

2. INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI

- 1) Na dzień 30 czerwca 2015 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 2015 roku Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg w Kościanie posiadał zobowiązania i inne rozliczenia w kwocie 317.526,84 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, z tytułu zabezpieczenia inwestycji oraz kwota odpisu aktualizującego należności.

Zakład na dzień 30 czerwca 2015 roku nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg posiadał należności w kwocie 189.445,98 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 2015 roku wynosiła 150.238,50 zł. Z tej kwoty największa część należności wymagalnych to niezapłacone czynsze,

zaliczki oraz opłaty eksploatacyjne wynikające z gospodarki mieszkaniowej (razem 141.963,52 zł).

Pozostała kwota (8.274,98 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 2014

W okresie I półrocza 2015 roku poniesiono wydatki, których nie zrealizowane planowane kwoty nie wygasły z upływem roku budżetowego 2014, zgodnie z podjętą przez Radę Miejską Kościana uchwałą nr III/13/14 z dnia 18 grudnia 2014 roku.

Szczegółowa realizacja wydatków, które nie wygasły z upływem roku 2014 według źródeł finansowania przedstawia się następująco:

| <i>w złotych</i> | | | | | |
|------------------|--|------------------|-------------------|---------------------|--------------------------------|
| L. p. | Wyszczególnienie | Klasyfikacja | Plan | Źródła finansowania | Wykonanie w I półroczu 2015 r. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Wykonanie modułów systemu informacji miejskiej | 600.60016 § 4300 | 20.604,96 | środki własne | 20.604,96 |
| 2 | Przebudowa ul. Marciniaka | 600.60016 § 6050 | 20.166,00 | środki własne | 0,00 |
| 3 | Przebudowa ul. Skłodowskiej-Curie | 600.60016 § 6050 | 6.765,00 | środki własne | 0,00 |
| 4 | Budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego etap III | 630.63095 § 6050 | 43.885,00 | środki własne | 43.885,00 |
| 5 | Prace geodezyjne | 700.70005 § 4300 | 7.683,00 | środki własne | 3.398,50 |
| 6 | Sporządzenie inwentaryzacji oraz operatów szacunkowych | 700.70005 § 4390 | 18.545,98 | środki własne | 18.545,98 |
| 7 | Naprawa dachu budynku przy ul. Bernardyńskiej 2 | 700.70095 § 4270 | 7.300,00 | środki własne | 7.300,00 |
| 8 | Budowa systemu oddymiania pożarowego w budynku Ratusza w Kościanie | 750.75023 § 6050 | 12.300,00 | środki własne | 10.138,00 |
| | OGÓŁEM: | X | 137.249,94 | X | 103.872,44 |

W wyniku wykonania ww. uchwały sfinansowano do dnia 30 czerwca 2015 roku następujące zadania:

- wykonanie modułów systemu informacji miejskiej – sfinansowano wykonanie modułów (tablice z nazwami ulic),
- 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,
- budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego etap III – sfinansowano opracowanie dokumentacji (w zakresie budowy kładki na Obrze, iluminacji oraz oświetlenia zewnętrznego wieży ciśnień),
- prace geodezyjne – sfinansowano podziały działek, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- sporządzenie inwentaryzacji oraz operatów szacunkowych – sfinansowano wycenę nieruchomości oraz inwentaryzację budynków,
- naprawa dachu budynku przy ul. Bernardyńskiej 2 – sfinansowano naprawę dachu,

- budowa systemu oddymiania pożarowego w budynku Ratusza w Kościanie – sfinansowano opracowanie dokumentacji, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Termin dokonania wydatków niewygasających upłynął zgodnie z uchwałą z dniem 30 czerwca 2015 roku. Nie wydaną kwotę w wysokości 33.377,50 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 2015 roku na planowaną kwotę 2.835.017,00 zł wyniosła **1.180.895,70 zł**, tj. **41,65%** planu, w tym na planowaną kwotę dotacji przedmiotowej z budżetu Gminy w wysokości 449.700,00 zł, zakład otrzymał **224.850,00 zł**, czyli 50,00% planu.

Wykonanie było niższe w porównaniu do przychodów roku ubiegłego o 17,27%, co spowodowane było otrzymaniem mniejszych dotacji inwestycyjnych.

Zakład pozyskał przychody z tytułu:

- **zarządu mieniem gminnym** – na planowaną kwotę **2.190.100,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **1.046.307,54 zł**, tj. **47,77%** 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, | 529.694,56 zł, |
| - wpływy za wodę, kanalizację, opłata śmieciowa, centralne ogrzewanie, anteny, wpływy z różnych usług, opłata śmieciowa, | 311.251,37 zł, |
| - odsetki od należności oraz odsetki od kwot zgromadzonych na rachunku bankowym | 1.219,78 zł, |
| - wpływy z różnych dochodów | 29.091,83 zł. |
| (są to: - rozliczenia z funduszem remontowym za 2014 rok, | |
| - zwrot kosztów postępowania sądowego i komorniczego, | |
| - otrzymane odszkodowania, | |
| - pozostałe przychody, | |
| - spłaty zasądzonych należności, | |
| - wynagrodzenie płatnika PIT) | |

- **gospodarowania odpadami** – na planowaną kwotę **20.000,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **10.000,00 zł**, tj. **50,00%** planu. Cała kwota pochodziła z dotacji przedmiotowej z budżetu Gminy Miejskiej.

- **prowadzenia szaleatów miejskich** – na planowaną kwotę **29.600,00 zł**, zakład pozyskał przychody w wysokości **15.656,16 zł**, tj. **52,88%**. 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 **10.249,00 zł**, tj. **46,59%** planu.
- **administrowania cmentarzem komunalnym** – na planowaną kwotę **223.317,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **98.683,00 zł**, tj. **44,19%**. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu Gminy zaplanowaną w wysokości 65.000,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 32.500,00 zł, tj. 50,00% planu.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg zaplanował także środki pochodzące z dotacji celowej w kwocie **350.000,00 zł**, na dofinansowanie następujących inwestycji:

- „Utworzenie kruszywem alejek cmentarnych na Cmentarzu Komunalnym w Kościanie” w kwocie 80.000,00 zł – dotacja zostanie przekazana w II półroczu 2015 roku,
- „Kontynuację rekultywacji Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie polegającego na ułożeniu na kwaterze nr 2 warstwy wyrównawczej oraz uszczelniającej” w kwocie 50.000,00 zł, zakład otrzymał 50.000,00 zł i całą kwotę dotacji celowej zakład wydatkuje w II półroczu 2015 roku,
- „Przebudowę dachu i elewacji w budynku położonym w Kościanie przy Al. Kościuszki 23 (burmistrzówka)” w kwocie 60.000,00 zł, zakład otrzymał 60.000,00 zł i całą kwotę dotacji celowej zakład wydatkuje w II półroczu 2015 roku,
- „Przebudowę dachu i elewacji w budynku położonym w Kościanie przy ul. Piłsudskiego 33” w kwocie 60.000,00 zł – dotacja zostanie przekazana w II półroczu 2015 roku,
- „Przebudowę budynku położonego w Kościanie przy ul. Wielichowskiej 14” w kwocie 70.000,00 zł, zakład otrzymał 70.000,00 zł i całą kwotę dotacji celowej zakład wydatkuje w II półroczu 2015 roku,
- „Przebudowę elewacji i dachu w budynku przy ul. Surzyńskiego 34” w kwocie 30.000,00 zł – dotacja zostanie przekazana w II półroczu 2015 roku.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane przychody obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **150.000,00 zł**, co stanowi łączny plan przychodów w wysokości 2.635.017,00 zł. W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie przychodów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **72.509,81 zł** oraz „inne zwiększenia” w wysokości **212.116,05 zł** (rozliczenia międzyokresowe – 18.125,47 zł, naliczone odsetki – 13.990,58 zł, otrzymana a nierozliczona dotacja inwestycyjna w kwocie 180.000,00 zł) co stanowi łączne wykonanie przychodów w kwocie 1.465.521,56 zł.

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w I półroczu 2015 roku wyniosła **1.190.470,19 zł**, co stanowi **42,57%** planu.

Wykonanie było niższe w porównaniu do kosztów w analogicznym okresie roku ubiegłego o 18,38%, co spowodowane było niższym wykonaniem kosztów w paragrafach oraz niższymi nakładami inwestycyjnymi.

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **327.121,73 zł**.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane koszty obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **150.000,00 zł**, co stanowi łączny koszt w wysokości 2.596.700,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie kosztów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **72.509,81 zł** oraz „inne zmniejszenia” w wysokości **231.393,11 zł** (zaliczki do Komornika sądowego – 1.178,53 zł, rozliczenia z lat ubiegłych – 11.043,12 zł, pozostałe koszty operacyjne – 1.983,51 zł, odpis aktualizujący należności – 13.990,58 zł, rozliczenia z inwestycjami – 197.161,90 zł oraz rozliczenia międzyokresowe – 6.035,47 zł). Łączna kwota wykonanych kosztów wynosi 1.494.373,11 zł.

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