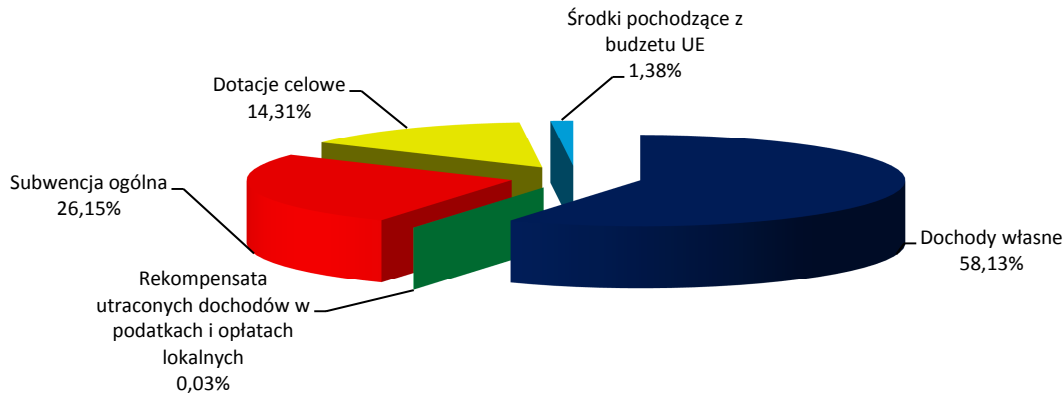


1. 1. DOCHODY BUDŻETOWE

W 2013 roku dochody Gminy Miejskiej Kościan zostały zrealizowane w wysokości **67.996.101,48 zł**, tj. **98,12%** planu rocznego.

Struktura wykonania dochodów w 2013 roku wg źródeł pochodzenia



Stopień realizacji oraz strukturę dochodów ogółem przedstawia poniższa tabela:

Lp	Treść	Plan po zmianach na 31.12.2013 r.	Wykonanie na 31.12.2013 r.	% udział w strukturze	% wykonania
I.	Dochody własne	40.655.133,62	39.526.936,51	58,13	97,23
	<i>w tym:</i>				
1.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Miasto	12.443.000,45	12.123.876,13	17,83	97,44
2.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe	717.876,00	765.844,20	1,13	106,68
3.	dochody z majątku gminy	3.189.184,21	3.157.651,22	4,64	99,01
4.	inne dochody własne	4.860.947,96	4.637.087,96	6,82	95,39
5.	Udziały Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	19.444.125,00	18.842.477,00	27,71	96,91
II.	Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	20.038,00	19.879,00	0,03	99,21
III.	Subwencja ogólna	17.779.754,00	17.779.754,00	26,15	100,00
IV.	Dotacje celowe	9.867.204,69	9.730.953,04	14,31	98,62
V.	Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego	978.828,31	938.578,93	1,38	95,89
	OGÓŁEM	69.300.958,62	67.996.101,48	100,00	98,12

Na ogólną zrealizowaną kwotę dochodów składają się:

- **dochody bieżące** : plan - **67.355.120,89 zł**, wykonanie – **66.123.914,52 zł**,
- **dochody majątkowe:** plan - **1.945.837,73 zł**, wykonanie – **1.872.186,96 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.	Dochody własne w tym:	39.167.091,62	38.112.545,28	57,64	97,31	1.488.042,00	1.414.391,23	75,55	95,05
1.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Miasto	12.443.000,45	12.123.876,13	18,34	97,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe	717.876,00	765.844,20	1,16	106,68	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	dochody z majątku gminy	1.701.142,21	1.743.259,99	2,64	102,48	1.488.042,00	1.414.391,23	75,55	95,05
4.	inne dochody własne	4.860.947,96	4.637.087,96	7,01	95,39	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Udziały Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	19.444.125,00	18.842.477,00	28,50	96,91	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	20.038,00	19.879,00	0,03	99,21	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Subwencja ogólna	17.779.754,00	17.779.754,00	26,89	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Dotacje celowe	9.867.204,69	9.730.953,04	14,71	98,62	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego	521.032,58	480.783,20	0,73	92,28	457.795,73	457.795,73	24,45	100,00
	OGÓŁEM	67.355.120,89	66.123.914,52	100,00	98,17	1.945.837,73	1.872.186,96	100,00	96,22

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 1.031.730,31 zł,
- ❖ I.3.4. Sprzedaż innych składników majątkowych – kwota 50.259,00 zł,
- ❖ I.3.5. Wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – kwota 331.401,92 zł,
- ❖ I.3.6. Wpływ z tytułu niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających roku 2011 – kwota 1.000,00zł,
- ❖ V. Środki pochodzące z budżetu UE oraz z współfinansowania z budżetu krajowego - kwota 457.795,73 zł,

I. DOCHODY WŁASNE

Dochody własne w 2013 roku zaplanowane na kwotę 39.167.091,62 zł. wyniosły ogółem **38.112.545,28 zł, tj. w 97,31%.**

Wykonanie dochodów własnych w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

I.1. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez miasto wykonano w kwocie **12.123.876,13 zł, tj. w 97,44%**

I.1.1. Podatek od nieruchomości

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

W 2013 roku na zaplanowaną łączną kwotę 9.981.655,00 zł zrealizowano **9.707.877,71 zł, tj. 97,26%** planu, w tym:

- osoby prawne 6.145.867,01 zł, (98,95 %),
- osoby fizyczne 3.562.010,70 zł, (94,47 %).

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 2013 roku na planowaną łączną kwotę 568.510,00 zł zostały zrealizowane w wysokości **548.672,29 zł**, tj. **96,51%** planu, z tego:

- osoby prawne 103.372,30 zł, (119,64 %),
- osoby fizyczne 445.299,99 zł, (92,36 %).

Wysokie wykonanie planu w przypadku osób prawnych, a niskie osób fizycznych wynika ze zmiany formy organizacyjnej podatników – przejście części podatników z osób fizycznych do osób prawnych.

I.1.3. Opłata skarbowa

Dochody z tego tytułu obejmują opłaty skarbowe od dokonania czynności urzędowych, wydania zaświadczeń, zezwoleń i złożenia dokumentów. W 2013 roku wpływy z tej opłaty wyniosły **645.145,84 zł**, tj. **97,75%** planu ustalonego na kwotę 660.000,00 zł. Dochody z tytułu opłaty skarbowej planowane są w oparciu o analizę dochodów z lat ubiegłych.

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 2013 roku na planowaną kwotę 371.000,00 zł została zrealizowana w wysokości **356.167,20 zł**, tj. **96,00%** planu. Niskie wykonanie planu spowodowane jest długim okresem zimowym, a co się z tym wiąże, utrzymującą się niską temperaturą, utrudniającą handel.

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

Wykonanie – **551.496,45 zł**, tj. **100,00%** planu.

I.1.6. Pozostałe podatki i opłaty pobierane przez miasto

- **podatek rolny** - wpływy z podatku rolnego na planowaną kwotę 41.966,00 zł, w 2013 roku zostały zrealizowane w wysokości **41.193,96 zł**, tj. **98,16%**, w tym:
 - osoby prawne - 13.932,00 zł, (99,99%),
 - osoby fizyczne - 27.261,96 zł, (97,25%)
- **podatek leśny** - na terenie miasta figuruje jeden podatnik podatku leśnego. Podatek leśny w 2013 roku, na planowaną kwotę 18,00 zł, został zrealizowany w wysokości **14,00 zł**, co stanowi **77,78%** planu.
Niskie wykonanie planu spowodowane jest umorzeniem raty podatku.
- **opłata eksploatacyjna za wydobyty gaz ze złoża na terenie miasta Kościana** **134.904,40 zł**, tj. **96,36%** 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** – **56.251,92 zł**, tj. **112,50%** planu ustalonego na kwotę 50.000,00 zł.
Wyższe wykonanie od zaplanowanego wynika z wyższych niż zakładano różnic w wartości gruntów przed i po wybudowaniu infrastruktury technicznej, co ma bezpośredni wpływ na wysokość dochodów z tytułu opłaty adiacenckiej.
- **opłata za licencje i koncesje** - wykonanie **85,00 zł**, tj. **100,00%** planu,
- **wpis do rejestru żłobków i klubów dziecięcych** - wykonanie **320,00 zł**, tj. **100,00%** planu,

- **odsetki za zwłokę w regulowaniu podatków i opłat – 71.657,66 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 2013 roku w kwocie **10.089,70 zł.**

I.2. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez urzędy skarbowe w 2013 roku wynosiły razem **765.844,20 zł**, tj. **106,68%** planu w tym :

- z podatku dochodowego od osób fizycznych pobieranego w formie karty podatkowej **41.177,15 zł**, tj. **109,81%** rocznego planu,
- z tytułu podatku od spadków i darowizn – **119.377,39 zł**, tj. **99,48%** planu na 2013 rok,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych – **602.708,81 zł**, co stanowi **108,01%** planu rocznego,
- odsetki od należności podatkowych pobieranych przez urzędy skarbowe – **2.580,85 zł.**

W II półroczu dokonano urealnienia planu. Odnotowano, w porównaniu z pierwszą połową 2013 roku, znaczny wzrost dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych pobieranego w formie karty podatkowej oraz z podatku od czynności cywilnoprawnych.

I.3. Dochody z majątku gminy w 2013 roku wyniosły 3.157.651,22 zł.

Dochody z mienia gminy stanowiące w budżecie **7,99%** dochodów własnych zostały zrealizowane w **99,01%**.

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 31.12.2013 r.	Wykonanie na 31.12.2013 r.	Wskaźnik wykonania planu w %
1.	wpływy ze sprzedaży nieruchomości	1.100.983,00	1.031.730,31	93,71
2.	dochody z dzierżawy, czynsze za lokale <i>z tego:</i>	988.414,24	1.033.599,39	104,57
	<i>Urząd Miejski</i>	<i>650.442,24</i>	<i>715.858,22</i>	<i>110,06</i>
	<i>Szkoły i Przedszkola</i>	<i>201.972,00</i>	<i>178.938,82</i>	<i>88,60</i>
	<i>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji</i>	<i>136.000,00</i>	<i>138.802,35</i>	<i>102,06</i>
3.	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	709.610,00	706.542,63	99,57
4.	sprzedaż innych składników majątkowych	50.259,00	50.259,00	100,00
5.	wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	335.800,00	331.401,92	98,69
6.	wpływ z tytułu niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających roku 2012	4.117,97	4.117,97	100,00
RAZEM:		3.189.184,21	3.157.651,22	99,01

I.3.1. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości

Z zaplanowanych 1.100.983,00 zł, zrealizowano **1.031.730,31 zł**, tj. **93,71%** planu.

Na ogólną kwotę wykonanych dochodów składają się wpływy z:

- sprzedaży lokali mieszkalnych 46.287,85 zł,
- sprzedaż lokali niemieszkalnych (al.Kościuszki 24) 312.090,00 zł,
- sprzedaży gruntów 621.468,41 zł,
 - ul. Zawadzkiego – sprzedaż działki nr 346/34 o powierzchni 128 m² za kwotę 12.240,00 zł,

- os. Konstytucji 3 Maja – sprzedaż działek nr 2948/21 i 2948/25 o łącznej powierzchni 6.304 m² za kwotę 605.000,00 zł,
 - ul. Maya 11-13 (zniesienie współwłasności) – sprzedaż działki nr 1801/1 o powierzchni 410 m² za kwotę 450,41 zł,
 - ul. Łąkowa – sprzedaż działki nr 3371/33 o powierzchni 30 m² za kwotę 3.778,00 zł,
- | | |
|--|---------------|
| ➤ sprzedaż mieszkań na raty | 17.910,03 zł, |
| ➤ sprzedaży prawa własności nieruchomości na rzecz użytkowników wieczystych – raty z lat ubiegłych | 33.974,02 zł, |

I.3.2. Dochody z dzierżawy, czynsze za lokale

W 2013 roku wpływy do budżetu wynosiły **1.033.599,39 zł**, tj. **104,57%** planu, w tym:

- w Urzędzie Miejskim – **715.858,22 zł**, tj. **110,06%** planu – są to głównie wpływy z dzierżaw i czynszów za lokale w budynkach przy ul. Bernardyńskiej 2, ul. Wały Żegockiego 2, al. Kościuszki 22, Ratusz 1, ul. Wielichowska 14 i z wynajmu garażu, wpływy z dzierżaw gruntów oraz wynajmu sali OSP i wynajmu tablicy reklamowej. Wyższe wykonanie od zaplanowanego jest spowodowane wynajęciem w II połowie roku dodatkowych powierzchni i uzyskania wyższych niż zakładano dochodów z czynszu w budynkach przy ul. Bernardyńskiej,
- w szkołach i przedszkolach – **178.938,82 zł**, tj. **88,60%** planu – są to wpływy m.in. z wynajmu hal sportowych, sal gimnastycznych i korekcyjnych, gabinetów lekarskich i pielęgniarskich, sklepików spożywczych, czynszów za mieszkania oraz z wynajmu sal lekcyjnych, korytarza szkolnego, auli i za umieszczenie reklam. Niższe wykonanie od zaplanowanego spowodowane jest min. zaległościami w płaceniu czynszu.
- w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji – **138.802,35 zł**, tj. **102,06%** planu - są to wpływy z pomieszczeń w budynku pływalni przeznaczonych na punkt gastronomiczny oraz z dzierżawy powierzchni reklamowej, a także wpływy z wynajmu hali i salek w obiekcie Łazienek oraz na Stadionie Miejskim.

I.3.3. Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów

Osiągnięto wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów w 2013 roku w wysokości **706.542,63 zł**, tj. **99,57%** planu.

Na ww. kwotę składają się opłaty za użytkowanie wieczyste od osób fizycznych i prawnych oraz opłata pierwsza za użytkowanie wieczyste od osób, w stosunku do których ustanowiono prawo użytkowania wieczystego. Opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego wnosi się w terminie do dnia 31 marca każdego roku z góry za dany rok.

I.3.4. Sprzedaż innych składników majątkowych

Wpływy z tego tytułu w 2013 roku wyniosły **50.259,00 zł**.

Uzyskano dochód ze zbycia następujących składników:

- sprzedaż złomu użytkowego za kwotę 50.000,00 zł z hali magazynowej w kompleksie budynków przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie,
- wpływy ze złomowania drobnego sprzętu w Zespole Szkół nr 3 w kwocie 259,00 zł,

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

Na 2013 rok zaplanowano w budżecie wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w wysokości 335.800,00 zł. Wykonanie dochodów 2013 roku z tego tytułu wyniosło **331.401,92**, tj. **98,69%** planu. Na wskazany dochód składają się wpływy z opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości dokonywanych przez osoby fizyczne.

I.3.6. Wpływ z tytułu niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających roku 2012.

Wpływy z tego tytułu wyniosły **4.117,97 zł** tj. **100,00%** planu.

I.4. Inne dochody własne

Plan na 2013 roku wykonano w **95,39%** i osiągnięto dochód w kwocie **4.637.087,96 zł**, na który składają się:

- wpływy z opłaty parkingowej oraz wpłaty za zajęcia pasa drogowego **355.330,55 zł**, tj. **77,80%** planu.
Na uzyskaną kwotę składają się wpłaty za parkowanie pojazdów samochodowych na drogach w strefie płatnego parkowania w kwocie 299.965,71 zł oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego, umieszczenie w pasie drogowym obiektów budowlanych lub urządzeń niezwiązanych z potrzebami zarządzenia drogami w wysokości 55.364,84 zł. Niskie wykonanie jest wynikiem braku możliwości precyzyjnego określenia wysokości wpływów na etapie planowania dochodów na dany rok budżetowy.
- grzywny, mandaty pobierane przez Straż Miejską –**19.371,90 zł**, tj. **101,96%** planu,
- grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w wysokości **5.052,65 zł**. Są to kary za zwłokę naliczane rzeczoznawcom majątkowym w związku z nieterminowym przygotowaniem operatów szacunkowych, kara nałożona w związku ze znacznym przekroczeniem czasu usuwania awarii oświetlenia ulicznego stanowiącego własność Gminy Miejskiej Kościan, kara umowna naliczona wykonawcy za niewykonanie usługi dla zadania „Przebudowa ul. Orłąt Polskich” i „Przebudowa ul. Wojska Polskiego”, kara dla osoby fizycznej za niestawienie się w terminie na wezwanie, kara umowna naliczona w związku z opóźnieniem w przekazaniu dokumentacji projektowej, a także kary umowne naliczone za odstąpienie od realizacji umowy dotyczącej dostawy klimatyzatorów i w związku z nienależytym wykonaniem umowy na dostawę artykułów biurowych do Urzędu Miejskiego,
- wpływy z zaliczek i zwrotów za sporządzenie operatów szacunkowych niezbędnych do przeprowadzenia postępowań w sprawie przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz wykupu lokali mieszkalnych, a także wpłaty dotyczące sporządzenia podziału nieruchomości w kwocie **2.810,38zł**, tj. **83,89%** planu. Niższe wykonanie wynika z mniejszej niż zakładano liczby spraw dotyczących przekształcenia, wykupu lokali mieszkalnych i podziałów nieruchomości,
- opłaty za miejsca pod groby ziemne na cmentarzu – **64.800,00 zł**, tj. **97,89%** planu,
- wpływy za wystawienie duplikatów świadectw, legitymacji i kart rowerowych oraz legitymacji służbowych w wysokości **589,74 zł**,
- wpływy z różnych opłat związane z korzystaniem ze środowiska **45.475,43 zł**, tj. **34,98%** planu rocznego. Niższe wpływy wynikają z nowelizacji ustawy Prawo Ochrony Środowiska w zakresie zasad wnoszenia opłat za korzystanie ze środowiska dotyczących częstotliwości i terminów wnoszenia opłat. Przed nowelizacją ustawy opłaty wnoszone były 2 razy w roku za każde półrocze. Począwszy od 2013 roku opłaty wnoszone są jednorazowo za cały rok – do końca marca za rok ubiegły. W związku z powyższym dochody z opłat za cały 2013 rok wpłyną w 2014 roku, a w roku 2013 wpłynęły środki wniesione tylko za II półrocze 2012 roku,
- wpływy ze świadczonych usług **3.575.281,22 zł**, tj. **98,42%** planu.
Są to dochody z tytułu odpłatnego korzystania z krytej pływalni, z sauny, sztucznego lodowiska, za zajęcia rekreacyjne, naukę pływania, w kwocie 1.692.344,16 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 1.586.563,41 zł, a także odpłatność za posiłki w DDP i usługi opiekuńcze świadczone przez OPS w kwocie 94.266,99 zł. Są to również wpływy za media zużyte przez najemców obiektów przy ul. Bernardyńskiej 2, Wały Żegockiego 2 w Kościanie, a także wpływy za media z Urzędu Statystycznego, Starostwa Powiatowego i od lokatorów oraz wpływy od

- przedsiębiorców za naprawę uszkodzonego oświetlenia w Osiedlu nad Łąkami w łącznej kwocie 202.106,66 zł,
- odsetki od środków na rachunkach bankowych – **79.685,05 zł**,
 - pozostałe odsetki (w tym m.in. odsetki od nieterminowych wpłat należności za najem i dzierżawę składników majątkowych gminy, odsetki od rat za wykup mieszkań, odsetki karne za nieterminowe wpłaty z tytułu wykupu mieszkań oraz przekształcenia prawa użytkownika wieczystego w prawo własności, odsetki za nieterminowe wpłaty opłat rocznych za użytkowanie wieczyste gruntów, odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości) – **10.580,92 zł**,
 - pozostałe dochody zostały wykonane na kwotę – **424.702,72 zł**, są to głównie:
 - rozliczenie z lat ubiegłych (2012 rok) - prace społeczno-użyteczne PUP dla osób bezrobotnych, pobyt i wyżywienie w Klubie Wolontariusza, zwrot świadczeń z lat ubiegłych,
 - rozliczenie podatku VAT, w tym zwrot podatku VAT naliczonego z tytułu budowy boisk sportowych w ramach inwestycji „ORLIK 2012” oraz w ramach inwestycji „Budowa Krytej Pływalni w Kościanie”, a także w ramach inwestycji dotyczącej budowy kanalizacji sanitarnej w osiedlu Nad Łąkami w Kościanie,
 - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz dotacji nadmiernie pobranych,
 - odszkodowania z INTERRISK,
 - zwrot kosztów procesów sądowych oraz zwrot zastępstwa procesowego, zwrot kosztów egzekucyjnych,
 - przepadek wadium z tytułu nie podpisania umowy – dotyczy zadania „Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół nr 2 w Kościanie”,
 - opłaty za wysyłane upomnienia do dłużników,
 - dochody z tytułu terminowego przekazywania podatku od osób fizycznych,
 - zwrot nadpłat za media za rok 2012,
 - darowizna na przygotowanie festynu oraz zakup projektora,
 - wpływy z opłaty instruktorskiej,
 - refundacja z PUP w związku z zatrudnieniem osób w ramach prac interwencyjnych oraz składkami ZUS z lat ubiegłych,
 - wpływ w związku z zasądzonym wyrokiem za uszkodzone drzwi,
 - spłata przez UM w Krzywiniu należności za obsługę przez UM Kościana Międzyzakładowej Pracowniczej Kasy Zapomogowo Pożyczkowej,
 - zwrot z TP Centrum kosztów za dostawę i montaż elementów do funkcjonowania systemu monitoringu – zaległa rata z 2008 roku,
 - środki na nagrodę Ministra Edukacji Narodowej,
 - 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 - **53.407,40 zł**,

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

W 2013 roku dochody z tego tytułu stanowiły **49,44%** dochodów własnych budżetu. Wykonanie planu wyniosło **96,91%**.

Dochody z tytułu udziałów w podatkach obejmują:

w złotych, %

L.p.	Tytuł dochodu	Plan po zmianach na 31.12.2013 r.	Wykonanie na 31.12.2013 r.	Wskaźnik wykonania planu w %
1.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	18.104.125,00	17.443.911,00	96,35
2.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	1.340.000,00	1.398.566,00	104,37
	RAZEM:	19.444.125,00	18.842.477,00	96,91

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały zrealizowane w 96,35% w stosunku do przyjętego planu.

Stosunek środków otrzymanych do planowanych w roku 2012 był korzystniejszy i wyniósł 97,22%.

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych przekroczyły zakładany plan o ponad 58 tys. zł.

Wykonanie dochodów z tytułu udziału w podatkach dochodowych na dzień 31 grudnia w latach 2011 – 2013 przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Grupa dochodów	% wykonania do planu za rok		
		2011	2012	2013
1.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	101,70	97,22	96,35
2.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	101,72	131,41	104,37
	RAZEM:	101,71	98,39	96,91

II. REKOMPENSATA UTRACONYCH DOCHODÓW W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH

W 2013 roku dochody stanowiące rekompensatę utraconych dochodów z tytułu ustawowych zwolnień w podatku od nieruchomości stanowiły kwotę **19.879,00 zł**, tj. **99,21%** planu. Dochody z tego tytułu wynikają z uzyskania przez Zakład Pracy Chronionej z terenu miasta Kościana możliwości skorzystania z ulgi zawartej w art. 7, ust 2 pkt 4 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych.

III. SUBWECJA OGÓLNA

Wpływy z tytułu subwencji ogólnej w 2013 roku wyniosły **17.779.754,00 zł**, tj. **100,00%** planu, a ich udział w dochodach ogółem wyniósł **26,15%**.

Na rok 2013 przyznano Gminie Miejskiej Kościan część oświatową subwencji ogólnej oraz część równoważącą subwencji ogólnej.

W 2013 roku wpłynęły części subwencji ogólnej:

- **oświatowa** w wysokości **17.544.969,00 zł**, tj. **100,00%** planu,
- **równoważąca** w wysokości **234.785,00 zł**, tj. **100,00%** planu,

IV. DOTACJE CELOWE

W 2013 roku wpłynęły do budżetu Gminy Miejskiej Kościan dotacje celowe o łącznej kwocie **9.730.953,04 zł**, tj. **98,62%** planu rocznego.

Poniżej przedstawiono wykaz otrzymanych dotacji oraz procentowe wykonanie planu rocznego.

Dział rozdział	Przeznaczenie dotacji	Plan po zmianach na 31.12.2013 r.	Dotacja otrzymana	% wykonania planu	Wydatki poniesione z dotacji
	1. Zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami – § 2010	7.440.030,44	7.407.869,24	99,57	7.407.869,24
010,01095	- Pozostała działalność (zwrot części podatku akcyzowego)	9.089,44	9.089,44	100,00	9.089,44

	<i>zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę)</i>				
750,75011	- Urzędy wojewódzkie	160.081,00	160.081,00	100,00	160.081,00
751,75101	- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa (<i>prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców</i>)	4.116,00	4.107,41	99,79	4.107,41
852,85203	- Ośrodki wsparcia (<i>utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy</i>)	423.145,00	423.139,13	100,00	423.139,13
852,85212	- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (<i>wypłata świadczeń rodzinnych oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego</i>)	6.568.383,00	6.561.660,62	99,90	6.561.660,62
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 (<i>sfinansowanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne</i>)	45.408,00	40.809,43	89,87	40.809,43
852,85219	- Ośrodki pomocy społecznej (<i>wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania</i>)	3.656,00	3.654,00	99,95	3.654,00
852,85228	- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (<i>sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi</i>)	62.100,00	48.225,20	77,66	48.225,20
852,85295	- Pozostała działalność (<i>wypłata pomocy finansowej na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego</i>)	164.052,00	157.103,01	95,76	157.103,01
	2. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji	30.818,00	30.818,00	100,00	30.818,00

	rządowej - § 2020				
710,71035	- Cmentarze (utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych na obszarze gminy)	9.000,00	9.000,00	100,00	9.000,00
801,80195	- Pozostała działalność (realizacja zadania „Żyjmy z pasją Projekty wspierające rozwijanie aktywności własnej dziecka, wychowanie w partnerstwie, wzajemny szacunek i akceptację”)	21.818,00	21.818,00	100,00	21.818,00
	3. Zadania bieżące własne – z dotacji budżetu państwa – § 2030	1.818.444,63	1.764.239,30	97,02	1.764.239,30
801,80103	- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (udzielenie gminom dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2013 roku)	110.210,00	110.210,00	100,00	110.210,00
801,80104	- Przedszkola (udzielenie gminom dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w okresie IX-X)	269.842,00	269.842,00	100,00	269.842,00
852,85206	- Wspieranie rodziny (dofinansowanie zadań w ramach resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej „Asystent rodziny”)	36.237,63	35.836,93	98,89	35.836,93
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	31.197,00	29.412,95	94,28	29.412,95
852,85214	- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (wypłata zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa)	227.805,00	182.293,00	80,02	182.293,00
852,85216	- Zasiłki stałe (dofinansowanie wypłat zasiłków stałych)	332.010,00	332.010,00	100,00	332.010,00
852,85219	- Ośrodki pomocy społecznej (wypłata dodatków w wysokości 250,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego)	254.626,00	253.426,89	99,53	253.426,89

852,85295	<i>zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w 2013 r.)</i> - Pozostała działalność <i>(realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”)</i>	441.480,00	438.632,57	99,36	438.632,57
854,85415	- Pomoc materialna dla uczniów <i>(dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym)</i>	115.037,00	112.574,96	97,86	112.574,96
	4. Zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej z dotacji budżetu państwa w ramach programów rządowych - § 2040	105.146,00	57.694,84	54,87	57.694,84
854,85415	- Pomoc materialne dla uczniów <i>(dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2013 roku – „Wyprawka szkolna”)</i>	105.146,00	57.694,84	54,87	57.694,84
	5. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - § 2320	385.409,00	385.409,00	100,00	385.409,00
600,60014	- Drogi publiczne powiatowe <i>(zarządzanie publicznymi drogami powiatowymi na terenie Gminy Miejskiej Kościan)</i>	318.119,00	318.119,00	100,00	318.119,00
921,92116	- Biblioteki <i>(realizacja przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Kościanie zadań z zakresu publicznej biblioteki powiatowej)</i>	67.290,00	67.290,00	100,00	67.290,00
	6. Zadania bieżące realizowane z dotacji z funduszy celowych - § 2440	35.000,00	35.000,00	100,00	35.000,00
926,92695	- Pozostała działalność <i>(dotacja na dofinansowanie zajęcia sportowego dla uczniów pn. „Nauka pływania dzieci szkół podstawowych miasta Kościana”)</i>	35.000,00	35.000,00	100,00	35.000,00
	7. Zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego z dotacji celowych otrzymanych z gminy - § 2310	52.356,62	49.922,66	95,35	49.922,66

801,80104	- Przedszkola (dotacja celowa otrzymana z gminy na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci z terenu Gminy Kościan do Przedszkola Niepublicznego „WESOŁE SKRZATY”	52.356,62	49.922,66	95,35	49.922,66
	Ogółem	9.867.204,69	9.730.953,04	98,62	9.730.953,04

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

W okresie sprawozdawczym zaplanowano 978.828,31 zł, (w tym: dochody bieżące 521.032,58 zł; dochody majątkowe: 457.795,73 zł), z czego wpłynęło **938.578,93 zł**, (w tym: dochody bieżące 480.783,20 zł; dochody majątkowe: 457.795,73 zł), tj. **95,89%** planu. Są to dotacje uzyskane w związku z realizacją projektów:

1) „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 48.004,80 zł, z czego 8.784,99 zł stanowiły dochody bieżące, natomiast 39.219,81 zł dochody majątkowe.

W 2013 roku wykorzystano dochody bieżące w wysokości **8.784,99 zł**, tj. 100,00% planu oraz dochody majątkowe w wysokości **39.219,81 zł**, tj. 100,00% planu.

2) „Instytut Młodego Człowieka 2” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, realizowany na podstawie umowy o dofinansowanie nr POKL.09.01.02-30-021/12 z dnia 14 września 2012 roku. Program skierowany jest do uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji w celu zmniejszenia różnic w jakości usług edukacyjnych „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych”. W 2013 roku zaplanowano kwotę 218.226,26 zł, z czego 215.226,26 zł stanowiły dochody bieżące, kwota 3.000,00 zł dochody majątkowe.

W okresie sprawozdawczym wykorzystano dochody bieżące w wysokości **215.226,26 zł**, tj. 100,00% planu oraz dochody majątkowe w kwocie **3.000,00 zł**, tj. 100,00% planu.

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.

W okresie sprawozdawczym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 415.575,92 zł, wykorzystano **415.575,92 zł**, tj. 100,00% planu.

4) Aktywność, Integracja, Praca, Niezależność” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Umowa nr POKL.07.01.01-30-080/08-00 z dnia 30 września 2008 roku, która została aneksowana dnia 17 czerwca 2009 roku – aneks nr POKL.07.01.01-30-080/08-01, 13 sierpnia 2010 roku – aneks nr POKL.07.01.01-30-080/08-04, 01 września 2011 roku – aneks nr POKL.07.01.01-30-080-05 oraz dnia 25 lipca 2012 roku – aneks nr

POKL.07.01.01-30-080/08-06 oraz 20 maja 2013 roku – aneks nr POKL.07.01.01-30-080/08-07.

W okresie sprawozdawczym zaplanowano dochody bieżące w wysokości 281.530,81 zł, wykorzystano **240.327,18 zł**, tj. 85,36% planu. Niewykorzystaną kwotę zwrócono do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu.

Powyższy projekt realizowany był przez Ośrodek Pomocy Społecznej.

5) Odsetki naliczone do rachunku bankowego utworzonego dla Projektu „**Aktywność, Integracja, Praca, Niezależność**” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniosły **907,28 zł**.

6) „**Oznaczamy Kościan na mapie Europy**” w ramach programu „Młodzież w działaniu” zgodnie z umowa finansową nr – 12/403/2012 z dnia 04 lutego 2013 roku.

W 2013 roku zaplanowano dochody bieżące w kwocie 15.490,52 zł, wykorzystano **15.490,52 zł**, tj. 100,00% planu.

7) Odsetki bankowe dotyczące programu „Młodzież w działaniu” na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniosły **46,97 zł**.

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

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2013 r.	Wykonanie na 31.12.2013 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750			Administracja publiczna	0,00	883,50	-
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	<i>0,00</i>	<i>883,50</i>	<i>-</i>
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	883,50	-
852			Pomoc społeczna	191.700,00	157.787,76	82,31
	85203		<i>Ośrodki wsparcia</i>	<i>13.500,00</i>	<i>10.165,07</i>	<i>75,30</i>
		0830	Wpływy z usług	13.500,00	10.165,07	75,30
	85212		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>174.700,00</i>	<i>146.199,63</i>	<i>83,69</i>
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	44,00	-
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	39.437,81	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	6.787,85	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	174.700,00	99.929,97	57,20
	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	<i>3.500,00</i>	<i>1.423,06</i>	<i>40,66</i>
		0830	Wpływy z usług	3.500,00	1.423,06	40,66
RAZEM:				191.700,00	158.671,26	82,77