

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

- 1) Na dzień 30 czerwca 2014 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 2014 roku Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg w Kościanie posiadał zobowiązania i inne rozliczenia w kwocie 266.422,77 zł, na które składały się zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług, podatków do Urzędu Skarbowego, składek ZUS i PZU, rozliczenia z Funduszem Remontowym, rozliczenia z tytułu wynagrodzeń, z tytułu zabezpieczenia inwestycji oraz kwota odpisu aktualizującego należności.

Zakład na dzień 30 czerwca 2014 roku nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg posiadał należności w kwocie 180.674,16 zł, na które składały się rozliczenia z odbiorcami usług, rozliczenia z budżetami, pozostałe rozrachunki oraz naliczone a niezapłacone odsetki.

Kwota należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2014 roku wynosiła 153.815,92 zł. Z tej kwoty największa część zobowiązań wymagalnych to niezapłacone czynsze, zaliczki oraz opłaty eksploatacyjne wynikające z gospodarki mieszkaniowej (razem 145.056,76 zł).

Pozostała kwota (8.759,16 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 2013**

W okresie I półrocza 2014 roku poniesiono wydatki, których nie zrealizowane planowane kwoty nie wygasły z upływem roku budżetowego 2013, zgodnie z podjętą przez Radę Miejską Kościana uchwałą nr XXVIII/285/13 z dnia 19 grudnia 2013 roku.

Szczegółowa realizacja wydatków, które nie wygasły z upływem roku 2013 według źródeł finansowania przedstawia się następująco:

*w złotych*

L. p.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Plan	Źródła finansowania	Wykonanie w I półroczu 2014 r.
1	2	3	4	5	6
1	Budowa zjazdu z ul. Naclawskiej na drogę wewnętrzną	600.60016 § 6050	17.499,49	środki własne	17.499,49
2	Przebudowa ul. Orłąt Polskich	600.60016 § 6050	7.121,20	środki własne	7.121,20
3	Przebudowa ul. Wojska Polskiego	600.60016 § 6050	5.325,40	środki własne	5.325,40
4	Przebudowa ul. Podgórznej	600.60016 § 6050	9.950,00	środki własne	0,00
5	Przebudowa ul. Marciniaka	600.60016 § 6050	15.000,00	środki własne	0,00
6	Przebudowa ul. Skłodowskiej-Curie	600.60016 § 6050	6.765,00	środki własne	0,00
7	Zagospodarowanie ternu Łazienek	630.63095 § 6050	53.099,10	środki własne	53.099,10
8	Prace geodezyjne	700.70005 § 4300	5.752,00	środki własne	0,00
9	Przebudowa pomieszczeń na kotłownię gazową wraz z przebudową instalacji grzewczej w budynku położonym przy ul. Bernardyńskiej 2	700.70095 § 6050	30.750,00	środki własne	25.000,00
10	Wykonanie ekspertyzy wraz z analizą oraz sporządzenie opinii dotyczącej warunków posadowienia budynków dla terenu położonego w Kościanie pomiędzy Kanałem Obry, ul. Bączkowskiego oraz ul. Marcinkowskiego	710.71004 § 4390	4.489,50	środki własne	4.489,50
11	Prace remontowe wraz z nadzorem w budynku Domu Organizacji Społecznych przy ul. Wały Żegockiego 2	750.75023 § 4270	11.727,96	środki własne	9.628,14
12	Prace remontowe w budynku Ratusza ul. Rynek 1	750.75023 § 4270	17.220,00	środki własne	0,00
13	Przebudowa kanalizacji deszczowej wokół obiektu I Liceum Ogólnokształcącego w Kościanie	801.80120 § 6050	14.000,00	środki własne	14.000,00
14	Zakup i montaż zestawu baterii kondensatorów dla Zespołu Szkół nr 3	801.80195 § 6060	15.150,00	środki własne	15.150,00
15	Zakup i montaż zestawu baterii kondensatorów dla Zespołu Szkół nr 4	801.80195 § 6060	18.850,00	środki własne	18.850,00
16	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej: Samorządowego Przedszkola nr 1, Zespołu Szkół nr 2 oraz Zespołu Szkół nr 3 w Kościanie	801.80195 § 6059	15.486,67	środki własne	15.486,67
17	Przebudowa podbasenia – I etap	926.92601 § 6050	151.632,39	środki własne	124.129,39
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>X</b>	<b>399.818,71</b>	<b>X</b>	<b>309.778,89</b>

W wyniku wykonania ww. uchwały sfinansowano do dnia 30 czerwca 2014 roku następujące zadania:

- budowa zjazdu z ul. Naclawskiej na drogę wewnętrzną – sfinansowano prace budowlane,
- przebudowa ul. Orłąt Polskich – sfinansowano opracowanie dokumentacji,
- przebudowa ul. Wojska Polskiego – sfinansowano opracowanie dokumentacji,
- przebudowa ul. Podgórznej – nie wydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,

- przebudowa ul. Marciniaka - nie wydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- przebudowa ul. Skłodowskiej - Curie - nie wydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- zagospodarowanie terenu Łazienek – sfinansowano opracowanie dokumentacji oraz prace budowlane,
- prace geodezyjne - nie wydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- przebudowa pomieszczeń na kotłownię gazową wraz z przebudową instalacji grzewczej w budynku położonym przy ul. Bernardyńskiej 2 – sfinansowano opracowanie dokumentacji, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- wykonanie ekspertyzy wraz z analizą oraz sporządzenie opinii dotyczącej warunków posadowienia budynków dla terenu położonego w Kościanie pomiędzy Kanałem Obry, ul. Bączkowskiego oraz ul. Marcinkowskiego – sfinansowano wykonanie opinii,
- prace remontowe wraz z nadzorem w budynku Domu Organizacji Społecznych przy ul. Wały Żegockiego 2 – sfinansowano prace remontowe oraz nadzór, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- prace remontowe w budynku Ratusza ul. Rynek 1 - nie wydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- przebudowa kanalizacji deszczowej wokół obiektu I Liceum Ogólnokształcącego w Kościanie – sfinansowano opracowanie dokumentacji,
- zakup i montaż zestawu baterii kondensatorów dla Zespołu Szkół nr 3,
- zakup i montaż zestawu baterii kondensatorów dla Zespołu Szkół nr 4,
- termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej: Samorządowego Przedszkola nr 1, Zespołu Szkół nr 2 oraz Zespołu Szkół nr 3 w Kościanie – sfinansowano prace budowlane,
- przebudowa podbasenia – I etap – sfinansowano wykonanie wykończenia wnętrza oraz oświetlenia podbasenia, wykonanie filmów tematycznych, sauny infrared oraz wykonanie groty solnej.

Termin dokonania wydatków niewygasających upłynął zgodnie z uchwałą z dniem 30 czerwca 2014 roku. Nie wydaną kwotę w wysokości 90.039,82 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 2014 roku na planowaną kwotę 2.803.495,00 zł wyniosła **1.427.459,36 zł**, tj. **50,92%** planu, w tym na planowaną kwotę dotacji przedmiotowej z budżetu Gminy w wysokości 425.800,00 zł, zakład otrzymał **262.900,00 zł**, czyli 61,74% planu.

Wykonanie było wyższe w porównaniu do przychodów roku ubiegłego o 24,69%, co spowodowane było otrzymaniem wyższej dotacji celowej z budżetu Gminy Miejskiej Kościan na cmentarz.

Zakład pozyskał przychody z tytułu:

- **zarządu mieniem gminnym** – na planowaną kwotę **2.189.795,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **1.069.821,29 zł**, tj. **48,85%** planu. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu Gminy w wysokości 350.100,00 zł.

Zrealizowane przychody to:

- |   |                |
|---|----------------|
| - dotacja z budżetu Gminy   | 225.050,00 zł, |
| - wpływy z czynszu za najem lokali mieszkalnych, garaży i gruntów pod garaże, gruntów pod pomieszczenia gospodarcze, pomieszczenia strychowe, reklam na budynkach, dzierżawa ogrodów, miejsc parkingowych | 514.822,15 zł, |
| - wpływy za wodę, kanalizację, opłata śmieciowa, centralne ogrzewanie, anteny, wpływy z różnych usług   | 307.394,59 zł, |
| - odsetki od należności oraz odsetki od kwot zgromadzonych na rachunku bankowym   | 692,35 zł,     |
| - wpływy z różnych dochodów   | 21.862,20 zł.  |
- (są to: - rozliczenia z funduszem remontowym za 2013 rok,  
- zwrot kosztów postępowania sądowego i komorniczego,  
- otrzymane odszkodowania,  
- pozostałe przychody,  
- spłaty zasądzonych należności,  
- wynagrodzenie płatnika PIT)

- **gospodarowania odpadami** – na planowaną kwotę **62.000,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **4.296,28 zł**, tj. **6,93%** planu. Działalność Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie w 2014 roku zakłada finansowanie kosztów bieżących ze sprzedaży usługi przyjęcia odpadów z Selektu, które będą wykorzystywane w rekultywacji składowiska.
- **prowadzenia szaletów miejskich** – na planowaną kwotę **29.600,00 zł**, zakład pozyskał przychody w wysokości **14.579,44 zł**, tj. **49,25%**. 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 **21.000,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **10.522,00 zł**, tj. **50,10%** planu.
- **administrowania cmentarzem komunalnym** – na planowaną kwotę **171.100,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **78.653,10 zł**, tj. **45,97%**. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu Gminy zaplanowaną w wysokości 61.100,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 30.550,00 zł, tj. 50,00% planu.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg zaplanował także środki pochodzące z dotacji celowej w kwocie **330.000,00 zł**, z której otrzymał 319.587,25 zł, tj. 96,84% planu, z czego wydał **249.587,25 zł**, tj. **75,63%** planu na następujące wydatki inwestycyjne:

- „Budowę nawierzchni z kostki betonowej przed Domem Pogrzebowym oraz części alei na Cmentarzu Komunalnym przy Al. Koszewskiego w Kościanie” na planowaną kwotę 220.000,00 zł, zakład wykorzystał 219.894,28 zł, tj. 99,95% planu,
- „Utwardzenie mieszanką granitową części alei wraz z przebudową zasilania energetycznego na Cmentarzu Komunalnym przy Al. Koszewskiego w Kościanie” na planowaną kwotę 30.000,00 zł, zakład wykorzystał 29.692,97 zł, tj. 98,98% planu,
- „Przebudowę ogrodzenia Cmentarza Komunalnego przy Al. Koszewskiego” na planowaną kwotę 10.000,00 zł – dotacja zostanie przekazana w II półroczu 2014 roku,

- „Rekultywacja kwater na terenie Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie” na planowaną kwotę 70.000,00 zł, zakład otrzymał 70.000,00 zł i całą kwotę dotacji celowej zakład wydatkuje w II półroczu 2014 roku.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane przychody obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **135.000,00 zł**, co stanowi łączny plan przychodów w wysokości 2.608.495,00 zł. W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie przychodów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **67.200,84 zł** oraz „inne zwiększenia” w wysokości **103.115,26 zł** (rozliczenia międzyokresowe, naliczone odsetki, nierozliczona dotacja inwestycyjna w kwocie 70.000,00 zł oraz wydatki inwestycyjne 2013 roku) co stanowi łączne wykonanie przychodów w kwocie 1.348.188,21 zł.

**Wysokość wydatków** stanowiących koszty działalności w I półroczu 2014 roku wyniosła **1.458.587,84 zł**, co stanowi **53,20%** planu.

Wykonanie było wyższe w porównaniu do kosztów w analogicznym okresie roku ubiegłego o 32,69%, co spowodowane było wyższym wykonaniem kosztów związanych z zadaniami inwestycyjnymi.

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **301.730,76 zł**.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane koszty obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **135.000,00 zł**, co stanowi łączny koszt w wysokości 2.546.700,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie kosztów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **67.200,84 zł** oraz „inne zmniejszenia” w wysokości **59.750,69 zł** (zaliczki do Komornika sądowego, kwoty umorzonych należności, rozliczenia z lat ubiegłych, pozostałe koszty operacyjne, odpis aktualizujący należności). Łączna kwota wykonanych kosztów wynosi 1.335.952,12 zł.

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