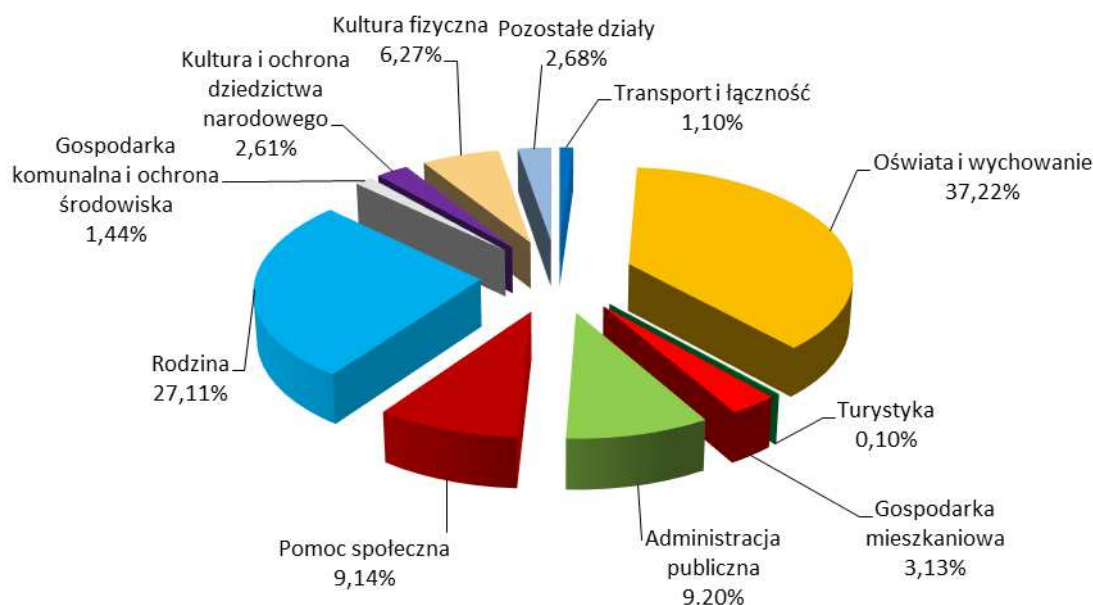


1.3 WYDATKI BUDŻETOWE

W I półroczu 2017 roku na planowaną po zmianach kwotę wydatków w wysokości **101.396.970,18 zł**, wydano **43.259.008,88 zł**, tj. **42,66 %** planu.

Strukturę wykonania wydatków według stanu na 30 czerwca 2017 roku przedstawia poniższy wykres:

Struktura wykonania wydatków w I półroczu 2017 roku



Na ogólną kwotę zrealizowanych wydatków w wysokości **43.259.008,88 zł** składają się:

- **wydatki bieżące w wysokości 42.598.536,21 zł, tj. 47,61% planu po zmianach,**
- **wydatki majątkowe w wysokości 660.472,67 zł, tj. 5,54% 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	3.001,77	2.710,83	90,31	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Transport i łączność	1.454.993,00	338.039,29	23,23	0,79	647.300,00	137.244,85	21,20	20,78
3	Turystyka	73.000,00	39.820,83	54,55	0,09	2.140.000,00	2.460,52	0,11	0,37
	w tym:								
	a) dotacje	18.000,00	13.050,00	72,50	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gospodarka mieszkaniowa	2.174.088,00	978.924,51	45,03	2,30	806.300,00	375.988,60	46,63	56,93
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	454.700,00	227.350,00	50,00	0,53	265.000,00	264.890,86	99,96	40,11
5	Działalność usługowa	80.500,00	326,80	0,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Administracja publiczna	8.681.878,00	3.981.385,93	45,86	9,35	189.000,00	492,00	0,26	0,07
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	5.718.880,75	2.741.426,07	47,94	6,44	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9.836,00	2.009,62	20,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.064.380,00	371.618,91	34,91	0,87	100.000,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	521.117,11	236.170,71	45,32	0,55	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	10.000,00	10.000,00	100,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00

9	Obsługa długu publicznego	1.002.000,00	271.079,05	27,05	0,64	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) wydatki na obsługę długu	1.002.000,00	271.079,05	27,05	0,64	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Różne rozliczenia	137.040,00	0,00	0,00	0,00	278.095,00	0,00	0,00	0,00
11	Oświata i wychowanie	32.475.200,00	16.051.968,49	49,43	37,68	5.376.087,66	49.925,71	0,93	7,56
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	25.280.710,94	12.751.279,44	50,44	29,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	1.333.000,00	385.368,04	28,91	0,90	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Ochrona zdrowia	348.786,95	178.192,98	51,09	0,42	35.000,00	10.000,00	28,57	1,51
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	148.680,95	61.024,59	41,04	0,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	36.000,00	34.000,00	94,44	0,08	10.000,00	10.000,00	100,00	1,51
13	Pomoc społeczna	8.733.047,25	3.951.755,64	45,25	9,28	29.170,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3.747.332,00	1.734.158,68	46,28	4,07	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	603.200,00	286.412,00	47,48	0,67	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	328.422,10	80.034,43	24,37	0,19	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	241.005,35	24.660,85	10,23	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	37.900,00	22.950,00	60,55	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Edukacyjna opieka wychowawcza	557.076,00	245.113,23	44,00	0,58	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	432.365,00	216.998,29	50,19	0,51	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Rodzina	22.953.662,00	11.725.629,78	51,08	27,53	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.146.433,00	441.636,09	38,52	1,04	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.310.283,45	614.538,96	46,90	1,44	152.605,00	8.100,00	5,31	1,23
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	17.948,00	4.998,83	27,85	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	129.434,00	71.135,26	54,96	0,16	20.000,00	7.500,00	37,50	1,14
18	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.906.380,00	1.127.876,00	38,81	2,65	95.000,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) dotacje	2.880.380,00	1.123.448,00	39,00	2,64	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Kultura fizyczna	5.177.338,00	2.637.510,93	50,94	6,19	2.077.500,00	76.260,99	3,67	11,55
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2.328.225,00	1.066.560,50	45,81	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	810.000,00	528.800,00	65,28	1,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	89.470.912,52	42.598.536,21	47,61	100,00	11.926.057,66	660.472,67	5,54	100,00

1.3.1 Wydatki bieżące

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W tym dziale **na planowaną kwotę 3.001,77 zł wydano 2.710,83 zł, tj. 90,31% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie rolnictwa i łowiectwa wydano:

- kwotę 359,06 zł, tj. 55,24% planu. Kwota ta stanowi 2% z uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego i została przekazana do Wielkopolskiej Izby Rolniczej,
- kwotę 2.351,77 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 1.454.993,00 zł wydano 338.039,29 zł, tj. 23,23% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie transportu i łączności wydano:

- kwotę 6.803,80 zł, tj. 43,26% planu na:

-konserwację i zakup energii elektrycznej dla potrzeb sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Grodziskiej-Gostyńskiej w wysokości 3.940,80 zł.

Niższe wykonanie planu wynika z mniejszej awaryjności sygnalizacji świetlnej w opisywanym okresie,

-na utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie miasta w wysokości 2.863,00 zł. Kwota powyższa pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z Województwa Wielkopolskiego (zgodnie z zawartym porozumieniem w sprawie przejęcia zadań zarządzania publicznymi drogami wojewódzkimi na terenie Gminy Miejskiej Kościan),

- kwotę 159.035,43 zł, tj. 46,05% planu na bieżące utrzymanie dróg powiatowych oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pochodzącymi z dróg powiatowych. 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 kresie sprawozdawczym nie dokonano zakupów związanych z rewitalizacją zieleni w drogach powiatowych. Wykorzystanie tych środków nastąpi w II półroczu br.,

- kwotę 172.200,06 zł, tj. 15,74% planu na bieżące utrzymanie dróg gminnych (m.in. zakup znaków drogowych, remonty nawierzchni dróg, profilowanie dróg gruntowych, zarządzanie strefą płatnego parkowania, odśnieżanie, utrzymanie czystości oraz przydrożnej zieleni, opłata za korzystanie ze środowiska, koszty postępowania sądowego i komorniczego).

W II półroczu przewiduje się wyższe wykonanie w związku z zakupem materiałów do remontów dróg, wykonaniem tych remontów i wzmocnieniem nawierzchni dróg.

W okresie sprawozdawczym poniesiono kwotę 7.747,00 zł stanowiącą opłatę za wprowadzenie wód opadowych i roztopowych ujętych w otwarte lub zamknięte systemy kanalizacyjne z powierzchni zanieczyszczonych o trwałej nawierzchni. Opłata wnoszona jest raz w roku (marzec) za cały poprzedni rok.

Dział 630 Turystyka

W tym dziale na **planowaną kwotę 73.000,00 zł wydano 39.820,83 zł, tj. 54,55% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie turystyki wydano:

- kwotę 13.050,00 zł, tj. 72,50% 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,
- kwotę 26.770,83 zł, tj. 48,67% planu na bieżące utrzymanie wieży ciśnień (m.in. energia, ścieki, przegląd techniczny ściany wspinaczkowej, motoreduktora dachu).

W II półroczu br. sfinansowany zostanie generalny przegląd techniczny obiektu.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale na **planowaną kwotę 2.174.088,00 zł wydano 978.924,51 zł, tj. 45,03% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie gospodarki mieszkaniowej wydano:

- kwotę 227.350,00 zł, tj. 50,00% planu jako dotację przedmiotową dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg na utrzymanie cmentarza, szaletów miejskich, monitoring środowiska na składowisku odpadów, utrzymanie mieszkaniowych zasobów oraz administrowanie zasobami mieszkaniowymi Gminy Miejskiej Kościan,
- kwotę 275.607,80 zł, tj. 45,96% planu na finansowanie zadań w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami (m.in. na ogłoszenia w prasie, podziały i wyceny nieruchomości, tłumaczenie dokumentów, odszkodowania na rzecz osób fizycznych i osób prawnych za grunty przejęte z mocy prawa pod drogi publiczne, opłaty sądowe,

opłatę za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa, wypisy z rejestru gruntów).

W okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę w wysokości 14.285,00 zł jako zabezpieczenie poręczenia udzielonego na rzecz wspólnoty mieszkaniowej. Nie zaistniała jednak potrzeba wypłaty jakiegokolwiek kwoty, gdyż wspólnota terminowo reguluje swoje zobowiązania.

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

W II półroczu 2017 roku zaplanowano wydatki na usługi geodezyjne, ogłoszenia w prasie, przygotowanie dokumentów do sprzedaży nieruchomości, tłumaczenia, sporządzenie operatów szacunkowych oraz wypłatę pozostałych odszkodowań za grunty przejęte pod drogi publiczne.

W II półroczu br. sfinansowana zostanie składka na 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 – termin upłynął 31 marca,

- kwotę 475.966,71 zł, tj. 42,51% 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, opłaty za dozór techniczny, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi), podatek od nieruchomości.

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

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

Dział 710 Działalność usługowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 80.500,00 zł wydano 326,80 zł, tj. 0,41% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie działalności usługowej poniesiono wydatki na opracowywanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego (usługi wielkoformatowego ksero).

W II półroczu br. sfinansowana zostanie dokumentacja planistyczna, prognozy oddziaływania na środowisko miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz opłaty na rzecz Starostwa Powiatowego za mapy sytuacyjno-wysokościowe i katastralne niezbędne do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Dział 750 Administracja publiczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 8.681.878,00 zł wydano 3.981.385,93 zł, tj. 45,86% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie administracji publicznej wydano:

- kwotę 107.185,00 zł, tj. 49,71% 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 140.736,05 zł, tj. 41,25% planu na funkcjonowanie rady miejskiej (m.in. diety radnych, delegacje służbowe, zakup artykułów spożywczych, kwiatów, nagród konkursowych, usługę gastronomiczną, rozmowy telefoniczne).

Na wynagrodzenia w formie honorarium wydano kwotę 1.100,00 zł.

Niższe wykonanie planu wynika m.in. z faktu, iż diety radnych za czerwiec wypłacone zostaną w miesiącu lipcu br. W okresie sprawozdawczym nie dokonano opłaty za uczestnictwo w zawodach Samorządowców Powiatu Kościańskiego – zaplanowaną kwotę przewiduje się wykorzystać w II półroczu br. Wyższe wydatki związane z kosztami prenumeraty, nagrodami konkursowymi, zakupem środków żywności, książek poniesione zostaną w II półroczu 2017 roku,

- kwotę 3.312.931,80 zł, tj. 45,91% planu na funkcjonowanie urzędu miejskiego (m.in. dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, zakup materiałów biurowych, publikacji, artykułów spożywczych, książek, artykułów malarskich, elektrycznych, regałów do wyposażenia archiwum, środków czystości, energii, wymianę instalacji elektrycznej, naprawę książek meldunkowych, konserwację instalacji gazowej, wykonanie remontu pomieszczeń piwnicznych w budynku Domu Organizacji Społecznych w Kościanie, usługi zdrowotne, usługi za pobór opłaty skarbowej, opłaty pocztowe, bankowe, sprzątanie obiektu, aktualizację oprogramowania, przeglądy techniczne budynków, montaż i demontaż instalacji antenowej, opłaty za usługi telekomunikacyjne, przeprowadzenie audytu, obsługa prawna urzędu, delegacje służbowe oraz szkolenia pracowników, ubezpieczenia, koszty sądowe i egzekucyjne, opłaty śmieciowe, rozliczenia podatku od towarów i usług, odpis na ZFSS).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 2.616.041,07 zł. Niższe wykonanie w niektórych paragrafach wynika m.in. ze zwrotów podatku VAT. Część zaplanowanych wydatków (m.in. zakup odzieży ochronnej, wypłata nagród jubileuszowych, zakup prenumeraty na 2018 rok, przeprowadzenie okresowych badań lekarskich, aktualizacja oprogramowania, przeprowadzenie audytów, zapłata polisy ubezpieczeniowej, wizyta władz Gminy Miejskiej Kościan w zaprzyjaźnionym mieście partnerskim) poniesionych zostanie w II półroczu br. W II półroczu 2017 roku nastąpi również wzrost kosztów sądowych i egzekucyjnych w wyniku przeprowadzenia egzekucji zaległości powstałych w bieżącym okresie,

- kwotę 204.369,38 zł, tj. 66,57% planu na promocję jednostek samorządu terytorialnego (m.in. zakup materiałów promocyjnych, artykułów spożywczych, książek, usługę graficzną, montaż filmu, oprawę artystyczną uroczystości, realizację gry miejskiej, prace związane z przygotowaniem imprez, składkę członkowską do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej).

Na wynagrodzenia wraz z honorariami wydano kwotę 14.100,00 zł. W II półroczu br. poniesione zostaną wydatki na energię, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, nagrody konkursowe, składki członkowskie,

- kwotę 216.163,70 zł, tj. 35,91% planu, z tego:
 - na pozostałą działalność urzędu miejskiego kwotę 195.789,46 zł, tj. 47,84% planu (m.in. na składkę członkowską na rzecz Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów-Selekt, składki członkowskie na rzecz Związku Miast Polskich, Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych, Stowarzyszenia Wspierania Przedsiębiorczości, zakup kwiatów, kartek okolicznościowych, energii, demontaż oświetlenia świątecznego, wydatki związane z publikacją Orędownika Samorządowego, dzierżawę gruntu pod kanalizację kablową, zarządzanie siecią bezprzewodową, usługi dostępu do internetu oraz opłaty do Urzędu Komunikacji Elektronicznej za prawo do dysponowania częstotliwością finansowane w ramach trwałości projektu „Internet dla mieszkańców szansą rozwoju miasta

Kościana”, audyt sieci szerokopasmowej, sprzątanie oraz czynsz za dzierżawione pomieszczenia na dworcu kolejowym, opłaty śmieciowe).

Na wynagrodzenia wydano kwotę 3.000,00 zł.

Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż część wydatków poniesiona zostanie w II półroczu br. (montaż iluminacji świątecznej, usługi tłumaczenia). Jednocześnie zauważyć należy, że składki członkowskie zapłacono w okresie sprawozdawczym za cały rok 2017,

- na realizację projektu pn. „Opracowanie Programu Rewitalizacji Obszarów Miejskich i Poprzemysłowych dla miasta Kościana wraz z prognozą oddziaływania na środowisko” kwotę 20.374,24 zł, tj. 10,57% planu.

Kwotę powyższą wydano ze środków własnych miasta na ogłoszenie, opracowanie projektu, audyt z realizacji projektu.

Na wykonanie tego zadania zaplanowano w 2017 roku:

- a) środki własne miasta w kwocie 100.860,00 zł,
- b) środki z budżetu krajowego w kwocie 13.782,15 zł,
- c) środki europejskie w kwocie 78.098,85 zł.

Zadanie stanowi kontynuację prac realizowanych od 2016 roku.

Do końca 2016 roku planowane nakłady wynosiły 2.460,00 zł.

Niższe wykonanie planu wynika z faktu, iż większą część wydatków zaplanowano na II połowę br. W II połowie 2017 roku nastąpi w części refundacja poniesionych ze środków własnych wydatków. Przewiduje się także urealnienie planu.

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

W tym dziale **na planowaną kwotę 9.836,00 zł wydano 2.009,62 zł, tj. 20,43% 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.

W II półroczu br. zaplanowano m.in. zakup urn.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.064.380,00 zł wydano 371.618,91 zł, tj. 34,91% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej:

- zaplanowano kwotę 15.000,00 zł na funkcjonowanie powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Pieniądze zostaną przekazane na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w II półroczu br.,
- wydano kwotę 68.616,58 zł, tj. 66,28% planu na funkcjonowanie Ochotniczej Straży Pożarnej (m.in. zakup nagród konkursowych, części do samochodów bojowych, materiałów budowlanych, paliw, artykułów spożywczych, energii, naprawę anteny samochodowej, przeglądy techniczne samochodów, szkolenia, montaż klimatyzatora, usługi zdrowotne, telekomunikacyjne, gastronomiczne, ubezpieczenie, podatek od nieruchomości, opłaty konkursowe). Jako dotację celową na zakup specjalistycznego wyposażenia przekazano kwotę 10.000,00 zł. Wydatki związane z naprawą sprzętu p.poż., usługami medycznymi, przewiduje się dokonać w II półroczu br. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków z tytułu opłaty za zezwolenie na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi przez członków Ochotniczej Straży Pożarnej – wydatek poniesiony zostanie w II półroczu br.,
- wydano kwotę 9.567,10 zł, tj. 69,83% planu na działania w zakresie obrony cywilnej (m.in. zakup nagród konkursowych, transformatora do syren, artykułów spożywczych,

konserwację radiowego systemu sterowania syrenami, remont syren alarmowych, konsumpcję podczas X Wieloboju Sprawnościowego, usługi związane z montażem i demontażem syren alarmowych i radiotelefonu). Wydatki w zakresie zakupu sprzętu do magazynu przeciwpowodziowego zaplanowano na II półrocze br.,

Wydatki związane z konserwacją radiowego systemu sterowania syrenami poniesiono jednorazowo w okresie sprawozdawczym - dotyczą całego roku 2017,

- wydano kwotę 284.569,39 zł, tj. 46,14% planu na funkcjonowanie straży miejskiej (m.in. na posiłki profilaktyczne, ekwiwalent za utrzymanie sortów mundurowych, zakup paliwa, części do samochodu, materiałów biurowych, książek, energii, naprawę samochodu służbowego, usługi telekomunikacyjne, ścieki, czynsz za wynajmowane pomieszczenia, ubezpieczenie samochodu, podróże służbowe, szkolenia pracowników oraz odpis na ZFŚS).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 236.170,71 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. badania profilaktyczne pracowników, zakup artykułów spożywczych) zostaną zrealizowane w II półroczu br. W I półroczu nie nastąpiły istotne awarie sprzętu co przyczyniło się również do niższych wydatków, ponadto pracownicy uczestniczyli w bezpłatnych szkoleniach w Komendzie Powiatowej Policji, co wiąże się z niższą kwotą wydaną na szkolenia i podróże służbowe,

- wydano kwotę 981,96 zł, tj. 0,35% planu w zakresie zarządzania kryzysowego. Kwota powyższa wydana została na spłatę rat za aparat telefoniczny, kosztorys inwestorski dotyczący remontu „mieszkania kryzysowego”, usługi telekomunikacyjne. Rezerwa w wysokości 234.900,00 zł zabezpieczona została na potrzeby ewentualnych klęsk żywiołowych, katastrof, zdarzeń losowych. Niskie wykonanie planowanych środków wynika z faktu, iż wydatki związane z remontem „mieszkania kryzysowego” (zakup wyposażenia, usługa remontowa) zrealizowane zostaną w II półroczu br.,
- wydano kwotę 7.883,88 zł, tj. 22,65% planu na funkcjonowanie monitoringu (m.in. na zakup materiałów biurowych, usługi telekomunikacyjne, koszty postępowania sądowego).

Niższe wykonanie planu wynika z faktu, iż w II półroczu br. zakupione zostaną klosze do kamer. W okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków w zakresie usług remontowych, w związku z brakiem awarii sprzętu.

Wydatki związane z zakupem energii, kosztami postępowania sądowego, wypożyczeniem podnośnika koszowego planuje się zrealizować w II półroczu br.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.002.000,00 zł wydano 271.079,05 zł, tj. 27,05% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie obsługi długu publicznego:

- wydano kwotę 2.500,00 zł, tj. 50,00% planu jako prowizję od kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym – korekta planu nastąpi w II półroczu br.,
- zaplanowano kwotę 14.000,00 zł na wydatki związane z emisją obligacji. Kwota powyższa zostanie wydana w II półroczu br.,
- wydano kwotę 268.579,05 zł, tj. 27,32% planu jako odsetki od kredytów i obligacji – niższe wykonanie wynika z faktu, iż wyższa kwota odsetek od obligacji zapłacona zostanie w II półroczu br. W przypadku kredytów w II półroczu 2017 roku zachowując zasadę ostrożności skorygowany zostanie plan wydatków przeznaczonych na zapłatę odsetek. W I półroczu br. gmina miejska nie korzystała z kredytu krótkoterminowego.

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

					w złotych, %
L.p.	Treść	Kwota zadłużenia (zgodnie z umowami oraz planowane zadłużenie)	Plan po zmianie	Wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
1	BRE Bank Hipoteczny (mBank) – kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu miasta Kościana oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, pożyczek i kredytów – 2006 rok	4 000 000,00	24 000,00	5 764,91	24,02
2	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	60 000,00	16 694,14	27,82
3	Obligacje komunalne – 2011 rok	5 000 000,00	83 000,00	26 450,00	31,87
4	Obligacje komunalne – 2012 rok	2 500 000,00	120 000,00	38 700,00	32,25
5	Obligacje komunalne – 2013 rok	3 500 000,00	170 000,00	50 715,00	29,83
6	Obligacje komunalne – 2014 rok	3 000 000,00	145 000,00	41 210,00	28,42
7	Obligacje komunalne – 2015 rok	3 500 000,00	150 000,00	42 730,00	28,49
8	Obligacje komunalne – 2016 rok	3 500 000,00	170 000,00	46 315,00	27,24
9	Obligacje komunalne – 2017 rok	3 500 000,00	65 000,00	0,00	0,00
	z tego:				
	a) odsetki		51 000,00	0,00	0,00
	b) prowizja		14 000,00	0,00	0,00
10	BS – kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym,	1 000 000,00	15 000,00	2 500,00	16,67
	z tego:				
	a) odsetki		10 000,00	0,00	0,00
	b) prowizja		5 000,00	2 500,00	50,00
Razem:		33 500 000,00	1 002 000,00	271 079,05	27,05

Dział 758 Różne rozliczenia

W tym dziale na planowaną kwotę **137.040,00 zł**, wydano **0,00 zł**, tj. **0,00%** planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie różnych rozliczeń zaplanowano:

- kwotę 10.000,00 zł, na pokrycie ewentualnych zobowiązań powstałych w wyniku przyjęcia z mocy prawa spadku,
- kwotę 127.040,00 zł jako rezerwę ogólną.

W budżecie Gminy Miejskiej Kościan na 2017 rok **utworzono rezerwę ogólną** w wysokości 95.500,00 zł. W trakcie I półrocza 2017 roku wysokość rezerwy ulegała zmianie, co przedstawia poniższa tabela. Na koniec czerwca 2017 roku rezerwa ogólna wyniosła 127.040,00 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan pierwotny	Zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	95 500,00	X	X
		Zarządzenie Burmistrza nr 356/17 z dnia 23 stycznia 2017 roku		-53 500,00	42 000,00
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXII/246/17 z dnia 30 marca 2017 roku		30 000,00	72 000,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 392/17 z dnia 31 marca 2017 roku		-13 000,00	59 000,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 404/17 z dnia 28 kwietnia 2017 roku		-10 000,00	49 000,00
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXIII/255/17 z dnia 08 czerwca 2017 roku		126 837,00	175 837,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 435/17 z dnia 20 czerwca 2017 roku		-9 797,00	166 040,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 445/17 z dnia 30 czerwca 2017 roku		-39 000,00	127 040,00

W czasie realizacji budżetu w I półroczu br. Burmistrz Miasta Kościana na podstawie upoważnienia wynikającego z art. 222 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych rozdysonował ogólną rezerwę w wysokości 125.297,00 zł, na następujące wydatki:

- Dział 750 rozdział 75023 § 4300 – na pokrycie wydatków z tytułu zapłaty podatku VAT należnego nie zapłaconego przez kontrahentów (korekta § na § 4530 nastąpiła zarządzeniem Burmistrza nr 358/17 w dniu 31 stycznia 2017 roku) 30.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4270 – na naprawę posadzki w łączniku szkolnym przez Zespół Szkół nr 3 23.500,00 zł,
- Dział 854 rozdział 85415 § 3240 – na stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów wypłacane przez Ośrodek Pomocy Społecznej 13.000,00 zł,
- Dział 926 rozdział 92605 § 3250 – na stypendia sportowe dla uczniów 10.000,00 zł,
- Dział 926 rozdział 92695 § 4610 – na opłatę od apelacji od wyroku – budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół nr 2 9.797,00 zł,
- Dział 754 rozdział 75421 § 4270 – na remont lokalu przy ul. Bączkowskiego na potrzeby zarządzania kryzysowego 11.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101 § 4240 – na zakup książek do biblioteki szkolnej przez Zespół Szkół nr 1 3.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101 § 4240 – na zakup książek do biblioteki szkolnej przez Zespół Szkół nr 2 3.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101,80110 § 4240 – na zakup książek do biblioteki Szkolnej przez Zespół Szkół nr 3 3.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101 § 4240 – na zakup książek do biblioteki szkolnej przez Zespół Szkół nr 4 3.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4270 – na wymianę lamp wraz z instalacją elektryczną na sali gimnastycznej przez Zespół Szkół nr 4 8.000,00 zł,
- Dział 900 rozdział 90005 § 4300 – na wykonanie dokumentacji technicznej niezbędnej do ubiegania się o dofinansowanie w ramach konkursu „Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii” 8.000,00 zł.

Rada Miejska Kościana w 2017 roku podjęła decyzję o zwiększeniu rezerwy ogólnej o kwotę 156.837,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W I półroczu 2017 roku wydatki bieżące w zakresie oświaty i wychowania **na planowaną kwotę 32.475.200,00 zł zrealizowano w wysokości 16.051.968,49 zł, tj. 49,43% planu.**

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

- szkoły podstawowe na planowaną kwotę 11.268.344,04 zł, zrealizowały wydatki na poziomie **5.649.904,91 zł, tj. 50,14%** planu, z tego:
 - w urzędzie miejskim zaplanowano kwotę 1.000,00 zł jako dotację celową dla Miasta Poznań na sfinansowanie lekcji religii muzułmańskiej dla uczniów z terenu miasta Kościana. Dotacja zostanie przekazana w II półroczu br.,
 - w szkołach podstawowych wydano kwotę 5.649.904,91 zł, tj. 50,14% planu,
- oddziały przedszkolne w szkołach na planowaną kwotę 1.646.824,62 zł, zrealizowały wydatki na poziomie **955.722,83 zł, tj. 58,03%** planu, w tym z dotacji budżetu państwa poniesiono wydatki w kwocie 59.087,25 zł,
- przedszkola na zaplanowaną kwotę 6.832.632,00 zł wydały kwotę **3.004.462,04 zł, tj. 43,97%** planu.
 - w urzędzie miejskim wydano kwotę 323.463,31 zł, tj. 27,14% planu,
 - a) wydatek w wysokości 50.167,05 zł, stanowi dotację celową dla gminy Kościan, Gminy Śrem, Gminy Mosina oraz Gminy Czempień na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci z terenu Gminy Miejskiej Kościan do przedszkoli znajdujących się na terenie ww. gmin. Pozostała kwota przekazana zostanie w II półroczu br.,
 - b) wydatek w wysokości 273.296,26 zł, stanowi dotację podmiotową dla Niepublicznego Przedszkola „Wesołe Skrzaty”, „Beniaminek”, „Chatka Kubusia Puchatka” i „Wesołe Przedszkole” znajdujących się na terenie miasta.

Kwota powyższa wydana została:

- ze środków własnych miasta	240.226,30 zł,
- z dotacji celowej z gminy Kościan	19.541,34 zł,
- z dotacji celowej z gminy Kamieniec	1.503,18 zł,
- z dotacji celowej z gminy Śmigiel	3.006,36 zł,
- z dotacji celowej z gminy Przemęt	1.503,18 zł,
- z dotacji celowej z gminy Granowo	1.503,18 zł,
- z dotacji celowej z gminy Czempień	6.012,72 zł.

Wysokość dotacji zależy od liczby dzieci uczęszczających do przedszkoli,

- w przedszkolach wydano kwotę 2.680.998,73 zł, tj. 47,53% planu, w tym z dotacji budżetu państwa poniesiono wydatki w kwocie 396.479,25 zł,

- gimnazja na planowaną kwotę 5.215.890,70 zł zrealizowały wydatki na poziomie **2.641.183,29 zł, tj. 50,64%** planu, z tego:
 - w urzędzie miejskim wydano kwotę 67.904,73 zł, tj. 44,38% planu, z tego:
 - a) wydatek w wysokości 61.904,73 zł, stanowi dotację podmiotową dla Gimnazjum dla Dorosłych w Kościanie,
 - b) wydatek w wysokości 6.000,00 zł, stanowi pomoc zdrowotną w formie zasiłków pieniężnych dla nauczycieli,
 - w szkołach gimnazjalnych wydano 2.573.278,56 zł, tj. 50,83% planu,
- z tytułu dowożenia uczniów niepełnosprawnych do Zespołu Szkół nr 3 w Kościanie, Zespołu Szkół Specjalnych w Kościanie, Ośrodka Szkolno-Wychowawczego dla Dzieci Nieśłyszących w Poznaniu oraz Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie na planowaną kwotę 129.977,00 zł, zrealizowano wydatki na poziomie **72.735,20 zł, tj. 55,96%** planu,
 - w Zespole Szkół nr 3 wydano 46.332,16 zł, tj. 59,42% planu,
 - w urzędzie miejskim wydano kwotę 26.403,04 zł, tj. 50,78% planu.
- Liceum Ogólnokształcące na planowaną kwotę 4.342.912,00 zł, zrealizowało wydatki na poziomie **2.136.215,25 zł, tj. 49,19%** planu,

- na doszkalaćanie i doskonalenie nauczycieli na planowaną kwotę 80.787,00 zł, wydano kwotę **37.362,25 zł, tj. 46,25%** planu:
 - w szkołach 34.425,15 zł,
 - w przedszkolach 2.937,10 zł,
- w ramach stołówek szkolnych i przedszkolnych na zaplanowaną kwotę 1.208.674,64 zł wydano **621.786,35 zł, tj. 51,44%** planu,
- w ramach realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych na planowaną kwotę 583.688,00 zł wydano kwotę **256.373,49 zł, tj. 43,92%** planu:
 - w szkołach 24.714,06 zł,
 - w przedszkolach 231.659,43 zł,
- 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 830.244,00 zł wydano w szkołach kwotę **447.163,17 zł, tj. 53,86%** planu,
- w ramach pozostałej działalności na planowaną kwotę 335.226,00 zł, wydano **229.059,71 zł, tj. 68,33%** planu, z tego:
 - w Urzędzie Miejskim Kościana wydano kwotę 33.069,21 zł, tj. 40,83% planu m.in. na nagrody dla uczniów za osiągnięcia w nauce, nagrody konkursowe, prowadzenie wykładów, zakup artykułów spożywczych oraz związanych z organizacją konkursów szkolnych, przewóz dzieci oraz składkę członkowską na rzecz Stowarzyszenia Oświatowego im. Dezyderego Chłapowskiego.
Na wynagrodzenia wraz z honorariami wydano kwotę 6.000,00 zł. Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika z faktu, iż uroczystość Dnia Edukacji Narodowej obchodzona jest w II półroczu 2017 roku, również postępowania egzaminacyjne na stopień nauczyciela mianowanego odbywają się w sierpniu 2017 roku.
 - w szkołach i przedszkolach na planowaną kwotę 254.226,00 zł w I półroczu 2017 roku dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 77,09%, tj. w wysokości 195.990,50 zł:
 - w szkołach 171.978,00 zł,
 - w przedszkolach 24.012,50 zł,

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 30.06.2017	Wykonanie wg stanu na 30.06.2017	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Zespół Szkół nr 1	4.957.067,00	2.677.922,61	54,02
2	Zespół Szkół nr 2	3.281.857,00	1.632.228,09	49,73
3	Zespół Szkół nr 3	6.028.999,00	3.097.146,86	51,37
4	Zespół Szkół nr 4	5.943.862,00	2.974.161,43	50,04
5	Liceum Ogólnokształcące	4.613.182,00	2.280.061,45	49,43
	Ogółem:	24.824.967,00	12.661.520,44	51,00

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

- Zespół Szkół nr 1

W I półroczu 2017 roku Zespół Szkół nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 4.957.067,00 zł, zrealizował w wysokości **2.677.922,61 zł, tj. 54,02%** planu, z

czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 2.227.671,38 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 450.251,23 zł.

- Zespół Szkół nr 2

W I półroczu 2017 roku Zespół Szkół nr 2 planowaną kwotę wydatków 3.281.857,00 zł, zrealizował w wysokości **1.632.228,09 zł, tj. 49,73%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.385.406,30 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 246.821,79 zł.

- Zespół Szkół nr 3

W I półroczu 2017 Zespół Szkół nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 6.028.999,00 zł, zrealizował w wysokości **3.097.146,86 zł, tj. 51,37%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 2.503.965,86 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 593.181,00 zł.

- Zespół Szkół nr 4

W I półroczu 2017 roku Zespół Szkół nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 5.943.862,00 zł, zrealizował w wysokości **2.974.161,43 zł, tj. 50,04%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 2.497.448,28 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 476.713,15 zł.

- Liceum Ogólnokształcące

W I półroczu 2017 roku Liceum Ogólnokształcące im. Oskara Kolberga na planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 4.613.182,00 zł, zrealizowało w wysokości **2.280.061,45 zł, tj. 49,43%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.853.130,85 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 426.930,60 zł.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 30.06.2017	Wykonanie wg stanu na 30.06.2017	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Samorządowe Przedszkole nr 1	1.972.699,00	926.889,55	46,99
2	Samorządowe Przedszkole nr 2	1.535.235,00	756.004,10	49,24
3	Samorządowe Przedszkole nr 3	1.299.307,00	634.197,53	48,81
4	Samorządowe Przedszkole nr 4	1.363.992,00	622.516,58	45,64
	Ogółem:	6.171.233,00	2.939.607,76	47,63

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

- Samorządowe Przedszkole nr 1

W I półroczu 2017 roku Samorządowe Przedszkole nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.972.699,00 zł, zrealizowało w wysokości **926.889,55 zł, tj. 46,99%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 709.949,64 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 216.939,91 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 2

W I półroczu 2017 roku Samorządowe Przedszkole nr 2 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.535.235,00 zł, zrealizowało w wysokości **756.004,10 zł, tj. 49,24%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 547.912,71 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 208.091,39 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 3

W I półroczu 2017 roku Samorządowe Przedszkole nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.299.307,00 zł, zrealizowało w wysokości **634.197,53 zł, tj. 48,81%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 479.994,02 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 154.203,51 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 4

W I półroczu 2017 roku Samorządowe Przedszkole nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.363.992,00 zł, zrealizowało w wysokości **622.516,58 zł, tj. 45,64%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 539.800,40 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 82.716,18 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 348.786,95 zł, wydano 178.192,98 zł, tj. 51,09% planu.** Realizując zadania bieżące w zakresie ochrony zdrowia wydano:

- kwotę 8.700,00 zł, tj. 20,68% planu na spotkanie profilaktyczne w szkole, którego tematem była problematyka uzależnień – dysfunkcyjne zachowania i eksperymenty ze środkami psychoaktywnymi, leczenie oraz motywowanie w sytuacjach uzależnienia. Pozostała zaplanowana kwota na zwalczanie narkomanii, zostanie wydana w drugim półroczu 2017 roku Przeznaczona jest na realizację programu profilaktycznego „Przyjaciele Zippiego” w szkołach (m. in. na wynagrodzenia, zakup materiałów edukacyjnych oraz wykonanie superwizji ww. programów).
Na wynagrodzenia zaplanowano kwotę 10.000,00 zł,
- kwotę 135.492,98 zł, tj. 50,42% planu na przeciwdziałanie alkoholizmowi (m.in. na wynagrodzenie członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, szkolenie przewodniczącego ww. komisji, zajęcia pozalekcyjne w szkołach, działalność Klubu Abstynentów „Dromader”, zakup publikacji, materiały informacyjne, przewóz dzieci, opłaty sądowe, usługi telekomunikacyjne, wzorcowanie i kalibracja alkotestów, prowadzenie Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego, organizację programu „Umiem pływać” oraz zakup biletów na basen, lodowisko i ściankę wspinaczkową).
Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 61.024,59 zł.
Na realizację programu „Umiem pływać” wydano kwotę 40.820,00 zł w ramach środków własnych. Realizacja programów profilaktycznych w szkołach (m.in. zajęcia sportowe z elementami gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnej) oraz zakup paczek świątecznych nastąpi w II półroczu br. W I półroczu Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych nie skierowała na badanie żadnej osoby celem uzyskania opinii psychiatryczno-psychologicznej,
- kwotę 34.000,00 zł, tj. 89,47% planu.
Kwota powyższa stanowi dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki w okresie sprawozdawczym ponoszone były zgodnie z zawartymi umowami.
W okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 2.000,00 zł, która zostanie wydana w II półroczu br. na zakup materiałów do organizacji konkursów szkolnych z zakresu profilaktyki zdrowotnej.

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
XIX/217/16 z dnia 29 grudnia 2016 roku	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	200.030,00	uchwała budżetowa
		przeciwdziałanie narkomanii	bieżący	42.076,00	uchwała budżetowa
	Ośrodek Pomocy Społecznej	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	357.894,00	uchwała budżetowa
XXIII/255/17 z dnia 8 czerwca 2017 roku	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+ 86.680,95	niewykorzystane środki roku 2016
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	+25.000,00	niewykorzystane środki roku 2016
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	-10.000,00	przesunięcie wydatków
	Ośrodek Pomocy Społecznej	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+5.000,00	przesunięcie wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	+5.000,00	przesunięcie wydatków
XXIV/261/17 z dnia 29 czerwca 2017 roku	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	-8.000,00	przesunięcie wydatków
	Ośrodek Pomocy Społecznej	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	+8.000,00	przesunięcie wydatków
Razem:				711.680,95	

Dział 852 Pomoc społeczna

Realizując zadania w zakresie pomocy społecznej na planowaną kwotę **8.733.047,25 zł** wydano **3.951.755,64 zł, tj. 45,25% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej wydano:

- W ramach rozdziału „Domy pomocy społecznej” w I półroczu 2017 roku, na planowaną kwotę 748.070,00 zł, Ośrodek Pomocy Społecznej wydatkował na pokrycie częściowych kosztów utrzymania w Domach Pomocy Społecznej 21 osób kwotę 304.492,96 zł, tj. 40,70% planu. Środki na ten cel pochodziły ze środków własnych.

Wykonanie planu finansowego poniżej przewidywanego poziomu wynika ze zmniejszenia liczby osób przebywających w domach pomocy społecznej. Przewiduje się wykonanie planu wydatków w II półroczu 2017 roku, ponieważ aktualnie na przyjęcie do domu pomocy społecznej oczekują 3 osoby. Opłaty wnoszone są od pierwszego miesiąca pobytu osoby skierowanej.

- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Ośrodki wsparcia” Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 830.044,00 zł wydał w okresie sprawozdawczym 358.166,92 zł, tj. 43,15% planu, z czego:

- 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 256.431,05 zł,
- 2) ze środków własnych w kwocie 101.735,87 zł.

Niższe wykonanie planu finansowego w Środowiskowym Domu Samopomocy i Domu Dziennego Pobytu spowodowane jest zaplanowaniem remontów oraz zakupem

materiałów i wyposażenia w II półroczu 2017 roku. Ponadto dokonano zmian organizacyjnych i kadrowych – od lutego br. Zmniejszono zatrudnienie o 1 etat i zmieniono czas pracy Domu Dziennego Pobytu.

- W rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zaplanowano kwotę 63.515,00 zł, wykorzystano 27.435,70 zł, tj. 43,20% planu. Osobom stosującym przemoc w rodzinie zakłada się „Niebieską kartę”. W I półroczu 2017 roku założono 39 „Niebieskich kart”.

Niższe wykonanie planu wynika z faktu, iż nie zrealizowano wydatków związanych z przeprowadzeniem szkolenia dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego i grup roboczych.

- 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 2017 roku zaplanowano w kwocie 168.460,00 zł, wykorzystano 68.654,77 zł, tj. 40,75% planu.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

- 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 63.918,72 zł,
- 2) ze środków własnych w kwocie 4.736,05 zł.

Wykonanie planu finansowego poniżej przewidywanego poziomu wynika z faktu, iż uwzględnia ono 5-miesięczny okres wydatków, bowiem należność za miesiąc czerwiec 2017 uregulowano w lipcu br. zgodnie z ustawą o ubezpieczeniu społecznym dopuszczającą możliwość regulowania należności do dnia piątego każdego następnego miesiąca.

- Zadanie dotyczące zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Na realizację powyższego zadania zaplanowano kwotę 368.840,00 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydano 122.158,69 zł, tj. 33,12% planu.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

- 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 53.840,06 zł,
- 2) ze środków własnych w kwocie 68.318,63 zł.

Świadczenia te wypłacono w formie:

- zasiłku okresowego na łączną kwotę 53.899,00 zł,
- zasiłku celowego na łączną kwotę 68.259,69 zł.

Niskie wykonanie planu w I półroczu 2017 roku spowodowane jest faktem, że zrealizowano świadczenia na minimalnym poziomie (niskie kwoty zasiłków) oraz nie zrealizowano niektórych zasiłków celowych, m.in. na zakup opału w sezonie grzewczym 2017/2018. Przewiduje się wykonanie planu wydatków w II półroczu br.

- W okresie sprawozdawczym na planowaną kwotę 1.208.383,25 zł, Ośrodek Pomocy Społecznej na dodatki mieszkaniowe wydał kwotę 548.640,78 zł, tj. 45,40% planu.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

- 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 3.594,55 zł,
 - jako dodatki energetyczne – zgodnie z ustawą z dnia 10 kwietnia 1997 roku o prawie energetycznym (t. j. Dz. U. z 2017 roku, poz. 220 ze zm.)
- 2) ze środków własnych w kwocie 545.046,23 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.)

W I półroczu 2017 roku maksymalna kwota dodatku mieszkaniowego wynosiła 702,88 zł, a minimalna kwota dodatku 20,27 zł.

- W rozdziale „Zasiłki stałe” zaplanowano kwotę 455.060,00 zł, wykorzystano 320.512,45 zł, tj. 70,43% planu.

W okresie sprawozdawczym z zasiłków stałych skorzystało 122 osób, udzielono 682 świadczeń.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

- 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 256.409,90 zł,
- 2) ze środków własnych w kwocie 64.102,55 zł.

W I półroczu 2017 roku odnotowano wzrost liczby osób uprawnionych do korzystania z zasiłku stałego z tytułu uzyskania orzeczenia o umiarkowanym lub znacznym stopniu niepełnosprawności. W okresie 2 ostatnich lat liczba pobierających świadczenia wzrosła o 14 osób. Trudno przewidzieć skalę zjawiska w okresie jednego roku, a świadczenie jest obligatoryjne i wynosi 614,00 zł. Stąd występujące odchylenia wydatków od przewidywanych wysokości.

- Na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w I półroczu 2017 roku, zaplanowano środki w wysokości 3.443.586,00 zł, wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.636.504,10 zł, tj. 47,52% planu.

Wydatki na ww. cel sfinansowane zostały:

- 1) z dotacji celowej z budżetu państwa 0,00 zł,
- 2) ze środków własnych 1.636.504,10 zł.

- W I półroczu 2017 roku na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano kwotę 603.200,00 zł, wykorzystano 286.412,00 zł, tj. 47,48% planu.

Środki na ten cel pochodziły ze środków własnych.

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 2016 roku do 30 czerwca 2017 roku usługami opiekuńczymi objęto średnio 57 osób i zrealizowano 15.902 godzin usług.

- W rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” zaplanowano kwotę 716.986,00 zł, wykorzystano 221.826,35 zł, tj. 30,94% planu.

W ramach rozdziału realizowany jest program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020.

Wydatki na ww. cel sfinansowane zostały:

- 1) z dotacji celowej z budżetu państwa 111.845,74 zł,
- 2) ze środków własnych 109.980,61 zł.

Wykonanie planu finansowego poniżej przewidywanego poziomu wynika z dostosowania wartości bonów na artykuły żywnościowe do wysokości posiadanych środków. Zwiększenie wykonania wydatków przewiduje się w II półroczu po przekazaniu ostatecznej kwoty dotacji, zgodnie z umową. W II półroczu 2017 roku zaplanowano zwiększenie wartości bonów na artykuły żywnościowe.

- W ramach pozostałej działalności, na planowaną kwotę 126.903,00 zł Ośrodek Pomocy Społecznej w okresie sprawozdawczym zrealizował wydatki na poziomie 56.950,92 zł, tj. 44,88% planu.

Niskie wykonanie planu spowodowane jest zaplanowaniem prac remontowych w II półroczu 2017 roku (po przerwie wakacyjnej). Kalendarz prac dostosowano do potrzeb podopiecznych i funkcjonowania placówek, bowiem do czerwca każdego roku prowadzone są przedpołudniowe i popołudniowe zajęcia edukacyjne i wyrównawcze, w miesiącach lipcu i sierpniu organizowany jest wypoczynek letni dla dzieci.

Kwota powyższa została wydana na:

1) świadczenia społeczne 2.851,20 zł,

Na kwotę powyższą składają się:

a) „Prace społecznie użyteczne” 2.851,20 zł.

Powyższe wydatki zostały sfinansowane ze środków własnych.

2) Realizacja gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych 54.099,72 zł,

a) „Zespół Doradztwa Rodzinnego” – koszt realizacji w okresie sprawozdawczym wyniósł 17.675,10 zł.

b) „Klub Integracji Społecznej” – koszt realizacji zadania w I półroczu 2017 roku wyniósł 17.512,44 zł.

c) „Centrum Wolontariatu” – koszt realizacji wyniósł 18.912,18 zł.

Powyższe wydatki zostały sfinansowane ze środków własnych.

Zestawienie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii przedstawia załącznik nr 9.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W tym dziale **na planowaną kwotę 328.422,10 zł wydano 80.034,43 zł, tj. 24,37% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie polityki społecznej wydano:

➤ kwotę 13.950,00 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 66.084,43 zł, tj. 21,99% planu w ramach pozostałej działalności, z tego:

- w Urzędzie Miejskim Kościana wydano kwotę 9.000,00 zł, tj. 90,00% planu jako dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzenia konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatek ponoszono zgodnie z zawartymi umowami,

- w Ośrodku Pomocy Społecznej wydano kwotę 57.084,43 zł, tj. 19,65% planu na realizację projektu pn. „Tęcza” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, z tego:

a) ze środków własnych miasta 1.303,35 zł,

b) ze środków budżetu krajowego 7.538,44 zł,

c) ze środków europejskich 48.242,64 zł,

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018, gdzie zaplanowano:

a) środki własne miasta w kwocie 3.475,60 zł,

b) środki z budżetu krajowego w kwocie 12.653,59 zł,

c) środki europejskie w kwocie 107.555,53 zł.

W ramach projektu „Tęcza” poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 24.660,85 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia 6.320,48 zł,

(mat. promocyjne, art. biurowe, spożywcze)

- zakup środków żywności 20,80 zł,

(art. spożywcze na warsztaty)

- zakup usług pozostałych 24.778,95 zł,

(usługa cateringowa dla uczestników, warsztaty,

zajęcia psychologiczne, opieka nad dziećmi

uczestników projektu)

- opłata za administrowanie i czynsze za budynki, 1.303,35 zł.

lokale i pomieszczenia garażowe

(czynsze za wynajem lokalu)

Zestawienie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi przedstawia załącznik nr 10.

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 11.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizując zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej **na zaplanowaną kwotę 557.076,00 zł wydano 245.113,23 zł, tj. 44,00% planu.**

- na funkcjonowanie świetlic w I półroczu 2017 roku wydano kwotę **230.317,54 zł, tj. 51,17% planu.**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 30.06.2017	Wykonanie wg stanu na 30.06.2017	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	6
1	Zespół Szkół nr 1	105.310,00	56.071,10	53,24
2	Zespół Szkół nr 2	99.284,00	48.767,38	49,12
3	Zespół Szkół nr 3	144.840,00	77.399,06	53,44
4	Zespół Szkół nr 4	100.642,00	48.080,00	47,77
Ogółem:		450.076,00	230.317,54	51,17

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

- Zespół Szkół nr 1

W I półroczu 2017 roku Zespół Szkół nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 105.310,00 zł, zrealizował w wysokości **56.071,10 zł, tj. 53,24% planu**, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 52.226,60 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 3.844,50 zł.

- Zespół Szkół nr 2

W I półroczu 2017 roku Zespół Szkół nr 2 planowaną kwotę wydatków 99.284,00 zł, zrealizował w wysokości **48.767,38 zł, tj. 49,12% planu**, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 45.772,63 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 2.994,75 zł.

- Zespół Szkół nr 3

W I półroczu 2017 roku Zespół Szkół nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 144.840,00 zł, zrealizował w wysokości **77.399,06 zł, tj. 53,44% planu**, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 73.079,06 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 4.320,00 zł.

- Zespół Szkół nr 4

W I półroczu 2017 roku Zespół Szkół nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 100.642,00 zł, zrealizował w wysokości **48.080,00 zł, tj. 47,77% planu**, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 45.920,00 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 2.160,00 zł.

- w ramach kolonii i obozów oraz innych form wypoczynku dla dzieci i młodzieży na planowaną kwotę 42.000,00 zł w I półroczu 2017 roku wydatkowano kwotę **10.179,00 zł, tj. 24,24% planu:**

- w urzędzie miejskim kwotę 4.555,00 zł, tj. 14,69% planu na organizację kolonii, obozów oraz innych form wypoczynku dla dzieci i młodzieży (m.in. zakup biletów do kina i na termy, usług transportowych). Pozostała zaplanowana kwota zostanie wydana na zajęcia wakacyjne dzieci i młodzieży w II półroczu br.
- w Liceum Ogólnokształcącym kwotę 5.624,00 zł, tj. 51,13% na organizację pobytu młodzieży z Izraela w ramach wymiany młodzieży Polska – Izrael,
- w ramach pomocy materialnej dla uczniów zaplanowano kwotę 65.000,00 zł na stypendia oraz zasiłki szkolne dla uczniów. W I półroczu 2017 roku poniesiono wydatki na stypendia w kwocie 4.616,69 zł, tj. 7,10% planu. Pozostała kwota zostanie wydana w II półroczu 2017 roku.

Środki na finansowanie zadania pochodzą z:

- budżetu państwa w formie dotacji celowej w wysokości: plan 52.000,00 zł, wykonanie: 3.693,35 zł,
- ze środków własnych w wysokości: plan 13.000,00 zł, wykonanie 923,34 zł.

Dział 855 Rodzina

W tym dziale **na planowaną kwotę 22.953.662,00 zł, wydano 11.725.629,78 zł, tj. 51,08% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie rodziny wydano:

- w rozdziale „Świadczenia wychowawcze” (Program 500+) w okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 13.000.859,00 zł, wykorzystano 7.156.857,97 zł, tj. 55,05% planu.

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

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2017 roku Ośrodek Pomocy Społecznej przyjął 168 wniosków i wypłacono 14257 świadczeń.

- Realizując zadania dotyczące świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w I półroczu 2017 roku Ośrodek Pomocy Społecznej z planowanej kwoty 9.246.632,00 zł zrealizował 4.284.162,83 zł, tj. 46,33% planu.

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

- W rozdziale „Karta Dużej Rodziny” zaplanowano kwotę 189,00 zł, wykorzystano 189,00 zł, tj. 100,00% planu na wynagrodzenia oraz pochodne w związku z realizacją rządowego programu dla rodzin wielodzietnych (ogólnopolska Karta Dużej Rodziny). Kwota powyższa pochodzi z dotacji celowej z budżetu państwa.

Zadanie było realizowane przez Urząd Miejski Kościana.

- W rozdziale „Wspieranie rodziny” w okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 115.781,00 zł, wykorzystano 50.762,05 zł, tj. 43,84% planu.

Środki na ten cel pochodziły w całości ze środków własnych.

Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż od stycznia 2017 roku wystąpił wakat na stanowisku asystenta rodziny z uwagi na absencję chorobową pracownicy. Zatrudnienie pracownicy na zastępstwo nastąpiło dnia 1 marca br.

- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Dzienni opiekunowie” Urząd Miejski Kościana na planowaną kwotę 208.700,00 zł wydał w I półroczu 2017 roku 59.802,47 zł, tj. 28,65% planu jako wydatki związane z utrzymaniem Punktu Opieki Diennej (m.in. wynagrodzenia dla dziennych opiekunów, którzy sprawują opiekę na dziećmi do lat 3 ,koszty najmu pomieszczeń oraz koszty energii, ścieków, zakup środków czystości, artykułów papierniczych, ubezpieczenia, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi).

Wydatki poniesiono ze środków własnych.

W okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków na remonty. Środki powyższe zaplanowane zostały na ewentualne usterki, uszkodzenia i remonty w Punkcie Opieki Diennej.

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

Pozostała zaplanowana kwota przewidziana jest do realizacji w drugim półroczu b.r.

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 41.760,43 zł.

Planowane środki na funkcjonowanie Punktu Opieki Diennej stanowią:

- środki własne w wysokości 183.500,00 zł,

- dotację celową w wysokości 25.200,00 zł.

- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Rodziny zastępcze” Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 108.891,00 zł wydał w okresie sprawozdawczym 64.477,40 zł, tj. 59,21% planu.

Wydatki poniesiono ze środków własnych.

Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościanie partycypuje w kosztach utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych na podstawie decyzji Starosty Powiatowego. Wysokość wydatków z tego tytułu zaplanowano na 2017 rok, zgodnie z prognozą Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie na podstawie danych z 2016 roku. W I półroczu odnotowano wzrost liczby dzieci przebywających w rodzinach zastępczych z 23 do 29 (postanowienia sądu o ograniczeniu praw rodzicielskich z tytułu dysfunkcji opiekuńczo – wychowawczych i umieszczeniu dzieci w rodzinach zastępczych). Sytuacja ta jest niezależna od ośrodka i trudna do przewidzenia.

- W rozdziale „Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych” Ośrodek Pomocy Społecznej zaplanował na prowadzenie świetlicy Socjoterapeutycznej w Kościanie kwotę 251.991,00 zł, wykorzystano 89.378,06 zł, tj. 35,47% planu.

Środki na ten cel pochodziły ze środków własnych i w całości z **funduszu alkoholowego**. Program zajęć socjoterapeutycznych realizowany był zgodnie z zaleceniami i standardami określonymi przez Państwową Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Niskie wykonanie planu w I półroczu 2017 roku spowodowane jest zaplanowaniem remontu pomieszczeń i zakupu materiałów do jego wykonania w II półroczu 2017 roku. Znaczącą część usług transportowych, turystycznych oraz rekreacyjnych realizowana jest w miesiącach lipcu i sierpniu z uwagi na wypoczynek wakacyjny organizowany dla dzieci. Urealnienie planu nastąpi także w II półroczu 2017 roku.

- W ramach „Pozostałej działalności” na planowaną kwotę 20.619,00 zł, wykorzystano 20.000,00 zł, tj. 97,00% planu.

Ustawa o wspieraniu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” przewiduje jednorazowe świadczenie w kwocie 4.000,00 zł finansowane z budżetu państwa, niezwłocznie po otrzymaniu dotacji. Stąd plan konstruowany jest w oparciu o bieżące zapotrzebowanie, po otrzymaniu środków finansowych na wypłatę świadczenia i realizowany w okresie rozliczeniowym w 100,00%.

Środki pochodziły z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.310.283,45 zł wydano 614.538,96 zł, tj. 46,90% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska:

- wydano kwotę 30.545,44 zł, tj. 36,36% planu na utrzymanie sieci kanalizacji deszczowej w drogach gminnych.

Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż pozostałe środki zostały przewidziane do wydania w II półroczu br.,

- wydano kwotę 22.389,14 zł, tj. 49,75% planu na oczyszczanie miasta (m.in. zakup worków na śmieci, sprzątanie, oczyszczanie ulic z padliny zwierzęcej, sprzątanie terenów otwartych, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi),
- wydano kwotę 107.027,40 zł, tj. 44,89% planu na utrzymanie zieleni w mieście (m.in. wykaszanie trawy, przycinanie i odchwaszczanie żywopłotów, wygrabianie liści, odchwaszczanie alejek spacerowych, zakup i pielęgnację kwiatów, przycinanie gałęzi, usuwanie drzew obumarłych, drobne naprawy i konserwacje, zakup energii na potrzeby funkcjonowania fontanny na Placu Wolności w Kościanie).
Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 4.998,83 zł finansując prace porządkowe wykonywane na terenie Parku Miejskiego. Planowana kwota 500,00 zł przeznaczona jest na nagrody w konkursie „Najpiękniejszy Balkon w Centrum Miasta Kościana”, którego rozstrzygnięcie i wydatkowanie będzie miało miejsce na przełomie lipca i sierpnia br.
Niższe wykonanie w zakresie usług pozostałych wynika z faktu, iż nasadzenia drzew i krzewów przeprowadzone zostaną w okresie jesiennym. Natomiast wyższy zakup w okresie sprawozdawczym wynika z dokonanych zakupów kwiatów na I i II obsadzenie rabat, waz, donic i wież kwiatowych,
- zaplanowano kwotę 15.000,00 zł na wykonanie usługi doradczej związanej z przygotowaniem dokumentacji technicznej na potrzeby konkursu WRPO 2014-2020 Działanie 3.1.1 Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii. Płatność za usługę nastąpi w III kwartale 2017 roku,
- wydano kwotę 68.135,26 zł, tj. 53,13% planu na schroniska dla bezdomnych zwierząt. Kwota powyższa stanowi dotację celową dla Gminy Śrem na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt, pozostała część zaplanowanego wydatku zostanie przekazana w II półroczu br.
W okresie sprawozdawczym nie dokonano żadnej interwencji odławiania dzikich zwierząt z terenu miasta Kościana. Płatności za usługi opieki weterynaryjnej nad zwierzętami poszkodowanymi w zdarzeniach drogowych nastąpią również w II półroczu br.,
- wydano kwotę 345.269,09 zł, tj. 49,68% planu na oświetlenie miasta (m.in. energia, konserwacja oświetlenia),
- wydano kwotę 38.172,63 zł, tj. 37,57% planu na wydatki związane z ochroną środowiska (m.in. zakup paliwa do kosiarki, zakup budek lęgowych, stojaków rowerowych, pojemników do segregacji odpadów, pompy spalinowej, zestawów higienicznych dla psów, środków ochrony roślin, artykułów malarskich oraz utrzymanie zieleni, wydruk ulotek),
Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika z faktu, iż zagospodarowanie terenów zieleni miejskiej, w tym sadzenie drzew i krzewów planowane jest w okresie jesiennym,
- wydano kwotę 3.000,00 zł, tj. 100,00% 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 2.906.380,00 zł wydano 1.127.876,00 zł, tj. 38,81% planu.**

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

- kwotę 440.000,00 zł, tj. 33,66% planu jako dotację podmiotową dla Kościańskiego Ośrodka Kultury. Pozostała część dotacji przekazana zostanie w II półroczu br.,
- kwotę 435.448,00 zł, tj. 42,78% planu jako dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, z tego:

- kwota 50.448,00 zł pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Kościańskiego, przeznaczona na zadania biblioteki powiatowej,
 - kwota 385.000,00 zł pochodzi ze środków własnych miasta.
- Pozostała część dotacji przekazana zostanie w II półroczu br.,
- kwotę 150.000,00 zł, tj. 32,85% planu jako dotację podmiotową dla Muzeum Regionalnego w Kościanie.
- Pozostała część dotacji przekazana zostanie w II półroczu br.,
- kwotę 9.428,00 zł, tj. 30,41% planu na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami, z tego:
 - kwota 5.000,00 zł stanowi dotację celową na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich budynku wpisanego do rejestru zabytków, położonego w Kościanie przy ul. Nadobrzańskiej 6 – dotację przekazano zgodnie z podpisaną umową,
 - kwota 4.428,00 zł stanowi wydatek przeznaczony na sporządzenie opinii dotyczącej stanu technicznego zabytkowego budynku położonego przy ul. Masztalerza 2,
 - na renowację okien w budynku Ratusza zaplanowano kwotę 21.500,00 zł, która wydana zostanie w II półroczu br.,
 - kwotę 93.000,00 zł, tj. 98,94% 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 5.177.338,00 zł wydano 2.637.510,93 zł, tj. 50,94% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie kultury fizycznej wydano:

- kwotę 2.036.928,17 zł, tj. 48,22% planu na funkcjonowanie obiektów sportowych.

Wydatki realizowane były przez:

- Urząd Miejski,
- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

Urząd Miejski zrealizował wydatki bieżące na poziomie 40.000,00 zł, tj. 50,00% planu jako dotację celową dla Powiatu Kościańskiego na utrzymanie hali sportowej przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Franciszka Ratajczaka.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji zrealizował wydatki bieżące na poziomie 1.996.928,17 zł, tj. 48,18% planu.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- | | |
|--|----------------|
| - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń
(<i>ekwiwalent za używanie i pranie odzieży roboczej</i>) | 5.474,80 zł, |
| - wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń
dodatkowe wynagrodzenie roczne
(<i>godziny nocne, nagrody uznaniowe</i>) | 828.335,77 zł, |
| - wynagrodzenia bezosobowe | 219.864,39 zł, |
| - zakup materiałów i wyposażenia
(<i>art. biurowe, druki, środki czystości, chemikalia do uzdatniania wody, materiały do prowadzenia napraw bieżących, materiały do groty solnej, spa i wieży wspinaczkowej, paliwo, materiały do organizowania imprez</i>) | 158.895,17 zł, |

- | | |
|--|----------------|
| - zakup energii
(energia elektryczna, gaz, woda) | 313.149,83 zł, |
| - zakup usług remontowych
(naprawy pomp, falowników, systemu sterowania na lodowisku, centrali wentylacyjnej, stacji mieszania wody, klimatyzatorów, kotłowni, przeglądy gaśnic, kas fiskalnych, ogrodzenia stadionu, parkingu przy hali Łazienki oraz remont szatni basenowych) | 40.053,28 zł, |
| - zakup usług pozostałych
(kanalizacja, usługi konwojowe, ślusarskie, elektryczne, kominiarskie, komputerowe, projektowe, graficzne i transportowe, dozór techniczny, opłaty aktualizacyjne, dozór obiektów, prowadzenie lekcji pływania i zajęć rehabilitacyjnych, czynsze najmu Orlików i pływalni z lodowiskiem, obsługa ratownicza, cięcie i rąbanie drewna Łazienki, badanie wody basenowej, wycinka drzew i zagospodarowanie zieleni na stadionie, czyszczenie Orlików, najem odkurzacza basenowego i sterylizacja filtrów na pływalni) | 278.198,54 zł, |
| - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 1.646,90 zł, |
| - wykonanie ekspertyz, analiz i opinii
(przeglądy okresowe, pomoc prawna, analiza czynników szkodliwych) | 20.872,27 zł, |
| - podróże służbowe krajowe | 1.959,59 zł, |
| - różne opłaty i składki
(składki na ZAIKS, ubezpieczenia OC, AC) | 3.373,92 zł, |
| - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 28.000,00 zł, |
| - podatek od nieruchomości | 73.383,00 zł, |
| - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 5.028,00 zł, |
| - podatek VAT | 16.653,69 zł, |
| - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 1.524,00 zł, |
| - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 515,02 zł, |
| ➤ kwotę 498.887,17 zł, tj. 66,49% planu na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej. Kwotę 9.984,03 zł wydano na stypendia dla najlepszych sportowców. W formie dotacji celowej dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego wydano kwotę 488.800,00 zł. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki w okresie sprawozdawczym ponoszone były zgodnie z zawartymi umowami. Na pochodne od wynagrodzeń wydano kwotę 103,14 zł finansując składkę na ubezpieczenie społeczne od wypłaconego stypendium sportowego, | |
| ➤ kwotę 101.695,59 zł, tj. 50,19% 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 wydał kwotę 70.639,40 zł, tj. 50,58% planu. Kwota powyższa obejmuje wydatki na naukę pływania, organizację zawodów szkolnych, miejskich, festynów sportowo-rekreacyjnych rad osiedli (m. in. zakup nagród konkursowych, banerów, nagłośnienia, art. spożywczych, wynajem torów kręglarskich, zakup biletów wstępu na basen), koszty sądowe.

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 12.562,20 zł, finansując funkcjonowanie i udostępnianie obserwatorium astronomicznego w wieży ciśnień.

W ramach planowanej w zakresie pozostałej działalności kwoty poniesiono wydatek w wysokości 23.000,00 zł na realizację programu „Umiem Pływać”.

Kwota powyższa pochodzi z dotacji z państwowego funduszu celowego.

Na realizację zajęć sportowych dla uczniów z elementami gimnastyki korekcyjno – kompensacyjnej zaplanowano z dotacji z państwowego funduszu celowego kwotę 6.000,00 zł, która wydana zostanie w II półroczu br.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji na planowaną kwotę 62.975,00 zł zrealizował wydatki bieżące na poziomie 31.056,19 zł, tj. 49,32% planu.

W ramach pozostałej działalności poniesiono wydatki na:

- wydatki o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń (<i>trofea i nagrody dla wybitnych sportowców</i>)	7.859,55 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (<i>obsługa placów zabaw, ryczałty sędziowskie</i>)	5.695,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (<i>piasek, mat. naprawcze</i>)	2.870,64 zł,
- zakup usług remontowych (<i>naprawa urządzeń zabawowych</i>)	9.311,00 zł,
- zakup usług pozostałych (<i>obsługa i porządkowanie placów zabaw, przycinka drzew</i>)	4.270,00 zł,
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (<i>przeгляdy placów zabaw</i>)	1.050,00 zł.

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie Miejskiej Kościan ustawami w I półroczu 2017 roku przedstawia załącznik nr 3.

Zestawienie dotacji przekazanych z budżetu Gminy Miejskiej Kościan w I półroczu 2017 roku przedstawia załącznik nr 4.

Tabelaryczne zestawienie wydatków majątkowych w I półroczu 2017 roku przedstawia załącznik nr 5.

1.3.2 Wydatki majątkowe

Na koniec czerwca 2017 roku na planowaną kwotę wydatków majątkowych w wysokości **11.926.057,66 zł** wydano **660.472,67 zł**, tj. **5,54% planu**.

Wydatki majątkowe na koniec okresu sprawozdawczego obejmowały:

- wydatki na zakupy i prace inwestycyjne na planowaną kwotę 11.252.962,66 zł wydano kwotę 378.081,81 zł, tj. 3,36% planu,
- wydatki na celowe dotacje inwestycyjne na planowaną kwotę 295.000,00 zł wydano kwotę 282.390,86 zł, tj. 95,73% planu,
- wydatki na zakup udziałów na planowaną kwotę 100.000,00 - nie dokonano w okresie sprawozdawczym wydatków,
- planowane rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 278.095,00 zł.

1.3.2.1. Wydatki na zakupy i prace inwestycyjne

W I półroczu 2017 roku sfinansowano zakupy i prace inwestycyjne w kwocie **378.081,81 zł**, tj. **3,36% planu**, realizując następujące zadania:

Dział 600 Transport i łączność

W tym dziale **na planowaną kwotę 647.300,00 zł wydano 137.244,85 zł, tj. 21,20% planu.** Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa ul. Stamma.
Na planowaną kwotę 140.000,00 zł wydano 137.244,85 zł, tj. 98,03% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano roboty budowlane.
Planowane wydatki to środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Inwestycja realizowana była od roku 2016.
Do końca 2016 roku planowane nakłady wynosiły 4.000,00 zł.
W II półroczu b.r. skorygowana zostanie kwota planu,
- przebudowa ul. Rezerwy Skautowej.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 300.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta.
Inwestycja realizowana jest od roku 2016.
Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 6.212,00 zł,
- przebudowa ul. Górnej.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 140.000,00 zł.
Planowane wydatki to środki własne miasta.
W związku z faktem, iż wartość złożonych ofert przekracza zabezpieczoną w planie kwotę realizacja zadania przesunięta zostanie na okres późniejszy,
- przebudowa ul. Czajki.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 10.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- przebudowa ul. Topolowej.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 12.300,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta.
Inwestycja realizowana jest od roku 2016.
Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 1.500,00 zł,
- przebudowa ul. Kruczkowskiego.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 15.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- przebudowa ul. Kochanowskiego.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 10.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- przebudowa ul. Podgórznej.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 20.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta.
Inwestycja jest realizowana od roku 2013.
Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 1.222.340,64 zł.
Zadanie zostało częściowo rozliczone.

Dział 630 Turystyka

W tym dziale **na planowaną kwotę 2.140.000,00 zł wydano 2.460,52 zł, tj. 0,11% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego – etap VI.
Na planowaną kwotę 2.000.000,00 zł wydano 2.460,52 zł, tj. 0,12% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. wycinkę drzew, demontaż słupów, badanie poziomu hałasu.
Pozostałe wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- rewitalizacja Rynku.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 140.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 541.300,00 zł wydano 111.097,74 zł, tj. 20,52% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa pomieszczeń w budynku położonym w Kościanie przy ul. Bączkowskiego 5a.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 115.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- nabywanie nieruchomości na rzecz Gminy Miejskiej Kościan.
Na planowaną kwotę 166.300,00 zł wydano 111.097,74 zł, tj. 66,81% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano nabycie nieruchomości (zaplecze ul. Sierakowskiego oraz nieruchomość przy ul. Marcinkowskiego) wraz z kosztami sporządzenia aktów notarialnych.
Wyższe wykonanie wynika z faktu skorzystania w I półroczu br. z prawa pierwokupu nieruchomości położonej przy ul. Marcinkowskiego.
Pozostałe wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie (III piętro – biura).
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 185.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
Inwestycja jest realizowana od roku 2016.
Do końca 2016 roku planowane nakłady wynosiły 17.000,00 zł.
Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018, z przeznaczeniem na ten cel kwoty 508.000,00 zł,
- przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1 i 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie na archiwum.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 15.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
Inwestycja jest realizowana od roku 2016.
Do końca 2016 roku planowane nakłady wynosiły 21.000,00 zł.
Zadanie będzie kontynuowane do roku 2019, z przeznaczeniem na ten cel kwoty 660.000,00 zł,
- wykonanie systemu sygnalizacji pożaru, systemu oświetlenia awaryjnego oraz systemu oddymiania klatek schodowych na obiekcie przy ul. Bernardyńskiej 2.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 25.000,00 zł.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Realizacja zadania przesunięta zostanie na okres późniejszy,

- montaż klimatyzatorów w budynku 5a położonym w Kościanie przy ul. Bernardyńskiej 2.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 35.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Dział 750 Administracja publiczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 189.000,00 zł wydano 492,00 zł, tj. 0,26% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- modernizacja elewacji i rozbudowa budynku przy Al. Kościuszki 22.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 25.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta.
Inwestycja jest realizowana od roku 2016.
Do końca 2016 roku planowane nakłady wynosiły 15.000,00 zł,
- wykonanie instalacji grzewczej w budynku mieszkalnym przy Al. Kościuszki 22.
Na planowaną kwotę 80.000,00 zł wydano 492,00 zł, tj. 0,62% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano usługę kominiarską.
Pozostałe wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- zakup serwera pocztowego.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 40.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- zakup przełącznika zarządczego (switch).
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 12.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- zakup klimatyzatorów wraz z montażem.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 32.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

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

Kwota powyższa przeznaczona zostanie ze środków własnych miasta na rozbudowę systemu monitoringu.

Wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W tym dziale **na planowaną kwotę 5.376.087,66 zł wydano 49.925,71 zł, tj. 0,93% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa sanitariatów przy sali gimnastycznej przy ZS nr 1.
Na planowaną kwotę 151.700,00 zł wydano 1.107,00 zł, tj. 0,73% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.

Pozostałe wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.

Planowane wydatki to środki własne miasta ujęte w rozdziale „Szkoły podstawowe”.

Inwestycja realizowana jest przez Zespół Szkół nr 1,

- budowa przedszkola wraz ze żłobkiem.

Na planowaną kwotę 3.400.000,00 zł wydano 36.518,71 zł, tj. 1,07% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. wykonanie dokumentacji, energię.

Pozostałe wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Zadanie jest realizowane od roku 2011.

Do końca 2016 roku planowane nakłady wynosiły 262.447,00 zł.

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018, z przeznaczeniem na ten cel kwoty 2.500.000,00 zł,

- termomodernizacja Przedszkola Samorządowego nr 3.

Na planowaną kwotę 215.000,00 zł wydano 12.300,00 zł, tj. 5,72% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.

Pozostałe wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.

Planowane wydatki to środki własne miasta,

- przebudowa sanitariatów przy sali gimnastycznej przy ZS nr 1.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 48.300,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.

Planowane wydatki to środki własne miasta ujęte w rozdziale „Gimnazja”.

Inwestycja realizowana jest przez Zespół Szkół nr 1,

- wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej Zespołu Szkół nr 1, 2 i 3 w Kościanie.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 1.561.087,66 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.

Zadanie powyższe realizowane będzie w ramach działania „Inwestowanie w rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Planowana kwota stanowi:

- środki europejskie w wysokości 1.326.924,51 zł,
- środki własne miasta w wysokości 234.163,15 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 25.000,00 zł w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.**

Kwota powyższa przeznaczona zostanie ze środków własnych miasta na zakup zestawu zabawowego SC101 „Abrakadabra”.

Wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.

Dział 852 Pomoc społeczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 29.170,00 zł w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.**

Kwota powyższa przeznaczona zostanie ze środków własnych miasta na adaptację pomieszczeń w celu utworzenia dodatkowej przestrzeni na wprowadzenie nowych form aktywności dla osób uzależnionych oraz grup zagrożonych wykluczeniem społecznym.

Zadanie realizowane będzie przez Ośrodek Pomocy Społecznej.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale **na planowaną kwotę 32.605,00 zł wydano 600,00 zł, tj. 1,84% 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 8.000,00 zł wydano 600,00 zł, tj. 7,50% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie mapy.
Pozostałe wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- modernizacja oświetlenia ulicznego.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 8.000,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- budowa oświetlenia w ul. Chłapowskiego.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 16.605,00 zł, które zostaną poniesione w II półroczu br.
Planowane wydatki to środki własne miasta.
Zadanie jest realizowane od roku 2016.
Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 2.600,00 zł,

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale **na planowaną kwotę 95.000,00 zł w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.**

Kwota powyższa przeznaczona zostanie ze środków własnych miasta na:

- przebudowę Sali Ślubów oraz pomieszczeń pomocniczych w budynku Ratusza w Kościanie w wysokości 15.000,00 zł,
- przebudowę wewnętrznej instalacji gazowej i grzewczej w Ratuszu wraz z wymianą kotła w wysokości 80.000,00 zł.
Zadanie jest realizowane od roku 2016.
Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 12.100,00 zł.

Wydatki zrealizowane zostaną w II półroczu br.

926 Kultura fizyczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 2.077.500,00 zł wydano 76.260,99 zł, tj. 3,67% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa basenu – tarasy zewnętrzne II etap.
Na planowaną kwotę 120.000,00 zł wydano 19.111,91 zł, tj. 15,93% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano zakup drewna egzotycznego.
Planowane wydatki to środki własne miasta.
Przedsięwzięcie jest realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji.
Pozostałe wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.,
- wybudowanie platformy do imprez na przystani kajakowej.
Na planowaną kwotę 10.000,00 zł wydano 10.000,00 zł, tj. 100,00% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano prace stolarskie.
Planowane wydatki to środki własne miasta.
Przedsięwzięcie jest realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- montaż lampy UV na basenie sportowym.
Na planowaną kwotę 50.000,00 zł wydano 43.050,00 zł, tj. 86,10% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano zakup lampy.
Planowane wydatki to środki własne miasta.
Przedsięwzięcie jest realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji.
Pozostałe wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.,
- przebudowa saunarium.

Na planowaną kwotę 100.000,00 zł wydano 3.000,00 zł, tj. 3,00% planu.

W okresie sprawozdawczym sfinansowano opracowanie dokumentacji.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Przedsięwzięcie jest realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji.

Pozostałe wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.,

- wymiana złóż filtracyjnych basenu sportowego.

Na planowaną kwotę 30.000,00 zł nie dokonano wydatków.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Przedsięwzięcie będzie realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji.

Wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.,

- wykonanie sauny parowej.

Na planowaną kwotę 50.000,00 zł nie dokonano wydatków.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Przedsięwzięcie będzie realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji.

Wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.,

- modernizacja kompleksu lekkoatletycznego na stadionie miejskim w Kościanie, wariant 400 m - certyfikowany.

Na planowaną kwotę 1.200.000,00 zł wydano ze środków własnych 1.099,08 zł, tj. 0,09% planu.

W okresie sprawozdawczym sfinansowano zakup narzędzia pomiarowego.

Pozostałe wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.,

Zadanie jest realizowane od roku 2016.

Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 1.139.556,67 zł.

Zadanie zostało częściowo zakończone i rozliczone,

- modernizacja kompleksu lekkoatletycznego na stadionie miejskim w Kościanie, wariant 400 m – certyfikowany - FRKF.

Na planowaną kwotę 517.500,00 zł nie dokonano wydatków.

Planowane wydatki stanowią dotację z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

Wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.,

Zadanie jest realizowane od roku 2016.

Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 600.000,00 zł.

Zadanie zostało częściowo zakończone i rozliczone.

1.3.2.2. Wydatki na celowe dotacje inwestycyjne

W I półroczu 2017 roku zrealizowano również zadania inwestycyjne w formie dotacji celowych w kwocie **282.390,86 zł, tj. 95,73% planu.**

Planowane dotacje obejmowały następujące zadania:

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 265.000,00 zł wydano 264.890,86 zł, tj. 99,96% planu.**

Dotacje celowe zaplanowano ze środków własnych miasta dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg na realizację następujących zadań:

- przebudowę budynku położonego w Kościanie przy ul. Wielichowskiej 14.
Na planowaną kwotę 70.000,00 zł przekazano 69.895,86 zł, tj. 99,85% planu,
- przebudowę elewacji w budynku położonym w Kościanie przy ul. Surzyńskiego 44.
Na planowaną kwotę 175.000,00 zł przekazano 175.000,00 zł, tj. 100,00% planu,
- kontynuację rekultywacji Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie.
Na planowaną kwotę 20.000,00 zł przekazano 19.995,00 zł, tj. 99,98% planu.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 10.000,00 zł wydano 10.000,00 zł, tj. 100,00% planu.** Dotację celową zaplanowano ze środków własnych miasta dla Powiatu Kościańskiego na dofinansowanie zakupu specjalistycznego fantomu dla SP ZOZ w Kościanie.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale **na planowaną kwotę 20.000,00 zł wydano 7.500,00 zł, tj. 37,50% planu.** Dotacje celowe zaplanowano ze środków własnych miasta na działania związane z usuwaniem odpadów powstałych przy likwidacji azbestu oraz dofinansowaniem budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie miasta Kościana. Pozostałe wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.

1.3.2.3. Wydatki na zakup udziałów

W I półroczu 2017 roku zaplanowano ze środków własnych miasta **kwotę 100.000,00 zł** z przeznaczeniem na zakup udziałów w spółce Wodociągi Kościańskie.

Wydatki poniesione zostaną w II półroczu br.

Na dzień 30 czerwca 2017 roku Gmina Miejska Kościan posiada w ww. Spółce 8.000 udziałów o wartości 8.000.000,00 zł.

1.3.2.4. Planowane rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne

W I półroczu 2017 roku zaplanowano również rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne **w kwocie 278.095,00 zł.**

Kwota powyższa rozdysponowana zostanie w II półroczu br.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

2. INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI

- 1) Na dzień 30 czerwca 2017 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 2017 roku Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg w Kościanie posiadał zobowiązania i inne rozliczenia w kwocie 310.608,00 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 oraz z tytułu zabezpieczenia inwestycji. Zakład na dzień 30 czerwca 2017 roku nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg posiadał należności w kwocie 175.982,46 zł, na które składały się rozliczenia z odbiorcami usług, rozliczenia z budżetami oraz pozostałe rozrachunki.

Kwota należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosiła 163.640,26 zł. Z tej kwoty największą część należności wymagalnych to niezapłacone czynsze, zaliczki oraz opłaty eksploatacyjne wynikające z gospodarki mieszkaniowej (razem 150.819,29 zł). Pozostała kwota (12.820,97 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 2016

W okresie I półrocza 2017 roku poniesiono wydatki, których nie zrealizowane planowane kwoty nie wygasły z upływem roku budżetowego 2016, zgodnie z podjętą przez Radę Miejską Kościana uchwałą nr XIX/213/16 z dnia 29 grudnia 2016 roku.

Szczegółowa realizacja wydatków, które nie wygasły z upływem roku 2016 według źródeł finansowania przedstawia się następująco:

<i>w złotych</i>					
L. p.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Plan	Źródła finansowania	Wykonanie w I półroczu 2017 r.
1	2	3	4	5	6
1	Przebudowa ul. Podgórnjej	600.60016 § 6050	601.381,38	środki własne	601.381,38
2	Budowa drogi od ul. Okrężnej do ul. Wyzwolenia	600.60016 § 6050	8.500,00	środki własne	8.500,00
3	Przebudowa ul. Topolowej	600.60016 § 6050	12.300,00	środki własne	0,00
4	Przebudowa drogi w Os. Nad Łąkami	600.60016 § 6050	9.840,00	środki własne	9.840,00
5	Przebudowa ul. Bocznej	600.60016 § 6050	5.904,00	środki własne	0,00
6	Budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego – etap V	630.63095 § 6050	23.247,00	środki własne	23.247,00
7	Rewitalizacja Rynku	630.63095 § 6050	55.000,00	środki własne	0,00
8	Remont pomieszczeń znajdujących się na II piętrze budynku nr 1 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie	700.70095 § 4270	8.900,00	środki własne	8.300,88
9	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1 i 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie na archiwum	700.70095 § 6050	21.000,00	środki własne	21.000,00
10	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie (III piętro-biura)	700.70095 § 6050	17.000,00	środki własne	15.855,61
11	Opracowanie zmiany „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Kościana”	710.71004 § 4300	45.000,00	środki własne	22.500,00
12	Sporządzenie ekspertyzy rzeczoznawcy ds. przeciwpożarowych i rzeczoznawcy budowlanego związanej z bieżącym utrzymaniem budynku Ratusza w Kościanie	750.75023 § 4390	7.995,00	środki własne	4.920,00
13	Przebudowa dachu Zespołu Szkół nr 1	801.80195 § 6050	19.680,00	środki własne	19.680,00
14	Budowa oświetlenia w ul. Północnej	900.90015 § 6050	7.995,00	środki własne	7.995,00
15	Budowa oświetlenia w ul. Chłapowskiego	900.90015 § 6050	16.605,00	środki własne	0,00
16	Budowa oświetlenia w ul. Dworcowej	900.90015 § 6050	5.200,00	środki własne	5.200,00
17	Przebudowa wewnętrznej instalacji gazowej i grzewczej w Ratuszu wraz z wymianą kotła	921.92120 § 6580	12.100,00	środki własne	12.100,00
	OGÓLEM:	X	877.647,38	X	760.519,87

W wyniku wykonania ww. uchwały sfinansowano do dnia 30 czerwca 2017 roku następujące zadania:

- przebudowa ul. Podgórnaj – sfinansowano roboty budowlane. W okresie sprawozdawczym rozliczono poniesione koszty,
- budowa drogi od ul. Okrężnej do ul. Wyzwolenia – sfinansowano dokumentację,
- przebudowa ul. Topolowej – nie wydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- przebudowa drogi w Os. Nad Łąkami – sfinansowano dokumentację,
- przebudowa ul. Bocznej – nie wydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego – etap V – sfinansowano studium wykonalności projektu,
- rewitalizacja Rynku – nie wydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- remont pomieszczeń znajdujących się na II piętrze budynku nr 1 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie – sfinansowano prace remontowe, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1 i 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie na archiwum – sfinansowano dokumentację,
- przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie (III piętro-biura) – sfinansowano dokumentację, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- opracowanie zmiany „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Kościana” - sfinansowano w części dokumentację, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- sporządzenie ekspertyzy rzeczoznawcy ds. przeciwpożarowych i rzeczoznawcy budowlanego związanej z bieżącym utrzymaniem budynku Ratusza w Kościanie - sfinansowano ekspertyzę, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- przebudowa dachu Zespołu Szkół nr 1 – sfinansowano dokumentację,
- budowa oświetlenia w ul. Północnej – sfinansowano dokumentację,
- budowa oświetlenia w ul. Chłapowskiego - nie wydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- budowa oświetlenia w ul. Dworcowej – sfinansowano dokumentację,
- przebudowa wewnętrznej instalacji gazowej i grzewczej w Ratuszu wraz z wymianą kotła – sfinansowano dokumentację.

Termin dokonania wydatków niewygasających upłynął zgodnie z uchwałą z dniem 30 czerwca 2017 roku. Nie wydaną kwotę w wysokości 117.127,51 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 2017 roku na planowaną kwotę 2.924.629,00 zł wyniosła **1.372.418,20 zł**, tj. **46,93%** 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 przychodów kształtowało się na takim samym poziomie w porównaniu do roku ubiegłego (0,76%).

Zakład pozyskał przychody z tytułu:

- **zarządu mieniem gminnym** – na planowaną kwotę **2.332.479,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **1.129.643,98 zł**, tj. **48,43%** 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, wykupione – zaliczki, grunty pod kioski, reklamy | 600.228,88 zł, |
| - wpływy za wodę, kanalizację, opłata śmieciowa, centralne ogrzewanie, anteny, | 329.756,89 zł, |
| - odsetki od należności oraz odsetki od kwot zgromadzonych na rachunku bankowym | 1.095,20 zł, |
| - wpływy z różnych dochodów | 23.513,01 zł. |
- (są to: - rozliczenia z funduszem remontowym za 2016 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 szaleńców miejskich** – na planowaną kwotę **29.600,00 zł**, zakład pozyskał przychody w wysokości **14.186,56 zł**, tj. **47,93%**. 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 **8.281,00 zł**, tj. **37,64%** planu,
 - **administrowania cmentarzem komunalnym** – na planowaną kwotę **255.550,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **120.415,80 zł**, tj. **47,12%**. 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 **265.000,00 zł**, z której otrzymał 264.890,86 zł, tj. 99,96% planu, z czego wydał **89.890,86 zł**, tj. **33,92%** planu na następujące wydatki inwestycyjne:

na dofinansowanie następujących inwestycji:

- „Przebudowa budynku położonego w Kościanie przy ul. Wielichowskiej 14” na planowaną kwotę 70.000,00 zł, zakład wykorzystał **69.895,86 zł**, tj. 99,85% planu,
- „Kontynuację rekultywacji Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie” na planowaną kwotę 20.000,00 zł, zakład wykorzystał **19.995,00 zł**, tj. 99,98% planu,
- „Przebudowę elewacji w budynku położonym w Kościanie przy ul. Surzyńskiego 44” na planowaną kwotę 175.000,00 zł, zakład otrzymał 175.000,00 zł i kwotę dotacji celowej zakład wydatkuje w II półroczu 2017 roku.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane przychody obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **160.000,00 zł**, co stanowi łączny plan przychodów w wysokości 2.819.629,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie przychodów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **76.966,80 zł** oraz „inne zwiększenia” w wysokości **205.569,68 zł** (rozliczenia międzyokresowe – 18.522,30 zł, naliczone a niezapłacone odsetki – 12.047,38 zł, otrzymana a nierozliczona dotacja inwestycyjna w kwocie 175.000,00 zł), co stanowi łączne wykonanie przychodów w kwocie 1.565.063,82 zł.

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w I półroczu 2017 roku wyniosła **1.496.221,18 zł**, co stanowi **52,17%** planu.

Wykonanie było wyższe w porównaniu do kosztów w analogicznym okresie roku ubiegłego o 8,84%, co spowodowane było wyższym zakupem usług remontowych oraz wypłatami nagród jubileuszowych.

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **370.113,30 zł**.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane koszty obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **160.000,00 zł**, co stanowi łączny koszt w wysokości 2.763.229,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie kosztów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **76.966,80 zł** oraz „inne zmniejszenia” w wysokości **62.130,54 zł** (zaliczki do komornika sądowego – 35,49 zł, rozliczenia z lat ubiegłych – 18.920,70 zł, pozostałe koszty operacyjne – 11.147,20 zł, odpis aktualizujący należności – 12.047,38 zł, rozliczenia z inwestycjami – 13.799,47 zł oraz rozliczenia międzyokresowe – 6.180,30 zł). Łączna kwota wykonanych kosztów wynosi 1.545.427,66 zł.

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