

1. BUDŻET GMINY MIEJSKIEJ KOŚCIAN ZA 2019 ROK

1.1. WSTĘP

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

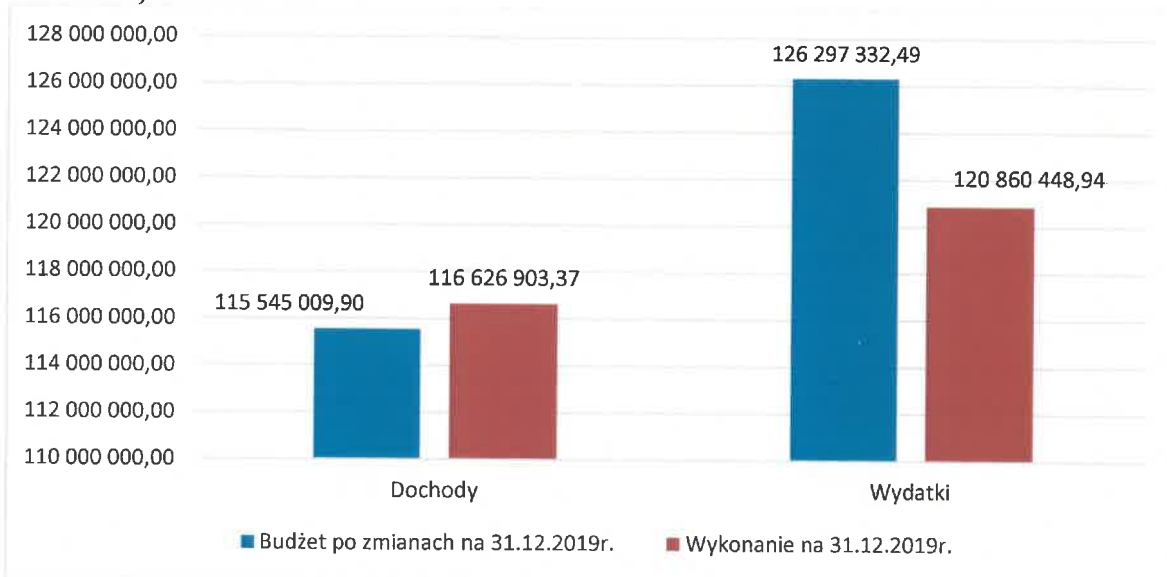
dochody budżetu ogółem 114.029.967,47 zł,
wydatki budżetu ogółem 118.580.286,90 zł.

Określono deficyt budżetu, czyli ujemną różnicę między dochodami a wydatkami na kwotę **4.550.319,43 zł**. Po wprowadzeniu zmian w planie dochodów i wydatków wystąpił planowany deficyt budżetowy na dzień 31 grudnia 2019 roku i wynosił **10.752.322,59 zł**. Zaplanowano, że deficyt zostanie sfinansowany przychodami z tytułu obligacji i wolnymi środkami.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku plan dochodów i wydatków po dokonanych zmianach budżetu oraz jego wykonanie przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wyszczególnienie	Budżet uchwalony na 2019 rok	Budżet po zmianach na 31.12.2019 roku	Wykonanie na 31.12.2019 roku	w złotych, %	
					% wykon.
Dochody	114.029.967,47	115.545.009,90	116.626.903,37		100,94
Wydatki	118.580.286,90	126.297.332,49	120.860.448,94		95,70
Nadwyżka budżetowa					
Deficyt	4.550.319,43	10.752.322,59	4.233.545,57		

Przy wykonaniu dochodów na poziomie 116.626.903,37 zł i wydatków na poziomie 120.860.448,94 zł na dzień 31 grudnia 2019 roku wystąpił deficyt budżetu w wysokości **4.233.545,57 zł**.



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

Uchwalony plan przychodów w 2019 roku uległ zmianie i na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniósł **13.169.822,59 zł**.

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

w złotych

§	Treść	Plan początkowy	Zmiany	Plan na dzień 31.12.2019 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.
1	2	3	4	5	6
	Przychody budżetu	6 967 819,43	7 169 822,59	13 169 822,59	13 169 822,59
931	Przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych: - środki z obligacji przeznaczone są na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i obligacji oraz na pokrycie deficytu budżetu	6 000 000,00	0	6 000 000,00	6 000 000,00
950	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych, z tego: - wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku budżetu Gminy Miejskiej Kościan wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	0	3 669 822,59	3 669 822,59	3 669 822,59
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym: - pożyczka ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w ramach Programu Priorytetowego „LED – Oświetlenie Energooszczędne” - długoterminowy kredyt bankowy z BGK na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu	967.819,43	- 967.819,43	0,00	0,00
		0	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00

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

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

w złotych

§	Treść	Plan początkowy	Zmiany	Plan na dzień 31.12.2019 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.
1	2	3	4	5	6
	Rozchody budżetu	2 417 500,00	0	2 417 500,00	2 417 500,00
982	Wykup innych papierów wartościowych 1)obligacje serii A14 2)obligacje serii C12 3)obligacje serii C13	2 000 000,00 1 000 000,00 500 000,00 500 000,00	0 0 0 0	2 000 000,00 1 000 000,00 500 000,00 500 000,00	2 000 000,00 1 000 000,00 500 000,00 500 000,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów z tego: 1) pożyczka ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w ramach Programu Priorytetowego „LED-Oświetlenie Energooszczędne” 2) kredyt z BRE Banku Hipotecznego SA na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów 2007	417 500,00 17 500,00 400 000,00	0 0 0	417 500,00 17 500,00 400 000,00	417 500,00 17 500,00 400 000,00

Zaplanowane w budżecie rozchody w kwocie 2.417.500,00 zł wykonano w całości.

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

w złotych

L.p.	Nazwa banku (funduszu) oraz cel kredytu (pożyczki)	Kwota zadłużenia zgodnie z umowami bez uwzględnienia umorzeń	Splata do dnia 31.12.2018 r.	Splata w 2019 r.	Planowana splata w latach następnych
1	2	3	4	5	7
1.	BRE Bank Hipoteczny – 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	3 200 000,00	400 000,00	400 000,00
2.	Pożyczka ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w ramach Programu Priorytetowego „LED-Oświetlenie energooszczędne”	1 116 493,57	0,00	17 500,00	1 098 993,57
3.	Kredyt z BGK na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu	3 500 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
4.	Obligacje komunalne 2012	2 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	1 000 000,00
5.	Obligacje komunalne 2013	3 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	2 000 000,00
6.	Obligacje komunalne 2014	3 000 000,00	0,00	1 000 000,00	2 000 000,00
7.	Obligacje komunalne 2015	3 500 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
8.	Obligacje komunalne 2016	3 500 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
9.	Obligacje komunalne 2017	3 500 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
10.	Obligacje komunalne 2018	6 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
11.	Obligacje komunalne 2019	6 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
	Razem:	40 116 493,57	5 200 000,00	2 417 500,00	32 498 993,57

Ogólna wysokość zadłużenia Gminy Miejskiej na koniec 2019 roku z tytułu kredytów i obligacji wynosi 32 498 993,57 zł, co stanowi 27,87% w stosunku do wykonanych dochodów budżetu 2019 roku.

Łączna kwota spłaty zadłużenia w 2019 roku wyniosła 3.073.912,27 zł, z tego:

- spłata obligacji 2.000.000,00 zł
- spłata kredytów i pożyczki 417 500,00 zł
- odsetki od kredytów, pożyczki i obligacji 656.412,27 zł

Środki odprowadzone na spłatę zadłużenia to 2,64% wykonanych dochodów.

II. Wynik budżetu

Realizacja budżetu Gminy Miejskiej Kościan w 2019 roku przedstawia się następująco:

Dochody	116.626.903,37 zł	Wydatki	120.860.448,94 zł
Przychody	13.169.822,59 zł	Rozchody	2.417.500,00 zł
	129.796.725,96 zł		123.277.948,94 zł

Nadwyżka wykonanych dochodów i przychodów w budżecie ponad sumę wydatków i rozchodów wynosi **6.518.777,02 zł**.

Przychody: Na kwotę 13.169.822,59 zł składają się:

- | | |
|--|-----------------|
| 1) wolne środki stanowiące nadwyżkę
środków pieniężnych na rachunku
budżetu Gminy Miejskiej Kościan
wynikającą z rozliczeń kredytów
i pożyczek z lat ubiegłych | 3.669.822,59 zł |
| 2) długoterminowy kredyt bankowy z BGK | 3.500.000,00 zł |
| 3) obligacje komunalne | 6.000.000,00 zł |

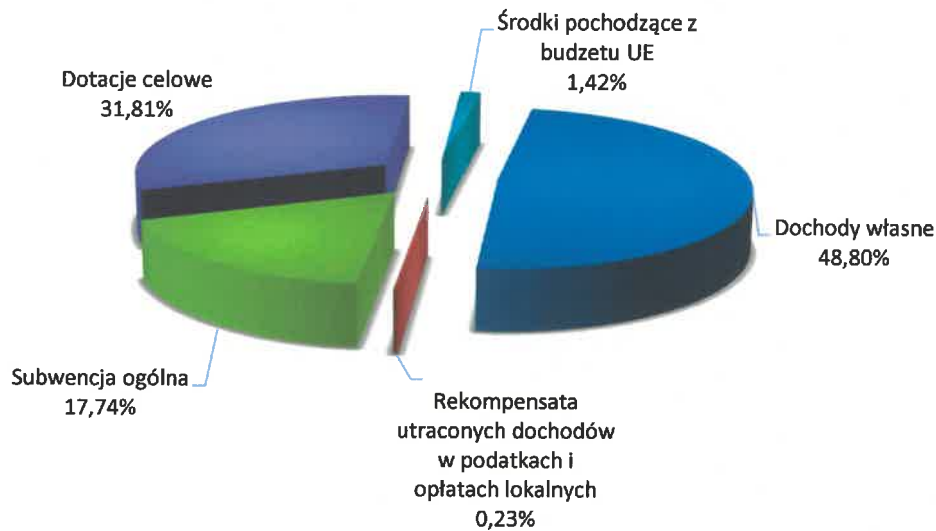
Rozchody: Na kwotę 2.417.500,00 zł składają się:

- | | |
|-------------------------------|-----------------|
| 1) spłata kredytów i pożyczek | 417.500,00 zł |
| 2) spłata obligacji | 2.000.000,00 zł |

1. 1. DOCHODY BUDŻETOWE

W 2019 roku dochody Gminy Miejskiej Kościan zostały zrealizowane w wysokości 116.626.903,37 zł, tj. 100,94% planu rocznego.

Struktura wykonania dochodów w 2019 roku wg źródeł pochodzenia



Stopień realizacji oraz strukturę dochodów ogółem przedstawia poniższa tabela:

Lp	Treść	Plan po zmianach na 31.12.2019 r.	Wykonanie na 31.12.2019 r.	w złotych, %	
				% udział w strukturze	% wykonania
I.	Dochody własne	55.701.829,56	56.915.303,29	48,80	102,18
	<i>w tym:</i>				
1.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Miasto	12.795.032,43	12.943.909,94	11,10	101,16
2.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe	1.305.000,00	1.256.982,95	1,08	96,32
3.	dochody z majątku gminy	3.952.448,84	4.340.014,34	3,72	109,81
4.	inne dochody własne	7.097.563,29	7.355.134,09	6,31	103,63
5.	Udziały Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	30.551.785,00	31.019.261,97	26,60	101,53
II.	Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	267.233,00	267.337,00	0,23	100,04
III.	Subwencja ogólna	20.680.669,00	20.690.669,00	17,74	100,05
IV.	Dotacje celowe	37.286.215,20	37.100.040,79	31,81	99,50
V.	Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego	1.609.063,14	1.653.553,29	1,42	102,76
OGÓLEM		115.545.009,90	116.626.903,37	100,00	100,94

Na ogólną zrealizowaną kwotę dochodów składają się:

- dochody bieżące : plan - 111.241.042,13 zł, wykonanie – 111.806.807,92 zł,
- dochody majątkowe: plan - 4.303.967,77 zł, wykonanie – 4.820.095,45 zł,

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

Lp	Wyszczególnienie	Dochody bieżące				Dochody majątkowe			
		Plan	Wykonanie	% udział	% wykonania	Plan	Wykonanie	% udział	% wykonania
I.	Dochody własne <i>w tym:</i>	53.241.772,27	53.939.118,32	48,24	101,31	2.460.057,29	2.976.184,97	61,75	120,98
1.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Miasto	12.795.032,43	12.943.909,94	11,58	101,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe	1.305.000,00	1.256.982,95	1,12	96,32	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	dochody z majątku gminy	2.636.872,00	2.503.575,52	2,24	94,94	1.315.576,84	1.836.438,82	38,10	139,59
4.	inne dochody własne	5.953.082,84	6.215.387,94	5,56	104,41	1.144.480,45	1.139.746,15	23,65	99,59
5.	Udziały Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	30.551.785,00	31.019.261,97	27,74	101,53	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	267.233,00	267.337,00	0,24	100,04	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Subwencja ogólna	20.680.669,00	20.690.669,00	18,50	100,05	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Dotacje celowe	36.495.608,20	36.309.433,79	32,48	99,49	790.607,00	790.607,00	16,40	100,00
V.	Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego	555.759,66	600.249,81	0,54	108,01	1.053.303,48	1.053.303,48	21,85	100,00
OGÓŁEM		111.241.042,13	111.806.807,92	100,00	100,51	4.303.967,77	4.820.095,45	100,00	111,99

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 1.073.801,04 zł,
- ❖ I.3.4. Sprzedaż innych składników majątkowych – kwota 664,24 zł,
- ❖ I.3.5. Wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – kwota 732.370,70 zł,
- ❖ I.3.6. Wpływ z tytułu niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających roku 2018 – kwota 29.602,84 zł,
- ❖ I.4. Wpływy z wpłat uczestników projektu pn. „Instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla uczestników Gminy Miejskiej Kościan” – kwota 665.933,15 zł,
- ❖ I.4. Wpływ z Państwowego Funduszu Dróg Samorządowych – kwota 473.813,00 zł,
- ❖ IV. Dotacje celowe - kwota 790.607,00 zł,
- ❖ V. Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego – kwota 1.053.303,48 zł.

I. DOCHODY WŁASNE

Dochody własne w 2019 roku zaplanowane na kwotę **55.701.829,56 zł** wyniosły ogółem **56.915.303,29 zł**, tj. w **102,18%**.

Wykonanie dochodów własnych w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

I.1. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez Miasto Kościan wykonano w kwocie **12.943.909,94 zł**, tj. w **101,16%**.

I.1.1. Podatek od nieruchomości

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

W 2019 roku na zaplanowaną łączną kwotę 10.355.000,00 zł zrealizowano **10.393.284,47 zł**, tj. **100,37%** planu, w tym:

- osoby prawne 6.639.680,46 zł (99,51 %),
- osoby fizyczne 3.753.604,01 zł (101,92 %).

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 2019 roku na planowaną łączną kwotę 647.880,00 zł zostały zrealizowane w wysokości **646.873,28 zł**, tj. **99,84 %** planu, z tego:

- osoby prawne 252.085,29 zł (99,69 %),
- osoby fizyczne 394.787,99 zł (99,95 %).

I.1.3. Opłata skarbowa

Dochody z tego tytułu obejmują opłaty skarbowe od dokonania czynności urzędowych, wydania zaświadczeń, zezwoleń i złożenia dokumentów. W 2019 roku wpływy z tej opłaty wyniosły **452.532,83 zł**, tj. **105,24%** planu, ustalonego na kwotę 430.000,00 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 2019 roku, na planowaną kwotę 220.000,00 zł została zrealizowana w wysokości **260.174,40 zł**, tj. **118,26%** planu.

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

Wykonanie – **609.026,43 zł**, tj. **100,00%** planu.

I.1.6. Pozostałe podatki i opłaty pobierane przez miasto

➤ podatek rolny - wpływy z podatku rolnego na planowaną kwotę 29.290,00 zł, w 2019 roku zostały zrealizowane w wysokości 29.803,22 zł, tj. 101,75 %, w tym:

- osoby prawne - 9.894,00 zł (100,04%)
- osoby fizyczne - 19.909,22 zł (102,62 %)

➤ **podatek leśny** - na terenie miasta figuruje jeden podatnik podatku leśnego. Podatek leśny w 2019 roku, na planowaną kwotę 20,00 zł, został zrealizowany w wysokości **19,00 zł**, co stanowi **95,00%** planu.

Podatnik zapłacił cały należny podatek za rok 2019, a różnica wynika z zaokrągleń planu przy tworzeniu budżetu.

➤ **opłata eksploatacyjna** za wydobyty gaz ze złoża na terenie miasta Kościana- **447.675,33 zł**, tj. **100,00%** planu ustalonego na **447.676,00 zł**. Dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej planowane są w oparciu o analizę dochodów w latach ubiegłych.

➤ **opłata adiacencka i planistyczna** – **104.300,98 zł**, tj. **186,58%** planu ustalonego na kwotę 55.900,00 zł.

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

Wyższe dochody, niż planowano w 2019 roku wynikają z faktu przedłużających się postępowań administracyjnych w sprawie naliczenia opłat adiacenckich z poprzedniego roku.

➤ **opłata za licencje i koncesje** - wykonanie **220,00 zł**, tj. **91,67%** planu. Kwotę 220,00 zł uzyskano z tytułu wydania jednej nowej licencji na przewóz osób taksówką (w związku z upływem terminu ważności dotychczasowej licencji) i zmiany jednej licencji.

I.2. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe w 2019 roku wynosiły razem **1.256.982,95 zł**, tj. **96,32%** planu w tym :

➤ z podatku dochodowego od osób fizycznych pobieranego w formie karty podatkowej **34.519,68 zł**, tj. **107,87%** rocznego planu,

➤ z tytułu podatku od spadków i darowizn – **171.726,66 zł**, tj. **88,98%** planu na 2019 rok,

➤ z podatku od czynności cywilnoprawnych – **1.050.736,61 zł**. co stanowi **97,29%** planu rocznego,

I.3. Dochody z majątku gminy w 2019 roku wyniosły **4.340.014,34 zł**.

Dochody z mienia gminy stanowiące w budżecie **7,63%** dochodów własnych zostały zrealizowane w **109,81%**.

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

<i>w złotych, %</i>				
Lp.	Tytuł dochodu	Plan po zmianach na 31.12.2019 r.	Wykonanie na 31.12.2019 r.	Wskaźnik wykonania planu w %
1.	wpływy ze sprzedaży nieruchomości	1.108.510,00	1.073.801,04	96,87
2.	dochody z dzierżawy, czynsze za lokale z tego:	1.890.726,00	1.917.662,28	101,42
	<i>Urząd Miejski</i>	<i>1.546.613,00</i>	<i>1.624.160,02</i>	<i>105,01</i>
	<i>Szkoły i Przedszkola</i>	<i>154.113,00</i>	<i>130.894,59</i>	<i>84,93</i>
	<i>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji</i>	<i>190.000,00</i>	<i>162.607,67</i>	<i>85,58</i>
3.	opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości	746.146,00	585.913,24	78,53
4.	sprzedaż innych składników majątkowych	664,00	664,24	100,04
5.	wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	176.800,00	732.370,70	414,24
6.	wpływ z tytułu niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających roku 2018	29.602,84	29.602,84	100,00
RAZEM:		3.952.448,84	4.340.014,34	109,81

I.3.1. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości

Z zaplanowanych 1.108.510,00 zł, zrealizowano **1.073.801,04 zł**, tj. **96,87%** planu.

Na ogólną kwotę wykonanych dochodów składają się wpływy z:

- sprzedaży mieszkań jednorazowo 32.625,95 zł,
- wykup prawa użytkowania wieczystego 81.675,09 zł,
- wpłaty z rat rocznych
- sprzedaż nieruchomości gruntowych przy 959.500,00 zł,
Al. Koszewskiego oraz w Pelikanie przy drodze krajowej nr 5

I.3.2. Dochody z dzierżawy, czynsze za lokale

W 2019 roku wpływy do budżetu wynosiły **1.917.662,28 zł**, tj. **101,42%** planu, w tym:

- w Urzędzie Miejskim – **1.624.160,02 zł**, tj. **105,01%** planu – są to głównie wpływy z dzierżaw i najmu za lokale w budynkach przy ul. Bernardyńskiej 2 i Al. Kościuszki 22,

- w szkołach i przedszkolach – **130.894,59 zł**, tj. **84,93%** planu – są to wpływy m.in. z wynajmu hal sportowych, sal gimnastycznych, stołówki, gabinetów lekarskich i pielęgniarских oraz z wynajmu sal lekcyjnych i za umieszczenie reklamy,
- w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji – **162.607,67 zł**, tj. **85,58%** 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, na Stadionie Miejskim, z wieży ciśnień oraz ze ściany wspinaczkowej.

I.3.3. Opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości

Osiągnięto wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów w 2019 roku w wysokości **585.913,24 zł**, tj. **78,53%** planu.

Na kwotę tą składają się opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność Gminy od osób prawnych. Niższe wpływy od planowanych wynikają z faktu wprowadzenia w życie ustawy o przekształceniu prawa wieczystego użytkowania we własność.

I.3.4. Sprzedaż innych składników majątkowych

Wpływy z tego tytułu w 2019 roku wyniosły **664,24 zł** tj. **100,04%** planu.

W Urzędzie Miejskim uzyskano dochód ze sprzedaży na złom niesprawnego kaloryfera, blokady kół oraz zniszczonych i przerdzewiałych koszy ulicznych na odpady. W Szkole Podstawowej nr 1 dochód ze sprzedaży na złom zlikwidowanej patelni.

I.3.5. Wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności

Na 2019 rok zaplanowano w budżecie wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w wysokości 176.800,00 zł. Wykonanie dochodów w 2019 roku z tego tytułu wyniosło **732.370,70** tj. **414,24%** planu. Wyższe wpływy od planowanych wynikają przede wszystkim z faktu wprowadzenia w życie ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego we własność. Przekształcenie dotyczyło wszystkich osób fizycznych na gruntach przeznaczonych na cele związane z zabudową mieszkaniową. Dochód trudny do oszacowania z uwagi na jego nieprzewidywalność związaną z możliwością skorzystania z bonifikat ustalonych przez Radę Miejską Kościana, jak również nowelizacją ustawy w zakresie wprowadzenia bonifikaty w wysokości 99% dla osób, w stosunku do których orzeczono niepełnosprawność w stopniu umiarkowanym lub znacznym, członkom rodzin wielodzietnych, kombatanom oraz ofiarom represji wojennych i okresu powojennego i innym osobom wymienionym w ustawie.

I.3.6. Wpływ z tytułu niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających roku 2018.

Wpływy z tego tytułu wyniosły **29.602,84 zł** tj. **100,00%** planu.

I.4. Inne dochody własne

Plan na 2019 roku wykonano w **103,63%** i osiągnięto dochód w kwocie **7.355.134,09 zł**, na który składają się:

- wpływy z opłaty parkingowej oraz wpłaty za zajęcia pasa drogowego **394.920,73 zł**, tj. **98,73%** planu.

Na uzyskaną kwotę składają się wpłaty za parkowanie pojazdów samochodowych na drogach w strefie płatnego parkowania w kwocie 309.859,10 zł oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego, umieszczenie obiektów budowlanych lub urządzeń w pasie drogowym w wysokości 85.061,63 zł.

- grzywny, mandaty pobierane przez Straż Miejską – **16.289,70 zł**, tj. **108,60%** planu,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie **72.993,41 zł**, tj. **100,00%**. Są to kary umowne naliczane firmom za niedotrzymanie terminu realizacji przedmiotu umowy oraz odszkodowania za szkody na majątku komunalnym, w tym kara umowna za zwłokę w modernizacji windy na Bernardyńskiej, kara za nieterminową

realizację usługi „e-administracja”, kara umowna za nieterminowe usunięcie drzew w miesiącu lutym, nieterminową realizację zadań związanych z utrzymaniem zieleni oraz odszkodowanie za uszkodzone znaki drogowe, sygnalizację drogową, lampy uliczne i mostek ul. Torowa, w Szkołach Podstawowych nr 1 i 4 odszkodowanie za szkody spowodowane przez wiatr i deszcz,

➤ opłaty za miejsca pod groby ziemne na cmentarzu – **124.865,00 zł**, tj. **138,74%** planu,
 ➤ wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w wysokości **787,00 zł**,

➤ wpływy z różnych opłat związane z korzystaniem ze środowiska **37.847,73 zł**, tj. **44,53%** planu rocznego. Są to opłaty wnoszone przez podmioty korzystające ze środowiska – przelewy do Zarządu Województwa Wielkopolskiego oraz opłaty za usuwanie drzew i krzewów. Niższe wykonanie spowodowane jest mniejszymi wpływami z Zarządu Województwa Wielkopolskiego w stosunku do planu (85.000,00 zł), który jest ustalany na podstawie wykonania poprzedniego roku,

➤ wpływy ze świadczonych usług **4.118.854,88 zł**, tj. **105,66%** planu.

Są to dochody z tytułu odpłatnego korzystania z krytej pływalni, sauny, grotty solnej i masaży, ściany wspinaczkowej, sztucznego lodowiska, za zajęcia rekreacyjne, naukę pływania, z wypożyczenia kajaków w kwocie 3.047.481,45 zł. Wpływy za usługi świadczone przez szkoły tj. m.in za obiady i posiłki w kwocie 597.348,66 zł, a także usługi opiekuńcze świadczone przez OPS i odpłatność za posiłki w DDP w kwocie 320.854,21 zł. Są to również środki z rozliczenia mediów dla Ośrodka Wspierania Przedsiębiorczości, za ciepło zużywane w wynajmowanych pomieszczeniach w budynku kościńskiego dworca kolejowego w łącznej kwocie 2.550,33 zł, a także wpływy z tytułu kosztów administrowania i mediów uzyskanych z Urzędu Statystycznego i Starostwa Powiatowego w łącznej kwocie 150.620,23 zł,

➤ odsetki, w tym m.in. odsetki od środków na rachunkach bankowych, odsetki za zwłokę w regulowaniu podatków i opłat, odsetki od należności podatkowych pobieranych przez Urzędy Skarbowe, odsetki od rat za wykup mieszkań, odsetki od nieterminowych wpłat należności za najem i dzierżawę składników majątkowych gminy – **89.038,32 zł**,

➤ wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie **261.731,55 zł**,

➤ wpływy w kwocie **450,00 zł** tj. **100,00%** planu z tytułu wpisu do rejestru klubów dziecięcych,

➤ wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie **605.141,91 zł**,

➤ wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie **19.301,52 zł**, tj. **116,67%**,

➤ wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat na rzecz Skarbu Państwa w wysokości **1.364,78 zł** i dotyczy kosztów zastępstwa procesowego,

➤ wpływ z tytułu niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających roku 2018 w wysokości **18.743,00 zł** tj. **100,00%** planowanej kwoty,

➤ pozostałe dochody zostały wykonane na kwotę – **292.158,38 zł**, są to głównie:

- rozliczenie podatku VAT,

- wpływy z korekt składek ZUS,

- wpływy ze sprzedaży drewna opałowego pozyskanego z terenów zieleni miejskiej Kościana

- opłaty za udzielenie ślubu cywilnego poza urzędem stanu cywilnego,

- wpływy z opłat za pobyt dzieci w Stacyjkowie,

- dochody z tytułu terminowego przekazywania podatku od osób fizycznych,

- wpływy z opłaty instruktorskiej,

- wpływy z zezwolenia na przewóz osób w krajowym transporcie drogowym,

- zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności, m.in. zwrot dotacji z Miejskiej Biblioteki Publicznej, z Muzeum Regionalnego,

- zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem – zwrot dotacji z Basket Club Obra,
 - zwrot świadczeń z lat ubiegłych,
 - wpłaty z tytułu egzekucyjnego za przywłaszczone zestawy komputerowe w ramach trwałości projektu „Internet szerokopasmowy dla mieszkańców szansą rozwoju miasta Kościana”,
 - wpływy z rozliczenia z lat ubiegłych, w tym m.in. za energię elektryczną na potrzeby utrzymania oświetlenia ulicznego,
 - wpływ kwoty 62.999,67 zł tytułem odszkodowania za działkę przejętą na rzecz Skarbu Państwa w związku z budową drogi ekspresowej S5 Poznań – Wrocław (postępowanie administracyjne w sprawie wywłaszczenia nieruchomości),
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - **138.969,04 zł**,
- wpływy z wpłat uczestników projektu pn. „Instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla uczestników Gminy Miejskiej Kościan” w kwocie **665.933,15 zł tj. 99,29% planu**,
- wpływ z Państwowego Funduszu Dróg Samorządowych kwoty **473.813,00 zł tj. 100,00%** zaplanowanej kwoty na budowę drogi w Osiedlu Konstytucji 3 Maja (łącznik pomiędzy ul. Poznańską a ul. Północną).

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

W 2019 roku dochody z tego tytułu stanowiły **54,50%** dochodów własnych budżetu Gminy Miejskiej Kościan. Wykonanie wyniosło **31.019.261,97 zł**, co stanowi **101,53%** planu.

Dochody z tytułu udziałów w podatkach obejmują:

w złotych, %

L.p.	Tytuł dochodu	Plan po zmianach na 31.12.2019 r.	Wykonanie na 31.12.2019 r.	Wskaźnik wykonania planu w %
1.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	29.651.785,00	29.932.061,00	100,95
2.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	900.000,00	1.087.200,97	120,80
	RAZEM:	30.551.785,00	31.019.261,97	101,53

W 2019 roku środki przekazane Gminie Miejskiej Kościan z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiły 100,95% planowanej kwoty.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w 2019 roku zostały wykonane w 120,80% do przyjętego planu i były o 188 tys. większe od planowanej wielkości. Wyższe wykonanie spowodowane zostało znacznym, nieplanowanym wzrostem otrzymanych udziałów w miesiącu grudniu.

Wykonanie dochodów z tytułu udziału w podatkach dochodowych na dzień 31 grudnia 2019 roku w latach 2017 – 2019 przedstawia poniższa tabela:

w %

L.p.	Grupa dochodów	% wykonania do planu za rok		
		2017	2018	2019
1.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	102,23	106,35	100,95
2.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	94,81	110,41	120,80
	RAZEM:	101,89	106,52	101,53

II. REKOMPENSATA UTRACONYCH DOCHODÓW W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH

Dochody z tego tytułu w 2019 roku na planowaną łączną kwotę 267.233,00 zł zostały zrealizowane w wysokości **267.337,00 zł**, tj. 100,03% planu, z tego:

- osoby prawne 247.168,00 zł (100,04%),
- osoby fizyczne 20.169,00 zł (100,00%).

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

III. SUBWECJA OGÓLNA

Wpływy z tytułu subwencji ogólnej w 2019 roku wyniosły **20.690.669,00 zł**, tj. **100,04%** planu, a ich udział w dochodach ogółem wyniósł **17,74%**.

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

W 2019 roku wpłynęły części subwencji ogólnej:

- **oświatowa** w wysokości **20.243.847,00 zł**, tj. **100,05%** planu,
- **równoważąca** w wysokości **446.822,00 zł**, tj. **100,00%** planu.

IV. DOTACJE CELOWE

W 2019 roku wpłynęły do budżetu Gminy Miejskiej Kościan dotacje celowe w łącznej kwocie **37.100.040,79 zł**, tj. **99,50%** planu rocznego.

Poniżej przedstawiono wykaz otrzymanych dotacji oraz procentowe wykonanie planu rocznego.

Dział rozdział	Przeznaczenie dotacji	Plan po zmianach na 31.12.2019 r.	Dotacja otrzymana	% wykonania planu	Wydatki poniesione z dotacji
	1. Zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami – § 2010	12.256.178,20	12.133.679,85	99,00	12.133.679,85
010,01095	- Pozostała działalność <i>(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)</i>	12.342,57	12.342,57	100,00	12.342,57
750,75011	- Urzędy wojewódzkie <i>(realizacja zadań dotyczących spraw obywatelskich oraz pozostałych zadań z zakresu administracji rządowej, realizacja zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych)</i>	371.023,00	366.135,95	98,68	366.135,95
751,75101	- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa <i>(prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców)</i>	4.836,00	4.833,93	99,96	4.833,93
751,75108	- Wybory do Sejmu i Senatu <i>(przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP, wypłata zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych, przechowanie depozytów z wyborów do Sejmu i Senatu RP)</i>	76.379,00	75.526,26	98,88	75.526,26
751,75109	- Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie <i>(pokrycie kosztów związanych z przekazaniem depozytów z wyborów samorządowych do Archiwum Państwowego w Lesznie)</i>	350,00	225,02	64,29	225,02
751,75113	- Wybory do Parlamentu Europejskiego <i>(przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego, wypłata zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych)</i>	74.434,00	73.327,59	98,51	73.327,59
801,80153	- Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów	184.381,55	170.016,70	92,21	170.016,70

852,85203	edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych <i>(wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe)</i> - Ośrodki wsparcia <i>(utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy, wypłata dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2019 oraz realizacja programu „Za życiem” – dla osób ze spektrum autyzmu i niepełnosprawnościami sprzężonymi)</i>	902.030,08	857.640,50	95,08	857.640,50
852,85215	- Dodatki mieszkaniowe <i>(wypłata zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania)</i>	3.534,00	3.400,91	96,23	3.400,91
852,85219	- Ośrodki pomocy społecznej <i>(wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania)</i>	4.872,00	4.872,00	100,00	4.872,00
852,85228	- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze <i>(organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi)</i>	27.400,00	25.567,47	93,31	25.567,47
855,85502	- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego <i>(realizacja świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”)</i>	9.582.586,00	9.543.625,24	99,59	9.543.625,24
855,85503	- Karta Dużej Rodziny <i>(realizacja zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny)</i>	2.700,00	2.250,06	83,34	2.250,06
855,85504	- Wspieranie rodziny	868.000,00	853.429,58	98,32	853.429,58

855,85513	(realizacja programu „Dobry 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 (opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych)	141.310,00	140.486,07	99,42	140.486,07
	2. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - § 2020	74.939,00	73.308,84	97,82	73.308,84
710,71035	- Cmentarze (utrzymanie cmentarzy)	8.000,00	8.000,00	100,00	8.000,00
801,80146	- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (sfinansowanie kosztów obniżenia tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych nauczycielom)	26.646,00	26.156,96	98,16	26.156,96
854,85412	- Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży (realizacja zadania pn. „Międzynarodowa wymiana młodzieży”)	40.293,00	39.151,88	97,17	39.151,88
	3. Zadania bieżące własne – z dotacji budżetu państwa – § 2030	2.883.486,00	2.808.839,66	97,41	2.808.839,66
801,80101	- Szkoły podstawowe (realizacja zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019-„Aktywna tablica”)	28.000,00	28.000,00	100,00	28.000,00
801,80103	- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (realizacja zadań własnych w	141.703,00	141.703,00	100,00	141.703,00

801,80104	zakresie wychowania przedszkolnego w 2019 roku) - Przedszkola (realizacja zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2019 roku)	907.741,00	907.741,00	100,00	907.741,00
801,80148	- Stołówki szkolne i przedszkolne (realizacja zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023)	80.000,00	79.694,32	99,62	79.694,32
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)	51.579,00	50.952,40	98,79	50.952,40
852,85214	- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (wyplata zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa)	123.236,00	122.380,92	99,31	122.380,92
852,85216	- Zasiłki stałe (dofinansowanie wypłat zasiłków stałych)	574.195,00	570.770,82	99,40	570.770,82
852,85219	- Ośrodki pomocy społecznej (wyplata dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2019)	225.170,00	215.910,34	95,89	215.910,34
852,85230	- Pomoc państwa w zakresie dożywiania (realizacja programu wieloletniego „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023)	640.000,00	586.000,00	91,56	586.000,00
854,85415	- Pomoc materialna dla uczniów (dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów)	34.329,00	28.826,48	83,97	28.826,48
855,85504	- Wspieranie rodziny (dofinansowanie zatrudnienia przez gminy asystentów rodziny)	50.533,00	49.860,38	98,67	49.860,38
855,85507	- Dzienni opiekunowie (dofinansowanie realizacji zadań w zakresie ustalonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH +” 2019)	27.000,00	27.000,00	100,00	27.000,00
	4. Zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej z dotacji budżetu	16.320,00	6.489,85	39,77	6.489,85

854,85415	państwa w ramach programów rządowych - §2040 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym (dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2019 roku – „Wyprawka szkolna”)	16.320,00	6.489,85	39,77	6.489,85
855.85501	5. 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)	19.489.948,00	19.463.662,03	99,87	19.463.662,03
801,80104	6. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z dotacji celowej otrzymanej z gminy Kościan - § 2310 - Przedszkola (dotacja celowa otrzymana na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci z terenu gminy Kościan, Śmigiel, Kamieniec, Czempień, Przemęt i Granowo do Przedszkola Niepublicznego „Wesołe Skrzaty” oraz refundacja poniesionych kosztów z tytułu uczęszczania do publicznych przedszkoli dzieci z innych gmin)	1.100.000,00	1.173.400,56	106,67	1.173.400,56
600,60014	7. 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)	494.537,00	494.537,00	100,00	494.537,00
754,75421	- Zarządzanie kryzysowe (zakup defibrylatora AED 3 firmy Zoll wraz z szafką metalową do montażu wewnątrz budynku przy Al. Kościuszki 22 w Kościanie)	361.337,00	361.337,00	100,00	361.337,00
921,92116	- Biblioteki (realizacja przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Kościanie zadań z zakresu publicznej biblioteki powiatowej)	3.200,00	3.200,00	100,00	3.200,00
		130.000,00	130.000,00	100,00	130.000,00

	8. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z dotacji celowej otrzymanej z Województwa Wielkopolskiego - § 2330	7.000,00	7.000,00	100,00	7.000,00
600,60013	- Drogi publiczne wojewódzkie <i>(zarządzanie publicznymi drogami wojewódzkimi na terenie Gminy Miejskiej Kościan w zakresie bieżącego utrzymania czystości i pielęgnacji zieleni przydrożnej)</i>	7.000,00	7.000,00	100,00	7.000,00
	9. Zadania bieżące realizowane z dotacji z funduszy celowych - § 2440	73.200,00	48.516,00	66,28	48.516,00
926,92695	- Pozostała działalność <i>(-dofinansowanie zajęć sportowych dla uczniów w ramach gimnastyki korekcyjno kompensacyjnej „Aktywny Kościan – Żyj Zdrowo III”</i>	73.200,00	48.516,00	66,28	48.516,00
	<i>-dofinansowanie zajęć sportowych dla uczniów w ramach powszechnej nauki pływania „Umiem pływać”)</i>	9.200,00	9.200,00	100,00	9.200,00
		64.000,00	39.316,00	61,43	39.316,00
	10. Zadania bieżące realizowane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego - § 2710	100.000,00	100.000,00	100,00	100.000,00
926,92601	- Obiekty sportowe <i>(realizacja zadania pn. „Remont istniejącego budynku szatniowo – sanitarnego przy Stadionie Miejskim w Kościanie”)</i>	100.000,00	100.000,00	100,00	100.000,00
	11. Zadania inwestycyjne realizowane z dotacji celowych z państwowych funduszy celowych - § 6260	13.367,00	13.367,00	100,00	13.367,00
852,85203	- Ośrodki wsparcia <i>(„Rozbiórka i budowa nowego przedsionka ze schodami zewnętrznymi i podnośnikiem dla osób niepełnosprawnych w budynku Ośrodka Pomocy Społecznej w Kościanie przy ul. Szczepanowskiego 1”)</i>	13.367,00	13.367,00	100,00	*)13.367,00
	12. Zadania inwestycyjne realizowane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego - § 6300	491.240,00	491.240,00	100,00	491.240,00
600,60016	- Drogi publiczne gminne <i>(budowa drogi w Os. Konstytucji 3 Maja-łącznik pomiędzy ul Poznańską a Północną)</i>	100.000,00	100.000,00	100,00	100.000,00
600.60095	- Pozostała działalność <i>(budowa miejsc postojowych między ul. Wyszyńskiego a Kanałem Ulgi)</i>	300.000,00	300.000,00	100,00	300.000,00

851.85195	- Pozostała działalność (dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie)	91.240,00	91.240,00	100,00	91.240,00
	13.Zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z dotacji celowych otrzymanych z powiatu - §6620	286.000,00	286.000,00	100,00	286.000,00
900.90001	- Gospodarka ściekowa i ochrona wód (dotacja celowa z Powiatu Kościańskiego na „Przebudowę odcinka kanalizacji deszczowej w ul. Młyńskiej w Kościanie”)	286.000,00	286.000,00	100,00	286.000,00
	Ogółem	37.286.215,20	37.100.040,79	99,50	37.100.040,79

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

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

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

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

W okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 1.609.063,14 zł (w tym: *dochody bieżące 555.759,66 zł; dochody majątkowe: 1.053.303,48 zł*), z czego wpłynęło **1.653.553,29 zł**, (w tym: *dochody bieżące 600.249,81 zł; dochody majątkowe: 1.053.303,48 zł*) tj. **102,76% planu**.

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 378.814,44 zł, otrzymano 378.814,44 zł, tj. 100,00% planu.
- 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 674.489,04 zł, otrzymano 674.489,04 zł, tj. 100,00% planu.
- 3) **„Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów”** w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Umowa o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.01.02-30-0126/16-00 z dnia 09 maja 2017 roku, która została aneksowana dnia 09 stycznia 2018 roku – aneks nr RPWP.08.01.02-30-0126/16-01.
W 2019 roku zaplanowano dochody bieżące w kwocie 555.759,66 zł, otrzymano **600.249,81 zł**, tj. 108,00% planu.
Wykazane wyżej dochody pochodzą z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.
W § 2057 wyższe wykonanie dochodów wynika z faktu, iż dotacja za 2018 rok została przekazana w 2019 roku.

W § 2059 niższe wykonanie dochodów wynika z faktu, iż dnia 31 grudnia 2019 roku została zwrócona niewykorzystana część dotacji w kwocie 31.014,69 zł.

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

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2019 r.	Wykonanie na 31.12.2019 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750			Administracja publiczna	0,00	706,80	-
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	<i>0,00</i>	<i>706,80</i>	<i>-</i>
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	706,80	-
852			Pomoc społeczna	13.000,00	19.861,51	152,78
	85203		<i>Ośrodki wsparcia</i>	<i>13.000,00</i>	<i>17.739,60</i>	<i>136,45</i>
		0830	Wpływy z usług	13.000,00	17.739,60	136,45
	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	<i>0,00</i>	<i>2.121,91</i>	<i>-</i>
		0830	Wpływy z usług	0,00	2.121,91	-
855			Rodzina	200.000,00	312.848,13	156,42
	85502		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>200.000,00</i>	<i>312.839,05</i>	<i>156,41</i>
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	35,20	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	107.167,17	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2.774,03	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	200.000,00	202.862,65	101,43
	85503		<i>Karta Dużej Rodziny</i>	<i>0,00</i>	<i>9,08</i>	<i>-</i>
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	9,08	-
RAZEM:				213.000,00	333.416,44	156,53