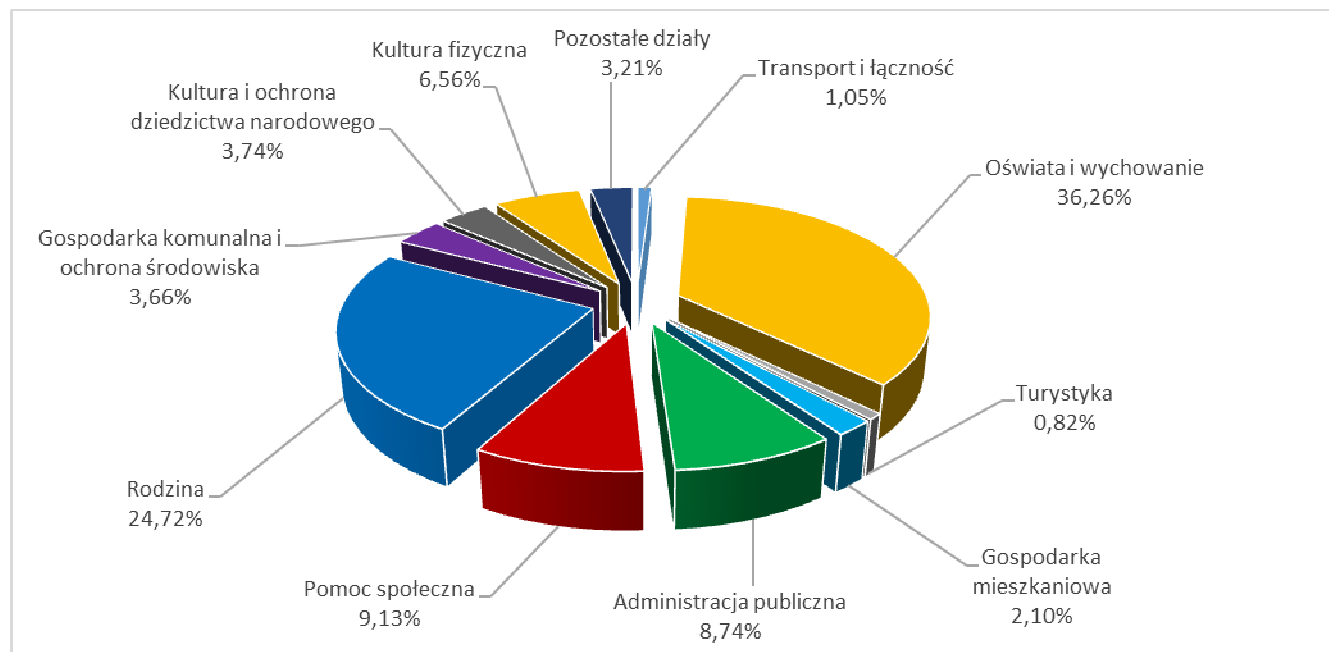


### 1.3 WYDATKI BUDŻETOWE

W I półroczu 2018 roku na planowaną po zmianach kwotę wydatków w wysokości **121.185.576,29 zł**, wydano 47.443.642,95 zł, tj. **39,15%** planu.

Strukturę wykonania wydatków według stanu na 30 czerwca 2018 roku przedstawia poniższy wykres:

**Struktura wykonania wydatków w I półroczu 2018 roku**



Na ogólną kwotę zrealizowanych wydatków w wysokości **47.443.642,95 zł** składają się:

- **wydatki bieżące w wysokości 44.804.199,55 zł, tj. 36,97% planu po zmianach,**
- **wydatki majątkowe w wysokości 2.639.443,40 zł, tj. 2,18% 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	<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	3.473,42	3.185,32	91,71	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<b>Transport i łączność</b>	1.453.222,00	338.047,42	23,26	0,75	2.128.954,00	158.326,75	7,44	6,00
	w tym:								
	a) dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	217.000,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Turystyka</b>	70.000,00	37.768,11	53,95	0,08	4.196.682,56	352.090,63	8,39	13,34
	w tym:								
	a) dotacje	15.000,00	15.000,00	100,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	1.779.074,00	760.048,50	42,72	1,70	1.269.675,00	234.184,40	18,44	8,87
	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	0,51	230.000,00	230.000,00	100,00	8,71
5	<b>Działalność usługowa</b>	75.600,00	3.179,64	4,21	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Administracja publiczna</b>	10.220.816,03	4.123.522,98	40,34	9,20	1.207.193,97	22.140,00	1,83	0,84
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń i honoraria	6.856.23,00	2.870.188,55	41,86	6,41	0,00	0,00	0,00	0,00
7	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	4.824,00	2.402,28	49,80	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00

8	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b> w tym:	<b>1.087.100,00</b>	<b>396.897,69</b>	<b>36,51</b>	<b>0,89</b>	<b>340.000,00</b>	<b>23.100,00</b>	<b>6,79</b>	<b>0,88</b>
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	522.080,00	252.998,15	48,46	0,56	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	<b>Obsługa długu publicznego</b> w tym:	<b>1.069.590,00</b>	<b>293.384,50</b>	<b>27,43</b>	<b>0,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) wydatki na obsługę długu	1.069.590,00	293.384,50	27,43	0,65	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>725.212,56</b>	<b>10.586,90</b>	<b>1,46</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	<b>Oświata i wychowanie</b> w tym:	<b>35.691.023,03</b>	<b>17.168.023,33</b>	<b>48,10</b>	<b>38,32</b>	<b>5.459.761,36</b>	<b>36.275,71</b>	<b>0,66</b>	<b>1,37</b>
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	27.977.052,90	13.661.873,78	48,83	30,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	1.068.000,00	454.331,16	42,54	1,01	0,00	0,00	0,00	0,00
12	<b>Ochrona zdrowia</b> w tym:	<b>295.707,50</b>	<b>158.344,90</b>	<b>53,55</b>	<b>0,35</b>	<b>86.100,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>19,74</b>	<b>0,64</b>
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	130.400,00	60.808,48	46,63	0,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	40.000,00	33.500,00	83,75	0,07	17.000,00	17.000,00	100,00	0,64
13	<b>Pomoc społeczna</b> w tym:	<b>9.158.906,66</b>	<b>4.330.896,22</b>	<b>47,29</b>	<b>9,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4.304.177,10	2.065.468,80	47,99	4,61	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	880.790,00	430.444,00	48,87	0,96	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b> w tym:	<b>698.747,32</b>	<b>340.294,65</b>	<b>48,70</b>	<b>0,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	429.155,38	259.872,92	60,55	0,58	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	35.900,00	20.175,00	56,20	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00
15	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b> w tym:	<b>564.314,00</b>	<b>275.368,64</b>	<b>48,80</b>	<b>0,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	426.402,00	231.630,34	54,32	0,52	0,00	0,00	0,00	0,00
16	<b>Rodzina</b> w tym:	<b>22.610.695,00</b>	<b>11.729.787,61</b>	<b>51,88</b>	<b>26,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.235.292,00	490.003,36	39,67	1,09	0,00	0,00	0,00	0,00
17	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> w tym:	<b>1.198.825,29</b>	<b>526.446,77</b>	<b>43,91</b>	<b>1,17</b>	<b>9.869.817,71</b>	<b>1.211.953,03</b>	<b>12,28</b>	<b>45,92</b>
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	17.948,00	2.756,51	15,36	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	109.934,00	6.000,00	5,46	0,01	75.000,00	4.000,00	5,33	0,15
	c) wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	100	45,46
18	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b> w tym:	<b>2.811.198,00</b>	<b>1.244.160,00</b>	<b>44,26</b>	<b>2,78</b>	<b>1.087.804,88</b>	<b>532.500,00</b>	<b>48,95</b>	<b>20,17</b>
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	2.779.398,00	1.242.200,00	44,69	2,77	1.087.804,88	532.500,00	48,95	20,17
19	<b>Kultura fizyczna</b> w tym:	<b>5.566.258,00</b>	<b>3.061.854,09</b>	<b>55,01</b>	<b>6,83</b>	<b>455.000,00</b>	<b>51.872,88</b>	<b>11,40</b>	<b>1,97</b>
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2.469.975,00	1.168.895,08	47,32	2,61	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	780.000,00	534.600,00	68,54	1,19	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>95.084.586,81</b>	<b>44.804.199,55</b>	<b>47,12</b>	<b>xxx</b>	<b>26.100.989,48</b>	<b>2.639.443,40</b>	<b>10,11</b>	<b>xxx</b>

### **1.3.1 Wydatki bieżące**

#### ***Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo***

W tym dziale na planowaną kwotę 3.473,42 zł wydano 3.185,32 zł, tj. 91,71% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie rolnictwa i łowiectwa wydano:

- kwotę 361,90 zł, tj. 55,68% planu. Kwota ta stanowi 2% z uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego i została przekazana do Wielkopolskiej Izby Rolniczej,
- kwotę 2.823,42 zł, tj. 100,00% planu, na wypłacenie producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów związanych z postępowaniem w sprawie zwrotu

tegoż podatku. Środki powyższe pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

### ***Dział 600 Transport i łączność***

W tym dziale na **planowaną kwotę 1.453.222,00 zł wydano 338.047,42 zł, tj. 23,26% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie transportu i łączności wydano:

- kwotę 18.505,17 zł, tj. 50,01% planu na:
  - konserwację i zakup energii elektrycznej dla potrzeb sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Grodziskiej - Gostyńskiej w wysokości 3.582,17 zł.  
Na sporządzenie dokumentacji dotyczącej korekty programu powyższej sygnalizacji świetlnej wydano kwotę 11.377,50 zł.
  - na utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie miasta w wysokości 3.545,50 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 188.406,56 zł, tj. 53,12% planu na bieżące utrzymanie dróg powiatowych oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Kwota na ten cel pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Kościańskiego (zgodnie z zawartym porozumieniem w sprawie przejęcia zadań zarządzania publicznymi drogami powiatowymi na terenie Gminy Miejskiej Kościan).  
W okresie sprawozdawczym nie dokonano zakupów związanych z rewitalizacją zieleni w drogach powiatowych. Wykorzystanie tych środków nastąpi w II półroczu br. Opłaty na gospodarowanie odpadami uregulowane zostały w 100,00%. W związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej opłat za gospodarowanie odpadami pochodzącymi ze sprzątnięcia ulic na terenie miasta Kościana od lipca b.r. zmianie ulegnie sposób finansowania,
- kwotę 131.135,69 zł, tj. 12,35% planu na bieżące utrzymanie dróg gminnych (m.in. zakup znaków drogowych, naprawa oznakowania pionowego i poziomego, zarządzanie Strefą Płatnego Parkowania, przegląd techniczny dróg, zimowe utrzymanie chodników i dróg, utrzymanie czystości oraz przydrożnej zieleni, opłata za usługi wodne, opłata za korzystanie ze środowiska, koszty postępowania 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 wydatek w kwocie 7.807,00 zł stanowiący 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.  
W I półroczu 2018 roku nie poniesiono wydatków związanych z opłatami sądowymi.

### ***Dział 630 Turystyka***

W tym dziale na **planowaną kwotę 70.000,00 zł wydano 37.768,11 zł, tj. 53,95% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie turystyki wydano:

- kwotę 15.000,00 zł, tj. 100,00% jako dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzenia konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki w okresie sprawozdawczym ponoszone były zgodnie z zawartymi umowami,
- kwotę 22.768,11 zł, tj. 41,40% planu na bieżące utrzymanie wieży ciśnień (m.in. energia, ścieki, wykonanie wkładek do projektora, montaż kamery).

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

### ***Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa***

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.779.074,00 zł wydano 760.048,50 zł, tj. 42,72% 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 48.360,00 zł, tj. 18,60% planu na finansowanie zadań w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami (m.in. na ogłoszenia w prasie, wyceny nieruchomości, opłaty sądowe, opłatę za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa, opłaty za wypisy z rejestru gruntów).

W okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę w wysokości 14.290,00 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 br. na wydatki związane z zastępstwem procesowym.

W II półroczu 2018 roku zaplanowano wyższe wydatki na usługi geodezyjne (w tym regulacje stanów prawnych nieruchomości), ogłoszenia w prasie związane ze sprzedażą i najmem nieruchomości, sporządzenie operatów szacunkowych, opłaty sądowe. W okresie sprawozdawczym nie sfinansowano odszkodowań za grunty przejęte pod drogi publiczne, usług tłumaczenia dokumentów oraz ubezpieczenia budynków – planuje się dokonać powyższych wydatków w II półroczu br.

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 484.338,50 zł, tj. 45,50% planu m.in. na utrzymanie obiektu przy ul. Bernardyńskiej 2 (m.in. zakup materiałów do remontu oraz wykonanie remontów, zakup energii, ochrona i sprzątanie budynku, ogłoszenia o wynajmie pomieszczeń, przeglądy urządzeń p. poż., obsługę dźwigu towarowego, opłaty za dozór techniczny, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi), podatek od nieruchomości.

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

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

### ***Dział 710 Działalność usługowa***

W tym dziale **na planowaną kwotę 75.600,00 zł wydano 3.179,64 zł, tj. 4,21% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie działalności usługowej:

- wydano kwotę 3.179,64 zł na opracowywanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego (ogłoszenia, opinie komisji urbanistycznej, kopie mapy).

W II półroczu br. sfinansowana zostanie dokumentacja na opracowanie zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Kościana, oraz poniesione zostaną wydatki związane z procedurą opracowywania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu w rejonie Podgórna - Wiatraki,

- zaplanowano kwotę 8.400,00 zł na remont i utrzymanie grobów wojennych, które zostaną wydane w drugim półroczu br. Kwota 6.400,00 zł pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

### ***Dział 750 Administracja publiczna***

W tym dziale **na planowaną kwotę 10.220.816,03 zł wydano 4.123.522,98 zł, tj. 40,34% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie administracji publicznej wydano:

- kwotę 108.126,00 zł, tj. 50,00% planu na realizację zadań administracji państwowej. Kwota obejmuje wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń. Środki na ten cel pochodzą z budżetu państwa otrzymane w formie dotacji celowej,
- kwotę 145.324,87 zł, tj. 41,20% planu na funkcjonowanie Rady Miejskiej (m.in. diety radnych, delegacje służbowe, zakup artykułów spożywczych, kwiatów, nagrody konkursowe, usługę gastronomiczną, rozmowy telefoniczne).

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

Niższe wykonanie planu wynika m.in. z faktu, iż diety radnych za czerwiec wypłacone zostaną w miesiącu lipcu br. W okresie sprawozdawczym nie dokonano opłaty za uczestnictwo w zawodach Samorządowców Powiatu Kościańskiego – zaplanowaną kwotę przewiduje się wykorzystać w II półroczu br. Wydatki związane z kosztami prenumeraty, zakupem środków żywności, poniesione zostaną w II półroczu 2018 roku. Jednocześnie zauważyć należy wysokie wykonanie paragrafu dotyczącego zakupu usług pozostałych, związane jest to z wcześniejszym pokryciem kosztów przygotowania podziękowań dla ustępujących radnych,

- kwotę 3.471.601,15 zł, tj. 40,88% planu na funkcjonowanie urzędu miejskiego (m.in. dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych, odzieży roboczej, zakup materiałów biurowych, publikacji, artykułów spożywczych, książek, materiałów remontowych, mebli, wykładziny, paliwa, części do samochodu służbowego, środków czystości, energii, konserwację instalacji gazowej, klimatyzacji, wykonanie remontu balkonu 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 radiotelefonu, 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 ZFŚS).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 2.735.082,55 zł.

Niższe wykonanie w niektórych paragrafach wynika m.in. ze zwrotów podatku VAT, brakiem istotnych awarii sprzętu komputerowego, niższymi opłatami telekomunikacyjnymi w związku ze zmianą operatora, część zaplanowanych wydatków (m.in. wypłata ekwiwalentu za pranie odzieży, wypłata nagród jubileuszowych, zakup prenumeraty na 2019 roku, aktualizację oprogramowania, zapłatę polisy ubezpieczeniowej, wizytę władz Gminy Miejskiej Kościan w zaprzyjaźnionym mieście partnerskim) poniesiona zostanie w II półroczu br. Niskie wykonanie planu w zakresie kosztów sądowych i egzekucyjnych wynika z faktu nasilenia działań windykacyjnych w II półroczu 2018 roku,

- kwotę 223.001,96 zł, tj. 60,76% planu na promocję jednostek samorządu terytorialnego (m.in. zakup materiałów promocyjnych, artykułów spożywczych, książek, energii, usługę graficzną, oprawę artystyczną uroczystości, realizację gry miejskiej, prace związane z przygotowaniem imprez, składkę członkowską do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej, ubezpieczenie imprez).

Na wynagrodzenia wraz z honorariami wydano kwotę 24.980,00 zł. W II półroczu br. poniesione zostaną wydatki na składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, składki członkowskie za III i IV kwartał do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej, ubezpieczenia Motopikniku, opłatę za Bieg Tropem Wilczym,

- kwotę 175.469,00 zł, tj. 22,13% planu z tego:

- na pozostałą działalność Urzędu Miejskiego kwotę 174.731,00 zł tj. 48,92% 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, wydatki związane z publikacją Orędownika Samorządowego, dzierżawę gruntu pod kanalizację kablową, zarządzanie siecią bezprzewodową, usługi dostępu do Internetu oraz opłaty do Urzędu Komunikacji Elektronicznej za prawo do dysponowania częstotliwością w ramach projektu „Internet dla mieszkańców szansą rozwoju miasta Kościana”, sprzątanie oraz czynsz za dzierżawione pomieszczenia na dworcu kolejowym, opłaty śmieciowe).

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

Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż część wydatków poniesiona zostanie w II półroczu br. (montaż iluminacji świątecznej, usługi tłumaczenia). Jednocześnie zauważyć należy, że składki członkowskie zapłacono w okresie sprawozdawczym za cały rok 2018,

- na realizację projektu pn. „Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną” kwotę 738,00 zł, tj. 0,17% planu.

Kwotę powyższą wydano ze środków własnych miasta na doradztwo w realizacji projektu.

Projekt realizowany jest w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020.

Realizacja projektu nastąpi w II półroczu br.

Planuje się zakup laptopów, tabletów, zakup licencji wraz z wdrożeniem (Zintegrowany System Płatności Elektronicznych), integrację systemu EBOI z ePUAP, stworzenie formularzy e-usług oraz szkolenia.

Na wykonanie tego zadania zaplanowano w 2018 roku:

- a) środki własne miasta w wysokości 168.704,20 zł,
- b) środki unijne w wysokości 267.038,83 zł.

Projekt realizowany jest od 2017 roku.

Do końca 2017 roku w ramach realizacji projektu poniesiono ze środków własnych miasta wydatki bieżące w wysokości 1.476,00 zł.

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

W tym dziale **na planowaną kwotę 4.824,00 zł wydano 2.402,28 zł, tj. 49,80% 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.

### ***Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa***

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.087.100,00 zł wydano 396.897,69 zł, tj. 36,51% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej wydano:

- kwotę 20.000,00 zł, tj. 100,00% planu na funkcjonowanie powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Pieniądze zostały przekazane na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej,
- kwotę 58.163,15 zł, tj. 52,26 % planu na funkcjonowanie Ochotniczej Straży Pożarnej (m.in. zakup nagród konkursowych, części do samochodów bojowych, materiałów budowlanych, paliwa, artykułów spożywczych, energii, remont szatni, bramy garażowej, naprawę samochodu bojowego, przeglądy urządzeń hydraulicznych, szkolenia, usługi zdrowotne, stolarskie, telekomunikacyjne, gastronomiczne, ubezpieczenie, podatek od nieruchomości).

Jako dotację celową na zakup specjalistycznego wyposażenia przekazano kwotę 10.000,00 zł.

Niższe wykonanie wynika z faktu, iż wydatki związane z usługami zdrowotnymi, szkoleniem specjalistycznym strażaków, przeglądem technicznym samochodu bojowego oraz opłaty za zezwolenie na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi przez członków Ochotniczej Straży Pożarnej przewiduje się dokonać w II półroczu br. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono również wydatków z tytułu wypłaty ekwiwalentu pieniężnego dla członków Ochotniczej Straży Pożarnej, którzy uczestniczyli w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym,

- kwotę 5.919,13 zł, tj. 39,73% planu na działania w zakresie obrony cywilnej (m.in. zakup nagród konkursowych, artykułów spożywczych, konserwację radiowego systemu sterowania syrenami, konsumpcję podczas XI Wieloboju Sprawnościowego). Wydatki w zakresie zakupu sprzętu do magazynu przeciwpowodziowego, naprawy syren alarmowych, demontażu i montażu radiotelefonu wraz z zasilaczem, akumulatorem i sterownikiem oraz programowanie, konfigurację sterownika i radiotelefonu zaplanowano na II półroczu br. W II półroczu 2018 roku wydana zostanie również zaplanowana kwota na opłatę z tytułu uczestnictwa w zawodach sportowych obrony cywilnej,
- kwotę 302.457,30 zł, tj. 47,48% planu na funkcjonowanie straży miejskiej (m.in. na posiłki profilaktyczne, zakup paliwa, materiałów biurowych, energii, naprawę samochodu służbowego, usługi telekomunikacyjne, ścieki, sprzątanie pomieszczeń biurowych, czynsz za wynajmowane pomieszczenia, ubezpieczenie samochodu, szkolenia pracowników oraz odpis na ZFŚS).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 252.998,15 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, ekwiwalent za utrzymanie sortów mundurowych, zakup artykułów spożywczych, książek, podróże służbowe) zostaną zrealizowane w II półroczu br. W I półroczu pracownicy uczestniczyli w bezpłatnych szkoleniach w Komendzie Powiatowej Policji, co wiąże się z niższą kwotą wydaną na szkolenia. W II półroczu br. urealnieniu podlegać będzie kwota zaplanowana na podróże służbowe krajowe,

- kwotę 585,00 zł, tj. 0,22% planu w zakresie zarządzania kryzysowego.

Kwota powyższa wydana została na spłatę rat za aparat telefoniczny oraz usługi telekomunikacyjne. W związku z rezygnacją z realizacji zadania remontu i zakupów w II półroczu br. nastąpi stosowna korekta planu.

Rezerwa w wysokości 234.000,00 zł zabezpieczona została na potrzeby ewentualnych klęsk żywiołowych, katastrof, zdarzeń losowych.

- wydano kwotę 9.773,11 zł, tj. 22,73% planu na funkcjonowanie monitoringu (m.in. na zakup energii, usług telekomunikacyjnych).  
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 kosztami postępowania sądowego, ubezpieczeniem, wykonaniem podestu pod zestaw komputerowy do obsługi monitoringu poniesione zostaną również w II półroczu br.

### **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.069.590,00 zł wydano 293.384,50 zł, tj. 27,43% 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.,
- kwotę 18.000,00 zł, tj. 75,00% planu na wydatki związane z emisją obligacji – korekta planu nastąpi w II półroczu br.,
- kwotę 272.884,50 zł, tj. 26,22% planu jako odsetki od kredytów, pożyczki i obligacji – niższe wykonanie wynika z faktu, iż wyższa kwota odsetek od obligacji oraz odsetek od pożyczki zapłacona zostanie w II półroczu br. W przypadku kredytów w II półroczu 2018 roku zachowując zasadę ostrożności skorygowany zostanie plan wydatków przeznaczonych na zapłatę odsetek. W I półroczu br. gmina miejska nie korzystała z kredytu krótkoterminowego.

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

<i>w złotych, %</i>					
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	<b>12 000,00</b>	<b>2 678,30</b>	22,32
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	<b>50 000,00</b>	<b>12 301,20</b>	24,60
3	Obligacje komunalne – 2011 rok	5 000 000,00	<b>50 000,00</b>	<b>13 260,00</b>	26,52
4	Obligacje komunalne – 2012 rok	2 500 000,00	<b>100 000,00</b>	<b>23 220,00</b>	23,22
5	Obligacje komunalne – 2013 rok	3 500 000,00	<b>150 000,00</b>	<b>43 610,00</b>	29,07
6	Obligacje komunalne – 2014 rok	3 000 000,00	<b>145 000,00</b>	<b>41 360,00</b>	28,52
7	Obligacje komunalne – 2015 rok	3 500 000,00	<b>150 000,00</b>	<b>42 805,00</b>	28,54
8	Obligacje komunalne – 2016 rok	3 500 000,00	<b>170 000,00</b>	<b>46 490,00</b>	27,35
9	Obligacje komunalne – 2017 rok	3 500 000,00	<b>95 000,00</b>	<b>47 160,00</b>	49,64

10	Obligacje komunalne – 2018 rok z tego: a) odsetki b) prowizja	6 000 000,00	<b>118 000,00</b>	<b>18 000,00</b>	15,25
			94 000,00	0,00	0,00
			24 000,00	18 000,00	75,00
11	Pożyczka ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w ramach Programu Priorytetowego „LED-Oświetlenie Energooszczędne”	2 084 313,00	<b>14 590,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
12	BS – kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym, z tego: a) odsetki b) prowizja	1 000 000,00	<b>15 000,00</b>	<b>2 500,00</b>	16,67
			10 000,00	0,00	0,00
			5 000,00	2 500,00	50,00
<b>Razem:</b>		<b>41 584 313,00</b>	<b>1 069 590,00</b>	<b>293 384,50</b>	<b>27,43</b>

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

W tym dziale na planowaną kwotę **725.212,56 zł**, wydano **10.586,90 zł**, tj. **1,46% planu**.

Realizując zadania bieżące w zakresie różnych rozliczeń zaplanowano:

- kwotę 120.000,00 zł, na pokrycie ewentualnych zobowiązań powstałych w wyniku przyjęcia z mocy prawa spadku,
- kwotę 223.470,00 zł jako rezerwę ogólną.

W budżecie Miasta Kościana na 2018 rok **utworzono rezerwę ogólną** w wysokości 172.240,27 zł. W trakcie I półrocza 2018 roku wysokość rezerwy ulegała zmianie, co przedstawia poniższa tabela. Na koniec czerwca 2018 roku rezerwa ogólna wyniosła 223.470,00 zł.

					<i>w złotych</i>
Dział	Rozdział	Treść	Plan pierwotny	Zmiany	Plan po zmianach
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	<b>172 240,27</b>	X	X
		Zarządzenie Burmistrza nr 578/18 z dnia 26 stycznia 2018 roku		-21 300,00	150 940,27
		Zarządzenie Burmistrza nr 589/18 z dnia 28 lutego 2018 roku		-30 800,00	120 140,27
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXXI/328/18 z dnia 22 marca 2018 roku		620,00	120 760,27
		Zarządzenie Burmistrza nr 612/18 z dnia 28 marca 2018 roku		-24 000,00	96 760,27
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXXII/340/18 z dnia 19 kwietnia 2018 roku		86 859,73	183 620,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 632/18 z dnia 27 kwietnia 2018 roku		-50 000,00	133 620,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 658/18 z dnia 18 czerwca 2018 roku		-53 150,00	80 470,00
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXXIV/351/18 z dnia 28 czerwca 2018 roku		150 000,00	230 470,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 664/18 z dnia 29 czerwca 2018 roku		-7 000,00	223 470,00

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 186.250,00 zł, na następujące wydatki:

- Dział 750 rozdział 75023 § 4210 – na zakup wyposażenia do remontowanych biur Urzędu Miejskiego 20.000,00 zł,

- Dział 801 rozdział 80120 § 4420 – na diety dla nauczycieli I Liceum Ogólnokształcącego wyjeżdżających do partnerskiej szkoły w Alzey 1.300,00 zł,
  - Dział 900 rozdział 90004 § 4300 – na utrzymanie zieleni miejskiej i sadzenie kwiatów 30.000,00 zł,
  - Dział 921 rozdział 92195 § 4190 – na nagrody dla uczestników Konkursu Orkiestr Dętych w Osiecznej 800,00 zł,
  - Dział 600 rozdział 60016 § 4510 – na opłaty za usługi wodne – odprowadzanie wód opadowych Kanału Obry 2.500,00 zł,
  - Dział 750 rozdział 75023 § 4210 – na zakup sprzętu komputerowego 15.000,00 zł,
  - Dział 900 rozdział 90004 § 4270 – na remont ławek i koszy-śmietniczek w Parku Miejskim 5.000,00 zł,
  - Dział 900 rozdział 90013 § 4300 – na odławianie dzikich zwierząt 1.500,00 zł,
  - Dział 750 rozdział 75075 § 4300 – na organizację XXXII Dni Kościana oraz Disco Summer Show 50.000,00 zł,
  - Dział 750 rozdział 75075 § 4170 – na umowy o dzieło dotyczące przedsięwzięć promocyjnych 5.000,00 zł,
  - Dział 750 rozdział 75075 § 4300 – na organizację Pikniku rodzinnego na wieży ciśnień i koncertu Rock Polo oraz współorganizację Motopikniku 2018 45.000,00 zł,
  - Dział 854 rozdział 85412 § 4300 – na międzynarodową wymianę młodzieży z Izraelem przez I Liceum Ogólnokształcące 3.150,00 zł,
  - Dział 801 rozdział 80101 § 4240 – na zakup pomocy dydaktycznych w ramach programu „Aktywna tablica” przez Szkołę Podstawową nr 2 3.500,00 zł,
  - Dział 801 rozdział 80101 § 4240 – na zakup pomocy dydaktycznych w ramach programu „Aktywna tablica” przez Szkołę Podstawową nr 4 3.500,00 zł,
- Rada Miejska Kościana w 2018 roku podjęła decyzję o zwiększeniu rezerwy ogólnej o kwotę 237.479,73 zł.

- kwotę 381.742,56 zł w Szkołach Podstawowych nr 1, 2 i 3 na realizację projektu pod nazwą „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020 finansowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego. W ramach zadania realizowane są dodatkowe zajęcia edukacyjne, zakupy podręczników oraz stypendia dla uczniów, a od II półrocza 2018 także dokształcanie nauczycieli. Wartość całego projektu to kwota 1.542.600,00 zł finansowana ze środków europejskich, z budżetu krajowego oraz ze środków własnych. Zadanie realizowane jest w dziale 758 oraz 853.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania (4:3)
		wg stanu na 30.06.2018	wg stanu na 30.06.2018	
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	142.449,71	4.856,90	90,49%
2	Szkoła Podstawowa nr 2	146.682,77	4.590,00	3,13%
3	Szkoła Podstawowa nr 3	92.610,08	1.140,00	1,23%
	<b>Ogółem:</b>	<b>381.742,56</b>	<b>10.586,90</b>	<b>2,77%</b>

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

**- Szkoła Podstawowa nr 1**

W I półroczu 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 142.449,71,50 zł, zrealizowała w wysokości **4.856,90 zł, tj. 3,41%** planu.

Całość środków wydatkowana została na stypendia dla uczniów oraz zakup pomocy naukowych.

Całość wydatkowanych środków stanowiły środki europejskie.

### **- Szkoła Podstawowa nr 2**

W I półroczu 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 146.682,77 zł, zrealizowała w wysokości **4.590,00 zł, tj. 3,13%** planu. Całość środków wydatkowana została na stypendia dla uczniów.

Całość wydatkowanych środków stanowiły środki europejskie.

### **- Szkoła Podstawowa nr 3**

W I półroczu 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 92.610,08 zł, zrealizowała w wysokości **1.1140,00 zł, tj. 1,23%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.1140,00 zł.

Całość wydatkowanych środków stanowiły środki europejskie.

Zadanie realizowane jest od roku 2017. Do końca roku 2017 poniesiono wydatki w kwocie 120.743,44 zł. Projekt pod nazwą: „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” realizowany będzie do roku 2019.

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 801 Oświata i wychowanie***

W I półroczu 2018 roku wydatki bieżące w zakresie oświaty i wychowania **na planowaną kwotę 35.691.023,03 zł zrealizowano w wysokości 17.168.023,33 zł, tj. 48,10% planu.**

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

- szkoły podstawowe na planowaną kwotę 14 600 519,89 zł, zrealizowały wydatki na poziomie **7.225.830,84 zł, tj. 49,49%** planu, z tego:
  - w urzędzie miejskim wydano kwotę **55.887,76 zł tj.30,87%** planu
    - a) zaplanowana kwota 1.000,00 zł jako dotacja celowa dla Miasta Poznań na sfinansowanie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci na religię muzułmańską dla uczniów z terenu Kościana zostanie przekazana w II półroczu br.
    - b) wydatek w wysokości **48.837,76 zł, tj. 29,24%** planu stanowi dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemów oświaty – Szkoła Podstawowa dla Dorosłych. Wykonanie jest niższe od zakładanego, ponieważ do szkoły uczęszczała mniejsza liczba uczniów od podanej we wrześniu 2017 roku.
    - c) wydatek w wysokości **7.050,00 zł tj. 54,23%** planu stanowi środki przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli.
  - w szkołach podstawowych wydano kwotę 7.169.943,08 zł, tj. 49,72% planu,
- oddziały przedszkolne w szkołach na planowaną kwotę 2.028.879,78 zł, zrealizowały wydatki na poziomie **1.051.042,15 zł, tj. 51,80%** planu,
- przedszkola na zaplanowaną kwotę 7.297.465,85 zł wydały kwotę **3.270.154,09 zł, tj. 44,81%** planu:
  - w urzędzie miejskim wydano kwotę **405.493,40 zł, tj. 45,06%** planu,
  - a) wydatek w wysokości 15 514,14 zł, stanowi dotację celową dla dzieci z terenu Gminy Miejskiej Kościan uczęszczających do publicznych i niepublicznych przedszkoli w Gminie Śrem, Gminie Czempin i Gminie Mosina,

b) wydatek w wysokości 389.979,26 zł, stanowi dotację podmiotową dla Niepublicznego Przedszkola „Wesołe Skrzaty”, „Beniaminek”, „Wesołe Przedszkole” znajdujących się na terenie miasta. Kwota dotacji przekazywana jest miesięcznie na rzeczywistą liczbę dzieci.

- w przedszkolach wydano kwotę **2.864.660,69 zł, tj. 44,77%** planu, w tym z dotacji budżetu państwa poniesiono wydatki w kwocie 389.979,26 zł,
  - gimnazja na planowaną kwotę 3.192.244,90 zł zrealizowały wydatki na poziomie **1.647.634,44 zł, tj. 51,61%** planu,
  - z tytułu dowożenia uczniów niepełnosprawnych do Szkoły Podstawowej nr 3 w Kościanie, Zespołu Szkół Specjalnych w Kościanie, Ośrodka Szkolno-Wychowawczego dla Dzieci Niestyszających w Poznaniu oraz Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie na planowaną kwotę 229.000,00 zł, zrealizowano wydatki na poziomie **84.997,23 zł, tj. 37,12%** planu,
    - w Szkole Podstawowej nr 3 wydano **58.669,92 zł, tj. 33,53%** planu,
    - w urzędzie miejskim wydano kwotę **26.327,31 zł, tj. 48,75%** planu.
  - Liceum Ogólnokształcące na planowaną kwotę 4.584.326,68 zł, zrealizowało wydatki na poziomie **2.231.896,14 zł, tj. 48,69%** planu,
  - na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli na planowaną kwotę 85.786,00 zł, wydano kwotę **26.909,09 zł, tj. 31,37%** planu:
    - w szkołach 23.556,14 zł,
    - w przedszkolach 3.352,95 zł,
  - w ramach stołówek szkolnych i przedszkolnych na zaplanowaną kwotę 1.322.894,39 zł wydano **681.428,20 zł, tj. 51,51%** 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 577.058,00 zł wydano kwotę **254.807,06 zł, tj. 44,16%** planu:
    - w szkołach 60.018,11 zł,
    - w przedszkolach 194.788,95 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 776.162,00 zł wydano w szkołach kwotę **309.798,87 zł, tj. 39,91%** planu,
  - w ramach realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach na planowana kwotę 374.642,00 zł wydano **144.657,26 zł, tj. 38,61%** planu,
  - na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zaplanowano kwot 254.009,54 zł, która w całości zostanie wydatkowana w II półroczu 2018r.,
  - w ramach pozostałej działalności na planowaną kwotę 368.034,00 zł, wydano **238.867,96 zł, tj. 64,90%** planu, z tego:
    - w Urzędzie Miejskim Kościana wydano kwotę **28.366,46 zł, tj. 41,83%** 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 **3.800,00 zł**. Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika z faktu, iż w miesiącu styczniu 2018 roku nie odbyły się wykłady naukowe dla uczniów w kościańskim obserwatorium.

- w szkołach i przedszkolach na planowaną kwotę 270.234,00 zł w I półroczu 2018 roku dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w **76,48%**, tj. w wysokości **206.701,50 zł**:

- w szkołach 180.341,50 zł,
- w przedszkolach 26.360,00 zł,

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 30.06.2018	Wykonanie wg stanu na 30.06.2018	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	<b>5.648.734,15</b>	<b>2.883.658,64</b>	51,05
2	Szkoła Podstawowa nr 2	<b>3.870.065,28</b>	<b>1.824.683,55</b>	47,15
3	Szkoła Podstawowa nr 3	<b>6.634.510,70</b>	<b>3.258.774,02</b>	49,12
4	Szkoła Podstawowa nr 4	<b>6.495.872,48</b>	<b>3.227.775,76</b>	49,69
5	Liceum Ogólnokształcące	<b>4.913.494,68</b>	<b>2.364.093,84</b>	48,11
	Ogółem:	<b>27.562.674,29</b>	<b>13.558.985,81</b>	49,19

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

#### **- Szkoła Podstawowa nr 1**

W I półroczu 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 5.648.734,15 zł, zrealizowała w wysokości **2.883.658,64 zł, tj. 51,05%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 2.378.144,00 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 505.514,64 zł.

#### **- Szkoła Podstawowa nr 2**

W I półroczu 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 3.870.065,28 zł, zrealizowała w wysokości **1.824.683,55 zł, tj. 47,15%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.537.053,85 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 287.632,70 zł.

#### **- Szkoła Podstawowa nr 3**

W I półroczu 2018 Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 6.634.510,70 zł, zrealizowała w wysokości **3.258.774,02 zł, tj. 49,12%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 2.664.571,66 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 594.202,36 zł.

#### **- Szkoła Podstawowa nr 4**

W I półroczu 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 6.495.872,48 zł, zrealizowała w wysokości **3.227.775,76 zł, tj. 49,69%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 2.720.459,14 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 507.316,62 zł.

#### **- Liceum Ogólnokształcące**

W I półroczu 2018 roku Liceum Ogólnokształcące im. Oskara Kolberga na planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 4.913.494,68 zł, zrealizowało w wysokości **2.364.093,84 zł, tj. 48,11%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.941.181,36 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 422.912,48 zł.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 30.06.2018	Wykonanie wg stanu na 30.06.2018	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Samorządowe Przedszkole nr 1	2.254.406,00	980.785,69	43,50
2	Samorządowe Przedszkole nr 2	1.754.204,61	785.976,25	44,81
3	Samorządowe Przedszkole nr 3	1.415.819,24	662.103,32	46,76
4	Samorządowe Przedszkole nr 4	1.468.601,00	660.297,33	44,96
	Ogółem:	6.893.030,85	3.089.168,59	44,81

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

#### **- Samorządowe Przedszkole nr 1**

W I półroczu 2018 roku Samorządowe Przedszkole nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 2.254.406,00 zł, zrealizowało w wysokości **980.785,69 zł, tj. 43,51%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 748.317,88 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 232.467,81 zł.

#### **- Samorządowe Przedszkole nr 2**

W I półroczu 2018 roku Samorządowe Przedszkole nr 2 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.754.204,61 zł, zrealizowało w wysokości **785.976,25 zł, tj. 44,81%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 593.472,03 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 192.504,22 zł.

#### **- Samorządowe Przedszkole nr 3**

W I półroczu 2018 roku Samorządowe Przedszkole nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.415.819,24 zł, zrealizowało w wysokości **662.103,32 zł, tj. 46,76%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 500.174,85 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 161.928,37 zł.

#### **- Samorządowe Przedszkole nr 4**

W I półroczu 2018 roku Samorządowe Przedszkole nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.468.601,00 zł, zrealizowało w wysokości **660.297,33 zł, tj. 44,96%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 578.499,01 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 81.798,32 zł.

### ***Dział 851 Ochrona zdrowia***

W tym dziale **na planowaną kwotę 295.707,50 zł, wydano 158.344,90 zł, tj. 53,55% planu.** Realizując zadania bieżące w zakresie ochrony zdrowia wydano:

- kwotę 3.200,00 zł, tj. 8,89% planu na organizacje i przeprowadzenie spotkań w zakresie profilaktyki uzależnień w kościańskich szkołach oraz superwizję prowadzonych spotkań.  
Pozostała zaplanowana kwota na zwalczanie narkomanii, zostanie wydana w drugim półroczu 2018 roku. Przeznaczona zostanie na realizację programu profilaktycznego „Przyjaciele Zippiego” w szkołach (m. in. na wynagrodzenia, zakup materiałów edukacyjnych oraz wykonanie superwizji ww. programów).  
Na wynagrodzenia zaplanowano kwotę 12.000,00 zł,
- kwotę 121.644,90 zł, tj. 55,37% planu na przeciwdziałanie alkoholizmowi (m.in. na wynagrodzenie członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, szkolenia, zajęcia pozalekcyjne w szkołach, działalność Klubu Abstynentów „Dromader”, zakup publikacji, materiały informacyjne, usługi telekomunikacyjne, wzorcowanie i kalibrację alkotestów, organizację w I półroczu programu „Umiem pływać”, przewóz dzieci oraz zakup biletów na basen, lodowisko i ściankę wspinaczkową).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 60.808,48 zł.

Na realizację programu „Umiem pływać” wydano kwotę 37.560,00 zł w ramach środków własnych.

Od września 2018 roku nastąpi realizacja programów profilaktycznych w szkołach (m.in. zajęcia sportowe z elementami gimnastyki korekcyjno – kompensacyjnej w ramach realizacji zadania „Aktywny Kościan – żyj zdrowo II”). W II półroczu br. planuje się również zakup paczek świątecznych. W okresie sprawozdawczym Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych nie skierowała na badanie żadnej osoby celem uzyskania opinii psychiatryczno-psychologicznej,

- kwotę 33.500,00 zł, tj. 83,75% planu.

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

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

Numer uchwały/ zarządzenia	Zadanie realizowane przez	Określenie zadania	Rodzaj wydatku	Kwota	Treść
XXIX/308/17 z dnia 21 grudnia 2017 r.	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	214.680,00	uchwała budżetowa
		przeciwdziałanie narkomanii	bieżący	36.000,00	uchwała budżetowa
	Ośrodek Pomocy Społecznej	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	379.320,00	uchwała budżetowa
XXXII/340/18 z dnia 19 kwietnia 2018 r.	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+ 10.127,50	niewykorzystane środki roku 2017
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	+64.000,00	niewykorzystane środki roku 2017
XXXIV/351/18 z dnia 28 czerwca 2018 r.	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	-5.100,00	przesunięcie wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	+5.100,00	przesunięcie wydatków
<b>Razem:</b>				<b>704.127,50</b>	

### ***Dział 852 Pomoc społeczna***

Realizując zadania w zakresie pomocy społecznej na planowaną kwotę **9.158.906,66 zł** wydano **4.330.896,22 zł, tj. 47,29% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej wydano:

- W ramach rozdziału „Domy pomocy społecznej” w I półroczu 2018 roku, na planowaną kwotę 604.564,22 zł, Ośrodek Pomocy Społecznej wydatkował na pokrycie częściowych kosztów utrzymania w Domach Pomocy Społecznej 23 osób kwotę 300.784,02 zł, tj. 49,75% planu. Środki na ten cel pochodziły ze środków własnych.

- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Ośrodki wsparcia” Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 895.409,00 zł wydał w okresie sprawozdawczym 424.794,76 zł, tj. 47,44% planu, z czego:
  - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 308.232,87 zł,
  - 2) ze środków własnych w kwocie 116.561,89 zł.
- W rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zaplanowano kwotę 66.809,00 zł, wykorzystano 30.968,36 zł, tj. 46,35% planu. Środki na ten cel pochodziły w całości ze środków własnych. Osobom stosującym przemoc w rodzinie zakłada się „Niebieską kartę”. W I półroczu 2018 roku założono 38 „Niebieskich kart”.
- 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 2018 roku zaplanowano w kwocie 182.985,00 zł, wykorzystano 73.628,63 zł, tj. 40,24% planu.
 

Powyższe wydatki zostały pokryte:

  - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 69.396,40 zł,
  - 2) ze środków własnych w kwocie 4.232,23 zł.

Niskie wykonanie planu finansowego za I półrocze 2018 roku wynika ze zmniejszenia liczby osób uprawnionych do świadczenia w formie zasiłku stałego (składka na ubezpieczenia zdrowotne opłacana jest tylko w okresie korzystania klienta z tego zasiłku) oraz z rezygnacji osób pobierających zasiłki stałe z ubezpieczenia
- Zadanie dotyczące „Zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”.
 

Na realizację powyższego zadania zaplanowano kwotę 333.538,00 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydano 154.986,43 zł, tj. 46,47% planu.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

  - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 66.760,03 zł,
  - 2) ze środków własnych w kwocie 88.226,40 zł.

Świadczenia te wypłacono w formie:

  - zasiłku okresowego na łączną kwotę 66.833,00 zł,
  - zasiłku celowego na łączną kwotę 88.153,43 zł.
- W okresie sprawozdawczym na planowaną kwotę 847.221,34 zł, Ośrodek Pomocy Społecznej na „Dodatki mieszkaniowe” wydał kwotę 495.020,69 zł, tj. 58,43% planu.
 

Powyższe wydatki zostały pokryte:

  - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 1.604,28 zł,
    - jako dodatki energetyczne – zgodnie z ustawą z dnia 10 kwietnia 1997 roku o prawie energetycznym (t. j. Dz. U. z 2018 roku, poz. 755 ze zm.)
    - W I półroczu 2018 roku złożono 44 wnioski o dodatek energetyczny i tyle samo rodzin z niego skorzystało.
  - 2) ze środków własnych w kwocie 493.416,41 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 2018 roku maksymalna kwota dodatku mieszkaniowego wynosiła 672,15 zł, a minimalna kwota dodatku 21,52 zł.
    - W zakresie dodatku mieszkaniowego plan zostanie urealniony w II półroczu.
- W rozdziale „Zasiłki stałe” zaplanowano kwotę 503.183,00 zł, wykorzystano 284.810,57 zł, tj. 56,60% planu.
 

W okresie sprawozdawczym z zasiłków stałych skorzystało 110 osób, udzielono 597 świadczeń.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

  - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 227.365,25 zł,
  - 2) ze środków własnych w kwocie 57.445,32 zł.

Wysokie wykonanie planu wynika z niskiego planu finansowego przyznanego przez Wojewodę Wielkopolskiego na 2018 rok. Jednakże plan w zależności od składanych przez jednostkę kwartalnych informacji zostaje zwiększany wg potrzeb.

- Na funkcjonowanie „Ośrodka Pomocy Społecznej” w I półroczu 2018 roku, zaplanowano środki w wysokości 3.949.574,10 zł, wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.842.901,49 zł, tj. 46,66% planu.

Wydatki na ww. cel sfinansowane zostały:

- |  |                  |
|--|------------------|
| 1) z dotacji celowej z budżetu państwa | 93.455,00 zł,    |
| 2) ze środków własnych                 | 1.749.446,49 zł. |

- W I półroczu 2018 roku na „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” zaplanowano kwotę 856.700,00 zł, wykorzystano 425.944,00 zł, tj. 49,72% 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.

W okresie od 1 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku usługami opiekuńczymi objęto 110 osób i zrealizowano 25.147 godzin usług.

- W rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” zaplanowano kwotę 779.713,00 zł, wykorzystano 247.844,75 zł, tj. 31,79% 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 | 123.470,70 zł, |
| 2) ze środków własnych                 | 124.374,05 zł. |

Umowę z Wielkopolskim Urzędem Wojewódzkim w Poznaniu o przyznanie środków finansowych na realizację ww. programu podpisano 09 marca 2018 roku.

Niskie wykonanie planu wynikało też ze zmniejszonej liczby dzieci korzystających w szkołach i przedszkolach z dożywiania (o 37 dzieci mniej niż w I półroczu 2017 roku).

- W ramach „Pozostałej działalności”, na planowaną kwotę 139.210,00 zł wydatkowano 49.212,52 zł, tj. 35,35% planu, w tym:

- w Urzędzie Miejskim na planowaną kwotę 24.090,00 zł wydano 4.500,00 zł, tj. 18,68% planu.

Wydatek powyższy stanowi dotację celową dla Miasta Leszna na schronienie osób bezdomnych. Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż w I półroczu 2018 roku nie przebywały w schronisku osoby bezdomne z Gminy Miejskiej Kościan (poniesiony wydatek dotyczy gotowości przyjęcia bezdomnych).

Pozostała zaplanowana kwota zostanie wydana w II półroczu br.

- w Ośrodku Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 115.120,00 zł wydano 44.712,52 zł, tj. 38,84% planu.

Niskie wykonanie planu finansowego spowodowane jest brakiem umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Kościanie na realizację prac społecznie użytecznych oraz z mniejszym zapotrzebowaniem ze strony beneficjentów na pomoc prawnika czy terapeuty od uzależnień w Zespole Doradztwa Rodzinnego.

Kwota powyższa wydana została przez OPS na:

**1) świadczenia społeczne** **0,00 zł,**

Na kwotę powyższą składają się:

- a) „Prace społecznie użyteczne”** **0,00 zł.**

Brak umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Kościanie na realizację prac społecznie użytecznych w I półroczu 2018 roku. Porozumienie nr PUP.V-6131-1/AB/18 zawarto w dniu 02 lipca 2018 roku.

**2) Realizacja gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych** **44.712,52 zł,**

- a) „Zespół Doradztwa Rodzinnego” – koszt realizacji w okresie sprawozdawczym wyniósł 19.496,52 zł,  
 b) „Klub Integracji Społecznej” – koszt realizacji zadania w I półroczu 2018 roku wyniósł 9.279,71 zł.  
 c) „Lokalne Centrum Wolontariatu” – koszt realizacji wyniósł 15.936,29 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 698.747,32 zł wydano 340.294,65 zł, tj. 48,70% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie polityki społecznej wydano:

- kwotę 13.175,00 zł, tj. 47,22% planu jako dotację celową przekazaną Powiatowi Kościańskiemu na dofinansowanie uczestnictwa osób niepełnosprawnych z terenu miasta w Warsztatach Terapii Zajęciowej w części nie objętej finansowaniem przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji osób Niepełnosprawnych,
- kwotę 327.119,65 zł, tj. 48,76% planu, z tego:
  - w Urzędzie Miejskim kwotę 7.000,00 zł, tj. 87,50% planu jako dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzenia konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatek ponoszono zgodnie z zawartymi umowami,
  - w Ośrodku Pomocy Społecznej wydano kwotę 104.971,10 zł, tj. 27,93% planu na realizację projektu pn. „Tęcza” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, z tego:
    - a) ze środków własnych miasta 2.606,70 zł,
    - b) ze środków budżetu krajowego 22.055,20 zł,
    - c) ze środków europejskich 80.309,20 zł.

W ramach projektu „Tęcza” poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 50.141,47 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 2.060,56 zł,  
(*mat. promocyjne, art. biurowe, środki czystości*)
- zakup środków żywności 3.636,13 zł,  
(*art. spożywcze na warsztaty*)
- zakup usług pozostałych 46.526,24 zł,  
(*warsztaty, zajęcia psychologiczne, opieka nad dziećmi uczestników projektu*)
- opłata za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 2.606,70 zł,  
(*czynsze za wynajem lokalu*)
- w Szkołach Podstawowych nr 1, 2 i 3 wydano kwotę 215.148,55 zł, tj. 74,95% planu na realizację projektu pod nazwą „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020 finansowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego. W ramach zadania realizowane są dodatkowe zajęcia edukacyjne, zakupy podręczników oraz stypendia dla uczniów, a także dokształcanie nauczycieli. Wartość całego projektu to kwota

1.542.600,00 zł finansowana ze środków europejskich, z budżetu krajowego oraz ze środków własnych.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania (4:3)
		wg stanu na 30.06.2018	wg stanu na 30.06.2018	
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	105.738,18	81.342,93	76,93%
2	Szkoła Podstawowa nr 2	100.885,21	70.272,91	69,66%
3	Szkoła Podstawowa nr 3	80.442,97	63.532,71	78,98%
	<b>Ogółem:</b>	<b>287.066,36</b>	<b>215 148,55</b>	<b>74,95%</b>

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

#### **- Szkoła Podstawowa nr 1**

W I półroczu 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 105.738,18zł, zrealizowała w wysokości **81.342,93 zł, tj. 76,93%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 76.735,83 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 4.035,70 zł.

Zadanie sfinansowane zostało w kwocie 571,40 zł środkami budżetu państwa, a w kwocie 80.771,53 środkami własnymi gminy.

#### **- Szkoła Podstawowa nr 2**

W I półroczu 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 100.885,21 zł, zrealizowała w wysokości **70.272,91 zł, tj. 69,66%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 69.462,91 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 810,00 zł.

Zadanie sfinansowane zostało w kwocie 540 zł środkami budżetu państwa, a w kwocie 69.732,91 zł środkami własnymi gminy.

#### **- Szkoła Podstawowa nr 3**

W I półroczu 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 80.442,97 zł, zrealizowała w wysokości **63.532,71 zł, tj. 78,98%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 63.532,71 zł.

Całość wydatkowanych środków stanowiły środki własne.

Zadanie realizowane jest od 2017 roku. Do końca 2017 roku poniesiono wydatki w kwocie 21.307,64 zł. Projekt pod nazwą: „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” realizowany będzie do roku 2019.

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 564.314,00 zł wydano 275.368,64 zł, tj. 48,80% planu.**

- na funkcjonowanie świetlic w I półroczu 2018 roku wydano kwotę **247.009,09 zł, tj. 55,27%** planu.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 30.06.2018	Wykonanie wg stanu na 30.06.2018	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	6
1	Szkoła Podstawowa nr 1	<b>103.013,00</b>	<b>57.217,10</b>	55,54
2	Szkoła Podstawowa nr 2	<b>99.216,00</b>	<b>57.668,95</b>	58,12
3	Szkoła Podstawowa nr 3	<b>142.797,00</b>	<b>86.694,20</b>	60,71
4	Szkoła Podstawowa nr 4	<b>101.881,00</b>	<b>45.428,84</b>	44,59
Ogółem:		<b>446.907,00</b>	<b>247.009,09</b>	55,27

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

#### **- Szkoła Podstawowa nr 1**

W I półroczu 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 103.013,00 zł, zrealizowała w wysokości **57.217,10 zł, tj. 55,54%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 53.674,85 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 3.542,25 zł.

#### **- Szkoła Podstawowa nr 2**

W I półroczu 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 99.216,00 zł, zrealizowała w wysokości **57.668,95 zł, tj. 58,12%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 54.472,45 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 3.196,50 zł.

#### **- Szkoła Podstawowa nr 3**

W I półroczu 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 142.797,00 zł, zrealizowała w wysokości **86.694,20 zł, tj. 60,71%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 80.214,20 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 6.480,00 zł.

#### **- Szkoła Podstawowa nr 4**

W I półroczu 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 101.881,00 zł, zrealizowała w wysokości **45.428,84 zł, tj. 44,59%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 43.268,84 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 71.607,00 zł w I półroczu 2018 roku wydatkowano kwotę **28.359,55 zł, tj. 39,60%** planu:
  - w urzędzie miejskim kwotę **12.360,00 zł, tj. 72,71%** planu na dofinansowanie półkolonii zimowych oraz letnich pn. „Arka Noego”
  - w Liceum Ogólnokształcącym kwotę **15.999,55 zł, tj. 29,30%** na organizację pobytu młodzieży z Izraela w ramach wymiany młodzieży Polska – Izrael,
- w ramach pomocy materialnej dla uczniów zaplanowano kwotę 45.800,00 zł na stypendia oraz zasiłki szkolne dla uczniów. W I półroczu 2018 roku nie poniesiono wydatków. W ramach składanych wniosków kwota zostanie wydana w II półroczu 2018 roku.

#### ***Dział 855 Rodzina***

W tym dziale na planowaną kwotę **22.610.695,00 zł, wydano 11.729.787,61 zł, tj. 51,88% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie rodziny wydano:

- w rozdziale „Świadczenia wychowawcze” (program „Rodzina 500+”) w okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 13.055.189,00 zł, wykorzystano 6.777.555,43 zł, tj. 51,91% planu.  
Środki na ten cel pochodziły w całości z dotacji celowej z budżetu państwa.  
W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2018 roku Ośrodek Pomocy Społecznej przyjął 196 wniosków i wypłacono 13497 świadczeń.
- Realizując zadania dotyczące „Świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w I półroczu 2018 roku Ośrodek Pomocy Społecznej z planowanej kwoty 8.743.116,00 zł zrealizował 4.659.992,44 zł, tj. 53,30% planu. Wypłacono 19.375 świadczeń, obejmując nimi średnio w miesiącu 1.648 rodzin z terenu miasta Kościana.  
Środki na ten cel pochodziły w całości z dotacji celowej z budżetu państwa.
- W rozdziale „Karta Dużej Rodziny” zaplanowano kwotę 700,00 zł, wykorzystano 194,32 zł, tj. 27,76% 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 i wynika z ilości wniosków złożonych przez rodziny wielodzietne.  
Zadanie było realizowane przez Urząd Miejski Kościana.
- W rozdziale „Wspieranie rodziny” w okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 136.606,00 zł, wykorzystano 59.457,69 zł, tj. 43,52% planu.  
Wydatki na ww. cel sfinansowane zostały:
 

1) z dotacji celowej z budżetu państwa	0,00 zł,
2) ze środków własnych	59.457,69 zł.

 Niskie wykonanie planu finansowego jest wynikiem przyznania dodatkowych środków finansowych na realizację od miesiąca czerwca nowego Programu „Dobry Start”, jednakże wydatki na realizację programu były ponoszone dopiero od miesiąca lipca.
- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Dzienni opiekunowie” Urząd Miejski Kościana na planowaną kwotę 221.452,00 zł wydał w I półroczu 2018 roku 64.418,82 zł, tj. 29,09% 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, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, drobne naprawy).  
Wydatki poniesiono ze środków własnych.  
Niskie wykonanie planu wynika z absencji dzieci przebywających pod opieką dziennych opiekunów.  
Pozostała zaplanowana kwota przewidziana jest do realizacji w drugim półroczu br. (m. in. na wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i wyposażenia, ewentualne drobne naprawy, czyszczenie dywanów i mycie okien dachowych). Plan w zakresie różnych opłat umniejszony zostanie w II półroczu br.  
Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 51.817,90 zł.  
Planowane środki na funkcjonowanie Punktu Opieki Diennej stanowią:
  - środki własne w wysokości 194.452,00 zł,
  - dotację celową w wysokości 27.000,00 zł.
 Wydatki bieżące związane z wynajmem pomieszczeń w celu zapewnienia opieki dla dzieci w wieku do 3 lat przez dziennych opiekunów ponoszone są od roku 2016. Do końca 2017 roku na powyższy cel wydano kwotę 15.847,76 zł. Zadanie będzie kontynuowane w roku 2019, przeznaczając na wynajem pomieszczeń kwotę 8.094,51 zł.

- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Rodziny zastępcze” Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 173.432,00 zł wydał w okresie sprawozdawczym 67.191,28 zł, tj. 38,74% planu.  
Wydatki poniesiono ze środków własnych.  
Niskie wykonanie planu finansowego wynika z faktu, iż rozwiązano dwie rodziny zastępcze z powodu śmierci matki zastępczej oraz z powodu powrotu dzieci do matki biologicznej, a także z umieszczenia jednego dziecka w placówce opiekuńczo – wychowawczej.
- W rozdziale „Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych” Ośrodek Pomocy Społecznej zaplanował na prowadzenie świetlicy Socjoterapeutycznej w Kościanie kwotę 280.200,00 zł, wykorzystano 100.977,63 zł, tj. 36,04% 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.  
W okresie sprawozdawczym z oferty placówki skorzystało 55 dzieci w wieku od 6 do 16 lat.  
Niskie wykonanie planu w I półroczu 2018 roku wynika z przesunięcia terminu malowania sali sportowej i kuchni oraz zakupu stołów i krzeseł na II półroczu 2018 roku.

### ***Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska***

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.198.825,29 zł wydano 526.446,77 zł, tj. 43,91% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska:

- wydano kwotę 14.900,55 zł, tj. 17,74% planu na utrzymanie sieci kanalizacji deszczowej w drogach gminnych. Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż pozostałe środki wydane zostaną zgodnie z podpisaną umową w II półroczu 2018 roku. Planowane jest także opracowanie operatu wodnoprawnego w celu uzyskania pozwolenia wodnoprawnego na odprowadzanie wód deszczowych z terenu miasta Kościana,
- wydano kwotę 24.679,46 zł, tj. 54,84% planu na oczyszczanie miasta (m.in. sprzątanie ulic, terenów otwartych oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi). W drugim półroczu b.r. planowany jest zakup worków na śmieci wykorzystywanych podczas jesiennej akcji sprzątania liści,
- wydano kwotę 142.778,51 zł, tj. 47,92% planu na utrzymanie zieleni w mieście (m.in. wykaszanie trawy, przycinanie i odchwaszczanie żywopłotów i gałęzi, wygrabianie liści, odchwaszczanie alejek spacerowych, zakup i pielęgnacja kwiatów, usuwanie drzew obumarłych, drobne naprawy i konserwacje, zakup energii na potrzeby funkcjonowania fontanny na Placu Wolności w Kościanie).  
Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 2.756,51 zł finansując prace porządkowe wykonywane na terenie parku miejskiego.  
Niższe wykonanie w zakresie usług pozostałych wynika z faktu, iż nasadzenia drzew i krzewów przeprowadzone zostaną w okresie jesiennym. Natomiast wyższe wykonanie zakupu usług remontowych w I półroczu br. wynika z faktu odnowienia wszystkich ławek i koszy -śmietniczek w parku miejskim,
- zaplanowano kwotę 54.200,00 zł na wydatki związane z wynagrodzeniem za nadzór autorski nad dokumentacją aplikacyjną opracowaną w ramach konkursu Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020, na zadanie „Instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan”

Zgodnie z umową kwota powyższa zostanie wypłacona wykonawcy w przypadku zakwalifikowania wniosku Gminy Miejskiej Kościan do otrzymania dofinansowania w ramach ww. konkursu.

W pierwszej połowie 2018 r. Gmina Miejska Kościan nie otrzymała dofinansowania na wnioskowane przedsięwzięcie w związku z czym wydatku nie poniesiono.

- wydano kwotę 1.000,00 zł, tj. 0,93% planu finansując interwencję odławiania dzikich zwierząt z terenu miasta Kościana. Pozostałe środki przeznaczono na usługi weterynaryjne w przypadkach nagłych zdarzeń z udziałem zwierząt (wydatki te uzależnione są od ilości zdarzeń wymagających interwencji).
- Kwota planu 103.934,00 zł. stanowi dotację celową dla Gminy Śrem na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt, całość zaplanowanego wydatku zostanie przekazana w II półroczu br.,
- wydano kwotę 324.105,03 zł, tj. 62,33% planu na oświetlenie miasta (m.in. energia, konserwacja oświetlenia),
- wydano kwotę 12.983,22 zł, tj. 15,38% planu na wydatki związane z ochroną środowiska (m.in. zakup paliwa do kosiarki, zakup agregatu prądotwórczego, zestawów higienicznych dla psów, środków ochrony roślin, artykułów malarskich, skrzyń do kwiatów, zakup drzewek, transport i ich sadzenie oraz badanie odpadów paleniskowych).  
Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika z faktu, iż znaczna część środków przeznaczona jest na zakup materiału szkółkarskiego związanego z zagospodarowaniem terenów zieleni miejskiej, w tym sadzenie drzew i krzewów, który planowany jest w okresie jesiennym,
- wydano kwotę 6.000,00 zł, tj. 100,00% 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 2.811.198,00 zł wydano 1.244.160,00 zł, tj. 44,26% planu.**

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

- kwotę 440.000,00 zł, tj. 38,26% planu jako dotację podmiotową dla Kościańskiego Ośrodka Kultury. Pozostała część dotacji przekazana zostanie w II półroczu br.,
- kwotę 500.000,00 zł, tj. 48,19% planu jako dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, z tego:
  - kwota 55.000,00 zł pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Kościańskiego na zadania biblioteki powiatowej,
  - kwota 445.000,00 zł pochodzi ze środków własnych miasta.
 Pozostała część dotacji przekazana zostanie w II półroczu br.,
- kwotę 205.000,00 zł, tj. 42,02% planu jako dotację podmiotową dla Muzeum Regionalnego w Kościanie.  
Pozostała część dotacji przekazana zostanie w II półroczu br.,
- kwotę 1.160,00 zł, tj. 5,80% planu na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami. Środki zostały przeznaczone na wymianę świetlówek i naprawę urządzeń sanitarnych. Niskie wykonanie planu wynika z braku awarii na obiektach komunalnych. W okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków w zakresie planowanych analiz. Korekta planu nastąpi w II półroczu br.,
- kwotę 98.000,00 zł, tj. 84,63% planu na pozostałą działalność, z tego:
  - kwota 97.200,00 zł stanowi dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki w okresie sprawozdawczym ponoszone były zgodnie z zawartymi umowami,

- kwota 800,00 zł na wypłatę nagród konkursowych podczas Konkursu Orkiestr Dętych – Osieczna 2018.

Na wynagrodzenia zaplanowano kwotę 2.000,00 zł, która poniesiona zostanie w II półroczu br. i dotyczyć będzie realizacji IV Międzynarodowego Pleneru Malarskiego – Kościan 2018.

W II półroczu br. poniesione zostaną także wydatki w zakresie zakupu materiałów, środków żywności, usługi cateringowej oraz oprawy obrazów w związku z realizacją IV Międzynarodowego Pleneru Malarskiego – Kościan 2018.

### ***Dział 926 Kultura fizyczna***

W tym dziale **na planowaną kwotę 5.566.258,00 zł wydano 3.061.854,09 zł, tj. 55,01% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie kultury fizycznej wydano:

- kwotę 2.452.686,80 zł, tj. 52,71% 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 2.412.686,80 zł, tj. 52,76% planu.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń ( <i>ekwiwalent za używanie i pranie odzieży roboczej</i> )	5.424,90 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń dodatkowe wynagrodzenie roczne ( <i>godziny nocne, nagrody uznaniowe</i> )	924.339,73 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	221.734,81 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia ( <i>art. biurowe, druki, środki czystości, chemikalia do uzdatniania wody, materiały do prowadzenia napraw bieżących, materiały do grotu solnej, spa i wieży wspinaczkowej, paliwo, materiały do organizowania imprez, wyposażenie drobne</i> )	204.253,10 zł,
- zakup energii ( <i>energia elektryczna, gaz, woda</i> )	391.892,71 zł,
- zakup usług remontowych ( <i>naprawy monitoringu, agregatu lodowiska, podgrzewania ciepłej wody, oświetlenia zewnętrznego basenu, dachu na stadionie miejskim, remont szatni na basenie, fugowanie plaż oraz remont szatni na stadionie miejskim</i> )	64.993,42 zł,
- zakup usług zdrowotnych	860,00 zł,
- zakup usług pozostałych ( <i>kanalizacja, usługi konwojowe, ślusarskie, elektryczne, kominiarskie, komputerowe, projektowe, graficzne i transportowe, dozór techniczny, opłaty aktualizacyjne, dozór obiektów, prowadzenie lekcji pływania, czynsze najmu Orlików i pływalni z lodowiskiem, obsługa ratownicza, badanie wody basenowej, czyszczenie</i> )	334.440,92 zł,

*i dezynfekcja wentylacji basenu, serwis układu uzdatniania wody basenowej, przebudowa monitoringu na stadionie miejskim, czyszczenie i regeneracja płyt wymiennika zbiorników na basenie)*

- |   |                |
|---|----------------|
| - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                            | 2.807,79 zł,   |
| - wykonanie ekspertyz, analiz i opinii<br>(przeeglądy okresowe, pomoc prawna) | 22.306,40 zł,  |
| - podróże służbowe krajowe  | 2.006,08 zł,   |
| - podróże służbowe zagraniczna  | 1.148,38 zł,   |
| - różne opłaty i składki<br>(składki na ZAIKS, ubezpieczenia OC, AC)          | 3.556,13 zł,   |
| - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                            | 28.000,00 zł,  |
| - podatek od nieruchomości  | 100.733,00 zł, |
| - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                 | 5.028,00 zł,   |
| - podatek VAT   | 96.185,43 zł,  |
| - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego                             | 876,00 zł,     |
| - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej         | 2.100,00 zł,   |
- kwotę 503.000,00 zł, tj. 70,66% planu na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej, z tego:
    - kwota 8.400,00 zł stanowi wydatki na stypendia dla najlepszych sportowców. Na pochodne od wynagrodzeń zaplanowano kwotę 300,00 zł. Kwotę tą planuje się wydać w II półroczu br. jako składki na ubezpieczenie społeczne od wypłaconych stypendiów sportowych,
    - kwota 494.600,00 zł stanowi dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki w okresie sprawozdawczym ponoszone były zgodnie z zawartymi umowami,
  - kwotę 106.167,29 zł, tj. 52,76% planu na pozostałą działalność w zakresie kultury fizycznej, realizowaną przez:
    - a) Urząd Miejski,
    - b) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji.

Urząd Miejski Kościana w tym zakresie na planowaną kwotę 138.250,00 zł wydał kwotę 80.851,81 zł, tj. 58,48% planu.

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

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 17.024,64 zł, finansując funkcjonowanie i udostępnianie obserwatorium astronomicznego w wieży ciśnień.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem obserwatorium astronomicznego realizowane są od roku 2017 (do końca 2017 roku poniesiono wydatki w wysokości 25.200,00 zł, planuje się kontynuację wydatków w roku 2019, przeznaczając na ten cel kwotę 25.200,00 zł).

W ramach planowanej w zakresie pozostałej działalności kwoty poniesiono wydatek w wysokości 34.000,00 zł na realizację programu „Umiem Pływać”.

Kwota powyższa pochodzi z dotacji z państwowego funduszu celowego.

Na realizację zajęć sportowych dla uczniów z elementami gimnastyki korekcyjna – kompensacyjnej w ramach programu „Aktywny Kościan – Żyj Zdrowo” zaplanowano z dotacji z państwowego funduszu celowego kwotę 8.400,00 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 25.315,48 zł, tj. 40,20% planu.

Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż wydatki na zakup materiałów, remonty i usługi związane z bieżącym utrzymaniem, naprawą i porządkowaniem placów zabaw są realizowane w zdecydowanej większości w II półroczu każdego roku co ściśle związane jest ze zdwojoną eksploatacją urządzeń zabawowych i zapewnieniem właściwego utrzymania czystości i porządku na placach zabaw. Wydatki dotyczące umów zleceń są rozliczane także w grudniu każdego roku.

W ramach pozostałej działalności poniesiono wydatki na:

- wydatki o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń ( <i>trofea i nagrody dla wybitnych sportowców</i> )	10.149,76 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń ( <i>obsługa placów zabaw, ryczałty sędziowskie</i> )	5.795,90 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia ( <i>piasek, mat. naprawcze</i> )	1.075,58 zł,
- zakup usług remontowych ( <i>naprawa urządzeń zabawowych</i> )	4.544,24 zł,
- zakup usług pozostałych ( <i>obsługa i porządkowanie placów zabaw, przycinka drzew</i> )	2.700,00 zł,
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii ( <i>przeglądy placów zabaw</i> )	1.050,00 zł.

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie Miejskiej Kościan ustawami w I półroczu 2018 roku przedstawia załącznik nr 3.

Zestawienie dotacji przekazanych z budżetu Gminy Miejskiej Kościan w I półroczu 2018 roku przedstawia załącznik nr 4.

Tabelaryczne zestawienie wydatków majątkowych w I półroczu 2018 roku przedstawia załącznik nr 5.

### **1.3.2 Wydatki majątkowe**

Na koniec czerwca 2018 roku na planowaną kwotę wydatków majątkowych w wysokości **26.100.989,48 zł** wydano **2.639.443,40 zł**, tj. **10,11% planu**.

Wydatki majątkowe na koniec okresu sprawozdawczego obejmowały:

- wydatki na zakupy i prace inwestycyjne na planowaną kwotę 23.254.184,60 zł wydano kwotę 635.943,40 zł, tj. 2,73% planu,
- wydatki na celowe dotacje inwestycyjne na planowaną kwotę 1.626.804,88 zł wydano kwotę 783.500,00 zł, tj. 48,16% planu,
- wydatki w formie wpłat na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, na planowaną kwotę 20.000,00 zł wydano 20.000,00 zł, tj. 100,00% planu,
- wydatki na zakup udziałów na planowaną kwotę 1.200.000,00 zł wydano kwotę 1.200.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

#### **1.3.2.1. Wydatki na zakupy i prace inwestycyjne**

W I półroczu 2018 roku sfinansowano zakupy i prace inwestycyjne w kwocie **635.943,40 zł**, tj. **2,73% planu**, realizując następujące zadania:

##### ***Dział 600 Transport i łączność***

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.911.954,00 zł** wydano **158.326,75 zł**, tj. **8,28% planu**.

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa ul. Topolowej.  
Na planowaną kwotę 770.000,00 zł wydano 11.696,00 zł, tj. 1,52% planu.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji, mapy.  
W II półroczu br. planuje się ponieść wydatki na roboty budowlane.  
Planowane wydatki to środki własne miasta.  
Inwestycja realizowana jest od roku 2016.  
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 13.800,00 zł,
- przebudowa ul. Górnej.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym na zaplanowaną kwotę 265.000,00 zł nie dokonano wydatków.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować roboty budowlane.  
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- przebudowa ul. Czajki.  
Na planowaną kwotę 145.000,00 zł wydano 144.930,75 zł, tj. 99,95% planu.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano roboty budowlane.  
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.  
Planowane wydatki to środki własne miasta.  
Inwestycja realizowana była od roku 2017.  
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 7.611,00 zł,
- przebudowa ul. Powstańców Wielkopolskich.  
Na zaplanowaną kwotę 3.660,00 zł w okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie dokumentacji oraz mapy.  
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- przebudowa ul. Granicznej.  
Na zaplanowaną kwotę 4.644,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatków nie poniesiono.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie dokumentacji oraz mapy.  
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- przebudowa ul. Żółtowskiego (wcześniej ul. Kruczkowskiego).  
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 13.500,00 zł. W I półroczu 2018 roku wydatków nie poniesiono.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie dokumentacji.  
Planowane wydatki to środki własne miasta,  
Inwestycja realizowana jest od roku 2017.  
Do końca 2017 roku planowane nakłady wynosiły 14.600,00 zł,
- budowa drogi dojazdowej do ul. Północnej.  
Na zaplanowaną kwotę 25.000,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatków nie poniesiono.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie mapy do celów projektowych oraz dokumentacji projektowej I odcinka.  
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- przebudowa ul. Krętej.  
Na planowaną kwotę 150,00 zł wydano 150,00 zł, tj. 100,00% planu.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano opłatę za uzgodnienie usytuowania projektowanej sieci uzbrojenia terenu.  
Planowane wydatki to środki własne miasta.  
Inwestycja realizowana jest od roku 2015.  
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 9.306,00 zł,
- przebudowa ul. Różanej.  
Na planowaną kwotę 650.000,00 zł wydano 150,00 zł, tj. 0,02% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano opłatę za uzgodnienie usytuowania projektowanej sieci uzbrojenia terenu.

W II półroczu br. planuje się sfinansować roboty budowlane.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Inwestycja realizowana jest od roku 2015.

Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 15.000,00 zł,

- budowa drogi w Os. Konstytucji 3 Maja (łącznik pomiędzy ul. Poznańską a Północną). Na planowaną kwotę 15.000,00 zł wydano 1.400,00 zł, tj. 9,33% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie mapy.

W II półroczu br. planuje się sfinansować badania geotechniczne oraz dokumentację projektową.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Inwestycja realizowana jest od roku 2015.

Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 605.634,06 zł,

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

Na zaplanowaną kwotę 20.000,00 zł w okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.

W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie mapy. Pozostała kwota planu zostanie umniejszona.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

### ***Dział 630 Turystyka***

W tym dziale **na planowaną kwotę 4.196.682,56 zł wydano 352.090,63 zł, tj. 8,39% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- budowa kościańskiego traktu rekreacyjnego – etap VII.

Na planowaną kwotę 450.000,00 zł wydano 19.327,00 zł, tj. 4,29% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. badanie archeologiczne, wykonanie map, rozebranie murka.

W II półroczu br. planuje się sfinansować kolejne badania archeologiczne, budowę ścieżki oraz schodów terenowych na odcinku od ul. Wrocławskiej do ul. Strzeleckiej.

Planowane wydatki to środki własne miasta,

- rewitalizacja Rynku.

Na planowaną kwotę 40.000,00 zł wydano 22.156,11 zł, tj. 55,39% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. wykonanie kserokopii dokumentacji oraz studium wykonalności projektu z analizą finansową.

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

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Inwestycja realizowana jest od roku 2017.

Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 130.050,00 zł.

- budowa kościańskiego traktu rekreacyjnego – etap VI.

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

Na planowaną kwotę 3.706.682,56 zł wydano 310.607,52 zł, tj. 8,38% planu, z tego:

- a) ze środków unijnych na planowaną kwotę 2.868.244,25 zł wydano 260.864,06 zł, tj. 9,09% planu,
- b) ze środków własnych miasta na planowaną kwotę 838.438,31 zł wydano 49.743,46 zł, tj. 5,93% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano roboty polegające na niwelacji 12 studzienek kanalizacji deszczowej i sanitarnej w obszarze przebudowy terenów bulwaru nad Kościańskim Kanałem Obry (na odcinku od ul. Wrocławskiej do ul. Strzeleckiej, od ul. Strzeleckiej do kładki na Kościańskim Kanale Obry) oraz

przebudowę terenów bulwaru nad Kościańskim Kanalem Obry (na odcinku od ul. Wrocławskiej do ul. Strzeleckiej, od ul. Strzeleckiej do kładki na Kościańskim Kanale Obry, od ul. Bączkowskiego do ul. Marcinkowskiego).

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

Inwestycja realizowana jest od roku 2017.

Do końca 2017 roku planowane nakłady wynosiły 650.000,00 zł.

### ***Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa***

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.039.675,00 zł wydano 4.184,40 zł, tj. 0,40% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa pomieszczeń w budynku położonym w Kościanie przy ul. Bączkowskiego 5a – I etap.  
Na zaplanowaną kwotę 184.500,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatków nie poniesiono.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować roboty budowlane.  
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- nabywanie nieruchomości na rzecz Gminy Miejskiej Kościan.  
Na planowaną kwotę 101.175,00 zł wydano 763,50 zł, tj. 0,75% planu.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano koszty sporządzenia aktu notarialnego w związku z neodpłatnym nabyciem nieruchomości położonej w Kościanie przy ul. Kątnej.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować pozostałe wydatki związane z nabyciem, zamianą nieruchomości, darowiznami wraz z kosztami aktów notarialnych. Ponadto w związku z odstąpieniem od możliwości skorzystania z prawa pierwokupu działki przy ul. Pogodnej (z uwagi na wysoką cenę) przewiduje się w II półroczu stosowne umniejszenie planu wydatków.  
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1 i 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie na archiwum.  
Na zaplanowaną kwotę 4.000,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatków nie poniesiono.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować aktualizację kosztorysów inwestorskich oraz ewentualną zmianę projektową w posiadanej dokumentacji technicznej.  
Planowane wydatki to środki własne miasta.  
Inwestycja jest realizowana od roku 2016.  
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 25.400,00 zł.  
Zadanie będzie kontynuowane do roku 2020, przeznaczając na ten cel kwotę 656.000,00 zł,
- przebudowa pomieszczeń biurowych na potrzeby Biura Powiatowego Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w budynku 1 na obiekcie przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie.  
Na zaplanowaną kwotę 400.000,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatków nie poniesiono.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować dokumentację projektową oraz prace budowlane.  
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- modernizacja windy towarowej o udźwigu 4500 kg w budynku 5 na obiekcie przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie.  
Na planowaną kwotę 350.000,00 zł wydano 3.420,90 zł, tj. 0,98% planu.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.

W II półroczu br. planuje się sfinansować prace modernizacyjne.  
Planowane wydatki to środki własne miasta.

### ***Dział 750 Administracja publiczna***

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.207.193,97 zł wydano 22.140,00 zł, tj. 1,83% planu.**  
Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- modernizacja elewacji i rozbudowa budynku przy Al. Kościuszki 22  
Na zaplanowaną kwotę 25.000,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatków nie poniesiono.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować modernizację elewacji budynku.  
Planowane wydatki to środki własne miasta.  
Inwestycja jest realizowana od roku 2016.  
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 33.348,66 zł,
- zakup urządzenia do wykonywania kopii.  
Na zaplanowaną kwotę 30.000,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatków nie poniesiono.  
Zakup urządzenia nastąpi w II półroczu br.  
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- zakup licencji na oprogramowanie MAPINFO.  
Na planowaną kwotę 24.000,00 zł wydano 22.140,00 zł, tj. 92,25% planu.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższy zakup.  
Planowane wydatki to środki własne miasta.  
W II półroczu br. skorygowana zostanie kwota planu,
- modernizacja sieci szerokopasmowej.  
Na zaplanowaną kwotę 120.000,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatków nie poniesiono.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować działania mające na celu przebudowę sieci bezprzewodowej.  
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną.  
Zadanie powyższe realizowane jest jako projekt z udziałem środków unijnych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 - 2020.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 1.008.193,97 zł.  
Planowane wydatki stanowią:
  - a) środki unijne w wysokości 731.741,43 zł,
  - b) środki własne miasta w wysokości 276.452,54 zł.
 W II półroczu br. planuje się sfinansować zakup sprzętu (serwerów, przełączników LAN) oraz oprogramowania niezbędnego do wdrożenia systemu Elektronicznego Biura Obsługi Interesanta, stworzenie szyny usług integrującej usługi ePUAP, EOD i systemy dziedzinowe, platformy usług publicznych udostępniającej dane z systemów dziedzinowych, aplikacji mobilnej 3 platformy systemowe (Android, Windows Phone, iOS) zintegrowaną z platformą usług publicznych, systemu konsultacji społecznych umożliwiającego komentowanie uchwał opublikowanych w formie ZIPX, systemu e-oświata i systemu e-sesja.  
Projekt realizowany jest od roku 2017.  
Do końca 2017 roku w ramach realizacji projektu nie poniesiono wydatków inwestycyjnych.

### ***Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa***

W tym dziale na **planowaną kwotę 320.000,00 zł wydano 3.100,00 zł, tj. 0,97% planu**, na realizację rozbudowy systemu monitoringu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.

W II półroczu br. planuje się sfinansować montaż 9 nowych kamer wraz z pobudowaniem nowych kabli światłowodowych, sporządzenie dokumentacji projektowej oraz realizację kolejnego etapu rozbudowy systemu monitoringu.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Inwestycja jest realizowana od roku 2017.

Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 109.958,00 zł.

### ***Dział 801 Oświata i wychowanie***

W tym dziale **na planowaną kwotę 5.459.761,36 zł wydano 36.275,71 zł, tj. 0,66% planu**.

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- budowa przedszkola wraz ze żłobkiem.

Na planowaną kwotę 4.000.000,00 zł wydano 36.275,71 zł, tj. 0,91% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. pełnienie nadzoru autorskiego, pełnienie funkcji kierownika budowy, energię.

W II półroczu b.r. planuje się sfinansować budowę dachu wraz z izolacją, pełnienie funkcji kierownika budowy, nadzór autorski, montaż okien, drzwi, żaluzji, montaż paneli fotowoltaicznych i pompy ciepła, wykonanie ocieplenia i elewacji, montaż instalacji elektrycznej, sanitarnej oraz wykonanie tynków wewnętrznych.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Zadanie jest realizowane od roku 2011.

Do końca 2017 roku planowane nakłady wynosiły 1.924.959,99 zł,

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

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

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 1.459.761,36 zł.

Planowane wydatki stanowią:

c) środki unijne w wysokości 843.694,41 zł,

d) środki własne miasta w wysokości 616.066,95 zł.

W II półroczu br. planuje się sfinansować budowę dźwigu osobowego w Szkole Podstawowej nr 3 oraz wyposażenie w sprzęt multimedialny sal w Szkole Podstawowej nr 1, 2 i 3.

Projekt realizowany jest od roku 2017.

Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 568.506,00 zł.

### ***Dział 851 Ochrona zdrowia***

W tym dziale **na planowaną kwotę 69.100,00 zł w bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków**.

Kwota powyższa przeznaczona zostanie ze środków własnych miasta na budowę placu zabaw przy ul. Feliksa Stamma w Kościanie.

W II półroczu br. planuje się sfinansować roboty budowlane.

### ***Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska***

W tym dziale **na planowaną kwotę 8.594.817,71 zł wydano 7.953,03 zł, tj. 0,09% 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. W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 170.000,00 zł.  
Rozstrzygnięcie przetargu na realizację robót budowlanych planowane jest w II półroczu br.  
Planowane wydatki to środki własne miasta.  
Zadanie jest realizowane od roku 2017.  
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 6.381,00 zł,
- przebudowa odcinka kanalizacji deszczowej w ul. Młyńskiej w Kościanie. Na planowaną kwotę 150.000,00 zł wydano 1.950,00 zł, tj. 1,30% planu.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie mapy.  
Zakończenie opracowywania dokumentacji technicznej oraz realizacja przebudowy planowana jest w II półroczu br.  
Planowane wydatki to środki własne miasta.  
Zadanie planowane jest od roku 2017.  
Do końca 2017 roku nie poniesiono nakładów,
- przebudowa kanalizacji deszczowej pomiędzy ul. Młyńską a Kościańskim Kanałem Ulgi.  
Na planowaną kwotę 10.000,00 zł wydano 91,70 zł, tj. 0,92% planu.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano kserokopię mapy.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować opracowanie dokumentacji.  
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- przebudowa odcinka kanalizacji deszczowej przy ul. Czempińskiej w Kościanie. W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 50.000,00 zł.  
Inwestycja zakładała partycypację właściciela nieruchomości w wysokości 25.000,00 zł. W związku z faktem, iż właściciel przedmiotowej nieruchomości wycofał się z partycypacji w kosztach inwestycji planuje się w II półroczu br. umniejszenie planu.  
Pozostałe planowane wydatki to środki własne miasta.  
Zadanie planowane jest od roku 2017.  
Do końca 2017 roku nie poniesiono nakładów,
- instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan.  
Zadanie powyższe realizowane jest jako projekt z udziałem środków unijnych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 5.650.504,71 zł.  
Planowane wydatki stanowią:
  - a) środki unijne w wysokości 4.403.558,45 zł,
  - b) środki uczestników projektu w wysokości 1.246.946,26 zł.
 Realizację powyższej inwestycji przewiduje się w II półroczu br. i jest ona uzależniona od otrzymania dofinansowania w ramach konkursu Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.  
Projekt planowany jest od roku 2017.  
Do końca 2017 roku nie poniesiono nakładów.
- modernizacja oświetlenia będącego własnością Gminy Miejskiej Kościan. Na planowaną kwotę 2.304.313,00 zł wydano 737,64 zł, tj. 0,03% planu.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano ze środków własnych miasta koszty utrzymania kart sim.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować wymianę słupów, wymianę istniejących opraw oświetleniowych na oprawy ze źródłem LED, montaż i uruchomienie systemu zarządzania oświetleniem.

Planowane wydatki stanowią:

- c) środki z pożyczki WFOŚiGW w wysokości 2.084.313,00 zł,
- d) środki własne miasta w wysokości 220.000,00 zł.

Zadanie planowane jest od roku 2017.

Do końca 2017 roku nie poniesiono nakładów,

- budowa oświetlenia w ul. Topolowej.  
Na planowaną kwotę 230.000,00 zł wydano 5.173,69 zł, tj. 2,25% planu.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. wykonanie mapy.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować roboty budowlane.  
Planowane wydatki to środki własne miasta.
- budowa oświetlenia miejsc postojowych między ul. Wyszyńskiego a Kanałem Ulgi.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 10.000,00 zł.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie dokumentacji projektowej.  
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- budowa oświetlenia w drodze dojazdowej do ul. Północnej.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 15.000,00 zł.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie dokumentacji projektowej.  
Planowane wydatki to środki własne miasta,
- budowa oświetlenia w Os. Konstytucji 3 Maja i Os. Ogrody.  
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 5.000,00 zł.  
W II półroczu br. planuje się sfinansować wykonanie dokumentacji.  
Planowane wydatki to środki własne miasta.  
Zadanie jest realizowane od roku 2015.  
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 79.799,19 zł.

### **926 Kultura fizyczna**

W tym dziale **na planowaną kwotę 455.000,00 zł wydano 51.872,88 zł, tj. 11,40% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- wymiana złoza filtracyjnego na basenie rekreacyjnym.  
Na planowaną kwotę 30.000,00 zł wydano 10.092,00 zł, tj. 33,64% planu.  
W okresie sprawozdawczym częściowo sfinansowano usługę wymiany złoza filtracyjnego (zamówienie złoza filtracyjnego).  
W II półroczu br. planuje się sfinansować pozostałą część usługi.  
Planowane wydatki to środki własne miasta.  
Przedsięwzięcie jest realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- montaż lampy UV w jacuzzi.  
Na planowaną kwotę 40.000,00 zł wydano 31.688,88 zł, tj. 79,22% planu.  
W okresie sprawozdawczym sfinansowano montaż lampy UV w jacuzzi.  
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.  
Planowane wydatki to środki własne miasta.  
Urealnienie planu nastąpi w II półroczu br.  
Przedsięwzięcie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- budowa budynku gospodarczego na Stadionie Miejskim.  
Na planowaną kwotę 170.000,00 zł w okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.  
Zadanie zrealizowane zostanie do 30 września br.  
Planowane wydatki to środki własne miasta.  
Przedsięwzięcie jest realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- montaż odżelaziacza na sieci wodociągowej basenu.

Na planowaną kwotę 25.000,00 zł wydano 10.092,00 zł, tj. 40,37% planu.

W okresie sprawozdawczym sfinansowano zamówienie odźelaziacza.

Montaż odźelaziacza nastąpi w II półroczu br. - do końca przerwy technicznej.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Przedsięwzięcie jest realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,

- zakup kosiarki samojezdnej na Stadionie.

Na planowaną kwotę 20.000,00 zł w okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.

W związku z odstąpieniem od zakupu w II półroczu br. nastąpi urealnienie planu.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Przedsięwzięcie zaplanowano w budżecie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji,

- zakup rowerów miejskich.

Na planowaną kwotę 170.000,00 zł w okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.

W związku z odstąpieniem od zakupu w II półroczu br. nastąpi urealnienie planu.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Przedsięwzięcie zaplanowano w budżecie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji.

### **1.3.2.2. Wydatki na celowe dotacje inwestycyjne**

W I półroczu 2018 roku zrealizowano również zadania inwestycyjne w formie dotacji celowych w kwocie **783.500,00 zł, tj. 48,16% planu.**

Planowane dotacje obejmowały następujące zadania:

#### ***Dział 600 Transport i łączność***

W tym dziale **zaplanowano kwotę 217.000,00 zł** jako dotację celową ze środków własnych miasta dla Powiatu Kościańskiego na prowadzenie robót drogowych w Kościanie. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatku.

Kwotę powyższą planuje się przekazać zgodnie z umową w II półroczu br.

#### ***Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa***

W tym dziale **na planowaną kwotę 230.000,00 zł wydano 230.000,00 zł, tj. 100,00% planu.**

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

- przebudowę dachu i elewacji w budynku położonym w Kościanie przy ul. Naclawskiej 40.

Na planowaną kwotę 70.000,00 zł przekazano 70.000,00 zł, tj. 100,00% planu,

- przebudowę systemu ogrzewania w budynku położonym w Kościanie na os. Piastowskim 58-60.

Na planowaną kwotę 120.000,00 zł przekazano 120.000,00 zł, tj. 100,00% planu,

- kontynuację rekultywacji Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie.

Na planowaną kwotę 40.000,00 zł przekazano 40.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

#### ***Dział 851 Ochrona zdrowia***

W tym dziale **na planowaną kwotę 17.000,00 zł wydano 17.000,00 zł, tj. 100,00% planu.**

Dotację celową zaplanowano ze środków własnych miasta dla Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Wdrożenie elektronicznej dokumentacji medycznej”.

### ***Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska***

W tym dziale **na planowaną kwotę 75.000,00 zł wydano 4.000,00 zł, tj. 5,33% planu.**

Dotacje celowe zaplanowano ze środków własnych miasta na:

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

Na powyższe zadanie zaplanowano kwotę 60.000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

Planowany termin składania wniosków o dofinansowanie przypada na dzień 31 lipca 2018 roku, w związku z powyższym dofinansowanie nastąpi w II półroczu br.,

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

Na planowaną kwotę 15.000,00 zł wydano 4.000,00 zł, tj. 26,67% planu.

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

### ***Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego***

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.087.804,88 zł wydano 532.500,00 zł, tj. 48,95% planu.**

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

Planuje się, iż Kościański Ośrodek Kultury w roku 2019 otrzyma ze środków własnych miasta dotację celową na realizację powyższego zadania w wysokości 1.391.635,13 zł.

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

W I półroczu 2018 roku realizowano również zadania inwestycyjne w formie wpłat na państwowy fundusz celowy, gdzie na planowaną kwotę 20.000,00 zł wydano ze środków własnych miasta 20.000,00 zł, tj. 100,00% planu. Kwotę powyższą przeznaczono w dziale 754 (bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa) na dofinansowanie zakupu radiowozu dla Komendy Powiatowej Policji w Kościanie.

#### **1.3.2.4. Wydatki na zakup udziałów**

W I półroczu 2018 roku sfinansowano z dotacji otrzymanej z Gminy Kościan zakup udziałów w spółce Wodociągi Kościańskie.

Na planowaną kwotę 1.200.000,00 zł wydano w dziale 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska) kwotę 1.200.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

Na dzień 30 czerwca 2018 roku Gmina Miejska posiada w ww. Spółce 9.300 udziałów o wartości 9.300.000,00 zł.

## **2. INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI**

- 1) Na dzień 30 czerwca 2018 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 2018 roku Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg w Kościanie posiadał zobowiązania i inne rozliczenia w kwocie 312.300,16 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 2018 roku nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg posiadał należności w kwocie 185.709,08 zł, na które składały się rozliczenia z odbiorcami usług, rozliczenia z budżetami oraz pozostałe rozrachunki.

Kwota należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2018 roku wynosiła 174.044,16 zł. Z tej kwoty największa część należności wymagalnych to niezapłacone czynsze, zaliczki oraz opłaty eksploatacyjne wynikające z gospodarki mieszkaniowej (razem 158.823,92 zł). Pozostała kwota (15.220,24 zł) to należności wynikające z niezapłaconych faktur za usługi i media (czynsz dzierżawny, energia elektryczna, reklamy, pogrzeby).

### 3. INFORMACJA O REALIZACJI WYDATKÓW, KTÓRE NIE WYGASŁY Z UPŁYWEM ROKU 2017

W okresie I półrocza 2018 roku poniesiono wydatki, których niezrealizowane planowane kwoty nie wygasły z upływem roku budżetowego 2017, zgodnie z podjętą przez Radę Miejską Kościana uchwałą nr XXIX/304/17 z dnia 21 grudnia 2017 roku.

Szczegółowa realizacja wydatków, które nie wygasły z upływem roku 2017 według źródeł finansowania przedstawia się następująco:

<i>w złotych</i>					
L. p.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Plan	Źródła finansowania	Wykonanie w I półroczu 2018 r.
1	2	3	4	5	6
1	Przebudowa ul. Kruczkowskiego	600.60016 § 6050	13.500,00	środki własne	0,00
2	Budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego – etap VI	630.63095 § 6050	242,77	środki własne	242,77
3	Rewitalizacja Rynku	630.63095 § 6050	129.150,00	środki własne	129.150,00
4	Budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego – etap VI	630.63095 § 6059	473.523,02	środki własne	341.245,47
5	Wykonanie remontu dźwigu w budynku nr 5 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie	700.70095 § 4270	30.981,48	środki własne	28.722,10
6	Opracowanie zmiany „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Kościana”	710.71004 § 4300	22.500,00	środki własne	0,00
7	Rozbudowa systemu monitoringu	754.75495 § 6050	8.000,00	środki własne	8.000,00
8	Budowa przedszkola wraz ze żłobkiem	801.80104 § 6050	912.178,90	środki własne	882.658,90
9	Budowa oświetlenia w ul. Chłapowskiego	900.90015 § 6050	16.605,00	środki własne	16.605,00
10	Modernizacja oświetlenia ulicznego	900.90015 § 6050	14.000,00	środki własne	14.000,00
11	Budowa oświetlenia w ul. Północnej	900.90015 § 6050	809,22	środki własne	809,22
12	Rewitalizacja Ratusza	921.92120 § 6580	141.450,00	środki własne	141.450,00
	<b>OGÓLEM:</b>	<b>X</b>	<b>1.762.940,39</b>	<b>X</b>	<b>1.562.883,46</b>

W wyniku wykonania ww. uchwały sfinansowano do dnia 30 czerwca 2018 roku następujące zadania:

- przebudowa ul. Kruczkowskiego – niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego etap VI – sfinansowano opłatę przyłączeniową,
- rewitalizacja Rynku – sfinansowano dokumentację,
- budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego etap VI (projekt) – sfinansowano prace rozbiórkowe, przebudowę terenów bulwaru nad Kościańskim Kanałem Obry (na odcinku od ul. Wrocławskiej do ul. Strzeleckiej, od ul. Strzeleckiej do kładki na Kościańskim Kanale Obry, od ul. Bączkowskiego do ul. Marcinkowskiego),
- wykonanie remontu dźwigu w budynku nr 5 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie – sfinansowano remont dźwigu, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- opracowanie zmiany „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Kościana” – niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- rozbudowa systemu monitoringu - sfinansowano dokumentację,
- budowa przedszkola wraz ze żłobkiem – sfinansowano budowę ścian, stropów, schodów i szybu windy, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- budowa oświetlenia w ul. Chłapowskiego – sfinansowano dokumentację,
- modernizacja oświetlenia ulicznego – sfinansowano dokumentację,
- budowa oświetlenia w ul. Północnej – sfinansowano opłatę przyłączeniową,
- rewitalizacja Ratusza – sfinansowano dokumentację.

Termin dokonania wydatków niewygasających upłynął zgodnie z uchwałą z dniem 30 czerwca 2018 roku. Niewydaną kwotę w wysokości 200.056,93 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 2018 roku na planowaną kwotę 2.987.320,00 zł wyniosła **1.275.518,37 zł**, tj. **42,70%** 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 było niższe w porównaniu do przychodów roku ubiegłego o 7,06% co spowodowane było przejściem z lokali z czynszem regulowanym na lokale socjalne oraz mniejszymi wpłatami z tytułu czynszów i dzierżawy (brak terminowego regulowania zobowiązań).

Zakład pozyskał przychody z tytułu:

- **zarządu mieniem gminnym** – na planowaną kwotę **2.424.295,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **1.150.009,09 zł**, tj. **47,44%** planu. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu gminy w wysokości 350.100,00 zł.

Zrealizowane przychody to:

- |  |                |
|--|----------------|
| - dotacja z budżetu gminy  | 175.050,00 zł, |
| - wpływy z czynszu za najem lokali mieszkalnych, garaży i gruntów pod garaże, gruntów pod pomieszczenia gospodarcze, pomieszczenia strychowe, reklam na budynkach, dzierżawa miejsc parkingowych, czynsze za lokale użytkowe, grunty pod kioski, reklamy | 529.245,63 zł, |
| - wpływy za wodę, kanalizację, opłata śmieciowa,   | 407.358,09 zł, |

- centralne ogrzewanie, anteny,
- odsetki od należności oraz odsetki od kwot zgromadzonych na rachunku bankowym 2.246,50 zł,
  - wpływy z różnych dochodów 36.108,87 zł.
- (są to: - rozliczenia z funduszem remontowym za 2017 rok,  
- zwrot kosztów postępowania sądowego i komorniczego,  
- pozostałe przychody,  
- wynagrodzenie płatnika PIT),

- **gospodarowania odpadami** – na planowaną kwotę **24.000,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **11.966,97 zł**, tj. **49,86%** planu. Plan przychodów obejmuje również dotację przedmiotową z budżetu miasta zaplanowaną w wysokości 20.000,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 10.000,00 zł, tj. 50,00% planu.
- **prowadzenia szaleńców miejskich** – na planowaną kwotę **31.300,00 zł**, zakład pozyskał przychody w wysokości **14.187,59 zł**, tj. **45,33%**. 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 **7.773,00 zł**, tj. **35,33%** planu,
- **administrowania cmentarzem komunalnym** – na planowaną kwotę **255.725,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **91.581,72 zł**, tj. **35,81%**. 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 **230.000,00 zł**, z której otrzymał 230.000,00 zł, tj. 100,00% planu, z czego w II półroczu br. planuje się sfinansować następujące zadania inwestycyjne:

- „Przebudowa dachu i elewacji w budynku położonym w Kościanie przy ul. Naclawskiej 40” na planowaną kwotę 70.000,00 zł, zakład otrzymał 70.000,00 zł i kwotę dotacji celowej zakład wydatkuje w II półroczu 2018 roku,
- „Przebudowę systemu ogrzewania w budynku położonym w Kościanie na os. Piastowski 58-60” na planowaną kwotę 120.000,00 zł, zakład otrzymał 120.000,00 zł i kwotę dotacji celowej zakład wydatkuje w II półroczu 2018 roku,
- „Kontynuacja rekultywacji Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie” na planowaną kwotę 40.000,00 zł, zakład otrzymał 40.000,00 zł i kwotę dotacji celowej zakład wydatkuje w II półroczu 2018 roku.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane przychody obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **160.000,00 zł**, co stanowi łączny plan przychodów w wysokości 2.917.320,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie przychodów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **75.271,44 zł** oraz „inne zwiększenia” w wysokości **280.703,27 zł** (rozliczenia międzyokresowe – 16.254,66 zł, naliczone a niezapłacone odsetki – 13.258,03 zł, odpis aktualizujący należności (czynsze) – 21.190,58 zł, otrzymana a nierozliczona dotacja inwestycyjna w kwocie 230.000,00 zł), co stanowi łączne wykonanie przychodów w kwocie 1.631.493,08 zł.

**Wysokość wydatków** stanowiących koszty działalności w I półroczu 2018 roku wyniosła **1.359.571,82 zł**, co stanowi **46,96%** planu.

Wykonanie było niższe w porównaniu do kosztów w analogicznym okresie roku ubiegłego o 9,13%, co spowodowane było ograniczeniem remontów i napraw w mieszkaniach komunalnych i socjalnych oraz ograniczeniem zakupów związanych z bieżącą działalnością zakładu.

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **378.686,16 zł**.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane koszty obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **160.000,00 zł**, co stanowi łączny koszt w wysokości 2.825.423,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie kosztów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **75.271,44 zł** oraz „inne zmniejszenia” w wysokości **158.496,05 zł** (zaliczki do komornika sądowego – 5.668,56 zł, rozliczenia z lat ubiegłych – 12.837,04 zł, umorzenia komornicze – 7.272,80 zł, pozostałe koszty operacyjne – 1.327,32 zł, odpis aktualizujący należności – 34.448,61 zł, rozliczenia z inwestycjami – 89.973,28 zł oraz rozliczenia międzyokresowe – 6.968,44 zł). Łączna kwota wykonanych kosztów wynosi 1.593.339,31 zł.

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