

1. BUDŻET GMINY MIEJSKIEJ KOŚCIAN ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU

1.1. WSTĘP

Uchwałą nr XXVIII/287/13 Rady Miejskiej Kościana z dnia 19 grudnia 2013 roku uchwalono budżet Gminy Miejskiej Kościan na 2014 rok:

dochody budżetu ogółem 72. 877. 405,57 zł
wydatki budżetu ogółem 73. 225 .485,57 zł.

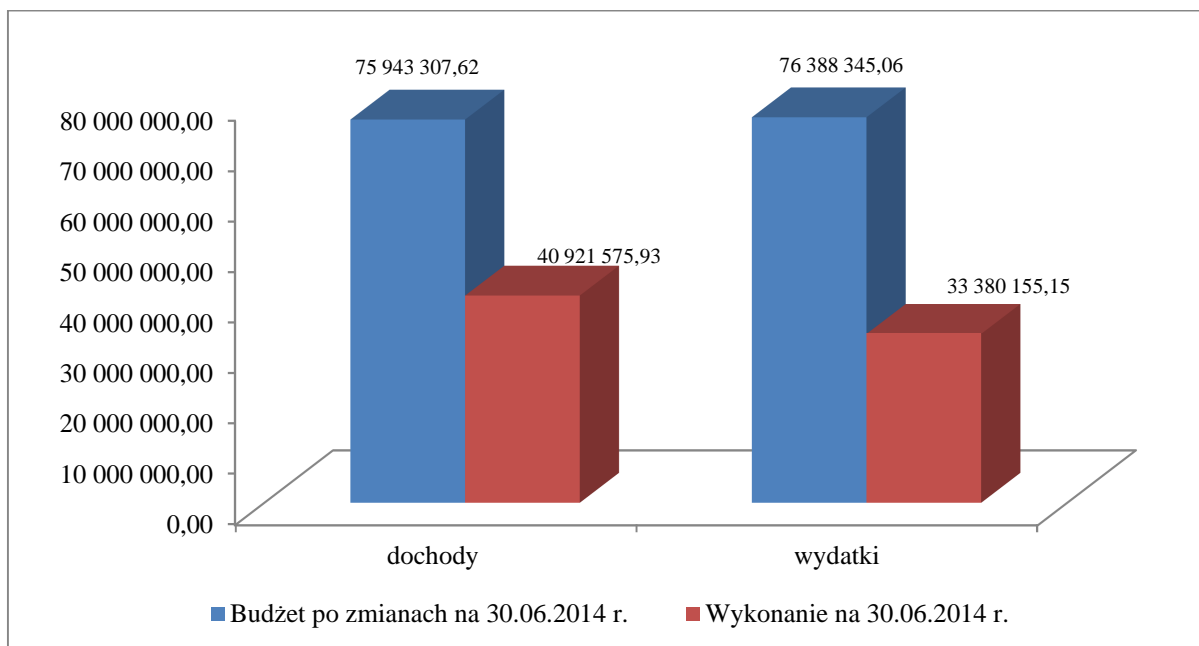
Określono deficyt budżetu, czyli ujemną różnicę między dochodami a wydatkami na kwotę **348.080,00 zł**. Po wprowadzeniu zmian w planie dochodów i wydatków planowany deficyt budżetowy na dzień 30 czerwca 2014 roku wzrósł do kwoty **445.037,44 zł**.

Zaplanowano, że deficyt w całości zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych i wolnymi środkami.

Na dzień 30 czerwca 2014 roku plan dochodów i wydatków po dokonanych zmianach budżetu oraz jego wykonanie przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wyszczególnienie	Budżet uchwalony na 2014rok	Budżet po zmianach na 30.06.2014 r.	Wykonanie na 30.06.2014 r.	w złotych, %
				% wykon.
Dochody	72.877.405,57	75.943.307,62	40.921.575,93	53,88
Wydatki	73.225.485,57	76.388.345,06	33.380.155,15	43,70
Nadwyżka budżetowa Deficyt	348.080,00	445.037,44	7.541.420,78	

Przy wykonaniu dochodów na poziomie 40.921.575,93 zł i wydatków na poziomie 33.380.155,15 zł na dzień 30 czerwca 2014 roku występuje nadwyżka budżetowa w wysokości **7.541.420,78zł**



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

Uchwalony plan przychodów w I półroczu 2014 roku uległ zmianie i na dzień 30 czerwca 2014 roku wyniósł **3.096.957,44 zł.**

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

w złotych

§	Treść	Plan początkowy	Zmiany	Plan na dzień 30.06.2014r.	Wykonanie na dzień 30.06.2014r.
1	2	3	4	5	6
	Przychody budżetu	3 000 000,00	96.957,44	3 .096.957,44	96.957,44
931	Przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych: - środki z obligacji przeznaczone są na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i obligacji oraz na pokrycie deficytu budżetu	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00
950	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych, z tego: - wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku budżetu Gminy Miejskiej Kościan wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	0,00	96.957,44	96.957,44	96.957,44

Na dzień 31 grudnia 2013 roku wystąpiła kwota wolnych środków w wysokości 951.667,25 zł. W I półroczu 2014 roku wprowadzono do budżetu część wolnych środków w wysokości 96.957,44 zł.

Uchwalony plan rozchodów w I półroczu 2014 roku nie uległ zmianie i na dzień 30 czerwca 2014 roku wyniósł **2.651.920,00 zł.**

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

w złotych

§	Treść	Plan początkowy	Zmiany	Plan na dzień 30.06.2014r.	Wykonanie na dzień 30.06.2014r.
1	2	3	4	5	6
	Rozchody budżetu	2.651.920,00	0,00	2.651.920,00	832.960,00
982	Wykup innych papierów wartościowych - wykup obligacji serii A 11	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00
		<i>1 000 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 000 000,00</i>	<i>0,00</i>
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów z tego:	1.651.920,00	0,00	1.651.920,00	832.960,00
	1) kredyt z Banku Ochrony Środowiska SA na budowę ogólnodostępnego, wielofunkcyjnego, międzyszkolnego obiektu sportowego- kryta pływalnia w Kościanie	<i>500 800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>500 800,00</i>	<i>250 400,00</i>
	2) kredyt z Banku Ochrony Środowiska SA na finansowanie inwestycji miejskich: infrastrukturę oświatową i budowę dróg gminnych	<i>244. 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>244. 000,00</i>	<i>125 000,00</i>
	3) kredyt z Getin Noble Banku S.A. na budowę ogólnodostępnego, wielofunkcyjnego, międzyszkolnego obiektu sportowego - kryta pływalnia w Kościanie	<i>312 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>312 000,00</i>	<i>160 000,00</i>

4) kredyt z BRE Banku Hipotecznego SA na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów 2006	195 120,00	0,00	195 120,00	97 560,00
5) kredyt z BRE Banku Hipotecznego SA na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów 2007	400 000,00	0,00	400 000,00	200 000,00

W I półroczu 2014 roku dokonano spłaty kredytów w kwocie 832.960,00 zł tj. 50,42% kwoty planowanej.

Planowany wykup obligacji serii A11 w wysokości 1.000.000,00 zł nastąpi w drugim półroczu zgodnie z harmonogramem.

Rozliczenie zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji z uwzględnieniem spłaty jaka nastąpiła w I półroczu 2014 roku jak również przewidywanych kwot do spłaty w następnych latach przedstawia poniższa tabela:

<i>w złotych</i>						
L.p.	Nazwa banku (funduszu) oraz cel kredytu (pożyczki)	Kwota zadłużenia zgodnie z umowami bez uwzględnienia umorzeń	Spłata do dnia 31.12.2013r.	Spłata w I półroczu 2014r.	Spłata w II półroczu 2014r.	Planowana spłata w latach następnych
1	2	3	4	5	6	7
1.	BOŚ – kredyt długoterminowy na finansowanie inwestycji miejskich	2 494 000,00	2.250. 000,00	125 000,00	119 000,00	0,00
2.	BOŚ – kredyt długoterminowy na budowę krytej pływalni	3 591 000,00	2 089 200,00	250 400,00	250 400,00	1 001 000,00
3.	Getin Bank – kredyt długoterminowy na budowę krytej pływalni	3 192 000,00	2 880 000,00	160 000,00	152 000,00	0,00
4.	BRE Bank Hipoteczny – kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta Kościana oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, pożyczek i kredytów – 2006 rok	4 000 000,00	3 024 380,00	97 560,00	97 560,00	780 500,00
5.	BRE Bank Hipoteczny – kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu Miasta Kościana oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, pożyczek i kredytów – 2007 rok	4 000 000,00	1 200 000,00	200 000,00	200 000,00	2 400 000,00
6.	Obligacje komunalne 2010	5 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
7.	Obligacje komunalne 2011	5 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	4 000 000,00
8.	Obligacje komunalne 2012	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
9.	Obligacje komunalne 2013	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
10.	Obligacje komunalne 2014	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
	Razem:	36 277 000,00	14 443 580,00	832 960,00	1 818 960,00	19 181 500,00

Ogólna wysokość zadłużenia Gminy Miejskiej na dzień 30 czerwca 2014 roku z tytułu kredytów i obligacji wynosi 18.000.460,00 zł, co stanowi 23,70% w stosunku do planowanych dochodów budżetu 2014 roku.

Łączna kwota spłaty zadłużenia w I półroczu 2014 roku wyniosła 1.176.008,45 zł, z tego:

- spłata kredytów 832.960,00 zł,
- odsetki od kredytów i obligacji 343.048,45 zł,
- wykup obligacji serii A11 0,00 zł.

Środki odprowadzone na spłatę zadłużenia to 2,87% wykonanych dochodów.

W 2014 roku zaplanowano wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń w kwocie 14.285,00 zł.

II. Wynik budżetu

Realizacja budżetu Gminy Miejskiej Kościan na dzień 30 czerwca 2014 roku przedstawia się następująco:

Dochody	40.921.575,93 zł	Wydatki	33.380.155,15 zł
Przychody	96.957,44 zł	Rozchody	832.960,00 zł
	-----		-----
	41.018.533,37 zł		34.213.115,15 zł

Nadwyżka wykonanych dochodów i przychodów w budżecie ponad sumę wydatków i rozchodów wynosi **6.805.418,22 zł**.

Przychody: Na kwotę 96.957,44 zł składają się:

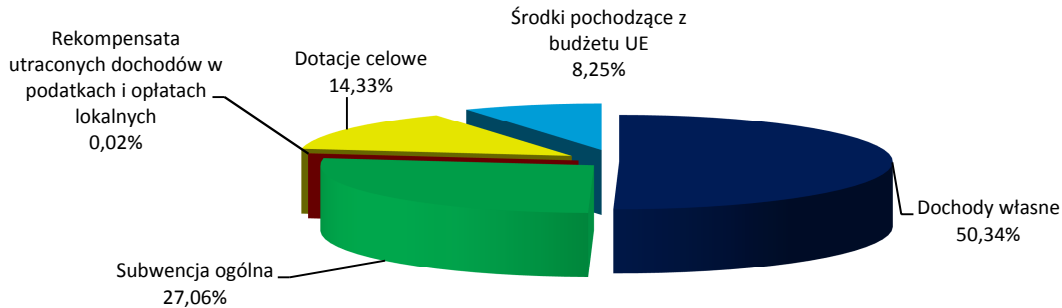
- | | |
|--|--------------|
| 1) wolne środki stanowiące nadwyżkę
środków pieniężnych na rachunku
budżetu Gminy Miejskiej Kościan
wynikającą z rozliczeń kredytów
i pożyczek z lat ubiegłych | 96.957,44 zł |
|--|--------------|

Rozchody: Na kwotę 832.960,00 zł składają się spłaty rat kredytów dokonane w pierwszym półroczu 2014 roku

1. 1. DOCHODY BUDŻETOWE

W I półroczu 2014 roku dochody Gminy Miejskiej Kościan zostały zrealizowane w wysokości **40.921.575,93 zł**, tj. **53,88%** planu rocznego.

Struktura wykonania dochodów w I półroczu 2014 roku wg źródeł pochodzenia



Stopień realizacji oraz strukturę dochodów ogółem przedstawia poniższa tabela:

Lp	Treść	Plan po zmianach na 30.06.2014r.	Wykonanie na 30.06.2014r.	w złotych, %	
				% udział w strukturze	% wykonania
I.	Dochody własne	43.253.076,06	20.601.535,83	50,34	47,63
	<i>w tym:</i>				
1.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Miasto	12.388.689,00	6.576.415,35	16,07	53,08
2.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe	735.000,00	338.104,78	0,83	46,00
3.	dochody z majątku gminy	5.506.161,00	1.741.060,13	4,25	31,62
4.	inne dochody własne	5.029.112,06	3.083.733,04	7,53	61,32
5.	Udziały Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	19.594.114,00	8.862.222,53	21,66	45,23
II.	Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	20.000,00	10.019,00	0,02	50,10
III.	Subwencja ogólna	18.050.632,00	11.072.396,00	27,06	61,34
IV.	Dotacje celowe	10.249.648,40	5.863.126,50	14,33	57,20
V.	Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego	4.369.951,16	3.374.498,60	8,25	77,22
OGÓŁEM		75.943.307,62	40.921.575,93	100,00	53,88

Na ogólną zrealizowaną kwotę dochodów składają się:

- **dochody bieżące** : plan **67.855.044,71 zł**, wykonanie **38.223.711,36 zł**,
- **dochody majątkowe:** plan **8.088.262,91 zł**, wykonanie **2.697.864,57 zł**

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

Lp	Wyszczególnienie	Dochody bieżące				Dochody majątkowe			
		Plan	Wykonanie	% udział	% wykonania	Plan	Wykonanie	% udział	% wykonania
I.	<i>Dochody własne w tym:</i>	39.621.285,06	20.191.380,22	52,82	50,96	3.631.791,00	410.155,61	15,20	11,29
1.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez miasto	12.388.689,00	6.576.415,35	17,21	53,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe	735.000,00	338.104,78	0,88	46,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	dochody z majątku gminy	1.904.370,00	1.330.904,52	3,48	69,89	3.601.791,00	410.155,61	15,20	11,39
4.	inne dochody własne	4.999.112,06	3.083.733,04	8,07	61,69	30.000,00	0,00	0,00	0,00
5.	udziały miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	19.594.114,00	8.862.222,53	23,18	45,23	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<i>Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych</i>	20.000,00	10.019,00	0,03	50,10	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	<i>Subwencja ogólna</i>	18.050.632,00	11.072.396,00	28,97	61,34	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	<i>Dotacje celowe</i>	9.819.648,40	5.863.126,50	15,34	59,71	430.000,00	0,00	0,00	0,00
V.	<i>Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego</i>	343.479,25	1.086.789,64	2,84	316,41	4.026.471,91	2.287.708,96	84,80	56,82
OGÓŁEM		67.855.044,71	38.223.711,36	100,00	56,33	8.088.262,91	2.697.864,57	100,00	33,36

Wykonanie dochodów obejmuje zarówno dochody bieżące, jak i majątkowe, z czego dochody majątkowe zostały szczegółowo opisane w następujących punktach:

- ❖ I.3.1. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości – kwota 408.212,50 zł,
- ❖ I.3.4. Sprzedaż innych składników majątkowych – kwota 40,32 zł,
- ❖ I.3.5. Wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – kwota 1.902,79 zł,
- ❖ IV. Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego -kwota 2.287.708,96 zł,

I. DOCHODY WŁASNE

Dochody własne w I półroczu 2014 roku zaplanowane na kwotę 43.253.076,06 zł wyniosły ogółem **20.601.535,83 zł, tj. w 47,63%**.

Wykonanie dochodów własnych w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

I.1. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez miasto wykonano w kwocie **6.576.415,35 zł, tj. w 53,08%**.

I.1.1. Podatek od nieruchomości

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

W I półroczu 2014 roku na zaplanowaną łączną kwotę 10.035.370,00 zł zrealizowano **5.212.763,88 zł tj. 51,94%** planu, w tym:

- osoby prawne 3.201.873,39 zł (49,83%),
- osoby fizyczne 2.010.890,49 zł (55,71%).

I.1.2. Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych pobierany jest od osób prawnych i od osób fizycznych będących właścicielami środków transportowych podlegających opodatkowaniu.

Dochody z tego tytułu w I półroczu 2014 roku na planowaną łączną kwotę 534.090,00 zł zostały zrealizowane w wysokości **278.918,03 zł**, tj. **52,22%** planu, z tego:

- osoby prawne 35.510,00 zł (56,28%),
- osoby fizyczne 243.408,03 zł (51,68%).

I.1.3. Opłata skarbową

Dochody z tego tytułu obejmują opłaty skarbowe od dokonania czynności urzędowych, wydania zaświadczeń, zezwoleń i złożenia dokumentów. W I półroczu 2014 roku wpływy z tej opłaty wyniosły **356.976,16 zł**, tj. **54,09%** planu ustalonego na kwotę 660.000,00 zł.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej planowane są w oparciu o analizę dochodów w latach ubiegłych, co utrudnia dokładne oszacowanie wysokości planu.

I.1.4. Opłata targowa

Opłatę targową pobiera się od osób dokonujących sprzedaży na terenie miasta, a wysokość wpływów z tytułu opłat cechuje sezonowość, wzrastają w okresach letnich i okresach przedświątecznych.

Opłata targowa w I półroczu 2014 roku na planowaną kwotę 384.000,00 zł została zrealizowana w wysokości **175.783,20 zł**, tj. **45,78%** planu. Niskie wykonanie planu spowodowane jest przedłużającym się okresem zimowym, utrudniającym handel.

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

Wykonanie – **421.916,80 zł**, tj. **76,71%** planu.

W I półroczu 2014 roku przedsiębiorcy uregulowali dwie spośród trzech rat opłat za korzystanie z zezwoleń, co wpłynęło na wysoki poziom wykonania planu.

I.1.6. Pozostałe podatki i opłaty pobierane przez miasto

- **podatek rolny** - wpływy z podatku rolnego na planowaną kwotę 42.900,00 zł, w I półroczu 2014 roku zostały zrealizowane w wysokości **24.069,12 zł**, tj. **56,11%**, w tym:
 - osoby prawne - 7.584,00 zł (46,81%)
 - osoby fizyczne - 16.485,12 zł (61,74%)

Wysokie wykonanie spowodowane jest regulowaniem należnego podatku za cały rok z góry.

- **podatek leśny** - na terenie miasta figuruje jeden podatnik podatku leśnego. Podatek leśny w I półroczu 2014 roku, na planowaną kwotę 20,00 zł, został zrealizowany w wysokości **9,00 zł**, co stanowi **45,00%** planu. Niskie wykonanie wynika z zaokrążeń kwot podatku na etapie planowania budżetu.
- **opłata eksploatacyjna za wydobyty gaz ze złoża na terenie miasta Kościana** - **65.290,68 zł**, tj. **46,64%** planu ustalonego na **140.000,00 zł**.

Dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej planowane są w oparciu o analizę dochodów w latach ubiegłych, co utrudnia dokładne oszacowanie wysokości planu.

- **opłata adiacencka i planistyczna** – **17.881,54 zł**, tj. **74,51%** planu ustalonego na kwotę 24.000,00 zł.

Na dochód składają się wpływy z opłaty adiacenckiej z tytułu wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej, opłaty planistycznej oraz opłaty adiacenckiej – podziałowej. Wyższe niż planowane wykonanie wynika z faktu, że w przypadku wielu postępowań

administracyjnych w sprawie naliczenia opłat adiacenckich, prowadzonych na koniec 2013 roku, właściciele nieruchomości występowali o rozłożenie należności na raty miesięczne, przypadające na I półrocze 2014 roku.

- **opłata za licencje** - wykonanie **20,00 zł**, tj. **100,00%** planu,
- **odsetki za zwłokę w regulowaniu podatków i opłat** – **17.961,27 zł**,
- **opłaty z tytułu zwrotu kosztów postępowania administracyjnego** – opłaty pobierane przez Urząd Miejski za wysłane upomnienia do dłużników (kwota 8,80 zł za każde wysłane upomnienie) - wykonanie w I półroczu 2014 roku w kwocie **4.825,67 zł**.

I.2. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe w I półroczu 2014 roku wynosiły razem **338.104,78 zł**, tj. **46,00%** planu w tym:

- z podatku dochodowego od osób fizycznych pobieranego w formie karty podatkowej **11.611,84 zł**, tj. **33,18%** rocznego planu,
- z tytułu podatku od spadków i darowizn – **37.404,28 zł**, tj. **18,70%** planu na 2014 rok,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych – **287.946,87 zł**, co stanowi **57,59%** planu rocznego,
- odsetki od należności podatkowych pobieranych przez Urzędy Skarbowe – **1.141,79 zł**.

Dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe zaplanowano w 2014 roku uwzględniając wykonanie roku 2013. W I półroczu 2014 roku odnotowano niższe wykonanie z tytułu podatku od spadków i darowizn od spodziewanego. Niskie wykonanie wynika z faktu udzielenia ulg i rozłożenia płatności na miesięczne raty.

I.3. Dochody z majątku gminy w I półroczu 2014 roku wyniosły **1.741.060,13 zł**.

Dochody z mienia gminy stanowiące w budżecie **8,45%** dochodów własnych zostały zrealizowane w **31,62%**.

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

<i>w złotych, %</i>				
Lp.	Tytuł dochodu	Plan po zmianach na 30.06.2014r.	Wykonanie na 30.06.2014r.	Wskaźnik wykonania planu w %
1.	wpływy ze sprzedaży nieruchomości	3.558.750,00	408.212,50	11,47
2.	dochody z dzierżawy, czynsze za lokale	1.124.370,00	548.424,22	48,78
	<i>z tego:</i>			
	<i>Urząd Miejski</i>	<i>741.883,00</i>	<i>375.032,72</i>	<i>50,55</i>
	<i>Szkoły i Przedszkola</i>	<i>238.487,00</i>	<i>120.553,35</i>	<i>50,55</i>
	<i>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji</i>	<i>144.000,00</i>	<i>52.838,15</i>	<i>36,69</i>
3.	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	780.000,00	782.480,30	100,32
4.	sprzedaż innych składników majątkowych	41,00	40,32	98,34
5.	wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	43.000,00	1.902,79	4,43
RAZEM:		5.506.161,00	1.741.060,13	31,62

I.3.1. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości

Z zaplanowanych 3.558.750,00 zł, zrealizowano 408.212,50, tj. 11,47% planu.

Na ogólną kwotę wykonanych dochodów składają się wpływy ze sprzedaży:

- mieszkań i lokali użytkowych jednorazowo 24.539,20 zł,
- mieszkań na raty 24.913,74 zł,
- prawa użytkowania wieczystego 3.306,56 zł,
- nieruchomości 355.453,00 zł

W I półroczu wpłynęły środki ze sprzedaży mieszkań na raty z lat ubiegłych w kwocie 24.913,74 zł oraz ze sprzedaży mieszkań i lokali użytkowych jednorazowo w kwocie 24.539,20 zł, przy czym sprzedaż kolejnych 4 lokali mieszkalnych nastąpi w II połowie 2014 roku. Ze sprzedaży nieruchomości wpłynęła kwota w wysokości 355.453,00 zł. Sprzedano na rzecz ENEA S.A działki pod stację transformatorową położoną na skrzyżowaniu ul. Północnej i ul. Czempińskiej za kwotę 2.963,00 zł oraz nastąpiło rozstrzygnięcie przetargu na sprzedaż nieruchomości zabudowanej położonej w Kościanie przy ul. Bączkowskiego 6. Z tego tytułu wpłynęła kwota w wysokości 352.490,00 zł. Ze względu na brak zainteresowania potencjalnych nabywców przeprowadzone w I półroczu przetargi na sprzedaż prawa własności nieruchomości gruntowych zabudowanych i niezabudowanych stanowiących własność Gminy Miejskiej Kościan nie zostały rozstrzygnięte. W II półroczu wszystkie nieruchomości zostaną ponownie wystawione na sprzedaż.

I.3.2. Dochody z dzierżawy, czynsze za lokale

W I półroczu 2014 roku wpływy do budżetu wynosiły **548.424,22 zł**, tj. **48,78%** planu, w tym:

- w Urzędzie Miejskim – **375.032,72 zł**, tj. **50,55%** planu – są to głównie wpływy z dzierżaw i czynszów za lokale w budynkach przy ul. Bernardyńskiej 2, ul. Wały Żegockiego 2, Al. Kościuszki 22.
- w szkołach i przedszkolach – **120.553,35 zł**, tj. **50,55%** planu – są to wpływy m.in. z wynajmu hal sportowych, sal gimnastycznych, stołówki, gabinetów lekarskich i pielęgniarskich, sklepiku spożywczego, czynszów za mieszkania oraz z wynajmu sal lekcyjnych i za umieszczenie reklamy,
- w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji – **52.838,15 zł**, tj. **36,69%** planu - są to wpływy z pomieszczeń w budynku pływalni przeznaczonych na punkt gastronomiczny, z dzierżawy powierzchni reklamowej, a także wpływy z wynajmu hali i salek w obiekcie Łazienek, z wieży ciśnień oraz ze ściany wspinaczkowej. Niskie wykonanie wynika z tytułu odroczenia terminu płatności za najem powierzchni pod barek na terenie pływalni.

I.3.3. Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów

Osiągnięto wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów w I półroczu 2014 roku w wysokości **782.480,30 zł**, tj. **100,32%** planu.

Opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego wnoszą się w terminie do dnia 31 marca każdego roku z góry za dany rok. Dlatego wykonanie jest tak wysokie już w połowie roku kalendarzowego.

I.3.4. Sprzedaż innych składników majątkowych

Wpływy z tego tytułu w I półroczu 2014 roku wyniosły **40,32 zł** tj. **98,34%** planu.

W Zespole Szkół Nr 2 uzyskano dochód w wysokości 40,32 zł za sprzedaż złomu użytkowego.

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

Na 2014 rok zaplanowano w budżecie wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w wysokości 43.000,00 zł. Wykonanie dochodów w I półroczu 2014 roku z tego tytułu wyniosło **1.902,79**, tj. **4,43%** planu.

Wysokość wpływów uzależniona jest od ilości składanych wniosków o przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności. W I półroczu 2014 roku tego typu wniosków było niewiele. Plan zostanie urealniony w II półroczu 2014 roku.

I.4. Inne dochody własne

Plan na I półroczu 2014 roku wykonano w **61,32%** i osiągnięto dochód w kwocie **3.083.733,04 zł**, na który składają się:

- wpływy z opłaty parkingowej oraz wpłaty za zajęcia pasa drogowego **189.864,58 zł**, tj. **43,15%** planu.
Na uzyskaną kwotę składają się wpłaty za parkowanie pojazdów samochodowych na drogach w strefie płatnego parkowania w kwocie 150.896,83 zł oraz opłaty za zajęcia pasa drogowego, umieszczenie obiektów budowlanych lub urządzeń w pasie drogowym w wysokości 38.967,75 zł. Niższe wykonanie wynika z braku możliwości precyzyjnego określenia wysokości wpływów na etapie planowania dochodów na dany rok budżetowy,
- grzywny, mandaty pobierane przez Straż Miejską – **8.029,00 zł**, tj. **40,15%** planu,
- grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w wysokości **4.368,49 zł**. Na powyższą kwotę składają się: kara umowna naliczona firmie za zwłokę w opracowaniu dokumentacji technicznej dla inwestycji polegającej na przebudowie pomieszczeń na kotłownię gazową w budynku przy ul. Bernardyńskiej 2, kara umowna naliczona firmie za niestaranną pielęgnację kwiatów w wazach i na rabatach kwiatowych ziemnych oraz kara za zwłokę w wykonaniu dokumentacji techniczno-kosztorysowej dotyczącej zadań: „Przebudowa ul. Wojska Polskiego” i „Przebudowa ul. Orłąt Polskich”,
- wpływy z zaliczek na poczet zapłaty za sporządzenie operatów szacunkowych oraz zwrot kosztów rozgraniczenia nieruchomości w kwocie **1.074,83 zł**, tj. **58,70%** planu. Z uwagi na brak możliwości określenia w planie dochodów liczby wniosków o przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz wniosków o wykup lokali mieszkalnych, wpływy ze zwrotów za sporządzenie operatów szacunkowych dotyczących wycen urealnione zostaną w II półroczu 2014 roku do wysokości wykonania,
- opłaty za miejsca pod groby ziemne na cmentarzu – **35.700,00 zł**, tj. **59,50%** planu,
- wpływy za wystawienie duplikatów świadectw, legitymacji i kart rowerowych w wysokości **117,96 zł**,
- wpływy z różnych opłat związane z korzystaniem ze środowiska **77.474,16 zł** tj. **64,56%** planu rocznego,
- wpływy ze świadczonych usług **1.935.043,27 zł**, tj. **56,35%** planu
Są to dochody z tytułu odpłatnego korzystania z krytej pływalni, sauny, grotty solnej i masaży, ściany wspinaczkowej, sztucznego lodowiska, za zajęcia rekreacyjne, naukę pływania, w kwocie 1.042.892,13 zł. Wpływy za usługi świadczone przez szkoły i przedszkola tj. m.in. wpływy za media, za obiady i posiłki, wpływy z tytułu opłaty rodziców dzieci oddziału przedszkolnego oraz opłaty stałej za pobyt dziecka w przedszkolu w kwocie 710.450,62 zł, a także usługi opiekuńcze świadczone przez OPS i odpłatność za posiłki w DDP w kwocie 60.337,25 zł. Są to również wpływy za media zużyte przez najemców obiektów przy ul. Bernardyńskiej 2, Wały Żegockiego, Bączkowskiego 5A w Kościanie, a także wpływy za media z Urzędu Statystycznego, Starostwa Powiatowego oraz od lokatorów w łącznej kwocie 96.973,03 zł. Uzyskano także wpływy od Kościańskiej

Spółdzielni Mieszkaniowej z tytułu partycypacji w kosztach przebudowy parkingów w ul. Okrężnej w Kościanie w kwocie 24.390,24 zł.

- odsetki od środków na rachunkach bankowych – **31.982,35 zł**,
- pozostałe odsetki (w tym m.in. odsetki od nieterminowych wpłat należności za najem i dzierżawę składników majątkowych gminy) – **8.675,69 zł**,
- otrzymana darowizna w postaci pieniężnej od Fundacji BZ WBK w kwocie **6.000,00 zł** na projekt „Kryptonim Wolność”,
- pozostałe dochody zostały wykonane na kwotę – **759.001,65 zł**, są to głównie:
 - rozliczenie z lat ubiegłych (2013 rok) – refundacja prac społecznie użytecznych, zwrot świadczeń z lat ubiegłych,
 - rozliczenie podatku VAT w kwocie 354.024,89 zł,
 - odszkodowania z INTERRISK,
 - zwrot z Sądu Rejonowego nadpłaconej zaliczki,
 - zwrot kosztów procesów sądowych oraz zwrot kosztów zastępstwa procesowego,
 - odszkodowanie w wysokości 335.731,71 zł od PKP S.A. za części nieruchomości przejęte z mocy prawa na rzecz Skarbu Państwa związku z modernizacją linii kolejowej Poznań – Wrocław,
 - pozostałość środków po zamknięciu konta bankowego,
 - opłaty za wysyłane upomnienia do dłużników,
 - dochody z tytułu terminowego przekazywania podatku od osób fizycznych,
 - wpływy z opłaty instruktorskiej,
 - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz dotacji nadmiernie pobranych od Przedszkola Niepublicznego „Wesołe Skrzaty”, Gimnazjum dla Dorosłych, Miejskiej Biblioteki Publicznej oraz stowarzyszeń: „Człowiek dla Człowieka”, Klubów SKT TIGER, UKS Czwórka, UKS SMECZ oraz Klubu Piłkarskiego FUTSAL CLUB FENIKS TEAM,
 - wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - **26.401,06 zł**,

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

W I półroczu 2014 roku dochody z tego tytułu stanowiły **43,02%** dochodów własnych budżetu Gminy Miejskiej Kościan. Wykonanie planu wyniosło **45,23%**.

Dochody z tytułu udziałów w podatkach obejmują:

<i>w złotych, %</i>				
L.p.	Tytuł dochodu	Plan po zmianach na 30.06.2014 r.	Wykonanie na 30.06.2014 r.	Wskaźnik wykonania planu w %
1.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	18.844.114,00	8.347.034,00	44,30
2.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	750.000,00	515.188,53	68,69
	RAZEM:	19.594.114,00	8.862.222,53	45,23

W I półroczu 2014 roku środki przekazane Gminie Miejskiej Kościan z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiły 44,30% planowanej kwoty.

Zakłada się, że w II półroczu nastąpi realizacja pełnej planowanej kwoty na 2014 rok.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wykonane na poziomie 68,69%.

Zakłada się również, że do końca 2014 roku nastąpi pełna realizacja planowanej wielkości.

Wykonanie dochodów z tytułu udziału w podatkach dochodowych na dzień 30 czerwca w latach 2012 – 2014 przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Grupa dochodów	% wykonania do planu za rok		
		2012	2013	2014
1.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	42,29	41,72	44,30
2.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	36,90	53,67	68,69
	RAZEM:	42,08	42,19	45,23

II. REKOMPENSATA UTRACONYCH DOCHODÓW W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH

Z zaplanowanych 20.000,00 zł wykonano **10.019,00 zł**, tj. 50,10% planu. Dochody z tego tytułu wynikają z możliwości skorzystania z ulgi zawartej w art. 7, ust 2 pkt 4 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych przez Zakład Pracy Chronionej z terenu miasta Kościana. Kwota 10.019,00 zł stanowi rekompensatę z budżetu państwa stanowiącą zabezpieczenie budżetu gminy przed utratą dochodów z tytułu zwolnień z podatku od nieruchomości.

III. SUBWECJA OGÓLNA

Wpływy z tytułu subwencji ogólnej w I półroczu 2014 roku wyniosły **11.072.396,00 zł**, tj. **61,34%** planu, a ich udział w dochodach ogółem wyniósł **27,06%**.

Na rok 2014 przyznano Gminie Miejskiej Kościan część oświatową subwencji ogólnej oraz część równoważącą subwencji ogólnej.

W I półroczu 2014 roku wpłynęły części subwencji ogólnej:

- **oświatowa** w wysokości **10.917.752,00 zł**, tj. **61,54%** planu,
W I półroczu 2014 roku wpłynęło 7 z 12 rat subwencji oświatowej ogólnej na zadania Gminy,
- **równoważąca** w wysokości **154.644,00 zł**, tj. **50,00%** planu.

IV. DOTACJE CELOWE

W I półroczu 2014 roku wpłynęły do budżetu Gminy Miejskiej Kościan dotacje celowe w łącznej kwocie **5.863.126,50 zł**, tj. **57,20%** planu rocznego.

Poniżej przedstawiono wykaz otrzymanych dotacji oraz procentowe wykonanie planu rocznego.

Dział rozdział	Przeznaczenie dotacji	Plan po zmianach na 30.06.2014 r.	Dotacja otrzymana	% wykonania planu	Wydatki poniesione z dotacji
	1. Zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami – § 2010	7.062.414,40	4.133.394,78	58,53	3.684.340,30

010,01095	- Pozostała działalność (zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę)	2.601,40	2.601,40	100,00	2.601,40
750,75011	- Urzędy wojewódzkie	162.122,00	78.702,00	48,54	78.702,00
751,75101	- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa (prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców)	4.140,00	2.070,00	50,00	2.064,03
751,75113	- Wybory do Parlamentu Europejskiego (przygotowanie i przeprowadzenie wyborów posłów do PE, wypłata zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych)	36.894,00	36.701,38	99,48	36.701,38
852,85203	- Ośrodki wsparcia (utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy)	412.992,00	216.036,00	52,31	180.184,31
852,85212	- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6.098.581,00	3.594.759,00	58,94	3.261.110,69
852,85213	- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (sfinansowanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne)	63.776,00	21.100,00	33,08	15.682,10
852,85215	- Dodatki mieszkaniowe (wypłata zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania)	33.300,00	33.300,00	100,00	3.994,39
852,85219	- Ośrodki pomocy społecznej (wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania)	914,00	914,00	100,00	900,00
852,85228	- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, które są realizowane w miejscu zamieszkania świadczeniobiorcy)	62.100,00	20.000,00	32,21	0,00
852,85295	- Pozostała działalność	184.994,00	127.211,00	68,76	102.400,00

	<i>(wyplata pomocy finansowej na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego, realizacja przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej)</i>				
	2. Zadania bieżące własne – z dotacji budżetu państwa – § 2030	2.282.875,00	1.407.689,00	61,66	1.028.290,46
801,80103	- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych <i>(udzielenie gminom dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2014 roku)</i>	358.767,00	179.386,00	50,00	176.416,53
801,80104	- Przedszkola <i>(udzielenie gminom dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2014 roku)</i>	837.123,00	418.564,00	50,00	418.564,00
852,85206	- Wspieranie rodziny <i>(dofinansowanie zadań własnych gmin w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej-asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej)</i>	46.215,00	46.215,00	100,00	0,00
852,85213	- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23.508,00	21.000,00	89,33	13.118,28
852,85214	- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe <i>(wyplata zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa)</i>	249.732,00	183.244,00	73,38	115.123,21
852,85216	- Zasiłki stałe <i>(dofinansowanie wypłat zasiłków stałych)</i>	305.000,00	242.000,00	79,34	181.007,94
852,85219	- Ośrodki pomocy społecznej	188.330,00	100.030,00	53,11	59.687,60
852,85295	- Pozostała działalność <i>(realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”)</i>	199.200,00	142.250,00	71,41	61.875,90
854,85415	- Pomoc materialna dla uczniów <i>(dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym)</i>	75.000,00	75.000,00	100,00	2.497,00
	3. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z dotacji celowych otrzymanych z powiatu - § 2320	393.534,00	251.058,00	63,80	176.161,64
600,60014	- Drogi publiczne powiatowe <i>(zarządzanie publicznymi</i>	325.754,00	217.168,00	66,67	142.271,64

921,92116	<i>drogami powiatowymi na terenie Gminy Miejskiej Kościan)</i> - Biblioteki <i>(realizacja przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Kościanie zadań z zakresu publicznej biblioteki powiatowej)</i>	67.780,00	33.890,00	50,00	33.890,00
	4. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z dotacji celowej otrzymanej z Gminy Kościan - § 2310	21.000,00	11.159,72	53,14	11.159,72
801,80104	- Przedszkola <i>(dotacja celowa otrzymana na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci z terenu Gminy Kościan i Gminy Śmigiel do Przedszkola Niepublicznego „Wesołe Skrzaty”)</i>	21.000,00	11.159,72	53,14	11.159,72
	5. Zadania bieżące realizowane z dotacji z funduszy celowych - § 2440	44.825,00	44.825,00	100,00	0,00
926,92695	- Pozostała działalność <i>(dotacja na dofinansowanie zadania pn. Projekt powszechnej nauki pływania „Umiem pływać”, nauka pływania dla uczniów III klas</i>	44.825,00	44.825,00	100,00	0,00
	6. Zadania bieżące realizowane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego - § 2710	15.000,00	15.000,00	100,00	0,00
754,75412	- Ochotnicze straże pożarne <i>(udzielenie pomocy finansowej z przeznaczeniem na pomoc w utrzymaniu Orkiestry Dętej OSP w Kościanie)</i>	15.000,00	15.000,00	100,00	0,00
	7. Zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z dotacji celowych otrzymanych z powiatu - § 6620	50.000,00	0,00	0,00	0,00
600,60016	- Drogi publiczne gminne <i>(dotacja na realizację zadania „Przebudowa chodnika w ul. Bączkowskiego”)</i>	50.000,00	0,00	0,00	0,00
	8. Zadania inwestycyjne realizowane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego - § 6300	380.000,00	0,00	0,00	0,00
600,60016	- Drogi publiczne gminne <i>(realizacja zadania „Przebudowa ul. Wojska Polskiego” oraz „Przebudowa ul. Orłąt Polskich”)</i>	380.000,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	10.249.648,40	5.863.126,50	57,20	4.899.952,12

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

W okresie sprawozdawczym zaplanowano 4.369.951,16 zł, (w tym: dochody bieżące 343.479,25 zł; dochody majątkowe: 4.026.471,91 zł), z czego wpłynęło **3.374.498,60 zł**, (w tym: dochody bieżące 1.086.789,64 zł; dochody majątkowe: 2.287.708,96 zł), tj. **77,22%** planu. Są to dotacje uzyskane w związku z realizacją projektów:

1) „Kościański trakt rekreacyjny” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013. Umowa na dofinansowanie projektu nr UDA-RPWP.06.01.01-30-134/09-00 z dnia 23 kwietnia 2010 roku współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, która została aneksowana dnia 30 listopada 2011 roku – aneks nr UDA-RPWP.06.01.01-30-134/09-01, 20 kwietnia 2012 roku – aneks nr UDA-RPWP.06.01.01-30-134/09-02, 10 września 2012 roku – aneks nr UDA-RPWP.06.01.01-30-134/09-03, 29 listopada 2012 roku – aneks nr UDA-RPWP.06.01.01-30-134/09-04 oraz 25 lutego 2013 roku – aneks nr UDA-RPWP.06.01.01-30-134/09-05.

W I półroczu 2014 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 255.729,66 zł.

Przekazanie środków przez Instytucję Zarządzającą WRPO nastąpi w II półroczu 2014 roku po zaakceptowaniu wniosku o płatność końcową.

2) „Internet szerokopasmowy dla mieszkańców szansą rozwoju miasta Kościana” w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Umowa nr POIG.08.03.00-30-030/09-00 z dnia 23 kwietnia 2010 roku, która została aneksowana dnia 22 lipca 2010 roku – aneks nr KSI SIMIK POIG.08.03.00-30-030/09-01, 06 września 2010 roku – aneks nr KSI SIMIK POIG.08.03.00-30-030/09-02, 29 czerwca 2012 roku – aneks nr KSI SIMIK POIG.08.03.00-30-030/09-03, 22 lutego 2013 roku – aneks nr KSI SIMIK POIG.08.03.00-30-030/09-04 oraz 31 grudnia 2013 roku – aneks nr KSI SIMIK POIG.08.03.00-30-030/09-05.

W okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 3.637.304,60 zł, z czego 343.479,25 zł stanowiły dochody bieżące, natomiast 3.293.825,35 zł dochody majątkowe.

W I półroczu 2014 roku wykorzystano dochody bieżące w wysokości 1.086.789,64 zł, tj. 316,41% planu oraz dochody majątkowe w wysokości 2.287.708,96 zł, tj. 69,45% planu.

Zaliczki zostały przekazane w kwotach zgodnych z zapotrzebowaniem w wysokości wyższej niż plan w zakresie dochodów bieżących z uwagi na ówczesną interpretację kwalifikacji wydatków.

3) „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej: Przedszkola Samorządowego nr 1, Zespołu Szkół nr 2 oraz Zespołu Szkół nr 3 w Kościanie” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013.

Umowa na dofinansowanie nr UDA-RPWP.03.02.02-30-039/10-00 z dnia 21 października 2010 roku, która została aneksowana dnia 05 kwietnia 2013 roku – aneks nr UDA-RPWP.03.02.02-30-039/10-01 oraz 28 kwietnia 2014 roku – aneks nr UDA-RPWP.03.02.02-30-039/10-02.

W okresie sprawozdawczym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 476.916,90 zł.

Przekazanie środków przez Instytucję Pośredniczącą WRPO nastąpi w II półroczu 2014 roku po zaakceptowaniu wniosku o płatność końcową w kwocie zgodnej z aneksem nr 2 do umowy o dofinansowanie.

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

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2014 r.	Wykonanie na 30.06.2014 r.	% wykonania
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
750			Administracja publiczna	0,00	265,05	-
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	265,05	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	265,05	-
852			Pomoc społeczna	190.200,00	86.592,27	45,53
	85203		Ośrodki wsparcia	13.500,00	6.093,58	45,14
		0830	Wpływy z usług	13.500,00	6.093,58	45,14
	85212		Świadczenia rodzinne, Świadczenie z funduszu alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	174.700,00	80.430,46	46,04
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	23.259,54	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1.528,92	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	174.700,00	55.642,00	31,85
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2.000,00	68,23	3,41
		0830	Wpływy z usług	2.000,00	68,23	3,41
RAZEM:				190.200,00	86.857,32	45,67