

## 2. INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI

- 1) Na dzień 30 czerwca 2016 roku Gmina Miejska Kościan nie posiadała zobowiązań wymagalnych wynikających z odrębnych ustaw oraz prawomocnych orzeczeń sądów lub ostatecznych decyzji administracyjnych, a także uznanych za bezsporne przez właściwą jednostkę sektora finansów publicznych będące dłużnikiem.
- 2) Na dzień 30 czerwca 2016 roku Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg w Kościanie posiadał zobowiązania i inne rozliczenia w kwocie 301.045,49 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, z tytułu zabezpieczenia inwestycji oraz kwota odpisu aktualizującego należności.  
Zakład na dzień 30 czerwca 2016 roku nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg posiadał należności w kwocie 209.153,26 zł, na które składały się rozliczenia z odbiorcami usług, rozliczenia z budżetami, pozostałe rozrachunki oraz naliczone a niezapłacone odsetki.

Kwota należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosiła 176.173,99 zł. Z tej kwoty największa część należności wymagalnych to niezapłacone czynsze, zaliczki oraz opłaty eksploatacyjne wynikające z gospodarki mieszkaniowej (razem 165.800,75 zł). Pozostała kwota (10.373,24 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 2015

W okresie I półrocza 2016 roku poniesiono wydatki, których niezrealizowane planowane kwoty nie wygasły z upływem roku budżetowego 2015, zgodnie z podjętą przez Radę Miejską Kościana uchwałą nr XI/121/15 z dnia 17 grudnia 2015 roku.

Szczegółowa realizacja wydatków, które nie wygasły z upływem roku 2015 według źródeł finansowania przedstawia się następująco:

L. p.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Plan	Źródła finansowania	<i>w złotych</i>
					Wykonanie w I półroczu 2016 r.
1	2	3	4	5	6
1	Budowa kościańskiego traktu rekreacyjnego etap IV	630.63095 § 6050	556.555,00	środki własne	556.555,00
2	Rewitalizacja Rynku	630.63095 § 6050	55.000,00	środki własne	0,00
3	Przebudowa monitoringu w mieście Kościanie – etap II	754.75495 § 6050	151.566,45	środki własne	151.566,45
4	Termomodernizacja budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Kościanie	801.80120 § 6050	22.140,00	środki własne	22.140,00
5	Termomodernizacja Zespołu Szkół nr 1	801.80195 § 6050	15.000,00	środki własne	0,00
6	Termomodernizacja Zespołu Szkół nr 4	801.80195 § 6050	99.630,00	środki własne	99.630,00
7	Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla miasta Kościana	900.90005 § 4300	29.450,00	środki własne	11.600,00
8	Budowa oświetlenia w Os. Konstytucji 3 Maja i Os. Ogrody	900.90015 § 6050	5.200,00	środki własne	5.200,00
	<b>OGÓLEM:</b>	<b>X</b>	<b>934.541,45</b>	<b>X</b>	<b>846.691,45</b>

W wyniku wykonania ww. uchwały sfinansowano do dnia 30 czerwca 2016 roku następujące zadania:

- budowa kościańskiego traktu rekreacyjnego etap IV – sfinansowano budowę iluminacji na wieży ciśnień, nadzór nad powyższą budową oraz wykonanie dokumentacji budowy mostków na Obrze,
- rewitalizacja Rynku – niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- przebudowa monitoringu w mieście Kościanie – etap II – sfinansowano przebudowę monitoringu oraz nadzór inwestorski,
- termomodernizacja budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Kościanie – sfinansowano dokumentację,
- termomodernizacja Zespołu Szkół nr 1 – niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- termomodernizacja Zespołu Szkół nr 4 – sfinansowano dokumentację,
- opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla miasta Kościana – sfinansowano opracowanie planu, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- budowa oświetlenia w Os. Konstytucji 3 Maja i Os. Ogrody – sfinansowano dokumentację.

Termin dokonania wydatków niewygasających upłynął zgodnie z uchwałą z dniem 30 czerwca 2016 roku. Niewydaną kwotę w wysokości 87.850,000 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 2016 roku na planowaną kwotę 2.910.354,00 zł wyniosła **1.362.102,35 zł**, tj. **46,80%** planu, w tym na planowaną kwotę dotacji przedmiotowej z budżetu gminy w wysokości 454.700,00 zł, zakład otrzymał **227.350,00 zł**, czyli 50,00% planu.

Wykonanie było wyższe w porównaniu do przychodów roku ubiegłego o 15,34%, co spowodowane było otrzymaniem dotacji inwestycyjnej.

Zakład pozyskał przychody z tytułu:

- **zarządu mieniem gminnym** – na planowaną kwotę **2.283.800,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **1.130.812,57 zł**, tj. **49,51%** planu. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu gminy w wysokości 350.100,00 zł.

Zrealizowane przychody to:

- |  |                |
|--|----------------|
| - dotacja z budżetu gminy  | 175.050,00 zł, |
| - wpływy z czynszu za najem lokali mieszkalnych, garaży i gruntów pod garaże, gruntów pod pomieszczenia gospodarcze, pomieszczenia strychowe, reklam na budynkach, dzierżawa miejsc parkingowych, czynsze za lokale użytkowe, grunty pod kioski, reklamy | 597.518,32 zł, |
| - wpływy za wodę, kanalizację, opłata śmieciowa, centralne ogrzewanie, anteny, wpływy z różnych usług,   | 333.568,43 zł, |
| - odsetki od należności oraz odsetki od kwot zgromadzonych na rachunku bankowym  | 962,80 zł,     |
| - wpływy z różnych dochodów  | 23.713,02 zł.  |
- (*sq to:* - rozliczenia z funduszem remontowym za 2015 rok,  
- zwrot kosztów postępowania sądowego i komorniczego,  
- pozostałe przychody,

- wynagrodzenie płatnika PIT),

- **gospodarowania odpadami** – na planowaną kwotę **20.000,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **10.000,00 zł**, tj. **50,00%** planu. Cała kwota pochodziła z dotacji przedmiotowej z budżetu gminy miejskiej,
- **prowadzenia szaleatów miejskich** – na planowaną kwotę **29.600,00 zł**, zakład pozyskał przychody w wysokości **15.357,88 zł**, tj. **51,88%**. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu miasta zaplanowaną w wysokości 14.600,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 7.300,00 zł, tj. 50,00% planu,
- **poboru opłaty targowej** – na planowaną kwotę **22.000,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **9.961,00 zł**, tj. **45,28%** planu,
- **administrowania cmentarzem komunalnym** – na planowaną kwotę **254.954,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **126.017,40 zł**, tj. **49,43%**. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu gminy zaplanowaną w wysokości 70.000,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 35.000,00 zł, tj. 50,00% planu.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg zaplanował także środki pochodzące z dotacji celowej w kwocie **300.000,00 zł**, z której otrzymał 299.953,50 zł, tj. 99,98% planu, z czego wydał **69.953,50 zł**, tj. **23,32%** planu na następujące wydatki inwestycyjne:

na dofinansowanie następujących inwestycji:

- „Utwardzenie kruszywem alejek cmentarnych na Cmentarzu Komunalnym w Kościanie” na planowaną kwotę 40.000,00 zł, zakład wykorzystał **39.994,50 zł**, tj. 99,99% planu,
- „Kontynuację rekultywacji Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie” na planowaną kwotę 30.000,00 zł, zakład wykorzystał **29.959,00 zł**, tj. 99,86% planu,
- „Przebudowę dachu i elewacji w budynku położonym w Kościanie przy al. Kościuszki 25” na planowaną kwotę 100.000,00 zł, zakład otrzymał 100.000,00 zł i kwotę dotacji celowej zakład wydatkuje w II półroczu 2016 roku,
- „Przebudowę elewacji w budynku położonym w Kościanie przy al. Kościuszki 12” na planowaną kwotę 50.000,00 zł, zakład otrzymał 50.000,00 zł i kwota dotacji będzie wykorzystana w II półroczu 2016 roku,
- „Przebudowę budynku położonego w Kościanie przy ul. Wielichowskiej 14” na planowana kwotę 80.000,00 zł, zakład otrzymał 80.000,00 zł i kwotę dotacji celowej zakład wydatkuje w II półroczu 2016 roku.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane przychody obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **160.000,00 zł**, co stanowi łączny plan przychodów w wysokości 2.770.354,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie przychodów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **75.825,56 zł** oraz „inne zwiększenia” w wysokości **261.065,23 zł** (rozliczenia międzyokresowe – 18.312,00 zł, naliczone a niezapłacone odsetki – 12.753,23 zł, otrzymana a nierozliczona dotacja inwestycyjna w kwocie 230.000,00 zł), co stanowi łączne wykonanie przychodów w kwocie 1.629.039,64 zł.

**Wysokość wydatków** stanowiących koszty działalności w I półroczu 2016 roku wyniosła **1.374.704,40 zł**, co stanowi **47,98%** planu.

Wykonanie było wyższe w porównaniu do kosztów w analogicznym okresie roku ubiegłego o 15,48%, co spowodowane było wyższym wykonaniem kosztów w paragrafach oraz wyższymi nakładami inwestycyjnymi.

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **343.715,32 zł**.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane koszty obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **160.000,00 zł**, co stanowi łączny koszt w wysokości 2.725.400,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie kosztów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **75.825,56 zł** oraz „inne zmniejszenia” w wysokości **118.618,56 zł** (zaliczki do komornika sądowego – 765,28 zł, rozliczenia z lat ubiegłych – 26.025,76 zł, pozostałe koszty operacyjne – 12.944,52 zł, odpis aktualizujący należności – 12.753,23 zł, rozliczenia z inwestycjami – 60.027,77 zł oraz rozliczenia międzyokresowe – 6.102,00 zł). Łączna kwota wykonanych kosztów wynosi 1.499.195,02 zł.

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

BURMISTRZ  
MIASTA KOŚCIANA  
*Michał Jurga*