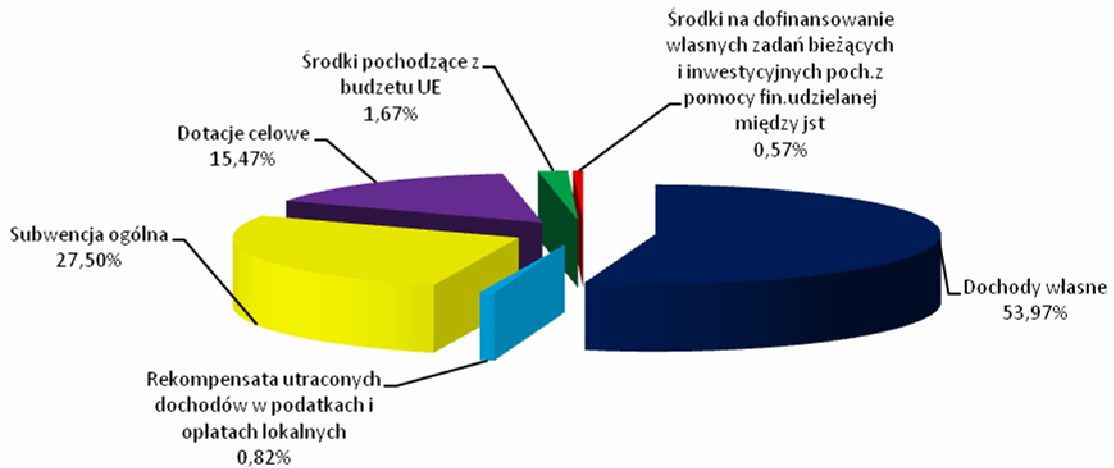


## 1. 1. DOCHODY BUDŻETOWE

W 2010 roku dochody Gminy Miejskiej Kościan zostały zrealizowane w wysokości 58.335.656,31 zł, tj. 97,64% planu rocznego.

### Struktura wykonania dochodów w 2010 roku wg źródeł pochodzenia



Stopień realizacji oraz strukturę dochodów ogółem przedstawia poniższa tabela:

Lp	Treść	Plan po zmianach na 31.12.2010 r.	Wykonanie na 31.12.2010 r.	w złotych, %	
				% udział w strukturze	% wykonania
<b>I.</b>	<b>Dochody własne</b>	<b>32.586.323,02</b>	<b>31.482.985,73</b>	<b>53,97</b>	<b>96,61</b>
	<i>w tym:</i>				
1.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Miasto	11.784.301,24	10.996.519,48	18,85	93,31
2.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe	885.240,00	725.786,69	1,24	81,99
3.	dochody z majątku gminy	1.466.388,49	1.575.601,12	2,70	107,45
4.	inne dochody własne	3.387.813,29	3.449.587,39	5,91	101,82
5.	Udziały Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	15.062.580,00	14.735.491,05	25,26	97,83
<b>II.</b>	<b>Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych</b>	<b>537.283,00</b>	<b>479.619,00</b>	<b>0,82</b>	<b>89,27</b>
<b>III.</b>	<b>Subwencja ogólna</b>	<b>16.042.365,00</b>	<b>16.042.365,00</b>	<b>27,50</b>	<b>100,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Dotacje celowe</b>	<b>9.267.911,00</b>	<b>9.024.631,05</b>	<b>15,47</b>	<b>97,37</b>
<b>V.</b>	<b>Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego</b>	<b>980.317,98</b>	<b>973.055,53</b>	<b>1,67</b>	<b>99,26</b>
<b>VI.</b>	<b>Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycyjnych poch. z pomocy fin. udzielanej między jst</b>	<b>333.000,00</b>	<b>333.000,00</b>	<b>0,57</b>	<b>100,00</b>
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>59.747.200,00</b>	<b>58.335.656,31</b>	<b>100,00</b>	<b>97,64</b>

**Na ogólną zrealizowaną kwotę dochodów składają się:**

- **dochody bieżące** : plan - **58.609.976,38 zł**, wykonanie – **57.195.166,77 zł**,
- **dochody majątkowe:** plan - **1.137.223,62 zł**, wykonanie – **1.140.489,54 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
<b>I.</b>	<b><i>Dochody własne w tym:</i></b>	<b>32.129.339,40</b>	<b>31.022.736,19</b>	<b>54,24</b>	<b>96,55</b>	<b>456.983,62</b>	<b>460.249,54</b>	<b>40,35</b>	<b>100,71</b>
1.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Miasto	11.784.301,24	10.996.519,48	19,23	93,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe	885.240,00	725.786,69	1,27	81,99	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	dochody z majątku gminy	1.009.404,87	1.115.351,58	1,95	110,49	456.983,62	460.249,54	40,35	100,71
4.	inne dochody własne	3.387.813,29	3.449.587,39	6,03	101,82	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Udziały Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	15.062.580,00	14.735.491,05	25,76	97,83	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b><i>Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych</i></b>	<b>537.283,00</b>	<b>479.619,00</b>	<b>0,84</b>	<b>89,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b><i>Subwencja ogólna</i></b>	<b>16.042.365,00</b>	<b>16.042.365,00</b>	<b>28,05</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b><i>Dotacje celowe</i></b>	<b>8.934.911,00</b>	<b>8.691.631,05</b>	<b>15,20</b>	<b>97,28</b>	<b>333.000,00</b>	<b>333.000,00</b>	<b>29,20</b>	<b>100,00</b>
<b>V.</b>	<b><i>Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego</i></b>	<b>966.077,98</b>	<b>958.815,53</b>	<b>1,67</b>	<b>99,25</b>	<b>14.240,00</b>	<b>14.240,00</b>	<b>1,25</b>	<b>100,00</b>
<b>VI.</b>	<b><i>Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycyjnych poch. z pomocy fin. udzielanej między jst i z innych źródeł</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>333.000,00</b>	<b>333.000,00</b>	<b>29,20</b>	<b>100,00</b>
<b>OGÓLEM</b>		<b>58.609.976,38</b>	<b>57.195.166,77</b>	<b>100,00</b>	<b>97,59</b>	<b>1.137.223,62</b>	<b>1.140.489,54</b>	<b>100,00</b>	<b>100,29</b>

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 397.555,85 zł,*
- ❖ *I.3.4. Sprzedaż innych składników majątkowych – kwota 457,34 zł,*
- ❖ *I.3.5. Wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – kwota 32.497,21 zł,*
- ❖ *I.3.6 Wpływ z tytułu niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających roku 2009 – kwota 29.739,14 zł,*

- ❖ *IV. Dotacje –kwota 333.000,00 zł,*
- ❖ *V. Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego-kwota 14.240,00 zł,*
- ❖ *VI. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycyjnych poch. z pomocy fin. udzielanej między jst i z innych źródeł – kwota 333.000,00 zł*

## **I. DOCHODY WŁASNE**

Dochody własne w 2010 roku zaplanowane na kwotę 32.586.323,02 zł. wyniosły ogółem **31.482.985,73 zł, tj. w 96,61%.**

Wykonanie dochodów własnych w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

**I.1. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez Miasto** wykonano w kwocie **10.996.519,48 zł, tj. w 93,31%**

### **I.1.1. Podatek od nieruchomości**

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

W 2010 roku na zaplanowaną łączną kwotę 9.390.122,00 zł zrealizowano **8.679.082,30 zł** tj. **92,43%** planu, w tym:

- osoby prawne 5.346.984,69 zł (91,68%),
- osoby fizyczne 3.332.097,61 zł (93,65%).

Niskie wykonanie dochodów spowodowane było opóźnieniem w płatnościach podatników będących w trudnej sytuacji finansowej oraz niepłaceniem podatków przez firmy będące w stanie upadłości. Wobec tych podatników prowadzone jest postępowanie windykacyjne.

### **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 2010 roku na planowaną łączną kwotę 524.770,00 zł zostały zrealizowane w wysokości **543.656,08 zł, tj. 103,60%** planu, z tego:

- osoby prawne 92.119,00 zł (93,67%),
- osoby fizyczne 451.537,08 zł (105,89%).

Przekroczenie planu wynika z faktu zgłoszenia nowych pojazdów do opodatkowania.

### **I.1.3 Opłata skarbowa**

Dochody z tego tytułu obejmują opłaty skarbowe od czynności urzędowych, zaświadczeń, zezwoleń i dokumentów. W 2010 roku wpływy z tej opłaty wyniosły **670.988,62 zł, tj. 83,87%** planu ustalonego na kwotę 800.000,00 zł.

Niskie wykonanie wynika z faktu, że urząd nie ma wpływu na wysokość wykonania dochodów, a plan został ustalony na poziomie roku 2009.

### **I.1.4. Opłata targowa**

Opłatę targową pobiera się od osób handlujących na terenie Miasta, a wysokość wpływów z tytułu opłat cechuje sezonowość, wzrasta w okresach letnich i przedświątecznych.

Opłata targowa w 2010 roku na planowaną kwotę 323.230,00 zł została zrealizowana w wysokości **355.670,00 zł, tj. 110,04%** planu.

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

Wykonanie – **493.844,24 zł, tj. 100,00%** planu.

### I.1.6. Pozostałe podatki i opłaty pobierane przez miasto

- **podatek rolny** - wpływy z podatku rolnego na planowaną kwotę 19.370,00 zł, w 2010 roku zostały zrealizowane w wysokości **19.597,08 zł**, tj. **101,17%**, w tym:
  - osoby prawne - 7.019,90 zł (102,03%)
  - osoby fizyczne - 12.577,18 zł (100,70%)
- **podatek leśny** - na terenie miasta figuruje jeden podatnik podatku leśnego. Podatek leśny w 2010 roku, na planowaną kwotę 15,00 zł, został zrealizowany w wysokości **8,00 zł**, co stanowi **53,33%** planu. Niskie wykonanie spowodowane jest umorzeniem pozostałej kwoty podatku.
- **zaległości z podatków zniesionych** - dochody z tego tytułu w 2010 roku stanowią kwotę **568,00 zł** i dotyczą podatku od posiadania psów. Są to wpływy zaległości podatkowych z lat poprzednich, które nie były zaplanowane.
- **opłata eksploatacyjna** za wydobyty gaz ze złoża na terenie Miasta Kościana- **156.061,14 zł**, tj. **97,53%** planu ustalonego na 160.000,00 zł.
- **opłata adiacencka i planistyczna** – **33.389,55 zł**, tj. **95,40%** planu ustalonego na kwotę 35.000,00 zł.
- **opłata za licencje** - wykonanie **40,00 zł**. Dochód nie był zaplanowany.
- **odsetki za zwłokę w regulowaniu podatków i opłat** – **29.830,46 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 za 2010 roku w kwocie **13.784,01 zł**.

### I.2. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe w 2010 roku wynosiły razem **725.786,69 zł**, tj. **81,99%** planu w tym :

- z podatku dochodowego od osób fizycznych pobieranego w formie karty podatkowej **35.272,04 zł**, tj. **58,79%** rocznego planu,
- z tytułu podatku od spadków i darowizn – **104.294,75 zł**, tj. **104,29%** planu na 2010 rok,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych – **582.808,53 zł**. co stanowi **80,72%** planu rocznego,
- odsetki od należności podatkowych pobieranych przez Urzędy Skarbowe – **3.411,37 zł**.

Niskie wykonanie w/w podatków i opłat wynika z faktu, że w 2010 roku zmniejszyła się liczba podatników opodatkowanych w formie karty podatkowej oraz nastąpił spadek dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych.

### I.3. Dochody z majątku gminy w 2010 roku wyniosły **1.575.601,12 zł**.

Dochody z mienia gminy stanowiące w budżecie **5,00%** dochodów własnych zostały zrealizowane w **107,45%**.

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

w złotych, %				
Lp.	Tytuł dochodu	Plan po zmianach na 31.12.2010 r.	Wykonanie na 31.12.2010 r.	Wskaźnik wykonania planu w %
1.	wpływy ze sprzedaży nieruchomości	397.422,00	397.555,85	100,03
2.	dochody z dzierżawy, czynsze za lokale	644.327,12	671.498,86	104,22
	<i>z tego:</i>			
	<i>Urząd Miejski</i>	<i>433.627,12</i>	<i>456.813,70</i>	<i>105,35</i>
	<i>szkoły</i>	<i>140.700,00</i>	<i>141.795,49</i>	<i>100,78</i>
	<i>Międzyszkolny Obiekt Sportowy</i>	<i>70.000,00</i>	<i>72.889,67</i>	<i>104,13</i>

3.	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	365.077,75	443.852,72	121,58
4.	sprzedaż innych składników majątkowych	420,00	457,34	108,89
5.	wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	29.402,48	32.497,21	110,53
6.	wpływ z tytułu niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających roku 2009	29.739,14	29.739,14	100,00
<b>RAZEM:</b>		<b>1.466.388,49</b>	<b>1.575.601,12</b>	<b>107,45</b>

### I.3.1. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości

Na dzień 01 stycznia 2010 r. zaplanowano z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości kwotę 2.833.852,00 zł. Ogłaszane kolejne przetargi na sprzedaż przedmiotowych nieruchomości kończyły się wynikiem negatywnym z powodu braku zainteresowania. Ponadto nie dokonano sprzedaży nieruchomości przeznaczonych na poprawę warunków zagospodarowania w związku z brakiem zainteresowania ich nabyciem przez właścicieli nieruchomości przyległych. Wobec powyższego plan wynoszący 2.833.852,00 zł uległ w ciągu roku korekcie. Pozostała po zmianie kwota w wysokości 397.422,00 zł wykonana została w 100,03 %.

Na ogólną kwotę wykonanych dochodów w kwocie 397.555,85 zł składają się wpływy z:

- sprzedaż mieszkań jednorazowo 58.896,60 zł  
sprzedaż w drodze bezprzetargowej na rzecz najemców lokali mieszkalnych położonych w Kościanie na os.Piastowskim 61/7 oraz 61/11, a także lokalu mieszkalnego przy ul.Kosynierów 26A/1,
- sprzedaż gruntów 103.040,00 zł  
sprzedaż nieruchomości gruntowej położonej w Kościanie przy ul.Północnej oraz dwóch nieruchomości gruntowych położonych w Kościanie przy ul.Sosnowej w drodze przetargu nieograniczonego,
- sprzedaż mieszkań na raty 19.383,28 zł,
- sprzedaż nieruchomości 151.500,00 zł  
sprzedaż udziału w wysokości 10/32 w nieruchomości zabudowanej położonej w Kościanie przy ul.Surzyńskiego 26 w drodze przetargu nieograniczonego,
- sprzedaż prawa użytkowania wieczystego 64.735,97 zł,

### I.3.2. Dochody z dzierżawy, czynsze za lokale

W 2010 roku wpływy do budżetu wynosiły **671.498,86 zł**, tj. **104,22%** planu, w tym:

- w Urzędzie Miejskim – **456.813,70 zł**, tj. **105,35%** planu – są to głównie wpływy z dzierżaw i czynszów za lokale w budynku przy ul.Bernardyńskiej 2, ul.Wały Żegockiego 2, al.Kościuszki 22, wpływy z dzierżaw gruntów z okazji Dni Kościana,
- w szkołach – **141.795,49 zł**, tj. **100,78%** planu – są to wpływy m.in. z wynajmu hal sportowych i sal gimnastycznych, gabinetów lekarskich i pielęgniarских, sklepików spożywczych, czynszów za mieszkania oraz z wynajmu sal lekcyjnych,
- w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji – **72.889,67 zł**, tj. **104,13%** planu - są to wpływy z pomieszczeń w budynku pływalni przeznaczonych na punkt gastronomiczny oraz z dzierżawy powierzchni reklamowej, a także wpływy z wynajmu hali Łazienek.

### I.3.3. Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów

Osiągnięto wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów w 2010 roku w wysokości **443.852,72 zł**, tj. **121,58%** planu.

Opłatę za użytkowanie wieczyste uiszcza się do 31 marca każdego roku z góry za dany rok.

Wyższe wykonanie wynika z przeprowadzonej aktualizacji opłat rocznych za użytkowanie wieczyste gruntów dla Kościańskiej Spółdzielni Mieszkaniowej.

#### **I.3.4. Sprzedaż innych składników majątkowych**

Wpływy z tego tytułu w 2010 roku wyniosły **457,34 zł**.

Uzyskano dochód ze zbycia następujących składników:

- sprzedaż samochodu Żuk przez MZWiK za kwotę 409,84 zł,
- sprzedaż złomu pochodzącego ze zlikwidowanych opraw oświetleniowych oraz w Zespole Szkół nr 3 sprzedaż używanych mebli na łączną kwotę 47,50 zł,

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

W 2010 roku zaplanowano w budżecie wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w wysokości 29.402,48 zł. Wykonanie dochodów w 2010 roku z tego tytułu wyniosło **32.497,21**, tj. **110,53%** planu.

Wysokie wykonanie planu w okresie sprawozdawczym wynika z faktu, iż wniesiono więcej wniosków o przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności niż zaplanowano.

#### **I.3.6. Wpływ z tytułu niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających roku 2009.**

Wpływy z tego tytułu wyniosły 29.739,14 zł tj. 100% planu.

#### **I.4. Inne dochody własne**

Plan w 2010 roku wykonano w **101,82%** i osiągnięto dochód w kwocie **3.449.587,39 zł**, na który składają się:

- wpływy z opłaty parkingowej oraz wpłaty za zajęcia pasa drogowego **340.270,40 zł**, tj. **91,47%** planu.  
Na uzyskaną kwotę składają się wpłaty za parkowanie pojazdów samochodowych na drogach w strefie płatnego parkowania w kwocie 317.395,90 zł oraz opłaty za zajęcia pasa, umieszczenie urządzenia lub reklam w pasie drogowym w wysokości 22.874,50 zł.
- grzywny, mandaty pobierane przez Straż Miejską – **19.804,72 zł**, tj. **66,02%** planu,
- kara pieniężna nałożona w celu przymuszenia związana z ochroną środowiska – **3.000,00 zł**,
- grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w wysokości **4.480,72 zł**. Są to kary za zwłokę naliczane rzeczoznawcom majątkowym w związku z przygotowaniem operatów szacunkowych, kary umowne za nie wykonanie przedmiotu umowy dot. wykonania dokumentacji techniczno-kosztorysowej dla zadania inwestycyjnego (przebudowa ul. Słowackiego i ul. Kasprowicza) oraz kara umowna za nie wykonanie w terminie projektu modernizacji Ratusza w Kościanie.
- opłaty za wycenę lokali przeznaczonych do sprzedaży w kwocie **1.299,84 zł**, tj. **57,77%** planu,
- opłaty za miejsca pod groby ziemne na cmentarzu – **48.000,00 zł**, tj. **106,67%** planu,
- wpływy za wystawienie duplikatów świadectw, legitymacji i kart rowerowych w wysokości **409,92 zł**,
- wpływy z różnych opłat związane z korzystaniem ze środowiska **100.273,64 zł** tj. **101,08%** planu rocznego,
- wpływy ze świadczonych usług **2.548.743,54 zł**, tj. **100,61%** planu  
Są to dochody z tytułu odpłatnego korzystania z krytej pływalni, z sauny,

sztucznego lodowiska, za zajęcia rekreacyjne, naukę pływania, kursy nurkowania w kwocie 1.382.460,21 zł. Wpływy za usługi świadczone przez szkoły tj.m.in. wpływy za media, za obiady i posiłki, wpływy z tytułu opłaty rodziców dzieci oddziału przedszkolnego w kwocie 733.474,90 zł , a także usługi opiekuńcze świadczone przez OPS w kwocie 80.459,75 zł. Są to również wpływy za media zużyte przez najemców obiektów przy ul.Bernardyńskiej 2 w Kościanie, a także wpływy za media z Urzędu Statystycznego, Starostwa Powiatowego oraz od lokatorów w łącznej kwocie 352.348,68 zł.

- odsetki od środków na rachunkach bankowych – **58.570,47 zł**, tj. **107,27%** planu,
- pozostałe odsetki (w tym m.in. odsetki od nieterminowych wpłat należności za najem i dzierżawę składników majątkowych gminy) – **10.606,07 zł**,
- pozostałe dochody zostały wykonane na kwotę – **179.161,91 zł**, są to głównie:
  - rozliczenie z lat ubiegłych- prace społeczno-użyteczne PUP dla osób bezrobotnych, dożywianie w Domu Dziennego Pobytu (2009 rok), zwrot świadczeń (2009r.),
  - rozliczenie podatku VAT za 12/2009,
  - zwroty niewykorzystanych dotacji,
  - środki zabezpieczenia należytego wykonania robót,
  - odszkodowania z PZU i INTERRISK,
  - zwrot kosztów sądowych,
  - wydatki niewygasające roku 2009,
  - opłaty za wysyłane upomnienia do dłużników,
  - dochody z tytułu terminowego przekazywania podatku od osób fizycznych,
  - wpływy z opłaty instruktorskiej.
- wpływy z różnych dochodów związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – **35.908,44 zł**, tj. **100,00%** planu rocznego,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - **63.809,68 zł**,
- wpływ nadwyżki środków obrotowych Przedszkoli Samorządowych za 2009 rok w wysokości **35.248,04 zł**, tj. **100,00%** planu.

### I.5. Udziały Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

W 2010 roku dochody z tego tytułu stanowiły **46,80%** dochodów własnych budżetu Gminy Miejskiej Kościan. Wykonanie planu wyniosło **97,83%**.

Dochody z tytułu udziałów w podatkach obejmują:

				<i>w złotych, %</i>
L.p.	Tytuł dochodu	Plan po zmianach na 31.12.2010 r.	Wykonanie na 31.12.2010 r.	Wskaźnik wykonania planu w %
1.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	14.407.580,00	14.096.825,00	97,84
2.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	655.000,00	638.666,05	97,51
	<b>RAZEM:</b>	<b>15.062.580,00</b>	<b>14.735.491,05</b>	<b>97,83</b>

Wykonanie dochodów z tytułu udziału w podatkach dochodowych na dzień 31 grudnia w latach 2008 – 2010 przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Grupa dochodów	% wykonania do planu za rok		
		2008	2009	2010
1.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	110,91	97,82	97,84
2.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	106,50	120,96	97,51
	<b>RAZEM:</b>	<b>110,65</b>	<b>98,89</b>	<b>97,83</b>

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2010 roku zostały wykonane na poziomie na poziomie roku 2009 i są o 310.755,00 zł mniejsze od planowanej wielkości.

## II. REKOMPENSATA UTRACONYCH DOCHODÓW W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH

W 2010 roku dochody stanowiące rekompensatę utraconych dochodów z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych otrzymaną z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych stanowią 0,82% dochodów ogółem. Wykonanie na dzień 31 grudnia 2010 roku stanowi kwota **479.619,00 zł**, tj. **89,27%** planu.

W poprzednich latach wykonanie dochodów otrzymanych z PFRON – u przedstawia się następująco: w 2008 roku – 560.519,00 zł, w 2009 roku – 538.168,00 zł.

## III. SUBWECJA OGÓLNA

Wpływy z tytułu subwencji ogólnej w 2010 roku wyniosły **16.042.365,00 zł**, tj. **100,00%** planu, a ich udział w dochodach ogółem wyniósł **27,50%**.

Na rok 2010 przyznano Gminie Miejskiej Kościan część oświatową subwencji ogólnej oraz część równoważącą subwencji ogólnej.

**W 2010 roku wpłynęły części subwencji ogólnej:**

- **oświatowa** w wysokości **15.881.297,00 zł**, tj. **100,00%** planu,
- **równoważąca** w wysokości **161.068,00 zł**, tj. **100,00%** planu.

## IV. DOTACJE CELOWE

W 2010 roku wpłynęły do budżetu Gminy Miejskiej Kościan dotacje celowe o łącznej kwocie **9.024.631,05 zł**, tj. **97,38%** planu rocznego.

Poniżej przedstawiono wykaz otrzymanych dotacji oraz procentowe wykonanie planu rocznego.

Dział rozdział	Przeznaczenie dotacji	Plan po zmianach na 31.12.2010 r.	Dotacja otrzymana	% wykonania planu	Wydatki poniesione z dotacji
010,01095	1. Zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami – § 2010	7.358.842,00	7.174.173,22	97,49	7.174.173,22
	- Pozostała działalność (zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez	7.433,00	7.431,99	99,99	7.431,99



750,75011	<i>producentów rolnych)</i> <b>- Urzędy wojewódzkie</b>	157.400,00	157.400,00	<b>100,00</b>	157.400,00
750,75056	<b>- Spis powszechny i inne</b> (przeprowadzenie powszechnego spisu rolnego)	9.297,00	9.295,53	<b>99,98</b>	9.295,53
751,75101	<b>- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b> (prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców)	4.056,00	4.046,18	<b>99,76</b>	4.046,18
751,75107	<b>- Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b> (sfinansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta RP, wypłata zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych w wyborach Prezydenta RP)	58.915,00	58.910,60	<b>99,99</b>	58.910,60
751,75109	<b>- Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b> (przeprowadzenie wyborów do rad gmin oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast)	67.179,00	40.000,12	<b>59,54</b>	40.000,12
852,85203	<b>- Ośrodki wsparcia</b> (utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy)	507.132,00	504.147,75	<b>99,41</b>	504.147,75
852,85212	<b>- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b> (wypłata świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego)	6.454.300,00	6.316.821,54	<b>97,87</b>	6.316.821,54
852,85213	<b>- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b> (opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne)	22.904,00	21.405,32	<b>93,46</b>	21.405,32
852,85219	<b>- Ośrodki pomocy społecznej</b> (wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania)	1.218,00	1.218,00	<b>100,00</b>	1.218,00
852,85228	<b>- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b> (sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z	69.008,00	53.496,19	<b>77,52</b>	53.496,19

	<i>zaburzeniami psychicznymi, które są realizowane w miejscu zamieszkania świadczeniobiorcy)</i>				
710,71035	<b>2. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - § 2020</b> <b>- Cmentarze</b> <i>(utrzymanie i remonty grobów i cmentarzy wojennych znajdujących się na terenie gminy)</i>	<b>35.000,00</b>  35.000,00	<b>35.000,00</b>  35.000,00	<b>100,00</b>  <b>100,00</b>	<b>35.000,00</b>  <b>35.000,00</b>
801,80101	<b>3. Zadania bieżące własne – z dotacji budżetu państwa – § 2030</b> <b>- Szkoły podstawowe</b> <i>(realizacja zadań wynikających z Rządowego Programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia „Radosna Szkoła”</i>	<b>1.233.178,00</b>  11.970,00	<b>1.174.566,83</b>  11.970,00	<b>95,25</b>  <b>100,00</b>	<b>1.174.566,83</b>  11.970,00
801,80195	<b>- Pozostała działalność</b> <i>(sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego)</i>	819,00	819,00	<b>100,00</b>	819,00
852,85213	<b>- 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</b> <i>(sfinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych za osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej)</i>	27.310,00	27.275,63	<b>99,87</b>	27.275,63
852,85214	<b>- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b> <i>(wypłata zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa)</i>	163.421,00	123.780,61	<b>75,74</b>	123.780,61
852,85216	<b>- Zasiłki stałe</b> <i>(dofinansowanie wypłat zasiłków stałych)</i>	290.036,00	290.036,00	<b>100,00</b>	290.036,00
852,85219	<b>- Ośrodki pomocy społecznej</b> <i>(wypłata dodatków w wysokości 250,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2010)</i>	158.701,00	158.701,00	<b>100,00</b>	158.701,00

852,85295	- <b>Pozostała działalność</b> (realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”)	439.557,00	439.557,00	<b>100,00</b>	439.557,00
854,85415	- <b>Pomoc materialna dla uczniów</b> (dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów- „Wyprawka szkolna”)	141.364,00	122.427,59	<b>86,60</b>	122.427,59
	<b>4. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - § 2320</b>	<b>305.891,00</b>	<b>305.891,00</b>	<b>100,00</b>	<b>305.891,00</b>
600,60014	- <b>Drogi publiczne powiatowe</b> (zarządzanie publicznymi drogami powiatowymi na terenie Gminy Miejskiej Kościan, w zakresie zimowego utrzymania dróg, bieżącego utrzymania czystości i pielęgnacji zieleni przydrożnej)	247.000,00	247.000,00	<b>100,00</b>	247.000,00
921,92116	- <b>Biblioteki</b> (realizacja przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Kościanie zadań powiatu z zakresu publicznej biblioteki powiatowej)	58.891,00	58.891,00	<b>100,00</b>	58.891,00
	<b>5. Zadania bieżące realizowane z dotacji z państwowych funduszy celowych - § 2440</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>2.000,00</b>
852,85219	- <b>Osrodki pomocy społecznej</b> (dotacja na organizację imprezy dla Programu Starszy Brat Starsza Siostra w ramach konkursu „Mój młodszy brat, młodsza siostra-nasza mała historia”)	2.000,00	2.000,00	<b>100,00</b>	2.000,00
	<b>6. Zadania inwestycyjne własne realizowane z dotacji celowych z budżetu państwa - § 6330</b>	<b>333.000,00</b>	<b>333.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>333.000,00</b>
926,92601	- <b>Obiekty sportowe</b> (dofinansowanie budowy kompleksu boisk sportowych w ramach programu „Moje Boisko-Orlik 2012” w miejscowości Kościan)	333.000,00	333.000,00	<b>100,00</b>	333.000,00
	<b>Ogółem</b>	<b>9.267.911,00</b>	<b>9.024.631,05</b>	<b>97,38</b>	<b>9.024.631,05</b>

## V. ŚRODKI POCHODZĄCE Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ Z WSPÓLFINANSOWANIA Z BUDŻETU KRAJOWEGO

W okresie sprawozdawczym zaplanowano 980.317,98 zł, wykorzystano **973.055,53 zł**, tj. **99,26%** planu na następujące projekty:

- Dofinansowanie Projektu „Na miejsca! Do życia gotowi! Start!” realizowanego przez Urząd Miejski Kościana w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.  
W 2010 roku w budżecie zaplanowano kwotę 687.790,40 zł, wykorzystano **687.790,40 zł**, tj. **100,00%** planu.
- Dofinansowanie Projektu „Smart Kids” realizowanego przez Urząd Miejski Kościana w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.  
W okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 44.780,00 zł, wykorzystano **44.394,26 zł**, tj. **99,14%** planu.  
Niewykorzystaną kwotę zwrócono odpowiednio do Ministerstwa Finansów oraz do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu w 2010 roku.
- Dofinansowanie Projektu „Wolontariat – szansą dla aktywnych” realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościanie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.  
W 2010 roku w budżecie zaplanowano kwotę 48.211,76 zł, wykorzystano **44.653,27 zł**, tj. **92,62%** planu a pozostałą niewykorzystana kwotę zwrócono do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu w 2010 roku.
- Dofinansowanie Projektu „Aktywność, Integracja, Praca, Niezależność” realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościanie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.  
W okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 154.995,82 zł, wykorzystano **151.791,43 zł**, tj. **97,93%** planu.  
Niewykorzystaną kwotę zwrócono odpowiednio do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu w 2010 roku.
- Dofinansowanie Projektu „Mali poszukiwacze i zaczarowany zajęczek” realizowanego przez Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Kościanie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.  
W 2010 roku w budżecie zaplanowano kwotę 44.540,00 zł, wykorzystano **44.426,17 zł**, tj. **99,74%** planu a pozostałą niewykorzystana kwotę zwrócono do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu w 2010 roku.

## VI. ŚRODKI NA DOFINANSOWANIE WŁASNYCH ZADAŃ BIEŻĄCYCH I INWESTYCYJNYCH POCHODZĄCYCH Z POMOCY FINANSOWEJ UDZIELANEJ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

1) Pomoc finansowa otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie realizacji zadania związanego z „Budową kompleksu sportowego w ramach programu MOJE BOISKO – ORLIK 2012” w Kościanie”.

W 2010 roku w wpłynęło **333.000,00 zł**, tj. 100,00% planu.

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

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2010 r.	Wykonanie na 31.12.2010 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>0,00</b>	<b>323,95</b>	<b>-</b>
	<b>75011</b>		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	<i>0,00</i>	<i>323,95</i>	<i>-</i>
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	323,95	-
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>22.500,00</b>	<b>126.167,69</b>	<b>560,75</b>
	<b>85203</b>		<i>Ośrodki wsparcia</i>	<i>14.000,00</i>	<i>12.669,27</i>	<i>90,49</i>
		0830	Wpływy z usług	14.000,00	12.669,27	90,49
	<b>85212</b>		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>0,00</i>	<i>106.371,81</i>	<i>-</i>
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	12.621,73	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	7.263,01	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	0,00	86.487,07	-
	<b>85228</b>		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	<i>8.500,00</i>	<i>7.126,61</i>	<i>83,84</i>
		0830	Wpływy z usług	8.500,00	7.126,61	83,84
<b>RAZEM:</b>				<b>22.500,00</b>	<b>126.491,64</b>	<b>562,19</b>