000,00	2.305.000,00	28.988.993,57

Ogólna wysokość zadłużenia Gminy Miejskiej Kościan na dzień 30 czerwca 2020 roku z tytułu kredytów i obligacji wynosi 31.293.993,57 zł, co stanowi 23,23% w stosunku do planowanych dochodów budżetu 2020 roku.

Łączna kwota spłaty zadłużenia w I półroczu 2020 roku wyniosła 1.602.085,89 zł, z tego:

- spłata kredytów i pożyczki 705.000,00 zł,
- odsetki od kredytów i obligacji 397.085,89 zł,
- wykup obligacji serii D12 500.000,00 zł.

Środki odprowadzone na spłatę zadłużenia to 2,59% wykonanych dochodów.

II. Wynik budżetu

Realizacja budżetu Gminy Miejskiej Kościan na dzień 30 czerwca 2020 roku przedstawia się następująco:

Dochody	61.898.341,02 zł	Wydatki	60.760.733,54 zł
Przychody	6.518.777,02 zł	Rozchody	1.205.000,00 zł
	68.417.118,04 zł		61.965.733,54 zł

Nadwyżka wykonanych dochodów i przychodów w budżecie ponad sumę wydatków i rozchodów wynosi **6.451.384,50 zł**.

Przychody: Na kwotę **6.518.777,02** 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 | 6.323.789,42 zł |
| 3) niewykorzystane środki pieniężne na
rachunku bieżącym budżetu JST wynikające
z rozliczenia dochodów i wydatków nimi
finansowanych związanych ze szczególnymi
zasadami wykonywania budżetu | 194.987,60 zł |

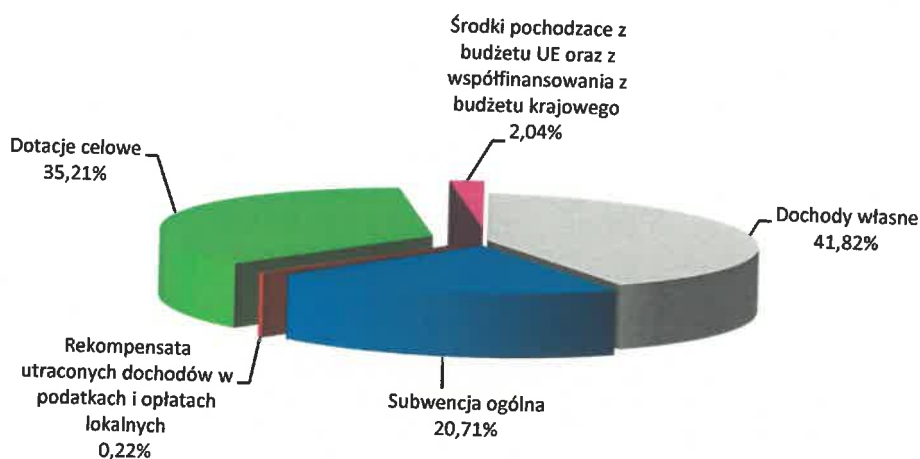
Rozchody: Na kwotę **1.205.000,00 zł** składają się:

- | | |
|-------------------------------|---------------|
| 1) spłata kredytów i pożyczki | 705.000,00 zł |
| 2) spłata obligacji | 500.000,00 zł |

1. 1. DOCHODY BUDŻETOWE

W I półroczu 2020 roku dochody Gminy Miejskiej Kościan zostały zrealizowane w wysokości 61.898.341,02 zł, tj. 45,95% planu rocznego.

**Struktura wykonania dochodów w I półroczu 2020 roku
wg źródeł pochodzenia**



Stopień realizacji oraz strukturę dochodów ogółem przedstawia poniższa tabela:

Lp	Treść	Plan po zmianach na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	w złotych, %	
				% udział w strukturze	% wykonania
I.	Dochody własne	62.349.566,65	25.883.732,24	41,82	41,51
	<i>w tym:</i>				
1.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Miasto	14.352.960,00	7.584.651,65	12,25	52,84
2.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe	1.120.000,00	695.995,41	1,12	62,14
3.	dochody z majątku gminy	9.105.682,00	1.990.750,06	3,22	21,86
4.	inne dochody własne	6.342.864,65	2.180.891,07	3,52	34,38
5.	Udziały Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	31.428.060,00	13.431.444,05	21,70	42,74
II.	Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	273.840,00	133.720,00	0,22	48,83
III.	Subwencja ogólna	20.908.173,00	12.820.088,00	20,71	61,32
IV.	Dotacje celowe	40.124.609,11	21.795.488,28	35,21	54,32
V.	Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego	11.047.931,65	1.265.312,50	2,04	11,45
OGÓŁEM		134.704.120,41	61.898.341,02	100,00	45,95

Na ogólną zrealizowaną kwotę dochodów składają się:

- dochody bieżące : plan - 114.367.524,76 zł, wykonanie – 59.538.980,17 zł,
- dochody majątkowe: plan - 20.336.595,65 zł, wykonanie – 2.359.360,85 zł.

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

Lp	Wyszczególnienie	w złotych, %							
		Dochody bieżące				Dochody majątkowe			
		Plan	Wykonanie	% udział	% wykonania	Plan	Wykonanie	% udział	% wykonania
I.	Dochody własne w tym:	55.536.986,65	25.365.281,20	42,60	45,67	6.812.580,00	518.451,04	21,97	7,61
1.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez miasto	14.352.960,00	7.584.651,65	12,74	52,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe	1.120.000,00	695.995,41	1,17	62,14	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	dochody z majątku gminy	2.443.102,00	1.473.805,10	2,48	60,33	6.662.580,00	516.944,96	21,91	7,76
4.	inne dochody własne	6.192.864,65	2.179.384,99	3,66	35,19	150.000,00	1.506,08	0,06	1,00
5.	Udziały miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	31.428.060,00	13.431.444,05	22,56	42,74	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	273.840,00	133.720,00	0,23	48,83	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Subwencja ogólna	20.908.173,00	12.820.088,00	21,53	61,32	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Dotacje celowe	37.194.609,11	20.995.488,28	35,26	56,45	2.930.000,00	800.000,00	33,91	27,30
V.	Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego	453.916,00	224.402,69	0,38	49,44	10.594.015,65	1.040.909,81	44,12	9,83
OGÓŁEM		114.367.524,76	59.538.980,17	100,00	52,06	20.336.595,65	2.359.360,85	100,00	11,60

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

- ❖ I.3.1. wpływy ze sprzedaży nieruchomości – kwota 319.514,20 zł,
- ❖ I.3.5. sprzedaż innych składników majątkowych – kwota 565,85 zł,
- ❖ I.3.6. wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – kwota 196.864,91 zł.

I. DOCHODY WŁASNE

Dochody własne w I półroczu 2020 roku zaplanowane na kwotę 62.349.566,65 zł wyniosły ogółem 25.883.732,24 zł, tj. w 41,51%.

Wykonanie dochodów własnych w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

I.1. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez miasto wykonano w kwocie 7.584.651,65 zł, tj. w 52,84%.

I.1.1. Podatek od nieruchomości

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

W I półroczu 2020 roku na zaplanowaną łączną kwotę 11.793.800,00 zł zrealizowano 6.218.366,42 tj. 52,73% planu, w tym:

- osoby prawne 3.902.844,13 zł (49,98 %),
- osoby fizyczne 2.315.522,29 zł (58,11 %).

Wysokie wykonanie dochodów od osób fizycznych, spowodowane jest obowiązkiem 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 2020 roku, na planowaną łączną kwotę 657.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości **325.711,96 zł**, tj. **49,58%** planu, z tego:

- osoby prawne 130.164,21 zł (51,65 %),
- osoby fizyczne 195.547,75 zł (48,28 %).

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 2020 roku wpływy z tej opłaty wyniosły **219.169,45 zł**, tj. **46,63%** planu, ustalonego na kwotę 470.000,00 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 przedświątecznych.

Opłata targowa w I półroczu 2020 roku, na planowaną kwotę 260.000,00 zł została zrealizowana w wysokości **81.288,00 zł**, tj. **31,26%** planu. Dochody z tego tytułu zaplanowano na poziomie niższym niż w roku 2019, jednakże z analizy wpływów osiąganych w latach ubiegłych wynika, że następuje powolny, lecz systematyczny ich spadek. Niskie wykonanie planu związane jest z panującą epidemią i ograniczeniami wynikającymi z obostrzeń sanitarnych. Całkowity zanik działalności handlowej na targowisku spowodował znaczny spadek dochodów z tytułu opłaty targowej.

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

Wykonanie – **464.308,15 zł**, tj. **76,12%** planu.

W I półroczu 2020 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 32.140,00 zł, w I półroczu 2020 roku zostały zrealizowane w wysokości **21.171,24 zł**, tj. **65,87%**, w tym:
 - osoby prawne - 6.947,00 zł (65,29 %),
 - osoby fizyczne - 14.224,24 zł (66,16 %).

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 2020 roku, na planowaną kwotę 20,00 zł, został zrealizowany w wysokości **19,00 zł**. Podatnik zapłacił cały należny podatek za rok 2020, a wykonanie na poziomie 95,00 % wynika z zaokrągleń kwot na etapie projektowania budżetu.

- **opłata eksploatacyjna za wydobyty gaz ze złoża na terenie miasta Kościana – 232.973,34 zł, tj. 47,26% planu ustalonego na 493.000,00 zł.** Dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej zostały zaplanowane w oparciu o informację z PGNiG.
- **opłata adiacencka i planistyczna – 21.624,09 zł, tj. 58,44% planu ustalonego na kwotę 37.000,00 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 20,00 zł.** Dochód nie był zaplanowany.

I.2. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez urzędy skarbowe w I półroczu 2020 roku wynosiły razem 695.995,41 zł, tj. 62,14% planu w tym :

- z podatku dochodowego od osób fizycznych pobieranego w formie karty podatkowej **16.652,56 zł, tj. 55,51% rocznego planu,**
- z tytułu podatku od spadków i darowizn – **117.464,00 zł, tj. 78,31% planu na 2020 rok,**
- z podatku od czynności cywilnoprawnych – **561.878,85 zł, co stanowi 59,77% planu rocznego,**

Dochody z podatków i opłat pobieranych przez urzędy skarbowe zaplanowano w 2020 roku uwzględniając wykonanie roku 2019. W I półroczu 2020 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 2020 roku wyniosły 1.990.750,06 zł.

Dochody z mienia gminy stanowiące w budżecie **7,69%** dochodów własnych zostały zrealizowane w **21,86%.**

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

Lp.	Tytuł dochodu	w złotych, %		
		Plan po zmianach na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	Wskaźnik wykonania planu w %
1.	wpływy ze sprzedaży nieruchomości	6.572.580,00	319.514,20	4,86
2.	dochody z dzierżawy, czynsze za lokale z tego:	1.667.605,00	1.052.207,22	63,10
	Urząd Miejski	1.365.573,00	915.684,48	67,05
	Szkoły i Przedszkola	158.032,00	44.913,22	28,42
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	144.000,00	89.189,12	61,94
	Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00	2.420,40	0,00
3.	opłaty za zarząd, użytkowanie i służebności	20.000,00	0,00	0,00
4.	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	755.497,00	421.597,88	55,80
5.	sprzedaż innych składników majątkowych	0,00	565,85	0,00
6.	wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	90.000,00	196.864,91	218,74
RAZEM:		9.105.682,00	1.990.750,06	21,86

I.3.1. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości

Z zaplanowanych 6.572.580,00 zł, zrealizowano 319.514,20 tj. 4,86% planu.

W I półroczu wpłynęły środki ze sprzedaży mieszkań jednorazowo w kwocie 236.531,75 zł.

Z tytułu wykupu prawa użytkowania wieczystego przez dotychczasowego użytkownika (osoby prawne) wpłynęła kwota 82.982,45 zł. Są to wpływy z rat rocznych za wykup prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonych w Kościanie.

Nie uzyskano planowanych dochodów ze sprzedaży nieruchomości gruntowych w drodze przetargów nieograniczonych. Liczba przetargów na poszczególne nieruchomości kształtowała się następująco:

1. nieruchomość na zapleczu przy ul. Kasprowicza – 3 przetargi w dniach: 22.01.2020 r., 10.03.2020 r., 25.06.2020 r.,
2. nieruchomość przy ul. Wiatracznej – 3 przetargi w dniach: 22.01.2020 r., 10.03.2020 r., 25.06.2020 r.,
3. nieruchomość przy drodze krajowej nr 5 – 1 przetarg w dniu: 23.01.2020 r.,
4. nieruchomość przy drodze krajowej nr 5 (Pelikan) – 3 przetargi w dniach: 25.02.2020 r., 21.04.2020 r., 24.06.2020 r.,
5. nieruchomość przy ul. Bernardyńskiej 2 – 1 przetarg w dniu 12.03.2020 r.

Oferty na powyższe nieruchomości nie złożył żaden potencjalny nabywca. Po uzyskaniu aktualizacji operatów szacunkowych w II półroczu br. organizowane będą kolejne przetargi na zbycie nieruchomości gruntowych.

I.3.2. Dochody z dzierżawy, czynsze za lokale

W I półroczu 2020 roku wpływy do budżetu wynosiły **1.052.207,22 zł**, tj. **63,10%** planu, w tym:

- w Urzędzie Miejskim – **915.684,48 zł**, tj. **67,05%** planu – są to głównie wpływy z dzierżaw i najmu za lokale w budynkach przy ul. Bernardyńskiej 2 i Al. Kościuszki 22.
Większe wpływy, niż zaplanowano wynikają z faktu wynajęcia dodatkowej powierzchni obecnym najemcom, jak również wzrostu liczby nowych najemców.
- w szkołach i przedszkolach – **44.913,22 zł**, tj. **28,42%** 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. Niskie wpływy z dzierżawy wynikają z ograniczenia funkcjonowania jednostek systemu oświaty w związku z COVID-19,
- w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji – **89.189,12 zł**, tj. **61,94%** planu - są to wpływy z pomieszczeń w budynku pływalni przeznaczonych na punkt gastronomiczny, z dzierżawy powierzchni reklamowej, a także wpływy z wynajmu salek w obiekcie Łazienek, wieży ciśnień oraz ze ściany wspinaczkowej,
- w Ośrodku Pomocy Społecznej – **2.420,40 zł**, - są to wpływy z opłaty za administrowanie ŚDS. Dochód nie został zaplanowany.

I.3.3. Opłaty za zarząd, użytkowanie i służebności

Nie osiągnięto wpływu 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 2020 roku w wysokości **421.597,88 zł**, tj. **55,80%** planu.

Na kwotę tę 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. W tym roku z uwagi na pandemię Covid-19 nastąpiło odroczenie terminu płatności za użytkowanie wieczyste.

I.3.5. Sprzedaż innych składników majątkowych

Wpływy z tego tytułu w I półroczu 2020 roku wyniosły **565,85 zł**.

W Urzędzie Miejskim wpłynęła kwota 565,85 zł z tytułu demontażu 3 aut (złomowania) pozyskanych w trybie odziedziczonego przez Gminę Miejską Kościan spadku po zmarłej osobie. Dochód nie jest planowany w budżecie z uwagi na jego nieprzewidywalność.

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

Na 2020 rok zaplanowano w budżecie wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w wysokości 90.000,00 zł. Wykonanie dochodów w I półroczu 2020 roku z tego tytułu wyniosło **196.864,91 zł**, tj. **218,74%** planu.

Dochód z tego tytułu jest trudny do oszacowania z uwagi na jego nieprzewidywalność związaną ze skorzystaniem z bonifikaty i faktem dokonania pełnej wpłaty kwoty lub też rozłożenia jej na raty.

I.4. Inne dochody własne

Plan na I półrocze 2020 roku wykonano w **34,38%** i osiągnięto dochód w kwocie **2.180.891,07 zł**, na który składają się:

- wpływy z opłaty parkingowej oraz wpłaty za zajęcia pasa drogowego **204.901,66 zł**, tj. **22,27%** planu.
Na uzyskaną kwotę składają się wpłaty za parkowanie pojazdów samochodowych na drogach w strefie płatnego parkowania w kwocie 111.767,19 zł oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego, umieszczenie obiektów budowlanych lub urządzeń w pasie drogowym w wysokości 93.134,47 zł. Niższe niż planowano wpływy za parkowanie pojazdów w strefie płatnego parkowania związane są z panującą epidemią i ograniczeniami wynikającymi z obostrzeń sanitarnych, w tym w ograniczeniu przemieszczania się,
- grzywny, mandaty pobierane przez Straż Miejską – **4.389,80 zł**, tj. **21,95%** planu,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie **14.940,43 zł**, tj. **498,01%**. Są to kary umowne naliczane firmom za niedotrzymanie terminu realizacji przedmiotu umowy oraz odszkodowania za szkody na majątku komunalnym, w tym kara umowna za opóźnienia w dostarczeniu artykułów biurowych do Urzędu Miejskiego oraz odszkodowania wypłacone przez ubezpieczyciela za szkody (zalanie) w budynkach na ul. Bernardyńskiej oraz Bączkowskiego w Kościanie. Plan dochodu zostanie urealniony w II półroczu 2020r. Dochód nie jest planowany ze względu na jego nieprzewidywalność,
- opłaty za miejsca pod groby ziemne na cmentarzu – **68.677,00 zł**, tj. **59,72%** planu,
- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w wysokości **243,00 zł**,
- wpływy z różnych opłat związane z korzystaniem ze środowiska **37.017,56 zł** tj. **92,54%** 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 **1.310.215,13 zł**, tj. **34,38%** planu.
Są to dochody z tytułu odpłatnego korzystania z krytej pływalni, sauny, grotu solnej i masaży, ściany wspinaczkowej, sztucznego lodowiska, za zajęcia rekreacyjne, naukę pływania, z wypożyczenia kajaków w kwocie 911.468,04 zł. Wpływy za usługi świadczone przez szkoły, tj. m.in. za obiady i posiłki w kwocie 166.254,12 zł, a także usługi opiekuńcze świadczone przez OPS i odpłatność za posiłki w DDP w kwocie 155.766,98 zł. Są to również wpływy z tytułu kosztów administrowania i mediów uzyskanych z Urzędu Statystycznego i Starostwa Powiatowego w łącznej kwocie 76.725,99 zł. Niskie wykonanie dochodów w stosunku do planowanych spowodowane jest m.in. ograniczeniem w funkcjonowaniu placówek oświatowych w związku z pandemią Covid-19,
- 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 – **71.470,56 zł**,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie **56.659,75 zł**,
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie **156.084,32 zł**,
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie **9.239,30 zł**. Dochód nie został zaplanowany. Plan dochodów zostanie urealniony w II półroczu 2020r.,
 - wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat na rzecz Skarbu Państwa w wysokości **20,09 zł** i dotyczy kosztów zastępstwa procesowego,
 - pozostałe dochody zostały wykonane na kwotę – **181.361,56 zł**, są to głównie
 - rozliczenie podatku VAT,
 - 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 i Kościańskiego Ośrodka Kultury,
 - zwrot niewykorzystanej dotacji – zwrot dotacji z Klubu Karate Gottsu,
 - zwrot świadczeń z lat ubiegłych,
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - **64.164,83 zł**,
 - zaplanowano w kwocie 150.000,00 zł wpływ środków z Kościańskiej Spółdzielni Mieszkaniowej tytułem udziału finansowego w zadaniu „Budowa drogi w osiedlu Konstytucji 3 Maja – łącznik pomiędzy ul. Poznańską a Północną”. Planowany dochód z tego tytułu w I półroczu 2020 roku nie został zrealizowany,
 - wpłaty uczestników projektu pn. „Instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla uczestników Gminy Miejskiej Kościan”. W pierwszym półroczu 2020 roku odnotowano wpływ w wysokości **1.506,08 zł**.

1.5. Udziały miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

W I półroczu 2020 roku dochody z tego tytułu stanowiły **51,25%** dochodów własnych budżetu Gminy Miejskiej Kościan. Wykonanie wyniosło **13.431.444,05 zł**, co stanowi **42,74%** planu.

Dochody z tytułu udziałów w podatkach obejmują:

w złotych, %				
L.p.	Tytuł dochodu	Plan po zmianach na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	Wskaźnik wykonania planu w %
1.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	30.328.060,00	12.975.607,00	42,78
2.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	1.100.000,00	455.837,05	41,44
	RAZEM:	31.428.060,00	13.431.444,05	42,74

W I półroczu 2020 roku środki przekazane Gminie Miejskiej Kościan z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiły 42,78% planowanej kwoty. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wykonane na poziomie 41,44%. Niższe od planowanego wykonanie spowodowane jest najprawdopodobniej trwającą pandemią Covid-19.

Wykonanie dochodów z tytułu udziału w podatkach dochodowych na dzień 30 czerwca w latach 2018-2020 przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Grupa dochodów	% wykonania do planu za rok			w %
		2018	2019	2020	
1.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	48,23	46,79	42,78	
2.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	60,07	43,33	41,44	
	RAZEM:	48,69	46,67	42,74	

II. REKOMPENSATA UTRACONYCH DOCHODÓW W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH

Dochody z tego tytułu w I półroczu 2020 roku na planowaną łączną kwotę 273.840,00 zł zostały zrealizowane w wysokości **133.720,00 zł**, tj. 48,83% planu, z tego:

- osoby prawne 123.636,00 zł (48,83%),
- osoby fizyczne 10.084,00 zł (48,81%).

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 133.720,00 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 2020 roku wyniosły **12.820.088,00 zł**, tj. **61,32%** planu, a ich udział w dochodach ogółem wyniósł **20,71%**.

Na rok 2020 przyznano Gminie Miejskiej Kościan część oświatową subwencji ogólnej oraz część równoważącą subwencji ogólnej.

W I półroczu 2020 roku wpłynęły części subwencji ogólnej:

- oświatowa w wysokości **12.618.656,00 zł**, tj. **61,54%** planu,

W I półroczu 2020 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 **201.432,00 zł**, tj. **50,00%** planu.

IV. DOTACJE CELOWE

W I półroczu 2020 roku wpłynęły do budżetu Gminy Miejskiej Kościan dotacje celowe w łącznej kwocie **21.795.488,28 zł**, tj. 54,32% planu rocznego.

Poniżej przedstawiono wykaz otrzymanych dotacji oraz procentowe wykonanie planu rocznego.

Dział rozdział	Przeznaczenie dotacji	Plan po zmianach na 30.06.2020 r.	Dotacja otrzymana	% wykonania planu	Wydatki poniesione z dotacji
	1. Zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami – § 2010	11.318.898,41	5.750.149,91	50,80	5.579.775,77
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)	4.916,41	4.916,41	100,00	4.916,41
750,75011	- Urzędy wojewódzkie (realizacja zadań dotyczących spraw obywatelskich oraz pozostałych zadań z zakresu administracji rządowej)	320.814,00	155.292,00	48,41	155.292,00
751,75101	- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa (prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców)	4.812,00	2.406,00	50,00	2.004,21
751,75107	- Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie)	74.155,00	74.155,00	100,00	45.696,37
852,85203	- Ośrodki wsparcia (utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy)	895.878,00	444.083,50	49,57	361.560,04
852,85215	- Dodatki mieszkaniowe (wypłata zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania)	1.836,00	1.836,00	100,00	1.334,08
852,85219	- Ośrodki pomocy społecznej (na wynagrodzenie za sprawowanie opieki)	2.436,00	2.436,00	100,00	2.400,00
852,85228	- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi)	25.753,00	15.114,00	58,69	11.181,28
855,85502	- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9.091.806,00	4.963.811,00	54,60	4.929.957,17
855,85503	- Karta Dużej Rodziny (realizacja zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny)	600,00	600,00	100,00	121,75
855,85504	- Wspieranie rodziny (realizacja programu „Dobry	781.200,00	0,00	0,00	0,00

855,85513	start") - 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	114.692,00	85.500,00	74,55	65.312,46
801,80103	2. Zadania bieżące własne – z dotacji budżetu państwa – § 2030 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (realizacja zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2020 roku)	2.890.530,70	1.710.454,80	59,17	583.259,67
801,80148	- Stołówki szkolne i przedszkolne (realizacja zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023)	180.757,00	90.378,00	50,00	0,00
801,80104	- Przedszkola (realizacja zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2020 roku)	80.000,00	80.000,00	100,00	0,00
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 (dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne)	942.519,00	471.259,00	50,00	0,00
852,85214	- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (wypłata zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa)	53.079,00	28.980,00	54,60	21.641,62
852,85216	- Zasiłki stałe (dofinansowanie wypłat zasiłków stałych)	109.680,00	72.000,00	65,65	59.210,57
852,85219	- Ośrodki pomocy społecznej	447.461,00	322.000,00	71,96	284.767,29
852,85228	- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi)	173.845,00	93.608,83	53,85	93.608,83
852,85230	- Pomoc państwa w zakresie dożywiania (realizacja programu wieloletniego „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023)	470.934,00	274.711,50	58,33	0,00
854,85415	- Pomoc materialna dla uczniów (dofinansowanie świadczeń pomocy	391.314,70	260.876,47	66,67	124.031,36
		16.641,00	16.641,00	100,00	0,00

855,85507	materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów) - Dzienni opiekunowie (dofinansowanie realizacji zadań w zakresie ustalonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH +” 2020)	24.300,00	0,00	0,00	0,00
855.85501	3. Zadania bieżące z zakresu administracji rządowej związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci - § 2060 - Świadczenia wychowawcze (realizacja ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci)	21.415.360,00 21 .415.360,00	12.909.731,40 12. 909.731,40	60,28 60,28	12.889.375,46 12.889.375,46
801,80104	4. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z dotacji celowej otrzymanej z gmin - § 2310 - Przedszkola (dotacja celowa otrzymana na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci z terenu gminy Kościan, Śmigiel, Kamieniec, Czempin, Przemęt i Granowo do Przedszkola Niepublicznego „Wesołe Skrzaty” oraz refundacja poniesionych kosztów z tytułu uczęszczania do publicznych przedszkoli dzieci z innych gmin)	1.000.000,00 1 000 000,00	304.312,67 304. 312,67	30,43 30,43	304.312,67 304.312,67
600,60014	5. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z dotacji celowych otrzymanych z powiatu - § 2320 - Drogi publiczne powiatowe (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)	502.220,00 370.370,00	312.839,50 246.914,00	62,29 66,67	139.508,04 73.582,54
921,92116	- Biblioteki (realizacja przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Kościanie zadań z zakresu publicznej biblioteki powiatowej)	131.850,00	65.925,50	50,00	65.925,50
600,60013	6. 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)	8.000,00 8 000,00	8.000,00 8 000,00	100,00 100,00	51,84 51,84

	<i>i pielęgnacji zieleni przydrożnej)</i>				
	7. Zadania bieżące realizowane z dotacji z funduszy celowych - § 2440	59.600,00	0,00	0,00	0,00
926,92695	- Pozostała działalność	59.600,00	0,00	0,00	0,00
	(- dofinansowanie zajęć sportowych dla uczniów w ramach gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnej „Aktywny Kościan – Żyj Zdrowo III”	9.600,00	0,00	0,00	0,00
	- dofinansowanie zajęć sportowych dla uczniów w ramach powszechnej nauki pływania „Umiem pływać”)	50.000,00	0,00	0,00	0,00
	8. Zadania inwestycyjne realizowane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego - § 6300 i § 6309	2.930.000,00	800.000,00	27,30	259.397,76
600,60016	- Drogi publiczne gminne (Budowa drogi dojazdowej do ul. Północnej	1.600.000,00	800.000,00	50,00	259.397,76
630.63095	- Pozostała działalność Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1.250.000,00	0,00	0,00	0,00
851.85195	- Pozostała działalność (Rozbudowa i przebudowa budynku Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie - I etap)	80.000,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	40.124.609,11	21.795.488,28	54,32	19.755.681,21

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

W okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 11.047.931,65 zł (w tym: *dochody bieżące* 453.916,00 zł; *dochody majątkowe*: 10.594.015,65 zł), z czego wpłynęło **1.265.312,50 zł, tj. 11,45% planu** (w tym: *dochody bieżące* 224.402,69 zł; *dochody majątkowe*: 1.040.909,81 zł). 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 1.570.435,32 zł. Przekazanie środków przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej nastąpi w II półroczu 2020 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 4.379.437,05 zł. Przekazanie środków przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego nastąpi w II półroczu 2020 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 9 maja 2017 roku, która została aneksowana dnia 9 stycznia 2018 roku – aneks nr RPWP.08.01.02-30-0126/16-01.

W I półroczu 2020 roku zaplanowano dochody bieżące w kwocie 260.528,00 zł, otrzymano **31.014,69 zł**, tj. 11,90% planu.

- 4) Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach" dotycząca realizacji projektu grantowego pn. „Zdalna Szkoła” - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego. Umowa BZP.272.2.24.2020 z dnia 24.04.2020 r. W okresie sprawozdawczym zaplanowano i zrealizowano dochody bieżące w kwocie 99.138,00 zł

- 5) "Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach dla uczniów i nauczycieli szkół miasta Kościana" dotycząca realizacji projektu grantowego pn. "Zdalna Szkoła +" - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego. Umowa BZP.272.2.39.2020 z dnia 10.07.2020 r. W okresie sprawozdawczym zaplanowano i zrealizowano dochody bieżące w kwocie 94.250,00 zł

- 6) „Wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej Zespołu Szkół nr 1, 2 i 3 w Kościanie” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Umowa o dofinansowanie Projektu nr RPWP.09.03.03-30-0071/16-00 z dnia 29 maja 2017 roku.

W okresie sprawozdawczym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 843.694,41 zł. Przekazanie środków przez Instytucję Zarządzającą nastąpi w II półroczu 2020 roku.

- 7) „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.03.01.01-30-0138/17-00 z dnia 13 grudnia 2018 roku.

W okresie sprawozdawczym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 3.800.448,87 zł. Przekazanie środków przez Instytucję Zarządzającą nastąpi w II półroczu 2020 roku.

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

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750			Administracja publiczna	0,00	217,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	217,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	217,00	0,00
852			Pomoc społeczna	14.389,00	9.047,30	62,88
	85203		Ośrodki wsparcia	13.000,00	8.022,50	61,71
		0830	Wpływy z usług	13.000,00	8.022,50	61,71
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1.389,00	1.024,80	73,78
		0830	Wpływy z usług	1.389,00	1.024,80	73,78
855			Rodzina	371.713,00	222.061,84	59,74
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	371.713,00	221.960,18	59,71
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	52.876,13	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4.393,12	0,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z	371.713,00	164.690,93	44,31

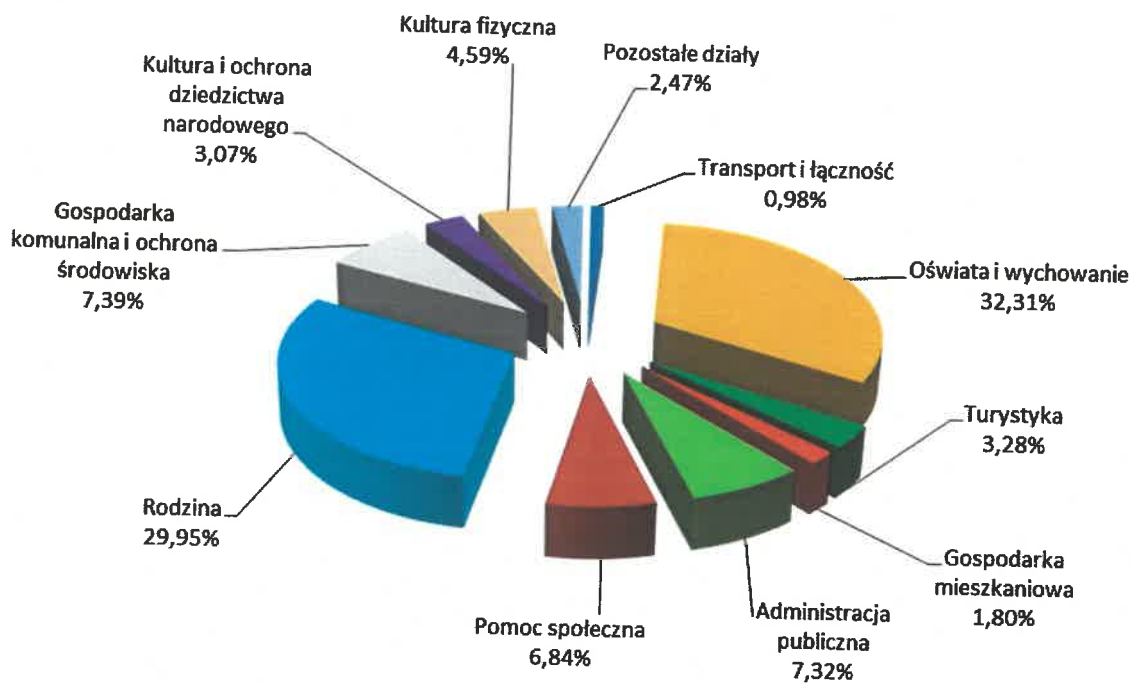
		funduszu alimentacyjnego			
85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	101,66	0,00
	6900	Wpływ z różnych opłat	0,00	101,66	0,00
RAZEM:			386.102,00	231.326,14	59,91


 BURMISTRZ
 MIASTA KŁACIANA
Piotr Ruszkiewicz

1.3 WYDATKI BUDŻETOWE

W I półroczu 2020 roku na planowaną po zmianach kwotę wydatków w wysokości 141.471.772,26 zł, wydano 60.760.733,54 zł, tj. 42,95 % planu. Strukturę wykonania wydatków według stanu na 30 czerwca 2020 roku przedstawia poniższy wykres:

Struktura wykonania wydatków w I półroczu 2020 roku



Na ogólną kwotę zrealizowanych wydatków w wysokości 60.760.733,54 zł składają się:

- *wydatki bieżące w wysokości 53.635.462,13 zł, tj. 46,97% planu po zmianach,*
- *wydatki majątkowe w wysokości 7.125.271,41 zł, tj. 26,12% 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	45.566,41	5.315,65	11,67	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Transport i łączność	1.095.576,00	337.347,25	30,79	0,63	3.684.660,00	259.453,76	7,04	3,64
3	Turystyka	95.000,00	16.204,69	17,06	0,03	10.226.951,73	1.976.717,96	19,33	27,74
	w tym:								
	a) dotacje	15.000,00	4.500,00	30,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gospodarka mieszkaniowa	2.390.957,61	1.034.469,49	43,27	1,93	260.000,00	60.000,00	23,08	0,84
	w tym:								
	a) dotacje	848.601,00	311.300,50	36,68	0,58	60.000,00	60.000,00	100,00	0,84
5	Działalność usługowa	105.500,00	1.795,04	1,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Administracja publiczna	10.488.977,50	4.446.896,52	42,40	8,29	1.078.060,00	1.045,50	0,10	0,01
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	7.520.769,82	3.244.858,72	43,15	6,05	0,00	0,00	0,00	0,00

7	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w tym: a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	78.967,00	47.700,58	60,41	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w tym: a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń b) dotacje	1.389.950,00	517.766,10	37,25	0,97	32.000,00	0,00	0,00	0,00
9	Obsługa długu publicznego w tym: a) wydatki na obsługę długu	1.329.906,00	433.125,51	32,57	0,81	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Różne rozliczenia w tym: a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	468.015,36	85.754,54	18,32	0,16	211.445,65	0,00	0,00	0,00
11	Oświata i wychowanie w tym: a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń b) dotacje	42.180.472,11	19.577.323,67	46,41	36,50	5.566.554,35	51.690,03	0,93	0,73
12	Ochrona zdrowia w tym: a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń b) dotacje	305.336,00	91.592,77	30,00	0,17	206.485,57	0,00	0,00	0,00
13	Pomoc społeczna w tym: a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń b) dotacje	10.497.280,70	4.158.673,62	39,62	7,75	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w tym: a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń b) dotacje	83.584,00	38.640,16	46,23	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Edukacyjna opieka wychowawcza w tym: a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	632.407,92	280.164,28	44,30	0,52	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Rodzina w tym: a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	32.218.112,00	18.195.372,53	56,48	33,93	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w tym: a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń b) dotacje	1.458.327,80	655.131,72	44,92	1,22	4.997.955,55	3.834.131,40	76,71	53,81
18	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w tym: a) dotacje	3.297.173,00	1.078.625,50	32,71	2,01	785.000,00	785.000,00	100,00	11,02
19	Kultura fizyczna w tym: a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń b) dotacje	6.028.664,00	2.633.562,51	43,68	4,91	232.886,00	157.232,76	67,51	2,21
Razem:		114.189.773,41	53.635.462,13	46,97	100,00	27.281.998,85	7.125.271,41	26,12	100,00

1.3.1 Wydatki bieżące

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W tym dziale na planowaną kwotę 45.566,41 zł wydano 5.315,65 zł, tj. 11,67% planu. Realizując zadania bieżące w zakresie rolnictwa i łowiectwa:

- zaplanowano środki w wysokości 40.000,00 zł na wykaszanie oraz usunięcie roślinności z dna kanału Obry i kanału Ulgi, które zostaną wydane w II półroczu br.,

- wydano kwotę 399,24 zł, tj. 61,42% planu. Kwota ta stanowi 2% z uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego i została przekazana do Wielkopolskiej Izby Rolniczej. Wyższe wykonanie planu wiąże się z tym, iż w styczniu 2020 r. przekazano 2% z uzyskanych wpływów z podatku rolnego za rok 2019, jak również wynika z wyższych wpływów w okresie sprawozdawczym z tytułu tegoż podatku,
- wydano kwotę 4.916,41 zł, tj. 100% 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 1.095.576,00 zł wydano 337.347,25 zł, tj. 30,79% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie transportu i łączności wydano:

- kwotę 3.442,82 zł, tj. 17,04% planu na:
 - a) konserwację i zakup energii elektrycznej dla potrzeb sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Grodzkiej i Gostyńskiej w wysokości 3.390,98 zł. Niższe wykonanie planu wynika z mniejszej awaryjności sygnalizacji świetlnej w opisywanym okresie,
 - b) na utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie miasta w wysokości 51,84 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 73.582,54 zł, tj. 25% planu na bieżące utrzymanie dróg powiatowych (m.in. utrzymanie dróg, utrzymanie czystości i zieleni, utrzymanie kanalizacji deszczowych, 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 worków na liście oraz wydatków związanych z rewitalizacją zieleni w drogach powiatowych w wysokości 1.000,00 zł. Wykorzystanie tych środków nastąpi w II półroczu br.,

- kwotę 260.321,89 zł, tj. 33,33% planu na bieżące utrzymanie dróg gminnych (m.in. zakup znaków drogowych, profilowanie dróg gruntowych, utrzymanie oznakowania pionowego i poziomego, zarządzanie Strefą Płatnego Parkowania, utrzymanie czystości oraz przydrożnej zieleni, opłata za składowanie odpadów komunalnych, opłata za usługi wodne, koszty postępowania komorniczego).

W II półroczu przewiduje się wyższe wykonanie w związku z zakupem materiałów do remontów dróg, wykonaniem tych remontów oraz wzmocnieniem nawierzchni dróg. Zaplanowano również kwotę 200,00 zł na ewentualne koszty komornika sądowego związane z egzekwowaniem zaległych opłat dodatkowych Strefy Płatnego Parkowania (w przypadku zbiegu egzekucji).

Dział 630 Turystyka

W tym dziale na planowaną kwotę 95.000,00 zł wydano 16.204,69 zł, tj. 17,06% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie turystyki wydano:

- kwotę 4.500,00 zł, tj. 30,00% planu 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. W związku z epidemią Covid-19

część stowarzyszeń zrezygnowała z realizacji zadań, co wpłynęło na niższe wykonanie wydatków,

- kwotę 11.704,69 zł, tj. 14,63% planu na bieżące utrzymanie wieży ciśnień (m.in. energia, ścieki, montaż wieka gabionów na wieży ciśnień, usługi kominiarskie). W II półroczu b.r. planuje się sfinansować przegląd techniczny wieży ciśnień.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale na planowaną kwotę 2.390.957,61 zł wydano 1.034.469,49 zł, tj. 43,27% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie gospodarki mieszkaniowej wydano:

- kwotę 311.300,50 zł, tj. 36,68% planu jako dotację przedmiotową dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg na utrzymanie cmentarza, szaleatów miejskich, monitoring środowiska na składowisku odpadów, utrzymanie mieszkaniowych zasobów oraz administrowanie zasobami mieszkaniowymi Gminy Miejskiej Kościan. Zaplanowano kwotę 226.000,00 zł jako dotację dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg na utrzymanie zieleni miejskiej (w tym w drogach gminnych i powiatowych). Kwota w wysokości 76.000,00 zł będzie pochodzić z dotacji Powiatu Kościańskiego,
- kwotę 151.858,43 zł, tj. 53,90% planu na finansowanie zadań w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami (m.in. na ogłoszenia w prasie, podziały i wyceny nieruchomości, odszkodowania na rzecz osób fizycznych i osób prawnych za wywłaszczenie pod budowę drogi publicznej – ul. Gen. K. Pułaskiego, opłaty sądowe, opłatę za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa, wypisy i wyrisy z rejestru gruntów).

W II półroczu 2020 roku zaplanowano wydatki na usługi geodezyjne, ogłoszenia w prasie, przygotowanie dokumentów do sprzedaży nieruchomości, tłumaczenia dokumentów, sporządzenie operatów szacunkowych, ubezpieczenie budynków.

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 oraz wysokie wykonanie w zakresie wypłaty odszkodowań na rzecz osób prawnych,

- kwotę 571.310,56 zł, tj. 45,32% 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), podatek od nieruchomości, podatek leśny.

W II półroczu br. przewiduje się sfinansować m.in. ubezpieczenie pojazdów nabytych w drodze spadku, opłatę za dozór techniczny budynków, 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.

Wydatki bieżące związane z zapewnieniem ochrony obiektu miejskiego przy ul. Bernardyńskiej 2 ponoszone będą zgodnie z umową od roku 2020 do roku 2022.

Dział 710 Działalność usługowa

W tym dziale na planowaną kwotę 105.500,00 zł wydano 1.795,04 zł, tj. 1,70% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie działalności usługowej poniesiono wydatki na opracowywanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego (ogłoszenia, projekt zmian planu zagospodarowania przestrzennego).

W II półroczu br. sfinansowana zostanie dokumentacja na opracowanie zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Kościana, opinie komisji urbanistycznych oraz wydatki związane z procedurą opracowywania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz wpływem tych planów na środowisko (m.in. opłaty za mapy, ogłoszenia).

Dział 750 Administracja publiczna

W tym dziale na planowaną kwotę 10.488.977,50 wydano 4.446.896,52 zł, tj. 42,40% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie administracji publicznej wydano:

- kwotę 155.292,00 zł, tj. 48,41% 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 163.825,52 zł, tj. 39,27% planu na funkcjonowanie Rady Miejskiej (m.in. diety radnych, delegacje służbowe, zakup artykułów spożywczych, kwiatów, nagrody konkursowe, wykonanie pieczętek i wizytówek, dostęp do platformy Clickmeeting celem prowadzenia zdalnych sesji i komisji, wpisowe na zawody). Niższe wykonanie planu wynika m.in. z faktu, iż diety radnych za czerwiec wypłacone zostały w miesiącu lipcu br. W związku z wprowadzeniem stanu epidemicznego w kraju odwołano m.in. uroczystą sesję, wiele konkursów, nie zorganizowano obchodów 30-lecia samorządu miasta, a co za tym idzie brak wykonania wydatków w okresie sprawozdawczym. Plan w powyższym zakresie urealniony zostanie w II półroczu 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 poniesione zostaną również w II półroczu 2020 roku.

Na honoraria zaplanowano kwotę 1.200,00 zł z przeznaczeniem na wykład podczas uroczystej sesji. Z uwagi na jej odwołanie plan w tym zakresie urealniony zostanie w II półroczu br.

W ramach usług remontowych zaplanowano kwotę 500,00 zł, która obejmuje ewentualne naprawy tabletów radnych. W związku z bezawaryjnym działaniem przekazanych radnym urządzeń nie zaistniała potrzeba wydania środków,

- kwotę 3.904.540,98 zł, tj. 41,77% planu na funkcjonowanie urzędu miejskiego (m.in. dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych, odzieży roboczej, posiłki profilaktyczne, zakup materiałów biurowych, publikacji, artykułów spożywczych, książek, materiałów remontowych, pojemników do segregacji śmieci, regałów, przegród ochronnych, paliwa, środków czystości, komputerów, licencji, projektora, telefonów komórkowych, kamer, głośników do prowadzenia telekonferencji, energii, naprawę kanałów kominowych, centrali telefonicznej, usunięcie awarii instalacji elektrycznej w budynku Domu Organizacji Społecznych w Kościanie, usługi zdrowotne, usługi za pobór opłaty skarbowej, opłaty pocztowe, bankowe, sprzątanie obiektu, aktualizację oprogramowania, przeglądy techniczne kominów, przeniesienie i przegląd klimatyzatorów, opieka autorska, dostęp do programu prawniczego LEX, opłaty za usługi telekomunikacyjne, dzierżawa kserokopiarek, przeprowadzenie audytu, obsługa prawna, delegacje służbowe oraz szkolenia pracowników, ubezpieczenia, koszty sądowe i egzekucyjne, odsetki za korektę podatku VAT

należnego za 10/2019, opłaty śmieciowe, rozliczenia podatku od towarów i usług, odpis na ZFŚS).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 3.078.116,72 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, odprawy emerytalnej, przeprowadzenie okresowych badań lekarskich, zakup prenumeraty na 2021 roku, aktualizacja oprogramowania, ubezpieczenie mienia, wizyta władz Gminy Miejskiej Kościana w zaprzyjaźnionym mieście partnerskim) poniesiona zostanie w II półroczu br. Niskie wykonanie planu w zakresie wydatków sądowych i egzekucyjnych wynika z faktu nasilenia działań windykacyjnych w II półroczu 2020 roku.

Wydatki bieżące związane z dzierżawą kserokopiarek (celem zapewnienia pracownikom dostępu do urządzeń technicznych niezbędnych do funkcjonowania urzędu) ponoszone będą zgodnie z umową od roku 2020 do roku 2022, podobnie realizowana będzie umowa na prowadzenie obsługi bankowej budżetu Gminy Miejskiej Kościana oraz miejskich jednostek organizacyjnych,

- kwotę 123.856,78 zł, tj. 60,71% planu na promocję jednostek samorządu terytorialnego (m.in. zakup materiałów promocyjnych, artykułów spożywczych, książek, usługę graficzną, oprawę artystyczną uroczystości, realizację gry miejskiej, prace związane z przygotowaniem imprez, składkę członkowską do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej, ubezpieczenie i zabezpieczenie medyczne imprez).

Na wynagrodzenia wraz z honorariami wydano kwotę 9.300,00 zł (m.in. opracowanie koncepcji publikacji „30-lecia Samorządu Miasta Kościana”, ustawienie scenografii i wykonanie misji podczas gry miejskiej). W II półroczu br. poniesione zostaną wydatki na energię, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, składki członkowskie, ubezpieczenie imprez,

- kwotę 99.381,24 zł, tj. 49,73% 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, energii, wydatki związane z publikacją Orędownika Samorządowego, demontaż iluminacji, 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”).

Na wynagrodzenia za demontaż iluminacji świątecznej wydano kwotę 2.150,00 zł.

Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż część wydatków poniesiona zostanie w II półroczu br. (m.in. montaż iluminacji świątecznej, usługi tłumaczenia). Trwają negocjacje w sprawie podpisania umów najmu pomieszczeń w budynku dworca kolejowego, co również wiąże się z faktem poniesienia wydatków w tym zakresie w II półroczu br. Jednocześnie zauważyć należy, że składkę członkowską na rzecz Związku Miast Polskich oraz Stowarzyszenia Wspierania Przedsiębiorczości zapłacono w okresie sprawozdawczym za cały rok 2020.

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

W tym dziale na planowaną kwotę 78.967,00 zł wydano 47.700,58 zł, tj. 60,41% planu. Realizując zadania bieżące w zakresie urzędów naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wydano:

- kwotę 2.004,21 zł, tj. 41,65% 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 45.696,37 zł, tj. 61,62% planu na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej. Kwota pochodzi ze środków otrzymanych z Krajowego Biura Wyborczego w formie dotacji celowej i wydana została na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów (m.in. diety, zakup artykułów biurowych, środków czystości, przygotowanie lokali).

Na wynagrodzenia i pochodne (m.in. dodatki specjalne za organizację wyborów, pełnienie obowiązków operatorów obsługi informatycznej) zaplanowano kwotę 21.053,00 zł.

W związku z II turą wyborów realizacja planu nastąpiła w II półroczu br.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale na planowaną kwotę 1.389.950,00 zł wydano 517.766,10 zł, tj. 37,25% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej:

- zaplanowano kwotę 18.000,00 zł dla Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Kościanie na dofinansowanie zakupu sprzętu i wyposażenia służącego bezpośrednio podczas akcji ratowniczo-gaśniczych. Pieniądze zostaną przekazane do Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w II półroczu 2020 roku,
- wydano kwotę 42.199,91 zł, tj. 36,44 % planu na funkcjonowanie Ochotniczej Straży Pożarnej w Kościanie (m.in. na zakup paliwa, materiałów remontowych, sterownika do bramy, pompy z rozdrabniaczem, artykułów spożywczych, energii, wymianę części w samochodzie bojowym, usługi zdrowotne, telekomunikacyjne, przegląd urządzeń hydraulicznych i bram garażowych, ubezpieczenie, podatek od nieruchomości, opłaty za zezwolenie na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi). Jako dotację celową na zakup specjalistycznego wyposażenia przekazano kwotę 20.000,00 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 poniesiono również niższe wydatki w zakresie usług remontowych w związku z brakiem awarii sprzętu,

- wydano kwotę 800,00 zł, tj. 10,00 % planu na działania w zakresie obrony cywilnej. Kwotę powyższą przeznaczono na konserwację radiowego systemu włączania syren. W związku z wprowadzeniem stanu epidemicznego w kraju wydatki m.in. na zakup sprzętu do magazynu przeciwpowodziowego, prace przywracające prawidłowe funkcjonowanie systemu alarmowego miasta Kościana poniesione zostaną w II półroczu 2020 r.,
- wydano kwotę 339.424,33 zł, tj. 38,73% planu na funkcjonowanie straży miejskiej (m.in. na posiłki profilaktyczne, ekwiwalent za utrzymanie sortów mundurowych, zakup paliwa, materiałów biurowych, środków czystości, artykułów spożywczych, energii, naprawę samochodu, usługi telekomunikacyjne, ścieki, sprzątanie pomieszczeń biurowych, czynsz za wynajmowane pomieszczenia, ubezpieczenie samochodu, opłatę za częstotliwość radiową, oraz odpis na ZFŚS).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 280.467,78 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, szkolenia pracowników, wykonanie ekspertyz w zakresie badania próbek odpadu paleniskowego) zostaną zrealizowane w II półroczu br. W I półroczu nie wystąpiły istotne awarie sprzętu, co przyczyniło się również do niższych wydatków,
- wydano kwotę 118.924,44 zł, tj. 37,68% planu w zakresie zarządzania kryzysowego.

Kwota powyższa wydana została na usługi telekomunikacyjne, kurierskie oraz zakup odzieży ochronnej, płynów do dezynfekcji, termometrów, fartuchów, rękawiczek, kombinezonów, materiałów do szycia maseczek w związku z wprowadzeniem stanu epidemicznego w kraju.

W okresie sprawozdawczym nie zrealizowano wydatków remontowych, które planuje się ponieść w II półroczu br.

Kwota rezerwy zabezpieczona została na potrzeby ewentualnych klęsk żywiołowych, katastrof, zdarzeń losowych.

Pierwotna kwota rezerwy wynosiła 300.000,00 zł.

Wartość powyższa umniejszona została z przeznaczeniem na zakup niezbędnych artykułów ochronnych związanych z zagrożeniem koronawirusem:

- a) Zarządzeniem Burmistrza nr 232/20 z dnia 12 marca 2020 r. o kwotę 100.000,00 zł,
- b) Zarządzeniem Burmistrza nr 238/20 z dnia 6 kwietnia 2020 r. o kwotę 100.000,00 zł.

Kwota rezerwy na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 100.000,00 zł,

- wydano kwotę 16.417,42 zł, tj. 29,26% planu na funkcjonowanie monitoringu (m.in. na zakup energii, usług telekomunikacyjnych, konserwację monitoringu, opłatę za zajęcie pasa drogowego, dzierżawę gruntu).

W okresie sprawozdawczym nie dokonano większych wydatków w zakresie zakupu materiałów oraz usług remontowych, w związku z brakiem awarii sprzętu. Wydatki związane z kosztami postępowania sądowego oraz ubezpieczeniem poniesione zostaną również w II półroczu br.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

W tym dziale na planowaną kwotę 1.329.906,00 zł wydano 433.125,51 zł, tj. 32,57% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie obsługi długu publicznego wydano:

- kwotę 3.039,62 zł, tj. 60,79% planu jako rozliczenie z bankiem z tytułu kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym,
- kwotę 33.000,00 zł, tj. 26,61% planu jako wydatki związane z emisją obligacji. Wyższe wykonanie w zakresie kosztów emisji obligacji nastąpi w II półroczu 2020 r.,
- kwotę 397.085,89 zł, tj. 33,07% planu jako odsetki od kredytów, pożyczki i obligacji.

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:

L.p.	Treść	Kwota zadłużenia (zgodnie z umowami oraz planowane zadłużenie)	Plan po zmianie	Wykonanie	w złotych, %
					% 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	1 400,00	1 377,21	98,37
2	Obligacje komunalne – 2012 rok	2 500 000,00	37 600,00	13 165,00	35,01
3	Obligacje komunalne – 2013 rok	3 500 000,00	100 000,00	28 980,00	28,98
4	Obligacje komunalne – 2014 rok	3 000 000,00	100 000,00	27 400,00	27,40
5	Obligacje komunalne – 2015 rok	3 500 000,00	150 000,00	42 685,00	28,46
6	Obligacje komunalne – 2016 rok	3 500 000,00	170 000,00	46 410,00	27,30
7	Obligacje komunalne – 2017 rok	3 500 000,00	95 000,00	46 970,00	49,44
8	Obligacje komunalne – 2018 rok	6 000 000,00	178 600,00	80 780,00	45,23
9	Obligacje komunalne – 2019 rok	6 000 000,00	165 000,00	74 760,00	45,31
10	Obligacje komunalne – 2020 rok	6 000 000,00	179 700,00	33 000,00	18,36
11	Pożyczka ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w ramach Programu Priorytetowego „LED-Oświetlenie Energooszczędne” – 2018, 2020 rok	1 141 885,42	55 666,00	15 423,46	27,71
12	BS – kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym	1 000 000,00	15 000,00	3 039,62	20,26
13	Bank Gospodarstwa Krajowego – kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu miasta Kościana – 2019 rok	3 500 000,00	81 940,00	19 135,22	23,35
Razem:		47 141 885,42	1 329 906,00	433 125,51	32,57

Niższe wykonanie w zakresie obsługi długu spowodowane jest tym, iż pozostała część kosztów zostanie zapłacona w II półroczu 2020 r. W II połowie bieżącego roku skorygowany zostanie również plan przeznaczony na spłatę odsetek od zobowiązań, co podyktowane jest obniżeniem stóp procentowych. Jednocześnie stwierdzić należy, iż wysokie wykonanie w przypadku kredytu udzielonego przez BRE Bank Hipoteczny (mBank) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu miasta Kościana oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, pożyczek i kredytów wynika z zakończenia spłaty kredytu.

Dział 758 Różne rozliczenia

W tym dziale na planowaną kwotę 649.461,01 zł, wydano 85.754,54 zł, tj. 13,20% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie różnych rozliczeń:

- wydano kwotę 96,80 zł, tj. 0,06% planu na pokrycie spłaty zadłużenia zobowiązań powstałych w wyniku przyjęcia z mocy prawa spadku. W związku z przedłużającym

się postępowaniem o roszczenia odszkodowawcze większe wydatki planowane są w II półroczu 2020 roku,

- zaplanowano kwotę 84.911,36 zł jako rezerwę ogólną.

W budżecie miasta Kościana na 2020 rok **utworzono rezerwę ogólną** w wysokości 185.502,39 zł. W ciągu I półrocza 2020 roku wysokość rezerwy ulegała zmianie, co przedstawia poniższa tabela. Na koniec czerwca 2020 roku rezerwa ogólna wyniosła 84.911,36 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan pierwotny	Zmiany	w złotych Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	185 502,39	X	X
		Zarządzenie Burmistrza nr 207/20 z dnia 20 stycznia 2020 roku		-16 241,20	169 261,19
		Uchwała Rady Miejskiej nr XIII/151/20 z dnia 4 lutego 2020 roku		-36 150,00	133 111,19
		Zarządzenie Burmistrza nr 222/20 z dnia 27 lutego 2020 roku		-2 000,00	131 111,19
		Zarządzenie Burmistrza nr 227/20 z dnia 11 marca 2020 roku		-15 600,00	115 511,19
		Zarządzenie Burmistrza nr 238/20 z dnia 6 kwietnia 2020 roku		63 000,00	178 511,19
		Zarządzenie Burmistrza nr 245/20 z dnia 27 kwietnia 2020 roku		-63 000,00	115 511,19
		Zarządzenie Burmistrza nr 246/20 z dnia 29 kwietnia 2020 roku		-2 783,61	112 727,58
		Uchwała Rady Miejskiej nr XIV/160/20 z dnia 14 maja 2020 roku		94 322,43	207 050,01
		Zarządzenie Burmistrza nr 254/20 z dnia 29 maja 2020 roku		-1 100,00	205 950,01
		Uchwała Rady Miejskiej nr XV/181/20 z dnia 25 czerwca 2020 roku		67 961,35	273 911,36
		Zarządzenie Burmistrza nr 260/20 z dnia 30 czerwca 2020 roku		-189 000,00	84 911,36

W czasie realizacji budżetu w I półroczu 2020 roku Burmistrz Miasta Kościana na podstawie upoważnienia wynikającego z art. 222 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych rozdysonował ogólną rezerwę w wysokości 226.724,81 zł, na następujące wydatki:

- Dział 754 rozdział 75412 § 4300 – na usługę wywozu nieczystości stałych z budynku strażnicy OSP Kościan 2.500,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101 § 3020 – na odpłatę pośmiertną dla nauczyciela ze Szkoły Podstawowej nr 4 13.741,20 zł,
- Dział 754 rozdział 75416 § 4430 – na opłatę za odbiór i składowanie odpadów 2.000,00 zł,
- Dział 700 rozdział 70095 § 4430 – na ubezpieczenie pojazdów nabytych do współwłasności w drodze spadku 15.600,00 zł,
- Dział 700 rozdział 70005 § 4510 – na opłaty za użytkowanie wieczyste na rzecz Skarbu Państwa 2.783,61 zł,
- Dział 750 rozdział 75023 § 4680 – na odsetki od korekty deklaracji VAT 1.100,00 zł,

- Dział 750 rozdział 75023 § 4270 – na remont sali 23 w budynku Urzędu Miejskiego 39.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80148 § 4210 – na realizację zadania w ramach programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu” przez Szkołę Podstawową nr 3 20.000,00 zł,
- Dział 926 rozdział 92601 § 4270 – na remont budynku szatniowo-sanitarnego przy Stadionie Miejskim – program „Szatnia na Medal” 130.000,00 zł.

Ponadto Burmistrz Miasta Kościana dnia 6 kwietnia 2020 roku dokonał zwiększenia rezerwy ogólnej o kwotę 63.000,00 zł. W dniu 27 kwietnia 2020 roku dokonano korekty umniejszając rezerwę ogólną o kwotę 63.000,00 zł, w związku z otrzymanym zawiadomieniem z Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Rada Miejska Kościana w I półroczu 2020 roku podjęła decyzję o:

- a) zwiększeniu rezerwy ogólnej o kwotę 162.283,78 zł,
- b) zmniejszeniu rezerwy ogólnej o kwotę 36.150,00 zł.

- wydano kwotę 85.657,74 zł, tj. 36,75% 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 2014-2020 finansowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego. W ramach zadania realizowane są dodatkowe zajęcia edukacyjne, zakupy podręczników, stypendia dla uczniów, a także doszkalać 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 2020 poniesiono następujące wydatki związane z realizacją tego zadania:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania (4:3)
		wg stanu na 30.06.2020	wg stanu na 30.06.2020	
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	85 833,00	35 334,91	41,17%
2	Szkoła Podstawowa nr 2	85 833,00	24 738,99	28,82%
3	Szkoła Podstawowa nr 3	61 438,00	25 583,84	41,64%
	Ogółem:	233 104,00	85 657,74	36,75%

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

- Szkoła Podstawowa nr 1

W I półroczu 2020 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 85.833,00 zł, zrealizowała w wysokości **35.334,91 zł, tj. 41,17%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 29.214,91 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 6.120,00 zł.

Całość wydatkowanych środków stanowiły środki europejskie.

Niższe wykonanie planu w projekcie „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” wynika przede wszystkim z trwającej pandemii spowodowanej Covid-19. Nauczyciele nie zrealizowali wszystkich zaplanowanych godzin.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W I półroczu 2020 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 85.833,00 zł, zrealizowała w wysokości **24.738,99 zł, tj. 28,82 %** planu, z czego wynagrodzenia

i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 23.208,99 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.530,00 zł.

Całość wydatkowanych środków stanowiły środki europejskie.

Niższe wykonanie planu w projekcie „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” wynika przede wszystkim z trwającej pandemii spowodowanej Covid-19. Nauczyciele nie zrealizowali wszystkich zaplanowanych godzin.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W I półroczu 2020 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 61.438,00 zł, zrealizowała w wysokości **25.583,84 zł, tj. 41,64%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 25.583,84 zł, innych wydatków nie ponoszono.

Całość wydatkowanych środków stanowiły środki europejskie.

Niższe wykonanie planu w projekcie „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” wynika przede wszystkim z trwającej pandemii spowodowanej Covid-19. Nauczyciele nie zrealizowali wszystkich zaplanowanych godzin.

Zadanie realizowane jest od 2017 roku. Do końca 2019 roku poniesiono wydatki w kwocie 624.916,91 zł. Projekt pod nazwą: „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” zakończony będzie w 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 2020 roku wydatki bieżące w zakresie oświaty i wychowania **na planowaną kwotę 42.180.472,11 zł zrealizowano w wysokości 19.577.323,67 zł, tj. 46,41% planu.**

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

- szkoły podstawowe na planowaną kwotę 20.162.403,96 zł, zrealizowały wydatki na poziomie **9.855.186,84 zł, tj. 48,88%** planu, z tego:

- w Urzędzie Miejskim na zaplanowaną kwotę 224.000,00 zł wydano 62.304,54 zł, tj. 27,81% planu:

- a) kwota 58.104,54 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 4.200,00 zł, stanowi pomoc zdrowotną w formie zasiłków pieniężnych dla nauczycieli.

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

- w szkołach podstawowych wydano kwotę 9.792.882,30 zł, tj. 49,12% planu,
- oddziały przedszkolne w szkołach na planowaną kwotę 2.608.700,75 zł, zrealizowały wydatki na poziomie **1.217.679,48 zł, tj. 46,68%** planu. Wydatki z dotacji budżetu państwa poniesione zostaną w II półroczu br.,
- przedszkola na zaplanowaną kwotę 8.969.541,00 zł wydały kwotę **3.853.005,65 zł, tj. 42,96%** planu.

- w Urzędzie Miejskim wydano kwotę 683.996,45 zł, tj. 57,00% planu, z tego:
 - a) kwota 2.565,42 zł, stanowi dotację celową dla Gminy Czempin na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci z terenu Gminy Miejskiej Kościan do przedszkoli znajdujących się na terenie ww. gminy. W II półroczu br. przekazana została pozostała kwota dotacji do gmin, na terenie których znajdują się przedszkola, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Miejskiej Kościan,
 - b) kwota 681.431,03 zł stanowi dotację podmiotową dla Niepublicznych Przedszkoli „Wesołe Skrzaty”, „Beniaminek”, „Wesołe Przedszkole” i „MONTESSORI” znajdujących się na terenie miasta.

Kwota powyższa wydana została:

- ze środków własnych miasta	598.510,53 zł,
- z dotacji celowej z gminy Kościan	58.682,20 zł,
- z dotacji celowej z gminy Świąciechowa	1.913,55 zł,
- z dotacji celowej z gminy Śmigiel	7.654,20 zł,
- z dotacji celowej z gminy Przemęt	1.275,70 zł,
- z dotacji celowej z gminy Krzywiń	3.827,10 zł,
- z dotacji celowej z gminy Czempin	7.654,20 zł.
- z dotacji celowej z miasta Leszna	1.913,55 zł.

Wysokość dotacji zależy od liczby dzieci uczęszczających do przedszkoli.

- w przedszkolach wydano kwotę 3.169.009,20 zł, tj. 40,79% planu,
 - z tytułu dowożenia uczniów niepełnosprawnych do Szkoły Podstawowej nr 3 w Kościanie, Zespołu Szkół Specjalnych w Kościanie, Ośrodka Szkolno-Wychowawczego dla Dzieci Niesłyszących w Poznaniu oraz Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie na planowaną kwotę 62.000,00 zł zrealizowano wydatki na poziomie **12.780,19 zł, tj. 20,61%** planu. Wykonanie jest niższe od zakładanego w związku z epidemią Covid-19 - dnia 12 marca zawieszono działalność szkół,
 - Liceum Ogólnokształcące na planowaną kwotę 5.632.321,65 zł, zrealizowało wydatki na poziomie **2.675.625,26 zł, tj. 47,50%** planu,
 - na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli na planowaną kwotę 158.056,00 zł, wydano kwotę **39.509,26 zł, tj. 25,00%** planu:
 - w szkołach 32.523,28 zł,
 - w przedszkolach 6.985,98 zł,
- Niskie wykonanie związane jest z epidemią Covid-19. Od połowy marca nie odbywały się seminaria, szkolenia i warsztaty. Tylko nieznaczna kwota została wykorzystana na dofinansowanie m.in. studiów podyplomowych dla nauczycieli, kursów i warsztatów,
- w ramach stołówek szkolnych i przedszkolnych na zaplanowaną kwotę 2.011.438,67 zł wydano **647.629,05 zł, tj. 32,20%** planu. Niższe wykonanie związane jest z epidemią Covid-19 – od dnia 12 marca zawieszono działalność szkół,
 - 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 625.958,00 zł wydano **182.586,50 zł, tj. 29,17%**,
 - 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 1.327.944,58 zł wydano w szkołach kwotę **701.415,06 zł, tj. 52,82%** 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 66.515,50 zł wydano w szkołach kwotę **35.905,01 zł, tj. 53,98%** planu,
 - w ramach pozostałej działalności na planowaną kwotę 555.592,00 zł, wydano **356.001,37 zł, tj. 64,08%** planu, z tego:

- w Urzędzie Miejskim Kościana wydano kwotę 121.937,62 zł, tj. 46,92% planu m.in. nagrody konkursowe, prowadzenie wykładów, przewóz uczniów, zakup artykułów spożywczych oraz składka członkowska na rzecz Stowarzyszenia Oświatowego im. Dezyderego Chłapowskiego.

Na honoraria wydano kwotę 1.650,00 zł (przeprowadzenie wykładów dla uczniów w kościańskim obserwatorium astronomicznym).

W formie dotacji celowej dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego wydano kwotę 4.200,00 zł. Dotację przyznano w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki w okresie sprawozdawczym ponoszone były zgodnie z podpisaną umową.

Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika z faktu, iż wydatki związane z uroczystością Dnia Edukacji Narodowej poniesione zostaną w II półroczu 2020 r., również postępowania egzaminacyjne na stopień nauczyciela mianowanego zaplanowano na sierpień 2020 r. Na niższą realizację zaplanowanych wydatków miało także wpływ zawieszenie działalności szkół oraz zamknięcie obserwatorium astronomicznego w związku z epidemią.

W ramach otrzymanego grantu „Zdalna szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego” zakupiono 34 laptopy za kwotę 98.260,00 zł. Laptopy przekazano do kościańskich szkół. Całość pokryto ze środków unijnych. W ramach grantu „Zdalna szkoła + - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego” zaplanowano kwotę 94.250,00 zł z przeznaczeniem na zakup kolejnych 29 laptopów. Wydatek poniesiony zostanie w II półroczu 2020 r. Całość planowanej kwoty stanowią środki unijne.

- w szkołach i przedszkolach na planowaną kwotę 295.704,00 zł w I półroczu 2020 roku dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 79,15%, tj. w wysokości 234.063,75 zł:

- w szkołach 206.317,50 zł,
- w przedszkolach 27.746,25 zł.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 30.06.2020	Wykonanie wg stanu na 30.06.2020	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	6.176.434,00	3.025.129,41	48,98
2	Szkoła Podstawowa nr 2	4.105.853,92	1.990.491,42	48,48
3	Szkoła Podstawowa nr 3	7.872.094,65	3.824.750,05	48,59
4	Szkoła Podstawowa nr 4	8.015.729,54	3.719.580,71	46,40
5	I Liceum Ogólnokształcące	5.984.628,00	2.839.912,35	47,45
Ogółem:		32.154.740,11	15.399.863,94	47,89

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

- Szkoła Podstawowa nr 1

W I półroczu 2020 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 6.176.434,00 zł, zrealizowała w wysokości 3.025.129,41 zł, tj. 48,98% planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 2.592.717,75 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 432.411,66 zł.

- Szkoła podstawowa nr 2

W I półroczu 2020 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 4.105.853,92 zł, zrealizowała w wysokości 1.990.491,42 zł, tj. 48,48% planu, z czego wynagrodzenia

i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.730.099,71 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 260.391,71 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W I półroczu 2020 Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 7.872.094,65 zł, zrealizowała w wysokości **3.824.750,05 zł, tj. 48,59%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 3.325.182,70 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 499.567,35 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 4

W I półroczu 2020 roku Szkoła Podstawowa nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 8.015.729,54 zł, zrealizowała w wysokości **3.719.580,71 zł, tj. 46,40%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 3.139.334,81 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 580.245,90 zł.

- I Liceum Ogólnokształcące

W I półroczu 2020 roku Liceum Ogólnokształcące im. Oskara Kolberga na planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 5.984.628,00 zł, zrealizowało wydatki w wysokości **2.839.912,35 zł, tj. 47,45%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 2.437.669,79 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 402.242,56 zł.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 30.06.2020	Wykonanie wg stanu na 30.06.2020	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Samorządowe Przedszkole nr 1	2.470.674,00	967.111,42	39,14
2	Samorządowe Przedszkole nr 2	2.108.091,00	811.292,63	38,48
3	Samorządowe Przedszkole nr 3	1.790.875,00	729.114,16	40,71
4	Samorządowe Przedszkole nr 4	1.910.204,00	788.922,72	41,30
Ogółem:		8.279.844,00	3.296.440,93	39,81

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

- Samorządowe Przedszkole nr 1

W I półroczu 2020 roku Samorządowe Przedszkole nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 2.470.674,00 zł, zrealizowało w wysokości **967.111,42 zł, tj. 39,14%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 787.140,24 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 179.971,18 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 2

W I półroczu 2020 roku Samorządowe Przedszkole nr 2 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 2.108.091,00 zł, zrealizowało w wysokości **811.292,63 zł, tj. 38,48%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 648.037,99 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 163.254,64 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 3

W I półroczu 2020 roku Samorządowe Przedszkole nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.790.875,00 zł, zrealizowało w wysokości **729.114,16 zł, tj. 40,71%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 578.091,76 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 151.022,40 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 4

W I półroczu 2020 roku Samorządowe Przedszkole nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.910.204,00 zł, zrealizowało w wysokości **788.922,72 zł, tj. 41,30%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 682.405,47 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 106.517,25 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 305.336,00 zł, wydano 91.592,77 zł, tj. 30,00% planu.** Realizując zadania bieżące w zakresie ochrony zdrowia:

- zaplanowano kwotę 37.200,00 zł na zwalczanie narkomanii. W ramach tej kwoty planuje się w II półroczu br. organizację i przeprowadzenie spotkań w zakresie profilaktyki uzależnień, w szczególności realizowany będzie program profilaktyczny „Przyjaciele Zippiego” w szkołach.

Na wynagrodzenia zaplanowano kwotę 12.000,00 zł,

- wydano kwotę 75.667,77 zł, tj. 33,17% planu na przeciwdziałanie alkoholizmowi (m.in. na wynagrodzenie członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, zajęcia pozalekcyjne w szkołach, działalność Klubu Abstynentów „Dromader”, zakup publikacji, energii, usługi telekomunikacyjne, wzorcowanie i kalibrację alkotestów, zakup drukarki dla członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, zakup płynu do dezynfekcji, rękawiczek ochronnych w związku z Covid-19 oraz zakup biletów na basen, lodowisko i ściankę wspinaczkową).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 48.144,30 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 wydatku dotyczącego opłat sądowych, nie wydano opinii psychiatryczno-psychologicznej, ponieważ nie wpłynął żaden wniosek z Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych z prośbą o skierowanie danej osoby do biegłych sądowych. W II półroczu br. planuje się ponieść wydatki na zakup artykułów spożywczych, nagród konkursowych oraz książek dla członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Zaplanowano kwotę 1.000,00 zł na dzierżawę lokalu na cele działalności Klubu Abstynentów Dromader,

- wydano kwotę 15.925,00 zł, tj. 39,81% planu.

Kwota powyższa 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. W związku z epidemią Covid-19 część stowarzyszeń zrezygnowała z realizacji zadań, dlatego wykonanie jest niższe od zakładanego.

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
XII/143/19 z dnia 19 grudnia 2019r.	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	228.136,00	uchwała budżetowa
		przeciwdziałanie narkomanii	bieżący	37.200,00	uchwała budżetowa
	Ośrodek Pomocy Społecznej	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	344.664,00	uchwała budżetowa
XIV/160/20 z dnia 14 maja 2020r.	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	+106.485,57	niewykorzystane środki roku 2019
Razem:				716.485,57	

Dział 852 Pomoc społeczna

Realizując zadania w zakresie pomocy społecznej na planowaną kwotę **10.497.280,70 zł** wydano **4.158.673,62 zł**, tj. **39,62% planu**.

Realizując zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej w Ośrodku Pomocy Społecznej w Kościanie wydano:

- w ramach rozdziału „Domy pomocy społecznej” w I półroczu 2020 roku, na planowaną kwotę 534.697,00 zł, Ośrodek Pomocy Społecznej wydatkował na pokrycie częściowych kosztów utrzymania w Domach Pomocy Społecznej 23 osób kwotę 311.728,36 zł, tj. 58,30% planu.

Do DPS kierowane są osoby wymagające całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, niemogące samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu, którym nie można zapewnić niezbędnej pomocy w formie usług opiekuńczych.

Pobyt w DPS jest odpłatny do wysokości średniego miesięcznego kosztu utrzymania,

- wykonując zadania w ramach rozdziału „Ośrodki wsparcia”:
 - Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 310.173,00 zł wydał w okresie sprawozdawczym 125.155,67 zł, tj. 40,35% planu. Całość wydatków pochodziła ze środków własnych.

Niskie wykonanie planu finansowego w okresie od stycznia do czerwca 2020 roku wynika z czasowego zawieszenia działalności w terminie od dnia 12 marca zgodnie z poleceniem Wojewody Wielkopolskiego z dnia 11 marca 2020 r. na podstawie art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r., o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem Covid-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych w celu zapobiegania rozprzestrzenianiu się choroby zakaźnej Covid-19 wywołanej wirusem SARS-CoV-2.

Dom Dziennego Pobytu był zamknięty dla uczestników, nie realizował zajęć terapeutycznych oraz nie organizował wyjazdów edukacyjno-turystycznych, stąd niskie koszty zakupu materiałów i usług. Obiady dostarczano do domów, natomiast

śniadania i kolacje uczestnicy otrzymywali w formie świadczenia pieniężnego – zasiłek celowy na zakup żywności,

- Środowiskowy Dom Samopomocy na planowaną kwotę 895.878,00 zł wydał 361.560,04 zł, tj. 40,36% planu. Całość wydatkowanych środków pochodziła z dotacji. W I półroczu 2020 roku w ŚDS przebywało średnio 36 osób. ŚDS przeznaczony jest dla mieszkańców Kościana i okolicznych gmin. ŚDS oferuje indywidualne i zespołowe treningi samoobsługi i treningi umiejętności społecznych, które służą nauce, rozwijaniu lub podtrzymywaniu umiejętności w zakresie czynności dnia codziennego i funkcjonowania w życiu społecznym. Uczestnicy biorą udział w zajęciach agrotterapii na działce ośrodka wsparcia. Celem ŚDS jest również zwiększenie integracji osób z zaburzeniami psychicznymi. Niższe wykonanie wynika przede wszystkim z ograniczeń spowodowanych wybuchem pandemii Covid-19,

- w rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zaplanowano kwotę 72.198,00 zł, wykorzystano 31 926,34 zł, tj. 44,22% planu.

Środki na ten cel pochodziły w całości ze środków własnych. Osobom stosującym przemoc w rodzinie zakłada się „Niebieską kartę”. W I półroczu 2020 roku założono 30 „Niebieskie karty”.

Niskie wykonanie jest konsekwencją zmiany na stanowisku obsługującym Zespół Interdyscyplinarny. Od 1 stycznia 2020 roku zadanie realizuje osoba otrzymująca niższe wynagrodzenie.

W związku z powyższym odnotowano oszczędność w zakresie kosztów osobowych które ukształtowały się na poziomie 44,22 %.

- 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 2020 roku zaplanowano w kwocie 65.607,00 zł, wykorzystano 21.641,62 zł, tj. 32,99% planu.

Całkowity koszt realizacji zadań w I półroczu 2020 roku wyniósł 21.641,62 zł. z tego:

- ze środków własnych 0,00 zł;
- z dotacji celowej 21.641,62 zł.

W okresie sprawozdawczym Ośrodek Pomocy Społecznej odprowadzał składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej, które nie podlegały obowiązkowi ubezpieczenia z innego tytułu. Liczba tych osób wyniosła 99. Wykonanie planu w wysokości 32,99% wynika ze spadku liczby osób korzystających z pomocy w formie zasiłku stałego, od którego odprowadzano składki na ubezpieczenie zdrowotne. Wynika to m.in. z nabycia prawa do emerytury, renty, przekroczenia kryterium dochodowego lub zgonu,

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

Na realizację powyższego zadania zaplanowano kwotę 275.680,00 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydano 98.105,21 zł, tj. 35,59% planu.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

- 1) z dotacji celowej z budżetu państwa 59.210,57 zł,
- 2) ze środków własnych 38.894,64 zł.

Świadczenia te wypłacono w formie:

- zasiłku okresowego na łączną kwotę 59.289,00 zł,
- zasiłku celowego na łączną kwotę 36.701,51 zł.

Wykonanie w wysokości 35,59% jest spowodowane wykorzystywaniem przez klientów innych form wsparcia (najczęściej zabezpieczenia społecznego, zasiłki rodzinne, zasiłek wychowawczy 500+). Zwiększone wydatki w ramach tego zadania wystąpią w II półroczu 2020 roku – zakup opału w okresie od września do grudnia 2020 r.,

- w okresie sprawozdawczym na planowaną kwotę 725.836,00 zł, Ośrodek Pomocy Społecznej na „Dodatki mieszkaniowe” wydał kwotę 457.197,21 zł, tj. 62,99% planu. Powyższe wydatki zostały pokryte:

1) z dotacji celowej z budżetu państwa 1.334,08 zł,
ze środków własnych 200,43 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 2020 roku z dodatku energetycznego skorzystało 17 rodzin.

2) ze środków własnych 455.662,70 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 325 wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego, z czego 27 wniosków rozpatrzono negatywnie. W I półroczu 2020 roku maksymalna kwota dodatku mieszkaniowego wynosiła 717,18 zł, a minimalna kwota dodatku 22,71 zł,

- w rozdziale „Zasiłki stałe” zaplanowano kwotę 574.661,00 zł, wykorzystano 284.817,29 zł, tj. 49,56% planu.

W okresie sprawozdawczym z zasiłków stałych skorzystały 102 osoby, udzielono 568 świadczeń.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

1) z dotacji celowej z budżetu państwa 284.767,29 zł,

2) ze środków własnych 50,00 zł.

- na funkcjonowanie „Ośrodka Pomocy Społecznej” w I półroczu 2020 roku, zaplanowano środki w wysokości 4.078.974,00 zł, wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.807.425,34 zł, tj. 44,31% planu.

Wydatki na ww. cel sfinansowane zostały:

1) z dotacji celowej z budżetu państwa 96.008,83 zł,

2) ze środków własnych 1.711.416,51 zł.

W ramach działalności ponoszone są wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych w OPS, opłaty za media m.in. monitoring i konserwacja alarmu i windy, opłaty za usługi pocztowe, telefony stacjonarne, prąd, gaz, wodę, szkolenia pracowników.

Niskie wydatkowanie środków w okresie od stycznia do czerwca 2020 roku wynika z zaplanowania realizacji niektórych zadań w II półroczu 2020 roku oraz z sytuacji zagrożenia epidemiologicznego. W związku z powyższym:

- wstrzymano szkolenia pracowników i ograniczono środki przeznaczone na podróże służbowe,

- zrezygnowano z umów zleceń dla osób dostarczających korespondencję OPS na terenie miasta Kościana. Zadanie zostało zlecone Poczcie Polskiej,

- wydatkowano niższe środki na rzecz pracowników korzystających z zasiłku opiekuńczego na czas opieki nad dzieckiem w czasie epidemii Covid-19.

W miesiącu wrześniu 2020 roku przewidziane są badania okresowe pracowników,

- w I półroczu 2020 roku na „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” zaplanowano kwotę 2.141.239,00 zł, wykorzystano 412.612,78 zł, tj. 19,27% planu.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

1) z dotacji celowej z budżetu państwa 11.181,28 zł,

2) ze środków własnych 401.431,50 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 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku usługami opiekuńczymi objęto 77 osób, specjalistycznymi usługami opiekuńczymi 3 osoby i zrealizowano 17.397,5 godzin usług.

Niskie wykonanie planu finansowego w wysokości 19,27% wynika z faktu, że usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w sytuacji zagrożenia Covid-19 świadczone były w sytuacji bezwzględnej konieczności.

Usługi realizowane w wymiarze jednej godziny dziennie w celu zapewnienia podstawowych usług higienicznych i dostarczenia leków, środków czystości oraz dostarczanie ciepłego posiłku, bez konieczności kontaktu z osobą, której świadczone były usługi. Ograniczono liczbę osób korzystających z 98 do 40. Tym samym nie dokonywano wypłat na rzecz podmiotu świadczącego usługi,

- w rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” zaplanowano kwotę 577.314,70 zł, wykorzystano 186.022,18 zł, tj. 32,22% 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 124.031,36 zł,
- 2) ze środków własnych 61.990,82 zł.

Z pomocy w formie świadczenia pieniężnego w postaci zasiłku celowego lub świadczenia rzeczowego na zakup posiłku lub żywności skorzystało 576 osób. Natomiast na pomoc w formie posiłku wydano decyzje dla 187 osób. Z tego dla dzieci w szkołach i przedszkolach 157. Łącznie zrealizowano 7.915 świadczeń. Średni koszt jednego posiłku wynosił 4,29 zł.

Powodem niskiego wykonania planu finansowego jest:

- wzrost dotacji celowej z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego z 60% do 80% całkowitego kosztu zadania,
- wstrzymanie posiłków w szkołach od miesiąca marca w związku z pandemią i wprowadzeniem systemu nauczania zdalnego,
- ograniczenie wydatków na zakup żywności do miesiąca kwietnia, z uwagi na brak dotacji z Urzędu Wojewódzkiego,
- w ramach „Pozostałej działalności”, na planowaną kwotę 245.023,00 zł wydatkowano 60.481,58 zł, tj. 24,68% planu, w tym:
 - w Urzędzie Miejskim **na planowaną kwotę 119.280,00 zł wydano 36.198,00 zł, tj. 30,35% planu.**

Wydatek w kwocie 9.798,00 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 2020 przebywały w schronisku z terenu Gminy Miejskiej Kościan tylko dwie osoby. Pozostała część wydatkowanej kwoty dotyczy gotowości przyjęcia bezdomnych.

Wydatek w kwocie 26.400,00 zł przeznaczono na realizację bezpłatnego przejazdu taksówką dla osób spełniających kryterium wieku i miejsca zamieszkania w ramach projektu pn. „Taksówka dla seniora w Kościanie”. Wykonanie jest niższe od zakładanego w związku z epidemią Covid-19. Działalność taksówek w tym okresie została zawieszona.

- w Ośrodku Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 125.743,00 zł wydano 24.283,58 zł, tj. 19,31% planu.

Kwota powyższa wydana została przez Ośrodek Pomocy Społecznej na funkcjonowanie Zespołu Doradztwa Rodzinnego, Klubu Integracji Społecznej, Lokalnego Centrum Wolontariatu oraz prace społecznie użyteczne.

Powyższe wydatki zostały sfinansowane ze środków własnych.

- 1) realizacja gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych 23.232,98 zł,

- a) „Zespół Doradztwa Rodzinnego” – koszt realizacji w okresie sprawozdawczym wyniósł 10.554,02 zł.
- b) „Klub Integracji Społecznej” – koszt realizacji zadania w I półroczu 2020 roku wyniósł 2.618,56 zł.
- c) „Lokalne Centrum Wolontariatu” – koszt realizacji wyniósł 10.060,40 zł.

Budżet przyznany na działania Lokalnego Centrum Wolontariatu i Klubu Integracji Społecznej na 2020 rok został wykonany na poziomie 19,31% ze względu na pandemię. Oszczędności powstały z powodu braku możliwości realizowania działań w sposób bezpośredni, tj. rezygnacja z wyjazdów edukacyjno-integracyjnych oraz zajęć stacjonarnych. Większość działań oraz wsparcie uczestników realizowano w formie zdalnej za pośrednictwem Internetu oraz telefonu. Stąd niskie wydatki na zakup materiałów do zajęć terapeutycznych oraz usług związanych z wyjazdami.

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 **83.584,00 zł** wydano **38.640,16 zł**, tj. **46,23% planu**.

Realizując zadania bieżące w zakresie polityki społecznej wydano:

- kwotę 18.224,00 zł, tj. 50,00% planu jako dotację celową przekazaną Powiatowi Kościańskiemu na dofinansowanie uczestnictwa osób niepełnosprawnych z terenu miasta w Warsztatach Terapii Zajęciowej w części nieobjętej finansowaniem przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- kwotę 5.300,00 zł, tj. 88,33% planu jako dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatek ponoszono zgodnie z zawartymi umowami,
- w szkołach podstawowych nr 1, 2 i 3 wydano kwotę 15.116,16 zł, tj. 36,75% planu na realizację projektu pod nazwą „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 doksztalcanie 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 2020 roku poniesiono następujące wydatki związane z realizacją tego zadania:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania (4:3)
		wg stanu na 30.06.2020	wg stanu na 30.06.2020	
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	15 147,00	6 235,58	41,17%
2	Szkoła Podstawowa nr 2	15 147,00	4 365,73	28,82%
3	Szkoła Podstawowa nr 3	10 842,00	4 514,85	41,64%
	Ogółem:	41 136,00	15 116,16	36,75%

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

- Szkoła Podstawowa nr 1

W I półroczu 2020 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 15.147,00 zł, zrealizowała w wysokości **6.235,58 zł, tj. 41,17%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 5.155,58 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.080,00 zł.

Zadanie sfinansowane zostało środkami budżetu państwa w kwocie 4.157,04 zł oraz środkami własnymi gminy 2.078,54 zł.

Niższe wykonanie planu w projekcie „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” wynika przede wszystkim z trwającej pandemii spowodowanej Covid-19. Nauczyciele nie zrealizowali wszystkich zaplanowanych godzin.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W I półroczu 2020 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 15.147,00 zł, zrealizowała w wysokości **4.365,73 zł, tj. 28,82 %** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 4.095,73 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 270,00 zł.

Zadanie sfinansowane zostało środkami budżetu państwa w kwocie 2.910,49 zł oraz środkami własnymi gminy w kwocie 1.455,24 zł.

Niższe wykonanie planu w projekcie „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” wynika przede wszystkim z trwającej pandemii spowodowanej Covid-19. Nauczyciele nie zrealizowali wszystkich zaplanowanych godzin.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W I półroczu 2020 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 10.842,00 zł, zrealizowała w wysokości **4.514,85 zł, tj. 41,64%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.504,98 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 3.009,87 zł.

Zadanie sfinansowane zostało środkami budżetu państwa w kwocie 3.009,87 zł oraz środkami własnymi gminy w kwocie 1.504,98 zł.

Niższe wykonanie planu w projekcie „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” wynika przede wszystkim z trwającej pandemii spowodowanej Covid-19. Nauczyciele nie zrealizowali wszystkich zaplanowanych godzin.

Zadanie realizowane jest od 2017 roku. Do końca 2019 roku poniesiono wydatki w kwocie 237.790,13 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 **632.407,92 zł wydano 280.164,28 zł, tj. 44,30% planu.**

- na funkcjonowanie świetlic w I półroczu 2020 roku wydano kwotę **276.444,28 zł, tj. 46,36%** planu.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 30.06.2020	Wykonanie wg stanu na 30.06.2020	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	6
1	Szkoła Podstawowa nr 1	109.453,00	65.659,96	59,99
2	Szkoła Podstawowa nr 2	114.886,00	64.473,31	56,12
3	Szkoła Podstawowa nr 3	213.215,00	85.186,10	39,95
4	Szkoła Podstawowa nr 4	158.762,92	61.124,91	38,50
Ogółem:		596.316,92	276.444,28	46,36

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

- Szkoła Podstawowa nr 1

W I półroczu 2020 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 109.453,00 zł, zrealizowała w wysokości **65.659,96 zł, tj. 59,99%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 62.048,71 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 3.611,25 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W I półroczu 2020 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 114.886,00 zł, zrealizowała w wysokości **64.473,31 zł, tj. 56,12%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 60.704,56 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 3.768,75 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W I półroczu 2020 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 213.215,00 zł, zrealizowała w wysokości **85.186,10 zł, tj. 39,95%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 77.649,35 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 7.536,75 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 4

W I półroczu 2020 roku Szkoła Podstawowa nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 158.762,92 zł, zrealizowała w wysokości **61.124,91 zł, tj. 38,50%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 56.100,91 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 5.024,00 zł.

Na planowaną kwotę 26.588,00 zł w I półroczu 2020 roku dokonano w szkołach odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 75,00%, tj. w wysokości 19.940,75 zł:

- w ramach kolonii i obozów oraz innych form wypoczynku dla dzieci i młodzieży na planowaną kwotę 9.450,00 zł w I półroczu 2020 roku wydatkowano w I Liceum Ogólnokształcącym kwotę **1.860,00 zł, tj. 19,68%** planu tytułem rezerwacji noclegów w Warszawie w czerwcu 2020 r. dla osób mających wziąć udział w międzynarodowej wymianie młodzieży z Izraelem. Jest to dwustronna wymiana, która miała się odbyć w dwóch częściach; w Polsce w miesiącu czerwcu i w Izraelu w listopadzie tego roku. Z powodu epidemii koronawirusa wymiana została odwołana, a kwota 1.860,00 zł zostanie zwrócona w II połowie 2020 roku,
- w ramach pomocy materialnej dla uczniów zaplanowano kwotę 26.641,00 zł na stypendia oraz zasiłki szkolne dla uczniów. W I półroczu 2020 roku wypłacono w kwocie **1.860,00 zł, tj. 6,98%** tylko zasiłki szkolne. Zgodnie z regulaminem udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie miasta Kościana (Dz.Urz.Woj.Wlkp. z 2016 r., poz.7343 ze zmianami) termin

realizacji stypendium przypada na lipiec, sierpień 2020 roku, dlatego koszty z tym związane poniesione zostaną w II półroczu 2020 roku.

Dział 855 Rodzina

W tym dziale na planowaną kwotę 32.218.112,00 zł, wydano 18.195.372,53 zł, tj. 56,48% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie rodziny wydano:

- w rozdziale „Świadczenia wychowawcze” (program „Rodzina 500+”) w okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 21.415.360,00 zł, wykorzystano 12.889.375,46 zł, tj. 60,19% planu.
Środki na ten cel pochodziły w całości z dotacji celowej z budżetu państwa.
W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 roku Ośrodek Pomocy Społecznej przyjął 144 wnioski i wypłacono 25.711 świadczeń,
- realizując zadania dotyczące „Świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w I półroczu 2020 roku Ośrodek Pomocy Społecznej z planowanej kwoty 9.091.806,00 zł zrealizował 4.929.957,17 zł, tj. 54,22% planu.
Środki na ten cel pochodziły w całości z dotacji celowej z budżetu państwa,
- w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” zaplanowano kwotę 600,00 zł, wykorzystano 121,75 zł, tj. 20,29% 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,
- w rozdziale „Wspieranie rodziny” w okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 942.859,00 zł, wykorzystano 73.164,71 zł, tj. 7,76% planu.
W ramach rozdziału realizowano:
 - 1) Program „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”, którego koszt wyniósł 73.164,71 zł. Powyższe wydatki zostały pokryte ze środków własnych Gminy Miejskiej Kościan,
 - 2) Program „Dobry start” – realizowany będzie w II półroczu br. W związku z powyższym w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 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 na planowaną kwotę 200.400,00 zł, wydał 81.462,37 zł, tj. 40,65% planu.
Wydatki poniesiono na realizację zadania bieżącego w zakresie utrzymania Punktu Opieki Diennej (m.in. wynagrodzenia dla dziennych opiekunów, którzy sprawują opiekę na dziećmi do lat 3, najem pomieszczeń oraz energię, ścieki, zakup środków czystości i płynów do dezynfekcji w związku z Covid-19, zakup parownicy, wymianę płytek, 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 64.714,09 zł, (wynagrodzenia dla dziennych opiekunów).
Planowane środki na funkcjonowanie Punktu Opieki Diennej stanowią:
 - środki własne w wysokości 176.100,00 zł,
 - dotację celową z budżetu państwa w wysokości 24.300,00 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 2019 roku na powyższy cel wydano kwotę 37.602,20 zł,

- wykonując zadania w ramach rozdziału „Rodziny zastępcze” Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 217.474,00 zł wydał w okresie sprawozdawczym 99.077,14 zł, tj. 45,56% planu.

Wydatki poniesiono ze środków własnych,

- w rozdziale „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” Ośrodek Pomocy Społecznej zaplanował na prowadzenie Świetlicy Socjoterapeutycznej w Kościanie kwotę 234.921,00 zł, wykorzystano 56.901,47 zł, tj. 24,22% 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 od stycznia do czerwca 2020 r. z oferty Świetlicy Środowiskowej skorzystało 55 dzieci w wieku od 6 do 16 lat. W okresie ferii zimowych w zajęciach świetlicowych wzięło udział 48 osób. Główne zadanie świetlicy w I półroczu 2020 roku to rozwijanie kreatywności oraz twórczego myślenia i działania.

Niskie wykonanie planu w wysokości 24,22% wynika z faktu zawieszenia zajęć stacjonarnych dla podopiecznych w okresie od 12 marca do 31 maja 2020 roku, spowodowanego sytuacją epidemiczną oraz wprowadzeniem kwarantanny społecznej. Podstawą prawną zawieszenia działalności było polecenie wydane przez Wojewodę Wielkopolskiego. Konsekwencją tej sytuacji było wstrzymanie wydatków związanych z umowami zlecenia dla 4 osób, umową z psychologiem oraz z bieżącymi potrzebami, takimi jak zakup artykułów żywnościowych, materiałów do zajęć, artykułów dotyczących wyposażenia pomieszczeń. Nie organizowano wyjazdów autokarowych, zamknięto baseny, sale zabaw, w związku z tym nie wydatkowano środków na zakup biletów,

- 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 114.692,00 zł, wykorzystano 65.312,46 zł, tj. 56,95% planu.

Powyższe wydatki zostały pokryte z dotacji celowej z budżetu państwa.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale na planowaną kwotę 1.458.327,80 zł wydano 655.131,72 zł, tj. 44,92% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydano:

- kwotę 42.091,41 zł, tj. 26,31% planu na bieżące utrzymanie i konserwację sieci kanalizacji deszczowej w drogach gminnych.
W II półroczu br. planuje się wykonać remont wylotu kanalizacji deszczowej w ul. Łąkowej na wysokości doprowadzalnika „Kurza Góra” w Kościanie. Kwotę 200,00 zł zaplanowano na ewentualne opłaty za przygotowanie map,
- kwotę 46.678,00 zł, tj. 97,25% planu na składkę członkowską na rzecz Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadami – SELEKT” w Czempiniu. W okresie sprawozdawczym przekazano składkę za cały rok 2020,
- kwotę 8.894,88 zł, tj. 49,42% planu na oczyszczanie miasta (m.in. wywóz odpadów pochodzących z czyszczenia ulic).

Zaplanowano kwotę 1.000,00 zł na ewentualny zakup worków związany z jesienną akcją zbierania liści z drzew rosnących w ulicach na terenie miasta Kościana. Wydatek nastąpi w drugim półroczu br.,

- kwotę 147.095,35 zł, tj. 52,22% planu na utrzymanie zieleni w mieście (m.in. utrzymanie terenów zieleni miejskiej, przycinanie i wycinkę drzew obumarłych, drobne naprawy i konserwacje, zakup kosiarki, nożyc spalinowych, wiertnicy, środków chemicznych, worków foliowych, wynagrodzenie dla pracowników wykonujących prace porządkowe i pielęgnacyjne zieleni miasta Kościana).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 6.503,52 zł finansując prace porządkowe.

W II półroczu br. poniesione zostaną wyższe wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników wykonujących prace porządkowe i pielęgnacyjne,

- kwotę 9.783,93 zł, tj. 39,14% planu na ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu. Kwotę powyższą zaplanowano oraz wydano ze środków własnych miasta na ubezpieczenie mienia oraz podatek VAT, który został zapłacony do Urzędu Skarbowego (w związku z brakiem zapłaty należności z faktur rozliczeniowych przez mieszkańców). Zadanie realizowane jest w ramach projektu „Instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan”.

Pozostała zaplanowana kwota przeznaczona zostanie w II półroczu br. na wykonanie tablic informacyjnych oraz ewentualne rozliczenie z tytułu podatku VAT.

Zadanie powyższe realizowane jest od roku 2017, do końca 2019 r. nie dokonano wydatków bieżących,

- kwotę 64.566,90 zł, tj. 49,05% planu na schronisko dla zwierząt. Kwotę powyższą przekazano jako dotację celową dla Gminy Śrem na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt, pozostała 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),

- kwotę 319.750,31 zł, tj. 41,85% planu na oświetlenie miasta (m.in. energia, konserwacja oświetlenia, usługi telekomunikacyjne – aktywność kart sim na potrzeby utrzymania sterowników do zarządzania oświetleniem),
- kwotę 10.270,94 zł, tj. 42,80% planu na wydatki związane z ochroną środowiska (m.in. zakup paliwa do kosiarki, zakup artykułów ogrodniczych, zestawów higienicznych dla psów, wykonanie ekspertyz, monitorowanie zanieczyszczeń powietrza).

Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika z faktu, iż znaczna część środków przeznaczona jest na zagospodarowanie terenów zieleni miejskiej w okresie jesiennym,

- 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 3.297.173,00 zł wydano 1.078.625,50 zł, tj. 32,71% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego:

- wydano kwotę 350.000,00 zł, tj. 26,53% planu jako dotację podmiotową dla Kościańskiego Ośrodka Kultury. Pozostała część dotacji przekazana zostanie w II półroczu br. Niskie wykonanie wydatków wynika z faktu zawieszenia działalności kulturalnej z uwagi na wystąpienie epidemii Covid-19,

- wydano kwotę 457.925,50 zł, tj. 36,84% planu jako dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, z tego:
 - a) kwota 65.925,50 zł pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Kościańskiego, przeznaczona na zadania biblioteki powiatowej,
 - b) kwota 392.000,00 zł pochodzi ze środków własnych miasta.
 Pozostała część dotacji przekazana zostanie w II półroczu br. Niskie wykonanie wydatków wynika z faktu zawieszenia działalności kulturalnej z uwagi na wystąpienie epidemii Covid-19,
- wydano kwotę 170.000,00 zł, tj. 27,61% planu jako dotację podmiotową dla Muzeum Regionalnego w Kościanie. Pozostała część dotacji przekazana zostanie w II półroczu br. Niskie wykonanie wydatków wynika z faktu zawieszenia działalności kulturalnej z uwagi na wystąpienie epidemii Covid-19,
- zaplanowano kwotę 9.000,00 zł na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami. Istnieje konieczność zabezpieczenia środków na ewentualne roboty związane z nieprzewidzianymi awariami. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła taka potrzeba,
- wydano kwotę 100.700,00 zł, tj. 91,55% planu jako 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.

Dział 926 Kultura fizyczna

W tym dziale na planowaną kwotę 6.028.664,00 zł wydano 2.633.562,51 zł, tj. 43,68% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie kultury fizycznej wydano:

- kwotę 2.019.746,34 zł, tj. 40,42% 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 50.580,03 zł, tj. 20,55% planu, z tego:

- a) kwota 40.000,00 zł stanowi dotację celową dla Powiatu Kościańskiego na utrzymanie hali sportowej przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Franciszka Ratajczaka,
- b) kwota 10.580,03 zł stanowi koszty zastępstwa procesowego oraz opinię biegłego na potrzeby sprawy sądowej.

W ramach kultury fizycznej zaplanowano kwotę w wysokości 130.000,00 zł na remont istniejącego budynku szatniowo-sanitarnego przy Stadionie Miejskim w Kościanie, wraz z przygotowaniem dokumentacji projektowej i nadzorem.

Zadanie powyższe sfinansowane zostanie w II półroczu br.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji zrealizował wydatki bieżące na poziomie 1.969.166,31 zł, tj. 41,45% planu.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (ekwiwalent za używanie i pranie odzieży roboczej, artykuły bhp)	17.123,60 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń dodatkowe wynagrodzenie roczne (<i>godziny nocne, nagrody uznaniowe</i> <i>i jubileuszowe</i>)	861.653,68 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	201.853,41 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	112.769,73 zł,

<i>(art. biurowe, druki, środki czystości, wyposażenie obiektów, chemikalia do uzdatniania wody, materiały do prowadzenia napraw bieżących, materiały do grotu solnej, spa i wieży wspinaczkowej, paliwo, materiały do organizowania imprez)</i>	
- zakup energii <i>(energia elektryczna, gaz, woda)</i>	368.822,57 zł,
- zakup usług remontowych <i>(naprawa urządzeń klimatycznych, zjeżdżalni na basenie, kosiarki na Łazienkach, przeglądy kas fiskalnych)</i>	21.608,24 zł,
- zakup usług zdrowotnych	1.780,00 zł,
- zakup usług pozostałych <i>(kanalizacja, usługi konwojowe, ślusarskie, elektryczne, kominiarskie, 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, zagospodarowanie terenów zielonych na Stadionie wywóz odpadów komunalnych, serwis analityczny układu uzdatniania wody na basenie)</i>	213.870,10 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.320,56 zł,
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii <i>(przeglądy okresowe, pomoc prawną)</i>	21.150,40 zł,
- podróże służbowe krajowe	1.731,36 zł,
- różne opłaty i składki <i>(składki na ZAIKS, ubezpieczenia OC, AC)</i>	1.937,75 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33.500,00 zł,
- podatek od nieruchomości	104.550,00 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	542,80 zł,
- podatek VAT	3.952,11 zł,
➤ kwotę 565.691,00 zł, tj. 72,96% planu, z tego:	
- kwotę 554.100,00 zł wydano w formie dotacji celowej 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 14.200,00 zł stanowi stypendia dla najlepszych sportowców.	
Na pochodne od wynagrodzeń zaplanowano kwotę 300,00 zł na sfinansowanie ewentualnych składek na ubezpieczenie społeczne od wypłaconego stypendium sportowego,	
➤ kwotę 48.125,17 zł, tj. 17,43% 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 204.350,00 zł wydał kwotę 29.867,77 zł, tj. 14,61% 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, materiałów do organizacji zawodów, zabezpieczenie medyczne zawodów).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 7.037,50 zł, finansując funkcjonowanie i udostępnianie obserwatorium astronomicznego w wieży ciśnień oraz wyznaczenie trasy podczas organizowanych biegów.

W ramach planowanej w zakresie pozostałej działalności kwoty poniesiono wydatek w wysokości 50.000,00 zł na realizację programu „Umiem Pływać”.

Kwota powyższa pochodzi z dotacji z państwowego funduszu celowego. Zadanie sfinansowane zostanie w II półroczu br.

Na realizację zajęć sportowych dla uczniów z elementami gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnej „Aktywny Kościan – Żyj Zdrowo IV”. zaplanowano z dotacji z państwowego funduszu celowego kwotę 9.600,00 zł, która wydana zostanie w II półroczu br.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji na planowaną kwotę 51.725,00 zł zrealizował wydatki bieżące na poziomie 18.257,40 zł, tj. 35,29% planu.

W ramach pozostałej działalności poniesiono wydatki na:

- wydatki o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń (<i>trofea i nagrody dla wybitnych sportowców</i>)	4.894,12 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń (<i>obsługa placów zabaw, ryczałty sędziowskie</i>)	2.148,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (<i>piasek, mat. naprawcze</i>)	535,68 zł,
- zakup usług remontowych (<i>naprawa urządzeń zabawowych</i>)	6.150,00 zł,
- zakup usług pozostałych (<i>obsługa i wycinka drzew</i>)	2.813,00 zł,
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (<i>przeglądy placów zabaw</i>)	1.716,60 zł.

Realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie Miejskiej Kościan ustawami w I półroczu 2020 roku przedstawia załącznik nr 3.

Zestawienie dotacji przekazanych z budżetu Gminy Miejskiej Kościan w I półroczu 2020 roku przedstawia załącznik nr 4.

Tabelaryczne zestawienie wydatków majątkowych w I półroczu 2020 roku przedstawia załącznik nr 5.

1.3.2 Wydatki majątkowe

Na koniec czerwca 2020 roku na planowaną kwotę wydatków majątkowych w wysokości **27.281.998,85 zł** wydano **7.125.271,41 zł**, tj. **26,12% planu**.

Wydatki majątkowe na koniec okresu sprawozdawczego obejmowały:

- wydatki na zakupy i prace inwestycyjne na planowaną kwotę 25.995.553,20 zł wydano kwotę 6.280.271,41 zł, tj. 24,16% planu,
- wydatki na celowe dotacje inwestycyjne na planowaną kwotę 1.048.000,00 zł wydano kwotę 845.000,00 zł, tj. 80,63% planu,
- wydatki w formie wpłat na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, zaplanowano kwotę 27.000,00 zł – w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków,
- wydatki na zakup udziałów zaplanowano kwotę 30.000,00 zł – w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków,
- planowaną rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 181.445,65 zł.

1.3.2.1. Wydatki na zakupy i prace inwestycyjne

W I półroczu 2020 roku sfinansowano zakupy i prace inwestycyjne w kwocie **6.280.271,41 zł, tj. 24,16% planu**, realizując następujące zadania:

Dział 600 Transport i łączność

W tym dziale **na planowaną kwotę 3.684.660,00 zł wydano 259.453,76 zł, tj. 7,04% planu**. Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa ul. Bocznej.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 29.520,00 zł.
Z uwagi na stan epidemiczny niemożliwe było w okresie sprawozdawczym przeprowadzenie spotkań konsultacyjnych z mieszkańcami. Trwają prace projektowe. Rozliczenie nastąpi w II półroczu br.
Inwestycja realizowana jest od roku 2016.
Do końca 2019 roku planowane nakłady wynosiły 35.903,73 zł,
- budowa drogi dojazdowej do ul. Północnej.
Na planowaną kwotę 1.600.000,00 zł wydano 259.297,76 zł, tj. 16,21% planu, z tego:
 - a) z dotacji Starostwa Powiatowego w Kościanie na planowaną kwotę 800.000,00 zł wydano 259.297,76 zł za roboty budowlane drogowe związane z budową ul. Pułaskiego i przebudową ul. Północnej,
 - b) z dotacji Gminy Kościan zaplanowano kwotę 800.000,00 zł.
 Trwają dalsze prace budowlane, które sfinansowane zostaną w II półroczu br.
Inwestycja realizowana jest od roku 2018.
Do końca 2019 roku planowane nakłady wynosiły 2.229.155,70 zł,
- przebudowa ul. Towarowej.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 22.140,00 zł.
Z uwagi na stan epidemiczny niemożliwe było w okresie sprawozdawczym przeprowadzenie spotkań konsultacyjnych z mieszkańcami. Trwają prace projektowe. Rozliczenie nastąpi w II półroczu br.
Inwestycja realizowana jest od roku 2019.
Do końca 2019 roku planowane nakłady wynosiły 24.440,00 zł,
- przebudowa ul. Fabrycznej – etap II.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 450.000,00 zł.
W kwietniu 2020 r. rozpoczęto roboty budowlane. Do połowy czerwca br. wykonano sieć kanalizacji deszczowej. Roboty drogowe zostały wstrzymane z uwagi na konieczność wymiany sieci i przyłączy gazowych przez Polską Spółkę Gazownictwa Sp. z o.o. Rozliczenie, zgodnie z zapisami umowy nastąpi jedną płatnością po odbiorze całości inwestycji,
- przebudowa ul. Pogodnej – etap II.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 550.000,00 zł.
W kwietniu 2020 r. rozpoczęto roboty budowlane. Do połowy czerwca br. wykonano sieć kanalizacji deszczowej. Roboty drogowe zostały wstrzymane z uwagi na konieczność wymiany sieci i przyłączy gazowych przez Polską Spółkę Gazownictwa Sp. z o.o. Rozliczenie, zgodnie z zapisami umowy nastąpi jedną płatnością po odbiorze całości inwestycji,
- przebudowa ul. Jesionowej.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 13.000,00 zł.

W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie dokumentacji technicznej,

- budowa ul. Czempieńskiej – etap II.

Na planowaną kwotę 1.000.000,00 zł wydano 156,00 zł, tj. 0,02% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na usługę kserograficzną.

W dniu 2 marca 2020 r. odstąpiono od umowy w związku z niewywiązaniem się przez wykonawcę (z jego wyłącznej winy) z warunków umowy, a w szczególności nieprzystąpieniem do realizowania robót budowlanych. Przeprowadzono kolejną procedurę zamówień publicznych, w wyniku której zawarto umowę na realizację powyższych prac. Roboty budowlane zostały rozpoczęte w okresie sprawozdawczym, sfinansowane zostaną w II półroczu br.

Planowane wydatki to środki własne miasta,

- budowa miejsc postojowych między ul. Wyszyńskiego a Kanałem Ulgi – etap II.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 20.000,00 zł.

W II półroczu br. planuje się sfinansować montaż monitoringu oraz oprogramowania.

Dział 630 Turystyka

W tym dziale na planowaną kwotę 10.226.951,73 zł wydano 1.976.717,96 zł, tj. 19,33% planu.

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- 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 7.956.516,41 zł wydano 1.946.661,86 zł, tj. 24,47% planu, z tego:

- a) ze środków unijnych na planowaną kwotę 3.156.516,41 zł wydano 617.989,17 zł na przebudowę Ratusza,
- b) z dotacji Powiatu Kościańskiego zaplanowano kwotę 1.250.000,00 zł – w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków,
- c) jako środki własne przeznaczone do refundacji ze środków unijnych na planowaną kwotę 800.000,00 zł wydano 204.109,28 zł na przebudowę Ratusza,
- d) ze środków własnych miasta na planowaną kwotę 2.750.000,00 zł wydano 1.124.563,41 zł na przebudowę Ratusza, modernizację mechanizmu zegarowego, nadzór autorski, media.

Trwają dalsze prace budowlane w obiekcie Ratusza - w związku z koniecznością wykonania robót dodatkowych zakończenie prac nastąpi w II półroczu br.

Z uwagi na stan epidemiczny oraz przesunięcie terminu otwarcia tunelu w ul. Młyńskiej prace związane z rewitalizacją Rynku i ul. Wrocławskiej rozpoczną się w II półroczu br.

Inwestycja realizowana jest od roku 2018.

Do końca 2019 roku planowane nakłady wynosiły 3.321.252,69 zł.

Zadanie będzie finansowane do roku 2021, planując wydatki w wysokości 3.500.000,00 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.

Na planowaną kwotę 2.270.435,32 zł wydano 30.056,10 zł, tj. 1,32% planu, z tego:

- a) ze środków unijnych zaplanowano kwotę 1.570.435,32 zł – w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków,

- b) ze środków własnych miasta na planowaną kwotę 700.000,00 zł wydano 30.056,10 zł na prace związane z zagospodarowaniem terenu (działki nr 3267/1), polegające na nasadzeniu 21 drzew oraz aktualizację Specyfikacji Technicznej Wykonania i Odbioru Robót, przedmiaru i kosztorysu inwestorskiego dotyczącego zagospodarowania terenu Łazienek.

W okresie sprawozdawczym przygotowano procedurę zamówień publicznych na prace związane z zagospodarowaniem Łazienek.

Inwestycja realizowana jest od roku 2017.

Do końca 2019 roku poniesiono nakłady w wysokości 1.741.474,63 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale na planowaną kwotę 200.000,00 zł w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- nabywanie nieruchomości na rzecz Gminy Miejskiej Kościan.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 20.000,00 zł.
Planowane wydatki związane są z podpisaniem aktów notarialnych na potrzeby nabycia nieruchomości, darowizn i ewentualnych zamian nieruchomości. Brak wydatków w okresie sprawozdawczym spowodowany jest wprowadzeniem stanu epidemiologicznego na terenie całego kraju. Wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.,
- modernizacja budynku nr 5 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 180.000,00 zł.
Zaplanowano modernizację polegającą na wydzieleniu pomieszczeń na II, III i IV piętrze na potrzeby potencjalnych najemców, wykonaniu nowego pokrycia dachowego oraz usunięciu miejscowych ubytków w tynku w budynku nr 5. Brak wydatków w okresie sprawozdawczym spowodowany jest wprowadzeniem stanu epidemiologicznego na terenie całego kraju. Wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.

Dział 750 Administracja publiczna

W tym dziale na planowaną kwotę 1.078.060,00 zł wydano 1.045,50 zł, tj. 0,10% planu.

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa serwerowni
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 120.000,00 zł.
Realizacja zadania nastąpi w II półroczu br. Przebudowa serwerowni przyczyni się do powiększenia pomieszczeń serwerowni o kolejne moduły szaf rack-owych wraz z zabezpieczeniem zgodnym z wymaganiami RODO, centralnym podtrzymaniem napięcia i kontrolą dostępu do pomieszczeń serwerowni,
- modernizacja i rozbudowa sieci hydrantów wewnętrznych – etap II.
Na planowaną kwotę 65.000,00 zł wydano 1.045,50 zł, tj. 1,61% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na wykonanie mapy. Aktualnie wykonywana jest dokumentacja projektowa. Inwestycja w całości zostanie sfinansowana w II półroczu br. Realizacja zadania ma na celu zwiększenie bezpieczeństwa w budynku administracyjnym poprzez powiększenie ilości hydrantów z 2 do 6 sztuk oraz rozbudowę sieci wewnętrznej.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- modernizacja rozdzielni elektrycznej.

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

W II półroczu br. planuje się sfinansować powyższe zadanie. Dzięki realizacji inwestycji wprowadzone zostaną nowe rozwiązania technologiczne w zakresie funkcjonowania rozdzielni, co przyczyni się do zwiększenia bezpieczeństwa jej użytkowania,

- montaż instalacji przeciwpożarowej.

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

W II półroczu br. planuje się sfinansować montaż czujek przeciwpożarowych w budynku administracyjnym oraz centrali alarmowej przeciwpożarowej. Realizacja powyższego zadania przyczyni się do zwiększenia bezpieczeństwa w budynku administracyjnym,

- montaż systemu sygnalizacji włamania i napadu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 70.000,00 zł.

W II półroczu br. przeprowadzone zostaną prace związane z realizacją powyższego zadania. Wykonanie inwestycji ma na celu zwiększenie bezpieczeństwa w budynku administracyjnym poprzez montaż czujek antywłamaniowych oraz centrali alarmowej,

- modernizacja części budynku mieszkalno-garażowego na pomieszczenia biurowe.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 250.000,00 zł.

Aktualnie wykonywana jest dokumentacja projektowa. Inwestycja w całości zostanie sfinansowana w II półroczu br. Realizacja zadania ma na celu zapewnienie pomieszczeń do pracy Biura Informatyki Urzędu Miejskiego oraz pomieszczeń serwerowni,

- modernizacja elewacji i rozbudowa budynków przy Al. Kościuszki 22.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 333.000,00 zł.

W II półroczu br. przeprowadzone zostaną prace związane z wykonaniem elewacji zewnętrznej budynku administracyjnego.

Inwestycja będzie realizowana wspólnie ze Starostwem Powiatowym w Kościanie oraz Urzędem Statystycznym.

Zadanie będzie finansowane do roku 2023, planując wydatki w wysokości 1.330.358,00 zł,

- zakup UPS-a do serwerowni.

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

W II półroczu br. planuje się sfinansować powyższy zakup,

- zakup i wdrożenie systemu kadrowo-płacowego wraz z rejestrem czasu pracy.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 47.060,00 zł.

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

Inwestycja planowana jest od roku 2019.

Do końca 2019 roku planowane nakłady wynosiły 47.059,80 zł,

- zakup urządzenia do wykonywania kopii (NAS).

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 18.000,00 zł.

W II półroczu br. planuje się sfinansować powyższy zakup.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale na planowaną kwotę 5.000,00 zł w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.

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

W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie dokumentacji dotyczącej kolejnego etapu rozbudowy systemu monitoringu (trzy kolejne kamery na Placu Wolności w Kościanie).

Dział 801 Oświata i wychowanie

W tym dziale na planowaną kwotę 5.566.554,35 zł wydano 51.690,03 zł, tj. 0,93% planu.

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 4.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 400.000,00 zł.

W związku z zapisami naboru wniosków o dofinansowanie projektów na „Poprawę efektywności energetycznej w budynkach szkolnych” (w ramach Programu „Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu” finansowanych ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021) zdecydowano nie ponosić nakładów na roboty budowlane (wydatki poniesione przed zatwierdzeniem projektu do dofinansowania stanowią wydatki niekwalifikowane miasta).

W II półroczu br. poniesione zostaną wydatki dotyczące audytu energetycznego, ekspertyzy, wykonania dokumentacji,

- przebudowa dróg ewakuacyjnych z wyposażeniem klatek schodowych w urządzenia zapobiegające zadymieniu w budynku Szkoły Podstawowej nr 1.

Na planowaną kwotę 200.000,00 zł wydano 14.206,50 zł, tj. 7,10% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie projektu oddymiania klatek schodowych wraz z analizą symulacyjną rozprzestrzeniania się dymu oraz uzgodnienie projektu z rzeczoznawcą do spraw ochrony przeciwpożarowej.

W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie projektu wydzielenia pożarowego oddymiania klatek schodowych, ekspertyzy rzeczoznawcy ppoż. oraz wykonanie robót budowlanych.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Inwestycja jest realizowana przez Szkołę Podstawową nr 1,

- przebudowa pomieszczenia, w którym zostało zamontowane urządzenie wspomagające instalację hydrantową w budynku Szkole Podstawowej nr 1.

Na planowaną kwotę 30.000,00 zł wydano 369,00 zł, tj. 1,23% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano opracowanie kosztorysu inwestorskiego.

W II półroczu br. planuje się sfinansować roboty budowlane.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Inwestycja jest realizowana przez Szkołę Podstawową nr 1,

- adaptacja sali lekcyjnej na oddział przedszkolny.

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

Zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu br.

Inwestycja będzie realizowana przez Szkołę Podstawową nr 2,

- przebudowa nawierzchni chodnika na terenie wewnętrznego dziedzińca Szkoły Podstawowej nr 3 w Kościanie.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 14.077,35 zł.

W II półroczu br. planuje się sfinansować przebudowę nawierzchni.

Inwestycja będzie realizowana przez Szkołę Podstawową nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi,

- przebudowa instalacji kanalizacyjnej w Szkole Podstawowej nr 3.

Na planowaną kwotę 24.477,00 zł wydano ze środków własnych miasta 24.477,00 zł, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano przebudowę odcinka przyłącza kanalizacji sanitarnej znajdującego się na terenie szkoły.

Inwestycja została zrealizowana przez Szkołę Podstawową nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi,

- budowa przedszkola wraz ze żłobkiem.

Na planowaną kwotę 4.700.000,00 zł wydano 12.637,53 zł, tj. 0,27% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano koszty energii elektrycznej, ubezpieczenie, aktualizację kosztorysu.

W dniu 7 października 2019 r. odstąpiono od umowy w związku z niewywiązaniem się przez wykonawcę (z jego wyłącznej winy) z warunków umowy, a w szczególności z realizowaniem robót przewidzianych umową w sposób niezgodny z jej postanowieniami oraz dokumentacją projektową. Wykonawca został wezwany do demontażu stolarki okiennej niespełniającej warunków technicznych określonych w dokumentacji. Dopiero w kwietniu 2020 r. zawarto porozumienie i wykonawca dokonał demontażu okien. Przygotowano procedurę zamówienia publicznego, w związku z czym wydatki na roboty budowlane poniesione zostaną w II półroczu br. Planowane wydatki to środki własne miasta.

Zadanie jest realizowane od roku 2011.

Do końca 2019 roku poniesiono nakłady w wysokości 3.543.619,28 zł.

- przebudowa wentylacji w kuchni.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 123.000,00 zł.

Z uwagi na wysoki koszt realizacji inwestycji (wynikający z przedstawionego kosztorysu) inwestycja zostanie zrealizowana w przyszłym roku.

W II półroczu br. nastąpi stosowna korekta planu.

Inwestycja będzie realizowana przez Samorządowe Przedszkole nr 1.

- wykonanie systemu oddymiającego na klatce schodowej w przedszkolu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 60.000,00 zł.

Realizacja zadania nastąpi w II półroczu br.

Inwestycja będzie realizowana przez Samorządowe Przedszkole nr 4.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale na planowaną kwotę 106.485,57 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 4.894.955,55 zł wydano 3.834.131,40 zł, tj. 78,33% planu.

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- wyłączenie odprowadzenia wód deszczowych z ul. Składowej do zlewni z wylotem przy ul. Berwińskiego i podłączenie do zlewni z wylotem przy ul. Topolowej – etap I.

Na planowaną kwotę 300.000,00 zł wydano 408,00 zł, tj. 0,14% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano aktualizację kosztorysu oraz zakup dziennika budowy.

W II półroczu br. planuje się sfinansować roboty budowlane. W ramach realizowanej inwestycji pobudowany zostanie odcinek kanalizacji deszczowej o średnicy 500 mm i długości 135 m. Kanalizacja umieszczona zostanie w pasie drogowym w ul. Gostyńskiej i połączy istniejącą sieć kanalizacji deszczowej w ul. Składowej i ul. Topolowej.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Zadanie planowane jest od roku 2017.

Do końca 2019 roku poniesiono nakłady w wysokości 6.381,00 zł,

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

Na planowaną kwotę 300.000,00 zł wydano 950,00 zł, tj. 0,32% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie operatu szacunkowego.

W II półroczu br. planuje się sfinansować roboty budowlane. Przedmiotem inwestycji jest budowa części drugiej nitki kanalizacji deszczowej o średnicy 1000 mm zlokalizowanej równolegle do istniejącej na odcinku od istniejącej studni z dwoma wylotami przy Urzędzie Skarbowym w Kościanie do projektowanej studni w Al. Lipowej. Trasa przebiegu kanalizacji powoduje konieczność rozbiórki części budynku garażowo-magazynowego należącego do Urzędu Skarbowego.

Zadanie jest realizowane od roku 2018.

Do końca 2019 roku poniesiono nakłady w wysokości 14.974,70 zł.

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2021, przeznaczając na ten cel kwotę 900.000,00 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.

Na planowaną kwotę 3.946.563,70 zł wydano 3.832.773,40 zł, tj. 97,12% planu, z tego:

- a) jako środki własne przeznaczone do refundacji ze środków unijnych na planowaną kwotę 3.040.359,10 zł wydano 3.031.730,74 zł na projekt, wykonanie instalacji oraz nadzór inwestorski,
- b) ze środków własnych miasta na planowaną kwotę 906.204,60 zł wydano 801.042,66 zł na projekt, wykonanie instalacji oraz nadzór inwestorski.

W ramach realizacji powyższego zadania na nieruchomościach uczestników Projektu zainstalowano 330 instalacji odnawialnych źródeł energii (w tym 304 instalacje fotowoltaiczne oraz 26 instalacji kolektorów słonecznych).

Zadanie planowane jest od roku 2017.

Do końca 2019 roku planowane nakłady wynosiły 978.392,75 zł.

- modernizacja oświetlenia będącego własnością Gminy Miejskiej Kościan.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków pochodzących z pożyczki udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wydatki w wysokości 25.391,85 zł.

W II półroczu br. planuje się sfinansować wymianę 4 słupów oraz 10 opraw oświetleniowych na oprawy ze źródłem LED z komunikacją GPRS, włączenie do systemu zarządzania oświetleniem z komunikacją poprzez GPRS, wykonanie pomiarów i badań.

Zadanie planowane jest od roku 2017.

Do końca 2019 roku poniesiono nakłady w wysokości 1.678.604,50 zł,

- budowa oświetlenia w drodze dojazdowej do ul. Północnej.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 219.000,00 zł.

Trwają roboty budowlane, zgodnie z zapisami umowy rozliczenie nastąpi jedną płatnością w II półroczu br.

Zadanie planowane jest od roku 2018.

Do końca 2019 roku planowane nakłady wynosiły 232.769,32 zł,

- budowa oświetlenia w ul. Towarowej.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 12.000,00 zł.

Z uwagi na stan epidemiczny niemożliwe było w okresie sprawozdawczym przeprowadzenie spotkań konsultacyjnych z mieszkańcami. Trwają prace projektowe. Rozliczenie nastąpi w II półroczu br.

Zadanie planowane jest od roku 2019.

Do końca 2019 roku planowane nakłady wynosiły 8.000,00 zł,

- budowa oświetlenia przejść dla pieszych.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 12.000,00 zł.

Trwa opracowywanie map do celów projektowych. Dokumentacja projektowa zostanie sporządzona i sfinansowana w II półroczu br.,

- budowa oświetlenia w ul. Czempieńskiej – etap II.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 80.000,00 zł.

W dniu 2 marca 2020 r. odstąpiono od umowy w związku z niewywiązaniem się przez wykonawcę (z jego wyłącznej winy) z warunków umowy, a w szczególności nieprzystąpieniem do realizowania robót budowlanych. Przeprowadzono kolejną procedurę zamówień publicznych, w wyniku której zawarto umowę na realizację powyższych prac. Roboty budowlane zostały rozpoczęte w okresie sprawozdawczym, sfinansowane zostaną w II półroczu br.

926 Kultura fizyczna

W tym dziale na planowaną kwotę 232.886,00 zł wydano 157.232,76 zł, tj. 67,51% planu. Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- montaż mieszacza koagulantów na basenie.

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

Zadanie zostanie wykonane w II półroczu br.

Przedsięwzięcie będzie realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,

- wykonanie instalacji kanalizacyjnej do hali Łazienki.

Na planowaną kwotę 54.500,00 zł wydano ze środków własnych miasta 37.947,85 zł, tj. 69,63% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano roboty budowlane.

W II półroczu br. planuje się wykonać podłączenie do sieci miejskiej.

Przedsięwzięcie jest realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,

- montaż automatyki uzdatniania wody basenowej.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 15.100,00 zł.

Zadanie zostanie wykonane w II półroczu br.

Przedsięwzięcie będzie realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,

- zakup kosiarki samojezdnej na stadion.

Na planowaną kwotę 12.957,00 zł wydano ze środków własnych miasta 12.956,27 zł, tj. 99,99% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym dokonano powyższego zakupu.

Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

Przedsięwzięcie było realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,

- zakup reduktora do optymalizacji zużycia energii elektrycznej na pływalni.
Na planowaną kwotę 106.329,00 zł wydano ze środków własnych miasta 106.328,64 zł, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym dokonano powyższego zakupu.

Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

Przedsięwzięcie było realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,

- przebudowa ogrodzenia wraz z budową piłkochwyty przy ul. Powstańców Wielkopolskich w Kościanie – etap II.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta wydatki w wysokości 20.000,00 zł.

Zadanie zostanie wykonane w II półroczu br.

Przedsięwzięcie będzie realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji.

1.3.2.2. Wydatki na celowe dotacje inwestycyjne

W I półroczu 2020 roku zrealizowano również zadania inwestycyjne w formie dotacji celowych w kwocie **845.000,00 zł, tj. 80,63% planu.**

Planowane dotacje obejmowały następujące zadania:

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 60.000,00 zł wydano 60.000,00 zł, tj. 100,00% planu.**

Dotację celową zaplanowano ze środków własnych miasta dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg na zakup samochodu dostosowanego do pielęgnacji zieleni miejskiej.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 100.000,00 zł w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.**

Dotację celową zaplanowano na rozbudowę i przebudowę budynku Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie.

Planowana kwota pochodzić będzie z dotacji celowych otrzymanych z Powiatu Kościańskiego (w wysokości 50.000,00 zł), Gminy Kościan (w wysokości 10.000,00 zł), Gminy Czempin (w wysokości 10.000,00 zł), Gminy Śmigiel (w wysokości 10.000,00 zł), oraz ze środków własnych miasta w wysokości 20.000,00 zł.

Dotacja przekazana zostanie w II półroczu br.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale **na planowaną kwotę 103.000,00 zł w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.**

Dotacje celowe zaplanowano ze środków własnych miasta na:

- dofinansowanie wymiany nieefektywnych źródeł ciepła dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych w wysokości 75.000,00 zł.

Realizacja inwestycji związanych z wymianą ogrzewania rozpoczyna się po zakończeniu okresu grzewczego, zatem wyższe wydatki związane z realizacją zadań planuje się w drugim półroczu br. Ponadto na wykonanie planu bardzo istotny wpływ miała sytuacja epidemiologiczna, związana z ogłoszeniem przez Światową Organizację Zdrowia pandemii koronawirusa - wywołującego Covid-19, gdzie

pierwsze wizje lokalne niezbędne do przygotowania umów pomiędzy gminą a beneficjentami na dofinansowanie wymiany nieefektywnych źródeł ciepła realizowane były po złagodzeniu obostrzeń związanych z Covid-19.

W związku z powyższym wszystkie wydatki związane z realizacją zadania zostaną wykonane w drugim półroczu br.,

- działania związane z usuwaniem odpadów powstałych przy likwidacji azbestu oraz dofinansowaniem budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie miasta Kościana w wysokości 18.000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wpłynęło 8 wniosków, na podstawie których planuje się zabezpieczyć i wydać w II półroczu br. kwotę 10.832,00 zł.

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

- dofinansowanie przedsięwzięcia zasilanie elektroenergetyczne ROD „Cukrownik” w wysokości 10.000,00 zł.

Wydatki planuje się zrealizować w II półroczu br. po rozpoczęciu inwestycji przez ROD „Cukrownik”.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale na planowaną kwotę 785.000,00 zł wydano 785.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

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

Zadanie jest realizowane od roku 2018.

Do końca 2019 roku przekazano na powyższy cel dotację w wysokości 2.479.440.01 zł.

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

W okresie sprawozdawczym zaplanowano ze środków własnych miasta kwotę 27.000,00 zł w formie wpłaty na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Komendy Powiatowej Policji w Kościanie. Kwota powyższa przeznaczona zostanie w dziale 754 (bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa) na dofinansowanie zakupu radiowozu oznakowanego i przekazana zostanie w II półroczu br.

1.3.2.4. Wydatki na zakup udziałów

W I półroczu 2020 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 Gostyniu. Zakup nastąpi w II półroczu br.

Na dzień 30 czerwca 2020 roku Gmina Miejska posiada w ww. Funduszu 21 udziałów o wartości 210.000,00 zł,

1.3.2.5. Planowana rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne

W budżecie miasta Kościana na 2020 rok utworzono rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 1.450.000,00 zł. W trakcie I półrocza 2020 roku wysokość rezerwy ulegała zmianie, co przedstawia poniższa tabela. Na koniec czerwca 2020 roku rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne wyniosła 181.445,65 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	1 450 000,00	X	X
		Uchwała Rady Miejskiej nr XIII/151/20 z dnia 4 lutego 2020 roku		-135 000,00	1 315 000,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 218/20 z dnia 6 lutego 2020 roku		-24 477,00	1 290 523,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 238/20 z dnia 6 kwietnia 2020 roku		-940 000,00	350 523,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 245/20 z dnia 27 kwietnia 2020 roku		63 000,00	413 523,00
		Uchwała Rady Miejskiej nr XIV/160/20 z dnia 14 maja 2020 roku		170 000,00	583 523,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 254/20 z dnia 29 maja 2020 roku		-14 077,35	569 445,65
		Uchwała Rady Miejskiej nr XV/181/20 z dnia 25 czerwca 2020 roku		-373 000,00	196 445,65
		Zarządzenie Burmistrza nr 260/20 z dnia 30 czerwca 2020 roku		-15 000,00	181 445,65

W czasie realizacji budżetu w I półroczu 2020 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 53.554,35 zł, na realizację następujących zadań:

- „Przebudowa instalacji kanalizacyjnej w Szkole Podstawowej nr 3” – kwota 24.477,00 zł,
- „Przebudowa nawierzchni chodnika na terenie wewnętrznego dziedzińca Szkoły Podstawowej nr 3 w Kościanie” – kwota 14.077,35 zł,
- „Adaptacja sali lekcyjnej na oddział przedszkolny” w Szkole Podstawowej nr 2 w Kościanie – kwota 15.000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym Burmistrz Miasta Kościana na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem Covid-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych dokonał rozdysonowania w zakresie rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 940.000,00 zł, na realizację następujących zadań:

- „Przebudowa ul. Jesionowej” – kwota 13.000,00 zł,
- „Zakup przez Gminę Miejską Kościan udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. w Gostyniu” – kwota 30.000,00 zł,
- „Budowa oświetlenia przejść dla pieszych” – kwota 12.000,00 zł,
- „Rozbudowa Kościańskiego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem otoczenia” – kwota 785.000,00 zł,
- zabezpieczenie środków na opłaty za media na nieruchomości przy ul. Bernardyńskiej 2 – kwota 100.000,00 zł.

Ponadto Burmistrz Miasta Kościana w kwietniu 2020 r. dokonał zwiększenia rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 63.000,00 zł, zmniejszając jednocześnie rezerwę ogólną. Zmiany dokonano w związku z otrzymanym zawiadomieniem z Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Rada Miejska Kościana w I półroczu 2020 roku podjęła decyzję o:

- a) zwiększeniu rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 170.000,00 zł,
- b) zmniejszeniu rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 508.000,00 zł.

Pozostała kwota rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne w **wysokości 181.445,65 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 2020 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 będącą dłużnikiem.
 - 2) Na dzień 30 czerwca 2020 roku Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg w Kościanie posiadał zobowiązania i inne rozliczenia w kwocie 244.248,35 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 2020 roku nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg posiadał należności w kwocie 140.517,75 zł, na które składały się rozliczenia z odbiorcami usług, rozliczenia z budżetami oraz pozostałe rozrachunki.

Kwota należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosiła 149.205,12 zł. Z tej kwoty największą część należności wymagalnych to niezapłacone czynsze, zaliczki oraz opłaty eksploatacyjne wynikające z gospodarki mieszkaniowej (razem 140.419,27 zł). Pozostała kwota (8.785,85 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 2019

W okresie I półrocza 2020 roku poniesiono wydatki, których niezrealizowane planowane kwoty nie wygasły z upływem roku budżetowego 2019, zgodnie z podjętą przez Radę Miejską Kościana uchwałą nr XII/140/19 z dnia 19 grudnia 2019 roku.

Szczegółowa realizacja wydatków, które nie wygasły z upływem roku 2019 według źródeł finansowania przedstawia się następująco:

L. p.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Plan	Źródła finansowania	w złotych Wykonanie w I półroczu 2020 r.
1	2	3	4	5	6
1	Budowa drogi dojazdowej do ul. Północnej	600.60016 § 6050	2.172.826,70	kredyt	761.157,56
2	Budowa drogi w Osiedlu Konstytucji 3 Maja (łącznie pomiędzy ul. Poznańską a	600.60016 § 6050	241.871,48	środki własne + obligacje	241.871,48

	Północną)				
3	Przebudowa ul. Bocznej	600.60016 § 6050	29.520,00	środki własne	0,00
4	Budowa ul. Czempieńskiej	600.60016 § 6050	1.264.851,29	kredyt	0,00
5	Przebudowa ul. Powstańców Wielkopolskich – etap II	600.60016 § 6050	29.998,50	środki własne	29.998,50
6	Przebudowa ul. Towarowej	600.60016 § 6050	22.140,00	środki własne	0,00
7	Budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego – etap VIII	630.63095 § 6050	123.000,00	środki własne + obligacje	0,00
8	Rewitalizacja Rynku, ulicy Wrocławskiej oraz Ratusza w Kościanie	630.63095 § 6059	650.677,91	środki własne	285.038,91
9	Przebudowa pomieszczeń w budynku położonym w Kościanie przy ul. Bączkowskiego 5a – II etap	700.70005 § 6050	145.532,84	środki własne	145.532,84
10	Naprawa pokrycia dachowego budynku nr 5 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie	700.70095 § 4270	61.500,00	środki własne	56.095,00
11	Remont pomieszczeń znajdujących się na II piętrze budynku nr 5 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie	700.70095 § 4270	13.530,00	środki własne	13.530,00
12	Naprawa ościeżnic stalowych wraz z naprawą okuć oraz wymianą drzwi wewnętrznych w pomieszczeniach biurowych na parterze oraz I piętrze budynku Domu Organizacji Społecznych w Kościanie przy Wałach Żegockiego 2	750.75023 § 4270	5.750,00	środki własne	5.750,00
13	Zakup i wdrożenie systemu kadrowo-płacowego wraz z rejestrem czasu pracy	750.75023 § 6060	47.059,80	środki własne	0,00
14	Rozbudowa systemu monitoringu – instalacja kamer i systemów światłowodowych	754.75495 § 6050	293.280,00	środki własne	293.280,00
15	Przebudowa kanalizacji deszczowej pomiędzy ul. Młyńską a Kościańskim Kanałem Ulgi	900.90001 § 6050	14.883,00	środki własne	14.883,00
16	Instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan	900.90005 § 6057	760.089,77	środki własne	760.089,77
17	Instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan	900.90005 § 6059	214.252,98	środki własne	134.133,49
18	Budowa oświetlenia w drodze dojazdowej do ul. Północnej	900.90015 § 6050	218.769,46	środki własne	0,00
19	Budowa oświetlenia w Osiedlu Konstytucji 3 Maja i Osiedlu Ogrody	900.90015 § 6050	299.287,56	środki własne	299.287,56
20	Budowa oświetlenia w ul. Czempieńskiej	900.90015 § 6050	100.000,00	środki własne + kredyt	0,00
21	Budowa oświetlenia w ul. Towarowej	900.90015 § 6050	8.000,00	środki własne	0,00
22	Modernizacja oświetlenia będącego własnością Gminy Miejskiej Kościan	900.90015 § 6050	35.242,69	środki własne	35.242,69
23	Przebudowa bocznego boiska sportowego przy Stadionie Miejskim w Kościanie	926.92601 § 6050	2.500,00	środki własne	2.500,00

24	Przebudowa ogrodzenia wraz z budową piłkochwyty przy ul. Powstańców Wielkopolskich w Kościanie	926.92695 § 6050	79.950,00	środki własne	79.950,00
	OGÓŁEM:	X	6.834.513,98	X	3.158.340,80

W wyniku wykonania ww. uchwały sfinansowano do dnia 30 czerwca 2020 roku następujące zadania:

- budowa drogi dojazdowej do ul. Północnej – sfinansowano częściowe roboty budowlane związane z przebudową ul. Północnej, budową drogi ul. Gen. K. Pułaskiego oraz wykonanie dokumentacji pozwolenia na badania archeologiczne. Pozostałą niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu Gminy Miejskiej Kościan,
- budowa drogi w Osiedlu Konstytucji 3 Maja (łącznik pomiędzy ul. Poznańską a Północną) – sfinansowano roboty budowlane. Zadanie zakończono i rozliczono,
- przebudowa ul. Bocznej – niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu Gminy Miejskiej Kościan,
- budowa ul. Czempieńskiej - niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu Gminy Miejskiej Kościan,
- przebudowa ul. Powstańców Wielkopolskich – etap II – sfinansowano wyniesienie przejścia dla pieszych oraz wykonanie progu zwalniającego,
- przebudowa ul. Towarowej - niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu Gminy Miejskiej Kościan,
- budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego etap VIII – niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu Gminy Miejskiej Kościan,
- rewitalizacja Rynku, ulicy Wrocławskiej oraz Ratusza w Kościanie – sfinansowano przebudowę Ratusza, rozbudowę Systemu Sygnalizacji Pożaru w budynku Ratusza oraz nadzór inwestorski. Zadanie realizowane jest jako projekt z udziałem środków unijnych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.
- Pozostałą niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu Gminy Miejskiej Kościan,
- przebudowa pomieszczeń w budynku położonym w Kościanie przy ul. Bączkowskiego 5a – II etap – sfinansowano przebudowę pomieszczeń (m.in. montaż wentylatorów i kanałów wentylacyjnych, instalacji hydrantowej, centralnego ogrzewania),
- naprawa pokrycia dachowego budynku nr 5 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie – sfinansowano naprawę dachu (demontaż, wywóz i utylizacja starej papy, pokrycie dachu warstwą nowej papy, montaż brakujących obróbek blacharskich, uzupełnienie betonowych wsporników instalacji odgromowej). Pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu Gminy Miejskiej Kościan,
- remont pomieszczeń znajdujących się na II piętrze budynku nr 5 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie – sfinansowano powyższy remont (ścianki działowe z płyt gipsowo-kartonowych, malowanie ścian, montaż drzwi z ościeżnicą),
- naprawa ościeżnic stalowych wraz z naprawą okuć oraz wymianą drzwi wewnętrznych w pomieszczeniach biurowych na parterze oraz I piętrze budynku Domu Organizacji Społecznych w Kościanie przy Wałach Żegockiego 2 – sfinansowano naprawę (demontaż 7 sztuk starych skrzydeł drzwiowych, dostosowanie ościeżnic do montażu nowych skrzydeł drzwiowych, montaż nowych drzwi),
- zakup i wdrożenie systemu kadrowo-płacowego wraz z rejestrem czasu pracy - niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu Gminy Miejskiej Kościan,

- rozbudowa systemu monitoringu – instalacja kamer i systemów światłowodowych – sfinansowano rozbudowę oraz nadzór inwestorski. Zadanie zakończone i rozliczone,
- przebudowa kanalizacji deszczowej pomiędzy ul. Młyńską a Kościańskim Kanałem Ulgi – sfinansowano dokumentację projektową,
- instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan – sfinansowano w części wykonanie dokumentacji, montaż instalacji oraz nadzór inwestorski. Zadanie realizowane jest jako projekt z udziałem środków unijnych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.
Pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu Gminy Miejskiej Kościan,
- budowa oświetlenia w drodze dojazdowej do ul. Północnej - niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- budowa oświetlenia w Osiedlu Konstytucji 3 Maja i Osiedlu Ogrody – sfinansowano roboty budowlane,
- budowa oświetlenia w ul. Czempieńskiej - niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu Gminy Miejskiej Kościan,
- budowa oświetlenia w ul. Towarowej - niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu Gminy Miejskiej Kościan,
- modernizacja oświetlenia będącego własnością Gminy Miejskiej Kościan – sfinansowano budowę dwóch stanowisk oświetleniowych z linią kablową na działce o nr ewidencyjnym 1762/3, przebudowano szafkę oświetleniową, częściowo sfinansowano wymianę 4 słupów oraz 10 opraw oświetleniowych na oprawy ze źródłem LED z komunikacją GPRS,
- przebudowa bocznego boiska sportowego przy Stadionie Miejskim w Kościanie – sfinansowano wykonanie dokumentacji projektowej,
- przebudowa ogrodzenia wraz z budową piłkochwyty przy ul. Powstańców Wielkopolskich w Kościanie – sfinansowano wykonanie ogrodzenia oraz budowę piłkochwyty.

Termin dokonania wydatków niewygasających upłynął zgodnie z uchwałą z dniem 30czerwca 2020 roku. Niewydaną kwotę w wysokości 3.676.173,18 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 2020 roku na planowaną kwotę 3.565.965 zł wyniosła **1.547.904,45 zł**, tj. **43,40%** planu, w tym na planowaną kwotę dotacji przedmiotowej z budżetu gminy w wysokości 848.601,00 zł, zakład otrzymał **311.300,50 zł**, czyli **36,68%** planu.

Wykonanie przychodów było wyższe w porównaniu do przychodów roku ubiegłego o 14,86%, co spowodowane było otrzymaniem wyższej dotacji przedmiotowej z budżetu Gminy Miejskiej Kościan na utrzymanie zasobów mieszkaniowych miasta i administrowanie zasobami mieszkaniowymi miasta oraz wyższymi wpływami za wodę, kanalizację, opłatę śmieciową i centralne ogrzewanie.

Zakład pozyskał przychody z tytułu:

- **zarządu mieniem gminnym** – na planowaną kwotę **2.842.334,00** zrealizowano przychody w wysokości **1.384.287,78 zł**, tj. **48,70%** planu. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu gminy w wysokości 459.420 zł.

Zrealizowane przychody to:

- dotacja z budżetu gminy 229.710,00 zł,
- wpływy z czynszu za najem lokali mieszkalnych, 586.107,47 zł,
- 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
- wpływy za wodę, kanalizację, opłata śmieciowa, 488.069,63 zł,
- centralne ogrzewanie, anteny,
- odsetki od należności oraz odsetki od kwot 3.185,08 zł,
- zgromadzonych na rachunku bankowym
- wpływy z różnych dochodów 77.215,60 zł.
- (są to: - rozliczenia z funduszem remontowym i inne za 2019 rok,
- zwrot kosztów postępowania sądowego i komorniczego,
- pozostałe przychody,
- wynagrodzenie płatnika PIT
- rozliczenia z ZUS w związku z Covid-19),
- **gospodarowania odpadami** – na planowaną kwotę **59.480,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **13.549,66 zł**, tj. **22,78%** planu. Plan przychodów obejmuje również dotację przedmiotową z budżetu miasta zaplanowaną w wysokości 22.221,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 10.110,00 zł, tj. 50,00% planu.
- Niskie wykonanie wynika z faktu, że nie została podpisana umowa na wydzierżawienie gruntu ze względu na zakończenie inwestycji przez firmę Budimex S.A. i w związku z trwającym stanem epidemiologicznym w kraju.
- **prowadzenia szaleńców miejskich** – na planowaną kwotę **22.608,00 zł**, zakład pozyskał przychody w wysokości **11.906,49 zł**, tj. **52,66%**. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu miasta zaplanowaną w wysokości 9.200,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 4.600,00 zł, tj. 50,00% planu,
- **poboru opłaty targowej** – na planowaną kwotę **16.087,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **4.878,00 zł**, tj. **30,32%** planu,
- **administrowania cmentarzem komunalnym** – na planowaną kwotę **339.456,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **133.282,52 zł**, tj. **39,26%**. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu gminy zaplanowaną w wysokości 131.760,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 65.800,00 zł, tj. 50,00% planu.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg zaplanował także środki pochodzące z dotacji celowej w kwocie **60.000,00 zł**, z której otrzymał 60.000,00 zł, tj. 100% na zakup samochodu dostawczego.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane przychody obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **160.000,00 zł**, co stanowi łączny plan przychodów w wysokości 3.705.965 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie przychodów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **85.942,67 zł** oraz „inne zwiększenia” w wysokości **98.980,06 zł** (rozliczenia międzyokresowe – 15.462,33 zł, naliczone a niezapłacone odsetki – 8.927,10 zł, odpis aktualizujący należności (czynsze) – 14.590,63 zł, otrzymana a nierozliczona dotacja inwestycyjna w kwocie 60.000,00 zł), co stanowi łączne wykonanie przychodów w kwocie 1.732.827,18 zł.

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w I półroczu 2020 roku wyniosła **1.317.496,77 zł**, co stanowi **38,77%** planu.

Wykonanie było wyższe w porównaniu do kosztów w analogicznym okresie roku ubiegłego o 1,49%.

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **434.710,68 zł**.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane koszty obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **200.000,00 zł**, co stanowi łączny koszt w wysokości 3.538.664,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie kosztów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **85.942,67 zł** oraz „inne zmniejszenia” w wysokości **88.671,52 zł** (zaliczki do komornika sądowego – 131,26 zł, umorzenia komornicze – 6.522,75 zł, rozliczenia z lat ubiegłych – 13.330,53 zł, pozostałe koszty operacyjne – 956,47 zł, odpis aktualizujący należności – 23.517,73 zł, rozliczenia z inwestycjami – 37.154,47 zł oraz rozliczenia międzyokresowe – 7.058,31 zł). Łączna kwota wykonanych kosztów wynosi 1.492.110,96 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 MUSCIANA
Piotr Raskiewicz