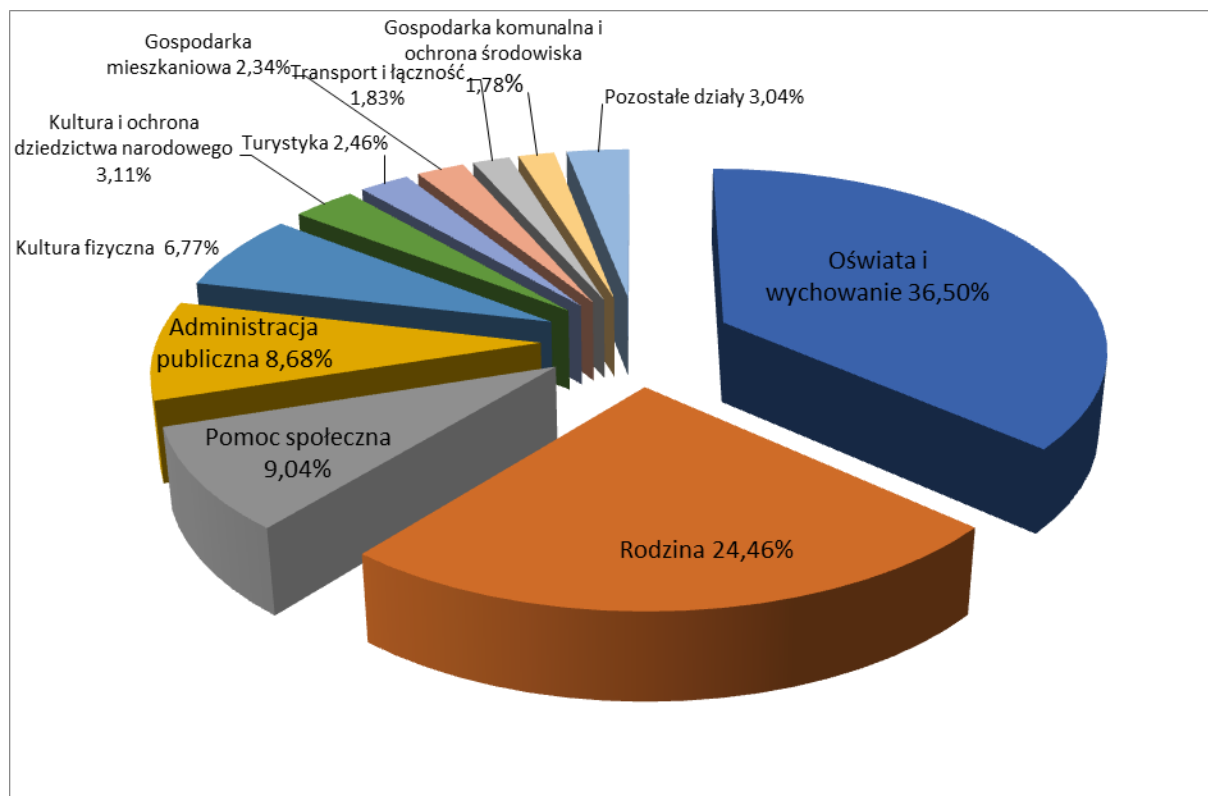


1.3 WYDATKI BUDŻETOWE

W 2017 roku na planowaną po zmianach kwotę wydatków w wysokości **100.370.926,93 zł**, wydano **96.648.428,17 zł**, tj. **96,29%** planu.

Strukturę wykonania wydatków według stanu na 31 grudnia 2017 roku przedstawia poniższy wykres:



Na ogólną kwotę zrealizowanych wydatków w wysokości **96.648.428,17 zł** składają się:

- **wydatki bieżące** w wysokości **88.255.498,47 zł**, tj. **96,05%** planu po zmianach,
- **wydatki majątkowe** w wysokości **8.392.929,70 zł**, tj. **98,96%** planu po zmianach.

Stopień realizacji oraz strukturę wydatków bieżących i majątkowych według działów budżetu przedstawia poniższa tabela:

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące				Wydatki majątkowe				w złotych, %
		Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału	
1		3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Rolnictwo i leśnictwo	11 879,02	11 663,43	98,19%	0,01%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
2	Transport i łączność	1 296 267,00	1 212 081,25	93,51%	1,37%	552 270,85	552 270,85	100,00%	6,58%	
	w tym:									
	a) dotacje	0,00	0,00	0,00%	0,00%	118 000,00	118 000,00	100,00%	1,41%	
3	Turystyka	69 060,00	54 335,79	78,68%	0,06%	2 330 050,00	2 325 322,61	99,80%	27,71%	
	w tym:									
	a) dotacje	18 000,00	14 350,00	79,72%	0,02%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
4	Gospodarka mieszkaniowa	2 036 864,00	1 865 716,38	91,60%	2,11%	398 333,00	398 220,86	99,97%	4,74%	
	w tym:									
	a) dotacje	454 700,00	454 700,00	100,00%	0,52%	265 000,00	264 888,12	99,96%	3,16%	
5	Działalność usługowa	32 701,00	32 700,84	100,00%	0,04%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
6	Administracja publiczna	8 687 747,42	8 197 487,58	94,36%	9,29%	228 000,00	193 211,62	84,74%	2,30%	
	w tym:									
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	5 864 122,75	5 723 359,47	97,60%	6,48%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	

7	<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</i>	9 836,00	9 598,36	97,58%	0,01%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8	<i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>	1 074 965,81	794 139,96	73,88%	0,90%	147 000,00	141 958,00	96,57%	1,69%
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	529 602,92	524 130,79	98,97%	0,59%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	b) dotacje	10 000,00	10 000,00	100,00%	0,01%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	<i>Obsługa długu publicznego</i>	574 500,00	545 565,18	94,96%	0,62%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	w tym:								
	a) wydatki na obsługę długu	574 500,00	545 565,18	94,96%	0,62%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
10	<i>Różne rozliczenia</i>	822 060,39	120 743,44	14,69%	0,14%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
11	<i>Oświata i wychowanie</i>	33 128 412,95	32 632 217,03	98,50%	36,97%	2 656 942,91	2 643 982,97	99,51%	31,50%
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	26 021 079,97	25 881 858,12	99,46%	29,33%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	b) dotacje								
12	<i>Ochrona zdrowia</i>	379 855,37	306 559,33	80,70%	0,35%	122 559,00	122 559,00	100,00%	1,46%
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	125 680,95	120 790,76	96,11%	0,14%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	b) dotacje	36 000,00	36 000,00	100,00%	0,04%	93 500,00	93 500,00	100,00%	1,11%
13	<i>Pomoc społeczna</i>	8 915 779,25	8 705 169,80	97,64%	9,86%	29 170,00	29 170,00	100,00%	0,35%
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	3 971 621,00	3 937 408,62	99,14%	4,46%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	b) dotacje	631 836,00	609 570,00	96,48%	0,69%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
14	<i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	299 972,94	289 338,18	96,45%	0,33%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	101 458,15	100 238,47	98,80%	0,11%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	b) dotacje	37 900,00	36 900,00	97,36%	0,04%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
15	<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	628 565,00	566 077,74	90,06%	0,64%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	436 879,00	433 332,02	99,19%	0,49%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
16	<i>Rodzina</i>	24 349 385,00	23 639 312,91	97,08%	26,79%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	1 191 217,00	1 048 773,40	88,04%	1,19%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
17	<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	1 439 007,45	1 246 917,38	86,65%	1,41%	492 205,00	469 962,09	95,48%	5,60%
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	17 948,00	11 899,92	66,30%	0,01%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	b) dotacje	129 434,00	123 019,54	95,04%	0,14%	20 000,00	13 849,00	69,25%	0,17%
	c) wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00	0,00%	0,00%	100 000,00	100 000,00	100,00%	1,19%
18	<i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	2 860 057,00	2 859 984,50	100,00%	3,24%	150 000,00	141 450,00	94,30%	1,69%
	w tym:								
	a) dotacje	2 845 380,00	2 845 380,00	100,00%	3,22%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
19	<i>Kultura fizyczna</i>	5 272 638,00	5 165 889,39	97,98%	5,85%	1 374 842,57	1 374 821,70	100,00%	16,38%
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	2 318 072,00	2 316 132,64	99,92%	2,62%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	b) dotacje	810 000,00	810 000,00	100,00%	0,92%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Razem:		91 889 553,60	88 255 498,47	96,05%	100,00%	8 481 373,33	8 392 929,70	98,96%	100,00%

Rada Miejska uchwaliła wykaz wydatków budżetowych, których niezrealizowane planowane kwoty nie wygasły z upływem roku 2017 (uchwała Rady Miejskiej Kościana nr XXIX/304/17 z 21 grudnia 2017 roku). Wykaz zadań ujętych w uchwale dotyczy zarówno realizowanych zadań majątkowych jak i zadań bieżących. Ustalono termin ich wykorzystania na dzień 30 czerwca 2018 roku. Poniższa tabela przedstawia wykaz zadań ujętych w uchwale.

Plan finansowy wydatków niewygasających roku 2017 obejmujących wydatki Urzędu Miejskiego

<i>w złotych</i>				
Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota
1	2	3	4	5
600			Transport i łączność	13 500,00
	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	13 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 500,00
			Przebudowa ul. Kruczkowskiego	13 500,00
630			Turystyka	602 915,79
	63095		<i>Pozostała działalność</i>	602 915,79
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	129 392,77
			Budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego - etap VI	242,77
			Rewitalizacja Rynku	129 150,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	473 523,02
			Budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego - etap VI	473 523,02
700			Gospodarka mieszkaniowa	30 981,48
	70095		<i>Pozostała działalność</i>	30 981,48
		4270	Zakup usług remontowych	30 981,48
			Wykonanie remontu dźwigu w budynku nr 5 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie	30 981,48
710			Działalność usługowa	22 500,00
	71004		<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	22 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 500,00
			Opracowanie zmiany "Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Kościana" kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Kościana	22 500,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 000,00
	75495		<i>Pozostała działalność</i>	8 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00
			Rozbudowa systemu monitoringu	8 000,00
801			Oświata i wychowanie	912 178,90
	80104		<i>Przedszkola</i>	912 178,90
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	912 178,90
			Budowa przedszkola wraz ze żłobkiem	912 178,90
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	31 414,22
	90015		<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	31 414,22
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31 414,22
			Budowa oświetlenia w ul. Chłapowskiego	16 605,00
			Modernizacja oświetlenia ulicznego	14 000,00
			Budowa oświetlenia w ul. Północnej	809,22
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	141 450,00
	92120		<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	141 450,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	141 450,00
			Rewitalizacja Ratusza	141 450,00
			Ogółem:	1 762 940,39

Kwota 1.762.940,39 zł została przekazana na odrębny rachunek bankowy gminy miejskiej.

1.3.1 Wydatki bieżące

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W tym dziale na planowaną kwotę 11.879,02 zł wydano 11.663,43 zł, tj. 98,19% planu. Realizując zadania bieżące w zakresie rolnictwa i łowiectwa wydano:

- kwotę 1.552,84 zł, tj. 91,34% planu, na partycypację w kosztach utrzymania doprowadzalnika Kurzagóra.
Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika z faktu wynegocjowania korzystniejszych warunków wykonania usługi,
- kwotę 581,57 zł, tj. 89,47% planu. Kwota ta stanowi 2% z uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego i została przekazana do Wielkopolskiej Izby Rolniczej.
Niższe wykonanie wydatków wynika z faktu, że pozostała część wypłaty za 2017 rok przekazano na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej w roku 2018,
- kwotę 9.529,02 zł, tj. 100% planu, na wypłacenie producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów związanych z postępowaniem w sprawie zwrotu tegoż podatku. Środki powyższe pochodziły z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

Dział 600 Transport i łączność

W tym dziale na **planowaną kwotę 1.296.267,00 zł wydano 1.212.081,25 zł, tj. 93,51% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie transportu i łączności wydano:

- kwotę 18.293,97 zł, tj. 96,28% planu na:
 - konserwację i zakup energii elektrycznej dla potrzeb sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Grodziskiej-Gostyńskiej w wysokości 12.567,97 zł,
 - utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie miasta w wysokości 5.726,00 zł. Kwota powyższa pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z Województwa Wielkopolskiego (zgodnie z zawartym porozumieniem w sprawie przejęcia zadań zarządzania publicznymi drogami wojewódzkimi na terenie Gminy Miejskiej Kościan),
- kwotę 345.317,00 zł, tj. 100,00% planu na bieżące utrzymanie dróg powiatowych oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Kwota na ten cel pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Kościańskiego (zgodnie z zawartym porozumieniem w sprawie przejęcia zadań zarządzania publicznymi drogami powiatowymi na terenie Gminy Miejskiej Kościan),
- kwotę 848.470,28 zł, tj. 91,04% planu na bieżące utrzymanie dróg gminnych (m.in. zakup znaków drogowych, remonty nawierzchni dróg, profilowanie dróg gruntowych, zarządzanie Strefą Płatnego Parkowania, utrzymanie czystości oraz przydrożnej zieleni, opłata za korzystanie ze środowiska, koszty postępowania sądowego i komorniczego).
Niższe wykonanie planu wynika z mniejszych wydatków poniesionych na remont, utrzymanie dróg oraz z niższych kosztów postępowania sądowego i komorniczego.
W okresie sprawozdawczym poniesiono kwotę 7.747,00 zł stanowiącą opłatę za wprowadzenie wód opadowych i roztopowych ujętych w otwarte lub zamknięte systemy kanalizacyjne z powierzchni zanieczyszczonych o trwałej nawierzchni.

Dział 630 Turystyka

W tym dziale na **planowaną kwotę 69.060,00 zł wydano 54.335,79 zł, tj. 78,68% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie turystyki wydano:

- kwotę 14.350,00 zł, tj. 79,72% jako dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzenia konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki w okresie sprawozdawczym ponoszone były zgodnie z zawartymi umowami.

Niższe wykonanie planu spowodowane jest mniejszą liczbą zadań zleconych organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego,

- kwotę 39.985,79 zł, tj. 78,31% planu na bieżące utrzymanie wieży ciśnień (m.in. energia, ścieki, przegląd techniczny ściany wspinaczkowej i motoreduktora dachu).
- Niższe wykonanie planu wynika z faktu mniejszego zużycia energii w obiekcie wieży ciśnień.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale na planowaną kwotę **2.036.864,00 zł** wydano **1.865.716,38 zł**, tj. **91,60% planu**.

Realizując zadania bieżące w zakresie gospodarki mieszkaniowej wydano:

- kwotę 454.700,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację przedmiotową dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg na utrzymanie cmentarza, szaletów miejskich, monitoring środowiska na składowisku odpadów, utrzymanie mieszkaniowych zasobów oraz administrowanie zasobami mieszkaniowymi Gminy Miejskiej Kościan,
- kwotę 353.080,67 zł, tj. 85,80% planu na finansowanie zadań w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami (m.in. na ogłoszenia w prasie, podziały i wyceny nieruchomości, tłumaczenie dokumentów, opłaty sądowe, opłatę za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa, wypisy z rejestru gruntów, ubezpieczenie mienia oraz odszkodowania na rzecz:

- osób fizycznych - za działki przejęte pod drogę przy ul. Podgórznej, na podstawie decyzji Starosty Kościańskiego,

- osób prawnych - za grunty przejęte z mocy prawa pod drogi przy ul. Wojciecha Maya, Pogodnej oraz teren po byłej Cukrowni na podstawie protokołów rokowań).

W okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę w wysokości 14.285,00 zł jako zabezpieczenie poręczenia udzielonego na rzecz wspólnoty mieszkaniowej. Nie zaistniała jednak potrzeba wypłaty jakiegokolwiek kwoty, gdyż wspólnota terminowo reguluje swoje zobowiązania.

Na wynagrodzenia wydano kwotę 500,00 zł.

Niższe wykonanie wydatków wynika z faktu uzyskania korzystniejszych niż przewidywano cen ofertowych na realizację robót geodezyjnych, możliwości skorzystania przez Gminę Miejską Kościan ze zwolnienia z opłat w przypadku niektórych spraw, zabezpieczenia wyższych kwot wydatków związanych z prowadzonymi postępowaniami sądowymi i komorniczymi,

- kwotę 1.057.935,71 zł, tj. 90,37% planu (w tym kwota 30.981,48 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2017 przeznaczone na remont dźwigu w budynku nr 5 przy ul. Bernardyńskiej 2) m.in. na utrzymanie obiektu przy ul. Bernardyńskiej 2 (m.in. zakup materiałów do remontu oraz wykonanie remontów, zakup energii, ochrona i sprzątanie budynku, ogłoszenia o wynajmie pomieszczeń, opłaty za dozór techniczny, wycenę kamiennych bloków, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi), podatek od nieruchomości.

Niskie wykonanie planu wynika z faktu mniejszego niż przewidywano zapotrzebowania na materiały i wyposażenie wykorzystywane w budynkach położonych w Kościanie przy ul. Bernardyńskiej 2 oraz uzyskania korzystniejszych cen za prace remontowe i pozostałe usługi.

Dział 710 Działalność usługowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 32.701,00 zł wydano 32.700,84 zł, tj. 100,00% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie działalności usługowej wydano:

- kwotę 24.700,84 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 22.500,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2017 przeznaczone na opracowanie zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Kościana) na wydatki związane z procedurą opracowywania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz wpływem tych planów na środowisko (m.in. opłaty za mapy, ogłoszenia),
- kwotę 8.000,00 zł tj. 100,00% planu na utrzymanie grobów wojennych. Środki w całości pochodziły z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

Dział 750 Administracja publiczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 8.687.747,42 zł wydano 8.197.487,58 zł, tj. 94,36% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie administracji publicznej wydano:

- kwotę 371.284,35 zł, tj. 99,04% planu na realizację zadań administracji państwowej. Kwota obejmuje wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń. Środki na ten cel pochodziły z budżetu państwa otrzymane w formie dotacji celowej. Niewykorzystaną kwotę zwrócono na konto Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu,
- kwotę 323.777,12 zł, tj. 96,90% planu na funkcjonowanie Rady Miejskiej (m.in. diety radnych, delegacje służbowe, zakup artykułów spożywczych, kwiatów, prenumeraty, nagród konkursowych, szkolenia radnych, usługę gastronomiczną, rozmowy telefoniczne).

Na wynagrodzenia w formie honorarium wydano kwotę 1.100,00 zł.

Niższe wykonanie planu wynika m.in. z faktu, iż poniesiono niższe wydatki za zakup prenumeraty niż wstępnie zakładano, w trakcie roku nie zaszła potrzeba wykonania grawertonów gratulacyjnych,

- kwotę 6.740.891,55 zł, tj. 94,55% planu na funkcjonowanie urzędu miejskiego (m.in. dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, zakup materiałów biurowych, programów komputerowych, komputerów, UPS, publikacji, artykułów spożywczych, książek, artykułów malarskich, elektrycznych, remontowych, regałów do wyposażenia archiwum, środków czystości, energii, wymianę instalacji elektrycznej i grzewczej, naprawę ksiąg meldunkowych, alarmu w serwerowni, konserwację instalacji gazowej, wykonanie remontu pomieszczeń piwnicznych w budynku Domu Organizacji Społecznych w Kościanie, remont pomieszczeń biurowych w budynku administracyjnym przy al. Kościuszki 22, usługi zdrowotne, usługi za pobór opłaty skarbowej, opłaty pocztowe, bankowe, sprzątanie obiektu, aktualizację oprogramowania, przeglądy techniczne budynków, montaż i demontaż instalacji antenowej, usługi introligatorskie, opłaty za usługi telekomunikacyjne, przeprowadzenie audytu, obsługa prawna urzędu, delegacje służbowe oraz szkolenia pracowników, ubezpieczenia, koszty sądowe i egzekucyjne, opłaty śmieciowe, rozliczenia podatku od towarów i usług, odpis na ZFŚS). Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 5.309.295,12 zł. Niższe wykonanie w niektórych paragrafach wynika m.in. ze zwrotów podatku VAT, z oszczędności powstałych w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych. W okresie sprawozdawczym poniesiono niższe wydatki związane z działaniami windykacyjnymi, paragraf dotyczący wydatków na delegacje zagraniczne nie został

zrealizowany z powodu odwołania wizyty w zaprzyjaźnionym mieście partnerskim władz Gminy Miejskiej Kościan,

- kwotę 376.567,54 zł, tj. 96,87% planu na promocję jednostek samorządu terytorialnego (m.in. zakup materiałów promocyjnych, artykułów spożywczych, książek, nagród konkursowych, usługę graficzną, montaż filmu, oprawę artystyczną uroczystości, realizację gry miejskiej, prace związane z przygotowaniem imprez, koncertów, jarmarku bożonarodzeniowego, projekt strony internetowej, składkę członkowską do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej, ubezpieczenie imprez). Na wynagrodzenia wraz z honorariami wydano kwotę 35.980,00 zł.
- kwotę 384.967,02 zł, tj. 83,56% planu, z tego:
 - a) na pozostałą działalność Urzędu Miejskiego kwotę 350.829,11 zł, tj. 87,54% planu (m.in. na składkę członkowską na rzecz Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów-Selekt, składki członkowskie na rzecz Związku Miast Polskich, Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych, Stowarzyszenia Wspierania Przedsiębiorczości, zakup kwiatów, kartek okolicznościowych, oświetlenia świątecznego, energii, montaż i demontaż oświetlenia świątecznego, usługi tłumaczenia, wydatki związane z publikacją Orędownika Samorządowego, dzierżawę gruntu pod kanalizację kablową, zarządzanie siecią bezprzewodową, usługi dostępu do internetu oraz opłaty do Urzędu Komunikacji Elektronicznej za prawo do dysponowania częstotliwością finansowane w ramach trwałości projektu „Internet dla mieszkańców szansą rozwoju miasta Kościana”, audyt sieci szerokopasmowej, sprząatanie oraz czynsz za dzierżawione pomieszczenia na dworcu kolejowym, opłaty śmieciowe). Na wynagrodzenia wydano kwotę 5.700,00 zł. Niskie wykonanie planowanych wydatków wynika z niższego zużycia energii, gazu, opłat za wywóz śmieci oraz z niezwaloryzowanej stawki czynszu za wynajmowany lokal,
 - b) na realizację projektu pn. „Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji Obszarów Miejskich i Przemysłowych dla miasta Kościana na lata 2017-2027 z perspektywą do 2032 roku” kwotę 32.661,91 zł, (m.in. na ogłoszenia, opracowanie projektów, audyt z realizacji projektu). Finansując powyższy projekt w ramach wydatków bieżących w roku 2017 zaplanowano kwotę 44.950,81 zł, z czego wydano 32.661,91 zł, tj. 72,66% planu, z tego:
 - ze środków własnych miasta na planowaną kwotę 15.555,09 zł wydano 3.266,19 zł,
 - ze środków budżetu krajowego na planowaną kwotę 4.409,36 zł wydano 4.409,36 zł,
 - ze środków europejskich na planowaną kwotę 24.986,36 zł wydano 24.986,36 zł, Niższe wykonanie planu wynika z faktu, iż w miesiącu grudniu 2017 roku nastąpiła w części refundacja wydatków poniesionych ze środków własnych,
 - c) na realizację projektu pn. „Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną” kwotę 1.476,00 zł, tj. 9,84% planu. Kwotę powyższą wydano ze środków własnych miasta na doradztwo w realizacji oraz opracowanie opisu przedmiotu zamówienia projektu. Finansując powyższy projekt w ramach wydatków bieżących w roku 2017 zaplanowano ze środków własnych miasta kwotę 15.000,00 zł. Niskie wykonanie związane jest z trwającym postępowaniem na opracowanie opisu przedmiotu zamówienia. Projekt realizowany jest w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018, przeznaczając na ten cel kwotę 1.443.937,00 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 211.673,46 zł, z tego:
 - środki własne miasta 135.093,76 zł,
 - środki unijne 76.579,70 zł,
- b) wydatki majątkowe w wysokości 1.232.263,54zł, z tego:
 - środki własne miasta 310.062,98 zł,
 - środki unijne 922.200,56 zł.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W tym dziale **na planowaną kwotę 9.836,00 zł wydano 9.598,36 zł, tj. 97,58 % planu** na aktualizację stałego rejestru wyborców. Kwota powyższa pochodzi ze środków otrzymanych z Krajowego Biura Wyborczego w formie dotacji celowej i wydana została na zakup materiałów biurowych niezbędnych do prowadzenia rejestru wyborców oraz urn wyborczych. Niewykorzystaną kwotę zwrócono na konto Krajowego Biura Wyborczego w Lesznie.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.074.965,81 zł wydano 794.139,96 zł, tj. 73,88% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej:

- wydano kwotę 3.000,00 zł, tj. 100,00% planu na funkcjonowanie powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Pieniądze zostały przekazane na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej,
- wydano kwotę 104.189,09 zł, tj. 95,39% planu na funkcjonowanie Ochotniczej Straży Pożarnej (m.in. zakup nagród konkursowych, części do samochodów bojowych, materiałów budowlanych, paliw, artykułów spożywczych, energii, naprawę anteny samochodowej, przeglądy techniczne samochodów, szkolenia, montaż klimatyzatora, usługi zdrowotne, telekomunikacyjne, gastronomiczne, ubezpieczenie, opłatę startową, podatek od nieruchomości, opłaty konkursowe). Jako dotację celową na zakup specjalistycznego wyposażenia przekazano kwotę 10.000,00 zł.,
- wydano kwotę 13.593,68 zł, tj. 99,95% planu na działania w zakresie obrony cywilnej (m.in. zakup nagród konkursowych, transformatora do syren, artykułów spożywczych, konserwację radiowego systemu sterowania syrenami, remont syren alarmowych, konsumpcję podczas X Wieloboju Sprawnościowego, usługi związane z montażem i demontażem syren alarmowych i radiotelefonu),
- wydano kwotę 613.481,07 zł, tj. 95,69% planu na funkcjonowanie straży miejskiej (m.in. na posiłki profilaktyczne, ekwiwalent za utrzymanie sortów mundurowych, zakup odzieży roboczej dla skazańców, zakup paliwa, odblasków, części do samochodu, materiałów biurowych, książek, energii, usług zdrowotnych, artykułów spożywczych, naprawę samochodu służbowego, mebli, usługi telekomunikacyjne, ścieki, czynsz za wynajmowane pomieszczenia, ubezpieczenie samochodu, podróże służbowe, szkolenia pracowników oraz odpis na ZFŚS).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 524.130,79 zł.

W okresie sprawozdawczym nie dokonano żadnego zgłoszenia sprawców zniszczenia mienia publicznego w związku z czym nie wydano zaplanowanej na ten cel kwoty. Ponadto w 2017 roku pracownicy uczestniczyli w bezpłatnych szkoleniach w

Komendzie Powiatowej Policji w Kościanie co wiąże się z niższą kwotą wydaną na podróże służbowe. W okresie sprawozdawczym nie dokonano specjalistycznych badań strażników miejskich oraz w II półroczu nie korzystano z usługi dostępu do internetu,

- wydano kwotę 40.283,51 zł, tj. 14,63% planu w zakresie zarządzania kryzysowego. Kwota powyższa wydana została na zakup wyposażenia, kosztorys oraz remont „mieszkania kryzysowego”, usługi telekomunikacyjne. W tym rozdziale dokonano również zakupu aparatu telefonicznego na raty. W roku 2017 dokonano spłaty w wysokości 396,00 zł. Zgodnie z otrzymanym od operatora harmonogramem spłaty rat, w roku 2018 spłacona zostanie kwota 396,00 zł, natomiast w roku 2019 kwota w wysokości 72,00 zł.

Rezerwa w wysokości 234.900,00 zł zabezpieczona została na potrzeby ewentualnych klęsk żywiołowych, katastrof, zdarzeń losowych.

Niskie wykonanie planowanych środków wynika z faktu, iż nie zaistniała realna potrzeba wydatkowania planowanych środków,

- wydano kwotę 19.592,61 zł, tj. 60,10% planu na funkcjonowanie monitoringu (m.in. na zakup materiałów biurowych, kloszy do kamer, energii, usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenia, koszty postępowania sądowego).

Niskie wykonanie planowanych wydatków wynika z dokonanych przez dostawcę energii korekt, jak również z braku wystąpienia awarii systemu monitoringu oraz z braku konieczności wynajęcia podnośnika.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

W tym dziale **na planowaną kwotę 574.500,00 zł wydano 545.565,18 zł, tj. 94,96% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie obsługi długu publicznego wydano:

- kwotę 2.500,00 zł, tj. 100,00% planu jako prowizję od kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym,
- kwotę 14.000,00 zł, tj. 100,00% planu jako koszty emisji obligacji,
- kwotę 529.065,18 zł, tj. 94,81% planu jako odsetki od kredytów i obligacji.

Rozliczenie zapłaconych odsetek, prowizji oraz kosztów emisji obligacji w związku z zaciągniętymi kredytami oraz emitowanymi obligacjami według poszczególnych kredytów i obligacji przedstawia poniższa tabela:

<i>w złotych, %</i>					
L.p.	Treść	Kwota zadłużenia (zgodnie z umowami oraz planowane zadłużenie)	Plan po zmianie	Wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
1	BRE Bank Hipoteczny (mBank) – 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	14 000,00	9 992,59	71,38

2	BRE Bank Hipoteczny (mBank) – kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta Kościana oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, pożyczek i kredytów – 2007 rok	4 000 000,00	40 000,00	31 062,59	77,66
3	Obligacje komunalne – 2011 rok	5 000 000,00	49 000,00	48 320,00	98,61
4	Obligacje komunalne – 2012 rok	2 500 000,00	85 000,00	83 685,00	98,45
5	Obligacje komunalne – 2013 rok	3 500 000,00	95 000,00	94 405,00	99,37
6	Obligacje komunalne – 2014 rok	3 000 000,00	83 000,00	82 650,00	99,58
7	Obligacje komunalne – 2015 rok	3 500 000,00	87 000,00	86 025,00	98,88
8	Obligacje komunalne – 2016 rok	3 500 000,00	100 000,00	92 925,00	92,93
9	Obligacje komunalne – 2017 rok	3 500 000,00	14 000,00	14 000,00	100,00
	z tego:				
	a) odsetki		0,00	0,00	0,00
	b) prowizja		14 000,00	14 000,00	100,00
10	BS – kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym,	1 000 000,00	7 500,00	2 500,00	33,33
	z tego:				
	a) odsetki		5 000,00	0,00	0,00
	b) prowizja		2 500,00	2 500,00	100,00
Razem:		33 500 000,00	574 500,00	545 565,18	94,96

W związku z dobrą kondycją finansową gmina miejska nie posiłkowała się kredytem krótkoterminowym w rachunku bieżącym dlatego też nie zrealizowano wydatków w zakresie odsetek od tego kredytu.

Dział 758 Różne rozliczenia

W tym dziale na planowaną kwotę **822.060,39 zł**, wydano **120.743,44 zł**, tj. **14,69% planu**. Realizując zadania bieżące w zakresie różnych rozliczeń zaplanowano:

- kwotę 10.000,00 zł, na pokrycie ewentualnych zobowiązań powstałych w wyniku przyjęcia z mocy prawa spadków na rzecz Gminy Miejskiej Kościan. Nie dokonano spłaty powyższych zobowiązań ze względu na fakt, że trwa sporządzanie spisu inwentarza określające wysokość zobowiązań z tego tytułu,
- kwotę 675.779,89 zł jako rezerwę ogólną.

W budżecie Miasta Kościana na 2017 rok **utworzono rezerwę ogólną** w wysokości 95.500,00 zł. W trakcie 2017 roku wysokość rezerwy ulegała zmianie, co przedstawia poniższa tabela. Na koniec 2017 roku rezerwa ogólna wyniosła 675.779,89 zł.

w złotych

Dział	Rozdział	Treść	Plan pierwotny	Zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	95 500,00	X	X
		Zarządzenie Burmistrza nr 356/17 z dnia 23 stycznia 2017 roku		-53 500,00	42 000,00
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXII/246/17 z dnia 30 marca 2017 roku		30 000,00	72 000,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 392/17 z dnia 31 marca 2017 roku		-13 000,00	59 000,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 404/17 z dnia 28 kwietnia 2017 roku		-10 000,00	49 000,00
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXIII/255/17 z dnia 08 czerwca 2017 roku		126 837,00	175 837,00

Zarządzenie Burmistrza nr 435/17 z dnia 20 czerwca 2017 roku		-9 797,00	166 040,00
Zarządzenie Burmistrza nr 445/17 z dnia 30 czerwca 2017 roku		-39 000,00	127 040,00
Zarządzenie Burmistrza nr 467/17 z dnia 02 sierpnia 2017 roku		-550,00	126 490,00
Zarządzenie Burmistrza nr 475/17 z dnia 14 sierpnia 2017 roku		-14 428,00	112 062,00
Zarządzenie Burmistrza nr 485/17 z dnia 31 sierpnia 2017 roku		-45 000,00	67 062,00
Uchwała Rady Miejskiej nr XXVI/281/17 z dnia 21 września 2017 roku		110 753,71	177 815,71
Zarządzenie Burmistrza nr 495/17 z dnia 29 września 2017 roku		-55 000,00	122 815,71
Uchwała Rady Miejskiej nr XXVII/288/17 z dnia 26 października 2017 roku		77 184,29	200 000,00
Zarządzenie Burmistrza nr 513/17 z dnia 31 października 2017 roku		-8 000,00	192 000,00
Zarządzenie Burmistrza nr 528/17 z dnia 17 listopada 2017 roku		-87 120,00	104 880,00
Uchwała Rady Miejskiej nr XXVIII/296/17 z dnia 30 listopada 2017 roku		111 568,68	216 448,68
Uchwała Rady Miejskiej nr XXIX//303/17 z dnia 21 grudnia 2017 roku		487 278,82	703 727,50
Zarządzenie Burmistrza nr 559/17 z dnia 29 grudnia 2017 roku		-27 947,61	675 779,89

W czasie realizacji budżetu w 2017 roku Burmistrz Miasta Kościana na podstawie upoważnienia wynikającego z art. 222 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych rozdysonował ogólną rezerwę w wysokości 363.342,61 zł, na następujące wydatki:

- Dział 750 rozdział 75023 § 4300 – na pokrycie wydatków z tytułu zapłaty podatku VAT należnego nie zapłaconego przez kontrahentów (korekta § na § 4530 nastąpiła zarządzeniem Burmistrza nr 358/17 w dniu 31.01.2017 roku) 30.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4270 – na naprawę posadzki w łączniku szkolnym przez Zespół Szkół nr 3 (Szkołę Podstawową nr 3) 23.500,00 zł,
- Dział 854 rozdział 85415 § 3240 – na stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów wypłacane przez Ośrodek Pomocy Społecznej 13.000,00 zł,
- Dział 926 rozdział 92605 § 3250 – na stypendia sportowe dla uczniów 10.000,00 zł,
- Dział 926 rozdział 92695 § 4610 – na opłatę od apelacji od wyroku – budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół nr 2 (Szkołe Podstawowej nr 2) 9.797,00 zł,
- Dział 754 rozdział 75421 § 4270 – na remont lokalu przy ul. Bączkowskiego na potrzeby zarządzania kryzysowego 11.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101 § 4240 – na zakup książek do biblioteki szkolnej przez Zespół Szkół nr 1 (Szkołę Podstawową nr 1) 3.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101 § 4240 – na zakup książek do biblioteki szkolnej przez Zespół Szkół nr 2 (Szkołę Podstawową nr 2) 3.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101,80110 § 4240 – na zakup książek do biblioteki Szkolnej przez Zespół Szkół nr 3 (Szkołę Podstawową nr 3) 3.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101 § 4240 – na zakup książek do biblioteki szkolnej przez Zespół Szkół nr 4 (Szkołę Podstawową nr 4) 3.000,00 zł,

- Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4270 – na wymianę lamp wraz z instalacją elektryczną na sali gimnastycznej przez Zespół Szkół nr 4 (Szkołę Podstawową nr 4) 8.000,00 zł,
- Dział 900 rozdział 90005 § 4300 – na wykonanie dokumentacji technicznej niezbędnej do ubiegania się o dofinansowanie w ramach konkursu „Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii” 8.000,00 zł,
- Dział 926 rozdział 92695 § 4610 – na uregulowanie kosztów postępowania sądowego w związku z budową boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół nr 2 (Szkołe Podstawowej nr 2) 550,00 zł,
- Dział 600 rozdział 60013 § 4270 – na naprawę awarii sygnalizacji Świetlnej 3.274,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75095 § 4300 – na wykonanie dokumentacji w zakresie przygotowania wniosku konkursowego – Samozatrudnienie i przedsiębiorczość 5.000,00 zł,
- Dział 854 rozdział 85412 § 4300 – na międzynarodową wymianę młodzieży z Izraelem przez I Liceum Ogólnokształcące 6.154,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4210 – na zakup regałów oraz materiałów do remontu archiwum przez Zespół Szkół nr 4 (Szkołę Podstawową nr 4) 15.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4270 – na remont archiwum, wymianę drzwi i oświetlenia w salach lekcyjnych oraz prace dekarские związane z wymianą dachów przez Zespół Szkół nr 4 (Szkołę Podstawową nr 4) 20.000,00 zł,
- Dział 926 rozdział 92695 § 4300 – na współorganizację Kościańskiego Triathlonu 10.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75075 § 4090 – na umowy o dzieło dotyczące przedsięwzięć promocyjnych 3.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75075 § 4220 – na artykuły spożywcze związane z organizacją obchodów Święta Niepodległości 1.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75075 § 4300 – na organizację koncertu z okazji Święta Niepodległości, druk kalendarzy miejskich oraz wykonanie nowej strony internetowej 30.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75075 § 4430 – na opłaty związane z Biegiem Tropem Wilczym oraz opłatą licencyjną ZAIKS 3.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75095 § 4210 – na zakup kartek i oświetlenia świątecznego oraz artykułów przemysłowych do montażu choinki, a także kwiatów na obchody rocznic 6.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75095 § 4300 – na wykonanie i montaż oświetlenia świątecznego 12.000,00 zł,
- Dział 854 rozdział 85415 § 3240 – na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów przez Ośrodek Pomocy Społecznej 8.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75075 § 4220 – na artykuły spożywcze związane z organizacją Jarmarku Bożonarodzeniowego 500,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75075 § 4300 – na organizację części artystycznej Jarmarku Bożonarodzeniowego oraz zabezpieczenie medyczne imprez 39.120,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75095 § 4210 – na zakup oświetlenia świątecznego 500,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75095 § 4300 – na usługi gastronomiczne oraz wynajem i montaż iluminacji świątecznych 3D 20.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75095 § 4300 – na wdrożenie zaleceń pokontrolnych

- dotyczących projektu „Internet szerokopasmowy dla mieszkańców szansą rozwoju miasta Kościana” 27.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75023 § 4210 – na zakup materiałów i wyposażenia do Urzędu Miejskiego 5.000,00 zł,
 - Dział 750 rozdział 75023 § 4440 – na korektę odpisu ZFŚS na 2017 rok 197,61 zł,
 - Dział 750 rozdział 75023 § 4510 – na opłatę w związku ze złożeniem wniosku o wydanie interpretacji indywidualnej do Krajowej Informacji Skarbowej 300,00 zł,
 - Dział 754 rozdział 75412 § 4300 – na opłaty związane ze ściekami w budynku strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej 450,00 zł,
 - Dział 754 rozdział 75416 § 4010 – na urealnienie planu wydatków na 2017 rok 20.000,00 zł,
 - Dział 926 rozdział 92601 § 4260 – na zakup energii elektrycznej przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji 2.000,00 zł.
- Rada Miejska Kościana w 2017 roku podjęła decyzję o zwiększeniu rezerwy ogólnej o kwotę 943.622,50 zł.

- kwotę 136.280,50 zł w Szkołach Podstawowych nr 1, 2 i 3 na realizację projektu pod nazwą „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020 finansowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego. W ramach zadania realizowane są dodatkowe zajęcia edukacyjne, zakupy podręczników oraz stypendia dla uczniów, a od roku 2018 także doksztalcanie nauczycieli. Wartość całego projektu to kwota 1.322.900,00 zł finansowana ze środków europejskich, z budżetu krajowego oraz ze środków własnych.

W roku 2017 poniesiono następujące wydatki związane z realizacją tego zadania:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
		wg stanu na 31.12.2017	wg stanu na 31.12.2017	wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	52 963,50	47 924,79	90,49%
2	Szkoła Podstawowa nr 2	52 963,50	43 691,73	82,49%
3	Szkoła Podstawowa nr 3	30 353,50	29 126,92	95,96%
	Ogółem:	136 280,50	120 743,44	88,60%

Szczegółowa realizacja planów wydatków poszczególnych szkół w ww. zakresie przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa nr 1

W 2017 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 52.963,50 zł, zrealizowała w wysokości **47.924,79 zł, tj. 90,49%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 38.278,99 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 9.645,80 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W 2017 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 52.963,50 zł, zrealizowała w wysokości **43.691,73 zł, tj. 82,49%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 27.289,02 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 16.402,71 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W 2017 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 30.353,50 zł, zrealizowała w wysokości **29.126,92 zł, tj. 95,96%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 26.783,50 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 2.343,42 zł.

Całość wydatkowanych środków stanowiły środki europejskie.

Projekt pod nazwą: „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” realizowany będzie do roku 2019.

Zestawienie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi przedstawia załącznik nr 10.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane w trakcie roku budżetowego przedstawia załącznik nr 11.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W 2017 roku wydatki bieżące w zakresie oświaty i wychowania **na planowaną kwotę 33.128.412,95 zł zrealizowano w wysokości 32.632.217,03 zł, tj. 98,50% planu.**

Wydatki bieżące w ramach oświaty i wychowania w mieście przedstawiają się następująco:

- szkoły podstawowe na planowaną kwotę 12.634.958,07 zł, zrealizowały wydatki na poziomie **12.512.422,71 zł, tj. 99,03%** planu.
 - w Urzędzie Miejskim wydano kwotę 557,33 zł, tj. 18,88% planu, z tego:
 - a) wydatek w kwocie 557,33 zł, stanowi dotację celową dla Miasta Poznań na sfinansowanie lekcji religii muzułmańskiej dla uczniów z terenu miasta Kościana. Wykonanie jest niższe od zakładanego z powodu mniejszej kwoty obciążenia dokonanej przez Miasto Poznań,
 - b) zaplanowano kwotę 1.951,59 zł na zakup podręczników do szkół podstawowych wraz z obsługą tego zadania. Kwota powyższa stanowiła dotacje celową z budżetu państwa. Dotację zwrócono do Urzędu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.
 - w szkołach podstawowych wydano kwotę 12.511.865,38 zł, tj. 99,03% planu,
 - oddziały przedszkolne w szkołach na planowaną kwotę 1.880.204,10 zł, zrealizowały wydatki na poziomie **1.877.297,49 zł, tj. 99,85%** planu,
 - przedszkola na zaplanowaną kwotę 6.506.224,00 zł wydały kwotę **6.333.314,46 zł, tj. 97,34 %** planu.
 - w Urzędzie Miejskim wydano kwotę 751.052,58 zł, tj. 98,56% planu, z tego:
 - a) wydatek w wysokości 200.502,44 zł, stanowi dotację celową dla Gminy Kościan, Gminy Śrem, Gminy Mosina, Gmina Śmigiel oraz Gminy Czempin na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci z terenu Gminy Miejskiej Kościan do przedszkoli znajdujących się na terenie powyższych gmin,
 - b) wydatek w wysokości 550.550,14 zł, stanowi dotację podmiotową dla Niepublicznego Przedszkola „Wesołe Skrzaty”, „Beniaminek”, „Chatka Kubusia Puchatka” i „Wesołe Przedszkole” znajdujących się na terenie miasta.
- Kwota powyższa wydana została:
- ze środków własnych miasta 414.662,85 zł,
 - z dotacji celowej z Gminy Kościan 76.531,59 zł,
 - z dotacji celowej z Gminy Kamieniec 8.399,38 zł,
 - z dotacji celowej z Gminy Śmigiel 20.316,49 zł,

- z dotacji celowej z Gminy Przemęt 5.953,03 zł,
- z dotacji celowej z Gminy Granowo 4.448,09 zł,
- z dotacji celowej z Gminy Czempin 20.238,71 zł.

Wysokość dotacji zależy od liczby dzieci uczęszczających do przedszkoli,

- w przedszkolach wydano kwotę 5.582.261,88 zł, tj. 97,18% planu,
- gimnazja na planowaną kwotę 4.631.923,60 zł zrealizowały wydatki na poziomie **4.573.579,17 zł, tj. 98,74%** planu, z tego:
 - w Urzędzie Miejskim wydano kwotę 127.405,53 zł, tj. 99,44% planu, z tego:
 - a) wydatek w wysokości 114.405,53 zł, stanowi dotację podmiotową dla Szkoły Podstawowej dla Dorosłych w Kościanie,
 - b) wydatek w wysokości 13.000,00 zł, stanowi pomoc zdrowotną w formie zasiłków pieniężnych dla nauczycieli,
 - c) zaplanowano kwotę 120,99 zł, na zakup podręczników do szkół podstawowych wraz z obsługą powyższego zadania. Kwota powyższa stanowiła dotację celową z budżetu państwa. Dotację zwrócono do Urzędu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu,
 - w gimnazjach/oddziałach gimnazjalnych w szkołach podstawowych wydano 4.446.173,64 zł, tj. 98,72% planu,
- z tytułu dowożenia uczniów niepełnosprawnych do Szkoły Podstawowej nr 3, Zespołu Szkół Specjalnych, Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie, Ośrodka Szkolno-Wychowawczego dla Dzieci Nieślyszących w Poznaniu zrealizowano wydatki na poziomie **130.098,19 zł, tj. 98,40 %** planu,
 - w Szkole Podstawowej nr 3 wydano 83.219,56 zł, tj. 100,00% planu,
 - w Urzędzie Miejskim wydano kwotę 46.878,63 zł, tj. 95,67% planu
- Liceum Ogólnokształcące na planowaną kwotę 4.316.915,09 zł, zrealizowało wydatki na poziomie **4.281.583,24 zł, tj. 99,18 %** planu,
- na doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli na planowaną kwotę 81.687,00 zł, wydano kwotę **61.462,37 zł, tj. 75,24 %** planu:
 - w szkołach 53.460,40 zł,
 - w przedszkolach 8.001,97 zł,
- w ramach stołówek szkolnych i przedszkolnych na zaplanowaną kwotę 1.242.155,82 zł wydano **1.216.734,81 zł, tj. 97,95%** planu,
- w ramach realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego na planowaną kwotę 480.280,74 zł, wydano **455.489,46 zł, tj. 94,84 %** planu:
 - w szkołach 41.859,88 zł,
 - w przedszkolach 413.629,58 zł,
- w ramach realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych na planowaną kwotę 894.186,53 zł, wydano **864.019,37 zł, tj. 96,63%** planu,
- w ramach pozostałej działalności na planowaną kwotę 327.658,00 zł, wydano **326.215,76 zł, tj. 99,56%** planu, z tego:
 - w Urzędzie Miejskim Kościana wydano kwotę 66.917,76 zł, tj. 97,89% planu, z tego:
 - a) wydatek w kwocie 64.457,76 zł. m.in. na nagrody dla uczniów za osiągnięcia w nauce, nagrody dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej, wynagrodzenia za przeprowadzenie egzaminu na stopień nauczyciela mianowanego oraz wynagrodzenia dla wykładowców przeprowadzających wykłady naukowe dla uczniów w kościańskim obserwatorium, nagrody konkursowe, zakup artykułów związanych z organizacją konkursów szkolnych, przewóz dzieci oraz składkę

członkowską na rzecz Stowarzyszenia Oświatowego im. Dezyderego Chłapowskiego.

Na wynagrodzenia wraz z honorariami wydano kwotę 15.430,00 zł,

- b) wydatek w kwocie 2.460,00 zł, poniesiono ze środków własnych miasta na specyfikację techniczną obliczenia wartości zamówienia sprzętu określonego we wniosku o dofinansowanie w ramach realizacji projektu „Wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej Zespołu Szkół nr 1, 2, 3 w Kościanie”. Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018 przeznaczając na wydatki bieżące ze środków własnych miasta kwotę w wysokości 20.000,00 zł.
- w szkołach i przedszkolach na planowaną kwotę 259.298,00 zł w 2017 roku dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 100,00%:
- w szkołach 232.148,00 zł,
 - w przedszkolach 27.150,00 zł,

Zestawienie **planowanych i wykonanych wydatków przez szkoły w zakresie oświaty i wychowania** przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 31.12.2017	Wykonanie wg stanu na 31.12.2017	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	5 284 640,50	5 202 267,91	98,44%
2	Szkoła Podstawowa nr 2	3 384 445,55	3 288 895,69	97,18%
3	Szkoła Podstawowa nr 3	6 347 833,68	6 312 464,94	99,44%
4	Szkoła Podstawowa nr 4	6 324 982,55	6 280 367,86	99,29%
5	Liceum Ogólnokształcące	4 568 620,09	4 524 365,37	99,03%
	Ogółem:	25 910 522,37	25 608 361,77	98,83%

Szczegółowa realizacja planów wydatków poszczególnych szkół w ww. zakresie przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa nr 1

W 2017 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 5.284.640,50 zł, zrealizowała w wysokości **5.202.267,91 zł, tj. 98,44%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 4.295.174,98 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 907.092,93 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W 2017 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 3.384.445,55 zł, zrealizowała w wysokości **3.288.895,69 zł, tj. 97,18%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 2.702.604,85 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 586.290,84 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W 2017 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 6.347.833,68 zł, zrealizowała w wysokości **6.312.464,94 zł, tj. 99,44%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 5.143.077,20 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.169.387,74 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 4

W 2017 roku Szkoła Podstawowa nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 6.324.982,55 zł, zrealizowała w wysokości **6.280.367,86 zł, tj. 99,29%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 5.217.166,34 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.063.201,52 zł.

- Liceum Ogólnokształcące

W 2017 roku Liceum Ogólnokształcące im. Oskara Kolberga na planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 4.568.620,09 zł, zrealizowało w wysokości **4.524.365,37 zł, tj. 99,03%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 3.783.914,21 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 740.451,16 zł.

Zestawienie **planowanych i wykonanych wydatków przez przedszkola samorządowe** przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 31.12.2017	Wykonanie wg stanu na 31.12.2017	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Samorządowe Przedszkole nr 1	2 027 324,00	1 988 859,68	98,10%
2	Samorządowe Przedszkole nr 2	1 525 835,00	1 466 303,39	96,10%
3	Samorządowe Przedszkole nr 3	1 302 307,00	1 258 824,86	96,66%
4	Samorządowe Przedszkole nr 4	1 351 992,00	1 317 055,50	97,42%
	Ogółem:	6 207 458,00	6 031 043,43	97,16%

Szczegółowa realizacja planów wydatków poszczególnych przedszkoli w ww. zakresie przedstawia się następująco:

- Samorządowe Przedszkole nr 1

W 2017 roku Samorządowe Przedszkole nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 2.027.324,00 zł, zrealizowało w wysokości **1.988.859,68 zł, tj. 98,10%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.480.110,72 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 508.748,96 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 2

W 2017 roku Samorządowe Przedszkole nr 2 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.525.835,00 zł, zrealizowało w wysokości **1.466.303,39 zł, tj. 96,10%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.127.778,85 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 338.524,54 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 3

W 2017 roku Samorządowe Przedszkole nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.302.307,00 zł, zrealizowało w wysokości **1.258.824,86 zł, tj. 96,66%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 981.615,68 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 277.209,18 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 4

W 2017 roku Samorządowe Przedszkole nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.351.992,00 zł, zrealizowało w wysokości **1.317.055,50 zł, tj. 97,42%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.134.735,29 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 182.320,21 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 379.855,37 zł, wydano 306.559,33 zł, tj. 80,70% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie ochrony zdrowia wydano:

- kwotę 26.963,25 zł, tj. 76,87% planu na realizację w szkołach programu profilaktycznego „Przyjaciele Zippiego” (m. in. na wynagrodzenia, zakup materiałów edukacyjnych oraz wykonanie superwizji ww. programów).

Na wynagrodzenia wydano kwotę 11.856,00 zł.

Wykonanie jest niższe ponieważ nie dokonano realizacji planowanych superwizji dotyczących profilaktyki uzależnień,

- kwotę 242.846,58 zł, tj. 78,85% planu na przeciwdziałanie alkoholizmowi (m.in. na wynagrodzenie członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, szkolenie przewodniczącego ww. komisji, zajęcia pozalekcyjne w szkołach, zakup nagród na konkurs profilaktyczny „Bezpieczny Przedszkolak”, działalność Klubu Abstynentów „Dromader”, zakup publikacji, materiały informacyjne, przewóz dzieci, opłaty sądowe, usługi telekomunikacyjne, wzorcowanie i kalibracja alkotestów, prowadzenie Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego, organizację programu „Umiem pływać”, realizacja programu profilaktycznego "Aktywny Kościan-Żyj Zdrowo" w szkołach (m.in. zajęcia sportowe z elementami gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnej), zakup paczek świątecznych oraz zakup biletów na basen, lodowisko i ściankę wspinaczkową).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 108.934,76 zł.

Na realizację programu „Umiem pływać” wydano kwotę 41.000,00 zł w ramach środków własnych.

Na realizację programu "Aktywny Kościan-Żyj Zdrowo" wydano kwotę 5.454,50 zł w ramach środków własnych.

Z zaplanowanej kwoty 100,00 zł. na składki na Fundusz Pracy nie poniesiono żadnych wydatków, w związku z zatrudnieniem osób, od których nie było obowiązku odprowadzania składek.

Z zaplanowanej kwoty 1.130,00 zł. nie poniesiono żadnych wydatków, ponieważ w roku 2017 Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych nie skierowała na badanie żadnej osoby celem uzyskania opinii psychiatryczno-psychologicznej,

- kwotę 36.749,50 zł, tj. 99,86% planu.
Kwota 36.000,00 stanowi dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki w okresie sprawozdawczym ponoszone były zgodnie z zawartymi umowami.
Za kwotę 749,50 zł, zakupiono maskotki dla dzieci, które przekazano do szpitala na Oddział Dziecięcy.

Poniższa tabela przedstawia kolejność zmian planu wydatków realizowanych w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii.

Numer uchwały/ zarządzenia	Zadanie realizowane przez	Określenie zadania	Rodzaj wydatku	Kwota	Treść
XIX/217/16 z dnia 29 grudnia 2016 roku	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	200.030,00	uchwała budżetowa
		przeciwdziałanie narkomanii	bieżący	42.076,00	uchwała budżetowa
XXIII/255/17 z dnia 8 czerwca 2017 roku	Ośrodek Pomocy Społecznej	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	357.894,00	uchwała budżetowa
	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+ 86.680,95	nie wykorzystane środki roku 2016
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	+25.000,00	nie wykorzystane środki roku 2016
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	-10.000,00	przesuniecie wydatków
	Ośrodek Pomocy Społecznej	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+5.000,00	przesuniecie wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	+5.000,00	przesuniecie wydatków
XXIV/261/17 z dnia 29 czerwca 2017 roku	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	-8.000,00	przesuniecie wydatków
	Ośrodek Pomocy Społecznej	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	+8.000,00	przesuniecie wydatków
XXV/270/17 z dnia 10 sierpnia 2017 roku	Urząd Miejski Kościana	przeciwdziałanie narkomanii	bieżący	-7.000,00	przesuniecie wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	-25.000,00	przesuniecie wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	+32.000,00	przesuniecie wydatków
XXVII/288/17 z dnia 26 października 2017 roku	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+16.000,00	zwiększenie planowanych dochodów i wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	+20.000,00	zwiększenie planowanych dochodów i wydatków
XXIX/303/17 z dnia 21 grudnia 2017 roku	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	-47.941,00	przesuniecie wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+47.941,00	przesuniecie wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+327,42	zwiększenie planowanych dochodów i wydatków
Razem:				748.008,37	

Dział 852 Pomoc społeczna

Realizując zadania w zakresie pomocy społecznej na planowaną kwotę **8.915.779,25 zł** wydano **8.705.169,80 zł, tj. 97,64% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej wydano:

- W ramach rozdziału „Domy pomocy społecznej” w 2017 roku, na planowaną kwotę 624.298,00 zł, Ośrodek Pomocy Społecznej wydatkował na pokrycie częściowych kosztów utrzymania w Domach Pomocy Społecznej 25 osób kwotę 618.981,68 zł, tj. 99,15% planu. Na koniec 2017 roku liczba osób przebywających w domach pomocy zmniejszyła się do 21 osób.
Środki na ten cel pochodziły ze środków własnych.
- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Ośrodki wsparcia” Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 807.305,00 zł wydał w okresie sprawozdawczym 794.058,71 zł, tj. 98,36% planu, z czego:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 547.770,08 zł,
 - 2) ze środków własnych w kwocie 246.288,63 zł.
- W rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zaplanowano kwotę 59.735,00 zł, wykorzystano 59.730,98 zł, tj. 99,99% planu. Osobom stosującym przemoc w rodzinie zakłada się „Niebieską kartę”. W 2017 roku założono 60 „Niebieskich kart”.
- Środki przeznaczone na 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 w 2017 roku zaplanowano w kwocie 173.064,00 zł, wykorzystano 168.609,90 zł, tj. 97,43% planu. Powyższe wydatki zostały pokryte:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 166.331,62 zł,
 - 2) ze środków własnych w kwocie 2.278,28 zł.
- Zadanie dotyczące zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.
Na realizację powyższego zadania zaplanowano kwotę 428.005,00 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydano 418.012,48 zł, tj. 97,67% planu. Powyższe wydatki zostały pokryte:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 150.000,00 zł,
 - 2) ze środków własnych w kwocie 268.012,48 zł.
 Świadczenia te wypłacono w formie:
 - zasiłku okresowego na łączną kwotę 150.827,50 zł,
 - zasiłku celowego na łączną kwotę 267.184,98 zł.
- W okresie sprawozdawczym na planowaną kwotę 1.057.539,25 zł, Ośrodek Pomocy Społecznej na dodatki mieszkaniowe wydał kwotę 1.055.310,78 zł, tj. 99,79% planu. Powyższe wydatki zostały pokryte:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 6.571,69 zł,
- jako dodatki energetyczne – zgodnie z ustawą z dnia 10 kwietnia 1997 roku o prawie energetycznym (t. j. Dz. U. z 2017 roku, poz. 220 ze zm.)
W 2017 roku złożono 75 wniosków o dodatek energetyczny. Z dodatku skorzystało 71 rodzin.
 - 2) ze środków własnych w kwocie 1.048.739,09 zł,
- jako dodatki mieszkaniowe – zgodnie z ustawą z dnia 21 czerwca 2001 roku o dodatkach mieszkaniowych (t. j. Dz. U. z 2017 roku, poz. 180 ze zm.)
W 2017 roku maksymalna kwota dodatku mieszkaniowego wynosiła 702,88 zł, a minimalna kwota dodatku 20,27 zł.

- W rozdziale „Zasiłki stałe” zaplanowano kwotę 651.513,00 zł, wykorzystano 614.830,97 zł, tj. 94,37% planu.
W okresie sprawozdawczym z zasiłków stałych skorzystały 132 osoby, udzielono 1318 świadczeń.
Powyższe wydatki zostały pokryte:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 613.830,97 zł,
 - 2) ze środków własnych w kwocie 1.000,00 zł.
- Na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w 2017 roku, zaplanowano środki w wysokości 3.569.694,00 zł, wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym wyniosły 3.506.142,65 zł, tj. 98,22% planu.
Wydatki na ww. cel sfinansowane zostały:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa 190.527,10 zł,
 - 2) ze środków własnych 3.315.615,55 zł.
- W 2017 roku na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano kwotę 631.836,00 zł, wykorzystano 609.570,00 zł, tj. 96,48% planu.
Środki na ten cel pochodziły ze środków własnych.
W rozdziale tym zaplanowano środki na dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej dla stowarzyszeń i organizacji pozarządowych prowadzących działalność pożytku publicznego dla osób z zaburzeniami psychicznymi.
Osoby korzystające z usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych ponoszą odpłatność w zależności od posiadanego dochodu, ustaloną zgodnie z tabelą zawartą w uchwale Rady Miejskiej Kościana nr X/107/15 z dnia 26 listopada 2015 roku w sprawie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych.
W okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku usługami opiekuńczymi objęto 124 osoby i zrealizowano 49 743 godzin usług.
- W rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w 2017 roku zaplanowano kwotę 783.687,00 zł, wykorzystano 741.722,34 zł, tj. 94,65% planu.
W ramach rozdziału realizowany jest program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020.
Wydatki na ww. cel sfinansowane zostały:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa 421.344,00 zł,
 - 2) ze środków własnych 320.378,34 zł.
- W 2017 roku wydano kwotę 2.200,00 zł w formie pomocy pieniężnej dla rodziny dotkniętej klęską żywiołową – orkanem mającym miejsce w dniu 29 października 2017 roku – to jest uszkodzenie dachu domu jednorodzinnego. Wydatki stanowiły 100,00% planu. Cała kwota pochodziła z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.
- W ramach pozostałej działalności, na planowaną kwotę 126.903,00 zł Ośrodek Pomocy Społecznej w okresie sprawozdawczym zrealizował wydatki na poziomie 115.999,31 zł, tj. 91,41% planu.

Kwota powyższa została wydana na:

- 1) świadczenia społeczne** **5.099,76 zł,**
- Na kwotę powyższą składają się:
- a) „Prace społecznie użyteczne” 5.099,76 zł.
- Powyższe wydatki zostały sfinansowane ze środków własnych.
- 2) Realizacja gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych** **110.899,55 zł,**
- a) „Zespół Doradztwa Rodzinnego” – koszt realizacji w okresie sprawozdawczym wyniósł 48.902,45 zł,

- b) „Klub Integracji Społecznej” – koszt realizacji zadania w 2017 roku wyniósł 19.080,00 zł.
- c) „Centrum Wolontariatu” – koszt realizacji wyniósł 42.917,10 zł.
- Powyższe wydatki zostały sfinansowane ze środków własnych.

Zestawienie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii przedstawia załącznik nr 9.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W tym dziale **na planowaną kwotę 299.972,94 zł wydano 289.338,18 zł, tj. 96,45% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie polityki społecznej wydano:

- kwotę 27.900,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację celową przekazaną Powiatowi Kościańskiemu na dofinansowanie uczestnictwa osób niepełnosprawnych z terenu miasta w Warsztatach Terapii Zajęciowej w części nie objętej finansowaniem przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- kwotę 261.438,18 zł, tj. 96,09% planu, z tego:
 - w Urzędzie Miejskim kwotę 9.000,00 zł, tj. 90,00% planu jako dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzenia konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatek ponoszono zgodnie z zawartymi umowami,
 - w Ośrodku Pomocy Społecznej wydano kwotę 231.130,54 zł, tj. 97,10% planu na realizację projektu pn. „Tęcza” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, z tego:
 - a) ze środków własnych miasta 6.516,75 zł,
 - b) ze środków budżetu krajowego 23.643,66 zł,
 - c) ze środków europejskich 200.970,13 zł,

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018, gdzie zaplanowano:

- a) środki własne miasta w kwocie 182.735,38 zł,
- b) środki z budżetu krajowego w kwocie 18.869,45 zł,
- c) środki europejskie w kwocie 160.390,33 zł.

W ramach projektu „Tęcza” poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 82.358,65 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 14.058,82 zł,
(*mat. promocyjne, art. biurowe, środki czystości*)
- zakup środków żywności 10.159,53 zł,
(*art. spożywcze na warsztaty*)
- zakup usług pozostałych 118.036,79 zł,
(*warsztaty, zajęcia psychologiczne, opieka nad dziećmi uczestników projektu*)
- opłata za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 6.516,75 zł.
(*czynsze za wynajem lokalu*)
- w Szkołach Podstawowych nr 1, 2 i 3 wydano kwotę 21.307,64 zł, tj. 88,60% planu na realizację projektu pod nazwą „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020 finansowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego. W ramach zadania realizowane są dodatkowe zajęcia edukacyjne, zakupy podręczników oraz stypendia dla uczniów, a od roku 2018 także dokształcanie nauczycieli. Wartość całego projektu to kwota

1.322.900,00 zł finansowana ze środków europejskich, z budżetu krajowego oraz ze środków własnych.

W 2017 roku poniesiono następujące wydatki związane z realizacją tego zadania:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania (4:3)
		wg stanu na 31.12.2017	wg stanu na 31.12.2017	
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	9 346,50	8 457,32	90,49%
2	Szkoła Podstawowa nr 2	9 346,50	7 710,29	82,49%
3	Szkoła Podstawowa nr 3	5 356,50	5 140,03	95,96%
	Ogółem:	24 049,50	21 307,64	88,60%

Szczegółowa realizacja planów wydatków poszczególnych szkół w ww. zakresie przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa nr 1

W 2017 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 9.346,50 zł, zrealizowała w wysokości **8.457,32 zł, tj. 90,49%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 6.755,12 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.702,20 zł.

Zadanie sfinansowane zostało w kwocie 5.683,20 zł środkami budżetu państwa, a w kwocie 2.819,12 środkami własnymi gminy.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W 2017 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 9.346,50 zł, zrealizowała w wysokości **7.710,29 zł, tj. 82,49%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 4.815,70 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 2.894,59 zł.

Zadanie sfinansowane zostało w kwocie 5140,21 zł środkami budżetu państwa, a w kwocie 2.570,08 środkami własnymi gminy.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W 2017 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 5.356,50 zł, zrealizowała w wysokości **5.140,03 zł, tj. 95,96%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.575,50 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 3.564,53 zł.

Zadanie sfinansowane zostało w kwocie 3.426,60 zł środkami budżetu państwa, a w kwocie 1.713,40 środkami własnymi gminy.

Projekt pod nazwą: „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” realizowany będzie do roku 2019.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizując zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej **na zaplanowaną kwotę 628.565,00 zł wydano 566.077,74 zł, tj. 90,06% planu.**

- na funkcjonowanie świetlic w 2017 roku wydano kwotę **451.849,02 zł, tj. 99,22% planu.**

Wydatki na ten cel zostały poniesione przez szkoły, co przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 31.12.2017	Wykonanie wg stanu na 31.12.2017	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	105 310,00	105 164,98	99,86%
2	Szkoła Podstawowa nr 2	99 608,00	97 565,72	97,95%
3	Szkoła Podstawowa nr 3	159 736,00	159 735,58	100,00%
4	Szkoła Podstawowa nr 4	90 742,00	89 382,74	98,50%
	Ogółem:	455 396,00	451 849,02	99,22%

Szczegółowa realizacja planów wydatków poszczególnych szkół w ww. zakresie przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa nr 1

W 2017 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 105.310,00 zł, zrealizowała w wysokości **105.164,98 zł, tj. 99,86%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 100.182,98 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 4.982,00 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W 2017 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 99.608,00 zł, zrealizowała w wysokości **97.565,72 zł, tj. 97,95%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 93.620,72 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 3.945,00 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W 2017 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 159.736,00 zł, zrealizowała w wysokości **159.735,58 zł, tj. 100,00%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 153.025,58 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 6.710,00 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 4

W 2017 roku Szkoła Podstawowa nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 90.742,00 zł, zrealizowała w wysokości **89.382,74 zł, tj. 98,50%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 86.502,74 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 2.880,00 zł.

- w ramach kolonii i obozów oraz innych form wypoczynku dla dzieci i młodzieży na planowaną kwotę 50.037,00 zł w 2017 roku wydatkowano kwotę **50.018,16 zł, tj. 99,96%** planu:
 - w Urzędzie Miejskim wydano kwotę 13.415,00 zł, tj. 100,00% planu na organizację kolonii, obozów oraz innych form wypoczynku dla dzieci i młodzieży (m.in. zakup biletów do kina i na termy, usług transportowych),
 - w Liceum Ogólnokształcącym zaplanowane na ten cel środki w kwocie 36.622,00 zł zostały wydatkowane w 99,95% na wyjazd młodzieży do Izraela, wyjazd edukacyjny do Katynia oraz na przewóz osób w związku z wymianą młodzieży z Duisburgu i Alzey,
- w ramach pomocy materialnej dla uczniów na zaplanowaną kwotę 123.132,000 zł na stypendia oraz zasiłki szkolne dla uczniów oraz na zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości wydatkowano **64.210,56 zł, tj. 52,15%** w tym:

- W Urzędzie Miejskim kwotę 3.595,12 zł, co stanowi 20,41 % wydatkowano na wyprawkę szkolną, z której skorzystały osoby spełniające kryteria dochodowe zgodnie z wymogami programu rządowego „Wyprawka szkolna 2017.”. Kwota powyższa stanowiła dotację celową otrzymaną z budżetu państwa. Niewykorzystane środki z dotacji zostały zwrócone do Urzędu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.

- W I Liceum Ogólnokształcącym w ramach pomocy materialnej dla uczniów wydano kwotę 520,40 zł, tj. 100% planu.

- Wydatki na stypendia oraz zasiłki szkolne dla uczniów zaplanowane w kwocie 105.000,00 zł wydatkowano w kwocie **60.095,04 zł tj. 57,23%**.

Niskie wykonanie planu wynika ze zmniejszonej liczby osób uprawnionych do pobierania stypendiów w związku z przekroczeniem kryterium dochodowego, rezygnacji klientów z ubiegania się o stypendium w związku z zaspokojeniem potrzeb edukacyjnych ze środków świadczenia wychowawczego „500 plus” oraz ze spadkiem osób zainteresowanych stypendium ze względu na sposób jego realizacji (stypendium realizowane w formie rzeczowej, wcześniej realizowano w formie pieniężnej).

Niskie wykonanie wydatków nie zaważyło na przyznaniu pomocy i wypłacie stypendiów dla uczniów uprawnionych, których opiekunowie złożyli wnioski, zgodnie z Uchwałą nr XVII/202/16 Rady Miejskiej Kościana z 24 listopada 2016 roku w sprawie regulaminu udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie miasta Kościana (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2016 roku, poz. 7343).

Dział 855 Rodzina

W tym dziale **na planowaną kwotę 24.349.385,00 zł, wydano 23.639.312,91 zł, tj. 97,08% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie rodziny wydano:

- W rozdziale „Świadczenia wychowawcze” (Program 500+) w okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 14.598.440,00 zł, wykorzystano 14.077.682,58 zł, tj. 96,43% planu.

Środki na ten cel pochodziły w całości z dotacji celowej z budżetu państwa.

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku Ośrodek Pomocy Społecznej przyjął 1.938 wniosków i wypłacono 27.849 świadczeń.

- Realizując zadania dotyczące świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w 2017 roku Ośrodek Pomocy Społecznej z planowanej kwoty 9.062.263,00 zł zrealizował 8.945.781,83 zł, tj. 98,71% planu.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 8.913.140,83 zł,

2) ze środków własnych w kwocie 32.641,00 zł.

- W rozdziale „Karta Dużej Rodziny” zaplanowano kwotę 280,00 zł, wykorzystano 280,00 zł, tj. 100,00% planu na wynagrodzenia oraz pochodne w związku z realizacją rządowego programu dla rodzin wielodzietnych (ogólnopolska Karta Dużej Rodziny). Kwota powyższa pochodzi z dotacji celowej z budżetu państwa.

Zadanie było realizowane przez Urząd Miejski Kościana.

- W rozdziale „Wspieranie rodziny” w okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 130.031,00 zł, wykorzystano 79.453,17 zł, tj. 61,10% planu, z czego:

1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 14.250,00 zł,

2) ze środków własnych w kwocie 65.203,17 zł.

Niskie wykonanie planu finansowego za 2017 rok jest wynikiem pozyskania dodatkowych środków na realizację zadania w ramach Programu „Asystent Rodziny i Koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”.

Przygotowując budżet na 2017 rok zakładano finansowanie kosztów zatrudnienia asystentów rodziny ze środków własnych. W tym czasie Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej nie ogłosiło jeszcze konkursu, a zatem nieznanie też były założenia ww. programu.

Pozyskane w ramach programu środki pozwoliły na wypracowanie oszczędności i niższe od planowanych wykorzystanie środków własnych.

- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Dzienni opiekunowie” Urząd Miejski Kościana na planowaną kwotę 168.700,00 zł wydał w 2017 roku 148.504,76 zł. tj. 88,03% planu jako wydatki związane z utrzymaniem Punktu Opieki Diennej (m.in. wynagrodzenia dla dziennych opiekunów, którzy sprawują opiekę nad dziećmi do lat 3, koszty najmu pomieszczeń oraz koszty energii, ścieków, zakup środków czystości, artykułów papierniczych, ubezpieczenia, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 113.084,00 zł.

Poniesione wydatki stanowiły:

- środki własne miasta w wysokości 123.304,76 zł,
- dotację celową z budżetu państwa w wysokości 25.200,00 zł.

Niskie wykonanie planu wynika z absencji dzieci.

Wydatki bieżące związane z wynajmem pomieszczeń w celu zapewnienia opieki dla dzieci w wieku do 3 lat przez dziennych opiekunów kontynuowane będą do roku 2019, przeznaczając na ten cel ze środków własnych miasta:

- w roku 2018 kwotę 10.589,76 zł,
- w roku 2019 kwotę 7.942,32 zł.

- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Rodziny zastępcze” Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 137.680,00 zł wydał w okresie sprawozdawczym 135.623,08 zł, tj. 98,51% planu.

Wydatki poniesiono ze środków własnych.

- W rozdziale „Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych” Ośrodek Pomocy Społecznej zaplanował na prowadzenie świetlicy Socjoterapeutycznej w Kościanie kwotę 251.991,00 zł, wykorzystano 251.987,49 zł, tj. 100,00% planu.

Środki na ten cel pochodziły ze środków własnych i w całości z **funduszu alkoholowego**. Program zajęć socjoterapeutycznych realizowany był zgodnie z zaleceniami i standardami określonymi przez Państwową Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

W 2017 roku z oferty placówki skorzystało 69 dzieci w wieku od 6 do 16 lat objętych programem specjalistycznych zajęć świetlicowych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.439.007,45 zł wydano 1.246.917,38 zł, tj. 86,65% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydano:

- kwotę 83.999,96 zł, tj. 100,00% planu na utrzymanie sieci kanalizacji deszczowej w drogach gminnych,
- kwotę 44.241,29 zł, tj. 98,31% planu na oczyszczanie miasta (m.in. zakup worków na śmieci, sprzątanie, oczyszczanie ulic z padliny zwierzęcej, sprzątanie terenów otwartych, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi),

- kwotę 245.044,54 zł, tj. 95,81% planu na utrzymanie zieleni w mieście (m.in. wykaszanie trawy, przycinanie i odchwaszczanie żywopłotów, wygrabianie liści, odchwaszczanie alejek spacerowych, zakup i pielęgnację kwiatów, przycinanie gałęzi, usuwanie drzew obumarłych, usługi leśne, drobne naprawy i konserwacje, zakup energii na potrzeby funkcjonowania fontanny na Placu Wolności w Kościanie, nagrody w konkursie „Najpiękniejszy Balkon w Centrum Miasta Kościana”).
Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 11.899,92 zł finansując prace porządkowe wykonywane na terenie Parku Miejskiego. Z zaplanowanej na Fundusz Pracy kwoty 368,00 zł, nie poniesiono żadnych wydatków, w związku z zatrudnieniem osób, od których nie było obowiązku odprowadzania składek,
- kwotę 15.990,00 zł, tj. 99,94% planu na wykonanie usługi związanej z przygotowaniem dokumentacji technicznej na potrzeby konkursu WRPO 2014-2020 Działanie 3.1.1 Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii,
- kwotę 120.547,14 zł, tj. 94,01% planu na schroniska dla bezdomnych zwierząt.
Na kwotę powyższa składa się:
 - kwota 120.019,54 zł. stanowiąca dotację celową dla Gminy Śrem na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt,
 - kwota 527,60 zł. stanowiące wydatki na opiekę weterynaryjną w przypadkach zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt.
 Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika z mniejszej liczby interwencji dotyczących odławiania dzikich zwierząt z terenu miasta Kościana,
- kwotę 638.229,88 zł, tj. 79,28% planu na oświetlenie miasta (m.in. energia, naprawa i konserwacja oświetlenia). Niższe wykonanie wynika z faktu, iż wydatki dotyczące okresu sprawozdawczego w zakresie zużycia energii oraz konserwacji oświetlenia poniesiono w roku następnym,
- kwotę 95.864,57 zł, tj. 93,96% planu na wydatki związane z ochroną środowiska (m.in. zakup paliwa do kosiarki, zakup budek lęgowych, stojaków rowerowych, pojemników do segregacji odpadów, pompy spalinowej, zestawów higienicznych dla psów, środków ochrony roślin, artykułów malarskich oraz utrzymanie zieleni, wydruk ulotek, zagospodarowanie terenów zieleni miejskiej - w tym sadzenie drzew i krzewów).
Z zaplanowanej kwoty 2.000,00 zł. nie poniesiono żadnych wydatków, w związku z brakiem zleceń na wykonanie badań laboratoryjnych odpadów paleniskowych pobieranych podczas kontroli nieruchomości,
- kwotę 3.000,00 zł, tj. 100% planu jako dotację celową dla Towarzystwa Opieki Nad Zwierzętami. Wydatek poniesiono zgodnie z zawartą umową.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale **na planowaną kwotę 2.860.057,00 zł wydano 2.859.984,50 zł, tj. 100,00% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego wydano:

- kwotę 1.307.000,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację podmiotową dla Kościańskiego Ośrodka Kultury.
Kościański Ośrodek Kultury do roku 2019 otrzyma ze środków własnych miasta dotację celową na realizację zadania inwestycyjnego "Rozbudowa Kościańskiego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem otoczenia" w wysokości:
 - w roku 2018 kwotę 1.087.804,88 zł,
 - w roku 2019 kwotę 1.391.635,13 zł.

Zadanie będzie realizowane w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020,

- kwotę 1.017.775,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, z tego:
 - kwota 100.896,00 zł pochodziła z dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Kościańskiego, przeznaczona na zadania biblioteki powiatowej,
 - kwota 916.879,00 zł pochodziła ze środków własnych miasta,
- kwotę 421.605,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację podmiotową dla Muzeum Regionalnego w Kościanie,
- kwotę 19.604,50 zł, tj. 99,63% planu na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami, z tego:
 - kwota 5.000,00 zł stanowi dotację celową na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich budynku wpisanego do rejestru zabytków, położonego w Kościanie przy ul. Nadobrzańskiej 6 – dotację przekazano zgodnie z podpisaną umową,
 - kwota 4.428,00 zł stanowi wydatek przeznaczony na sporządzenie opinii dotyczącej stanu technicznego zabytkowego budynku położonego przy ul. Masztalerza 2,
 - na renowację okien w budynku Ratusza wydano kwotę 10.176,50 zł,
- kwotę 94.000,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki w okresie sprawozdawczym ponoszone były zgodnie z zawartymi umowami.

Dział 926 Kultura fizyczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 5.272.638,00 zł wydano 5.165.889,39 zł, tj. 97,98% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie kultury fizycznej wydano:

- kwotę 4.225.373,35 zł, tj. 97,73% planu na funkcjonowanie obiektów sportowych.

Wydatki realizowane były przez:

- Urząd Miejski,
- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

Urząd Miejski zrealizował wydatki bieżące na poziomie 80.000,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację celową dla Powiatu Kościańskiego na utrzymanie hali sportowej przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Franciszka Ratajczaka.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji zrealizował wydatki bieżące na poziomie 4.145.373,35 zł, tj. 97,68% planu.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- | | |
|--|------------------|
| - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń
(<i>ekwiwalent za używanie i pranie odzieży roboczej, odszkodowanie dla kasjerek</i>) | 19.024,45 zł, |
| - wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń
dodatkowe wynagrodzenie roczne
(<i>godziny nocne, nagrody uznaniowe, odprawy, gratyfikacje jubileuszowe</i>) | 1.830.244,41 zł, |
| - wynagrodzenia bezosobowe | 437.653,76 zł, |
| - zakup materiałów i wyposażenia
(<i>art. biurowe, druki, środki czystości, żywność, chemikalia</i>) | 328.342,50 zł, |

- do uzdatniania wody, materiały do prowadzenia napraw bieżących, art. do nauki pływania, leżanki tarasowe, siatki osłonowe na lodowisko, medale i puchary, karty abonamentowe, paliwo)*
- zakup energii 563.935,99 zł,
(energia elektryczna, gaz, woda)
 - zakup usług remontowych 125.716,98 zł,
(naprawy sprzętu, konserwacja central wentylacyjnych i kotłowni, naprawy systemu monitoringu, stacji uzdatniania wody, ogrodzenia stadionu, parkingu przy hali Łazienki, malowanie hali Łazienki, naprawa groty i sauny fińskiej, serwis zjeżdźalni
 - zakup usług zdrowotnych 370,00 zł,
 - zakup usług pozostałych 582.494,45 zł,
(kanalizacja, usługi konwojowe, stolarskie, ślusarskie, serwisowe, projektowe, transportowe, dozór techniczny i obiektów, opłaty aktualizacyjne za karnety, prowadzenie lekcji pływania, czynsze najmu Orlika i pływalni z lodowiskiem, najem odkurzacza basenowego, usługi związane z organizacją imprez, wykonanie zagospodarowania terenu przy pływalni, czyszczenie filtrów na basenie, czyszczenie boisk Orlików)
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 3.405,28 zł,
 - wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 38.278,87 zł,
(przeeglądy roczne, pomoc prawna)
 - podróże służbowe krajowe 4.784,81 zł,
 - podatek od towarów i usług (VAT) 1.378,74 zł,
 - różne opłaty i składki 13.063,85 zł,
(składki na ZAIKS, ubezpieczenia OC, AC, ubezpieczenia mienia)
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 35.879,00 zł,
 - podatek od nieruchomości 146.629,00 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 10.056,00 zł,
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 1.900,24 zł,
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 2.215,02 zł,
- kwotę 743.371,90 zł, tj. 100,00% planu na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej. Kwotę 13.200,00 zł wydano na stypendia dla najlepszych sportowców. W formie dotacji celowej dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego wydano kwotę 730.000,00 zł. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki w okresie sprawozdawczym ponoszone były zgodnie z zawartymi umowami. Na pochodne od wynagrodzeń wydano kwotę 171,90 zł finansując składkę na ubezpieczenie społeczne od wypłaconego stypendium sportowego,
- kwotę 197.144,14 zł, tj. 95,91% planu na pozostałą działalność w zakresie kultury fizycznej, realizowaną przez:
- a) Urząd Miejski,
 - b) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji.

Urząd Miejski Kościana w tym zakresie wydał kwotę 140.365,46 zł, tj. 95,77% planu.

Kwota powyższa obejmuje wydatki na naukę pływania, organizację zawodów szkolnych, miejskich, festynów sportowo-rekreacyjnych rad osiedli (m. in. zakup nagród konkursowych, banerów, nagłośnienia, art. spożywczych, wynajem torów kręglarskich, zakup biletów wstępu na basen), koszty sądowe.

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 35.603,28 zł, finansując funkcjonowanie i udostępnianie obserwatorium astronomicznego w wieży ciśnień oraz gimnastykę korekcyjno-kompensacyjną w ramach realizacji programu „Aktywny Kościan-Żyj Zdrowo”. Kwota w wysokości 5.454,00 zł pochodziła z dotacji państwowego funduszu celowego.

W ramach planowanej w zakresie pozostałej działalności kwoty poniesiono wydatek w wysokości 37.120,00 zł na realizację programu „Umiem Pływać”.

Kwota powyższa pochodzi z dotacji z państwowego funduszu celowego.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem obserwatorium astronomicznego kontynuowane będą do roku 2019 przeznaczając na ten cel ze środków własnych miasta:

- w roku 2018 kwotę 25.200,00 zł,
- w roku 2019 kwotę 25.200,00 zł.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji na planowaną kwotę 58.975,00 zł zrealizował wydatki bieżące na poziomie 56.778,68 zł, tj. 96,28% planu.

W ramach pozostałej działalności poniesiono wydatki na:

- wydatki o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń (<i>nagrody w XIII Międzynarodowym Półmaratonie, nagrody dla sportowców miasta Kościana za wybitne osiągnięcia</i>)	19.526,06 zł,
- pochodne od wynagrodzeń	403,35 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	12.055,94 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (<i>zakup materiałów do bieżących napraw urządzeń zabawowych</i>)	7.812,13 zł,
- zakup usług remontowych (<i>naprawa urządzeń zabawowych</i>)	9.677,42 zł,
- zakup usług pozostałych (koszenie i porządkowanie placów zabaw) przycinka drzew)	6.253,78 zł,
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (<i>przeeglądy placów zabaw</i>)	1.050,00 zł.

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie Miejskiej Kościan ustawami w 2017 roku przedstawia załącznik nr 3.

Zestawienie dotacji przekazanych z budżetu Gminy Miejskiej Kościan w 2017 roku przedstawia załącznik nr 4.

Tabelaryczne zestawienie wydatków majątkowych w 2017 roku przedstawia załącznik nr 5.

1.3.2 Wydatki majątkowe

Na koniec 2017 roku na planowaną kwotę wydatków majątkowych w wysokości **8.481.373,33 zł** wydano **8.392.929,70 zł**, tj. **98,96% planu**.

Wydatki majątkowe na koniec okresu sprawozdawczego obejmowały:

- wydatki na zakupy i prace inwestycyjne na planowaną kwotę 7.852.873,33 zł wydano kwotę 7.770.692,58 zł, tj. 98,95% planu,
- wydatki na celowe dotacje inwestycyjne na planowaną kwotę 496.500,00 zł wydano kwotę 490.237,12 zł, tj. 98,74% planu,

- wydatki w formie wpłat na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, na planowaną kwotę 32.000,00 zł wydano kwotę 32.000,00 zł, tj. 100,00% planu,
- wydatki na zakup udziałów na planowaną kwotę 100.000,00 zł wydano kwotę 100.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

1.3.2.1. Wydatki na zakupy i prace inwestycyjne

W 2017 roku sfinansowano zakupy i prace inwestycyjne w kwocie **7.770.692,58 zł, tj. 98,95%** planu, realizując następujące zadania:

Dział 600 Transport i łączność

W tym dziale **na planowaną kwotę 434.270,85 zł wydano 434.270,85 zł, tj. 100,00% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa ul. Stamma.
Na planowaną kwotę 137.244,85 zł wydano 137.244,85 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano roboty budowlane.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Inwestycja realizowana była od roku 2016.
Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 3.983,00 zł,
- przebudowa ul. Rezerwy Skautowej.
Na planowaną kwotę 253.205,00 zł wydano 253.205,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano roboty budowlane.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Inwestycja realizowana była od roku 2016.
Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 6.212,00 zł,
- przebudowa ul. Czajki.
Na planowaną kwotę 7.611,00 zł wydano 7.611,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie mapy oraz dokumentacji.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
- przebudowa ul. Topolowej.
Na planowaną kwotę 12.300,00 zł wydano 12.300,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Inwestycja realizowana jest od roku 2016.
Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 1.500,00 zł.
Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018, przeznaczając na ten cel kwotę 1.000.000,00 zł,
- przebudowa ul. Kruczkowskiego.
Na planowaną kwotę 14.600,00 zł wydano 14.600,00 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 13.500,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2017 - przeznaczona zostanie na wykonanie dokumentacji).
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie mapy.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
- przebudowa ul. Kochanowskiego.

Na planowaną kwotę 9.310,00 zł wydano 9.310,00 zł, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie mapy oraz dokumentacji.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

W roku 2018 planuje się zrealizować zadanie inwestycyjne pod nazwą przebudowa ul. Krętej w wysokości 200.000,00 zł. Środki na powyższy cel to środki własne miasta.

Inwestycja realizowana jest od roku 2015.

Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 9.306,00 zł.

Dział 630 Turystyka

W tym dziale **na planowaną kwotę 2.330.050,00 zł wydano 2.325.322,61 zł, tj. 99,80% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- budowa kościańskiego traktu rekreacyjnego – etap VI.

Na planowaną kwotę 2.200.000,00 zł wydano 2.195.272,61 zł, tj. 99,79% planu (w tym kwota 473.765,79 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2017).

Zadanie powyższe realizowane jest:

- a) jako projekt z udziałem środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020.

Na planowaną kwotę 650.000,00 zł wydano 650.000,00 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 473.523,02 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2017 – przeznaczona zostanie na przebudowę bulwaru).

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano prace rozbiórkowe i przygotowawcze, oczyszczanie terenu, prace ziemne powierzchniowe w ramach przebudowy terenów bulwaru nad Kościańskim Kanalem Obry (na odcinku od ul. Wrocławskiej do ul. Strzeleckiej, od ul. Strzeleckiej do kładki na Kościańskim Kanale Obry, od ul. Bączkowskiego do ul. Marcinkowskiego).

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta (do refundacji ze środków unijnych przewidziano kwotę 150.005,43 zł).

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018, przeznaczając na ten cel kwotę 3.374.405,01 zł, z tego:

- środki własne miasta w wysokości 506.160,76 zł,
- środki unijne w wysokości 2.868.244,25 zł,

- b) jako inwestycja finansowana wyłącznie ze środków własnych miasta.

Na planowaną kwotę 1.550.000,00 zł wydano 1.545.272,61 zł, tj. 99,70% planu (w tym kwota 242,77 stanowi wydatki niewygasające roku 2017 – przeznaczona zostanie na opłatę przyłączeniową).

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. budowę kładki pieszej na Kanale Obry, wykonanie dokumentacji, budowę oświetlenia w obszarze Wałów Żegockiego, prace elektryczne związane z oświetleniem parkowym, przebudowę części chodnika na ul. Mostowej, przebudowę dachu wieży ciśnień, nadzór inwestorski.

- rewitalizacja Rynku.

Na planowaną kwotę 130.050,00 zł wydano 130.050,00 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 129.150,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2017 – przeznaczona zostanie na wykonanie dokumentacji).

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie mapy.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 133.333,00 zł wydano 133.332,74 zł, tj. 100,00% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa pomieszczeń w budynku położonym w Kościanie przy ul. Bączkowskiego 5a.
Na planowaną kwotę 17.835,00 zł wydano 17.835,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
- nabywanie nieruchomości na rzecz Gminy Miejskiej Kościan.
Na planowaną kwotę 111.098,00 zł wydano 111.097,74 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano nabycie nieruchomości (zaplecze ul. Sierakowskiego oraz nieruchomość przy ul. Marcinkowskiego) wraz z kosztami sporządzenia aktów notarialnych.
Nieruchomości przyjęto do ewidencji środków trwałych.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
- przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1 i 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie na archiwum.
Na planowaną kwotę 4.400,00 zł wydano 4.400,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
Inwestycja jest realizowana od roku 2016.
Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 21.000,00 zł.
Zadanie będzie kontynuowane do roku 2020, przeznaczając na ten cel kwotę 660.000,00 zł,

W roku 2019 i 2020 planuje się zrealizować zadanie inwestycyjne pod nazwą przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie (III piętro-biura) w wysokości 693.000,00 zł, z tego:

- w roku 2019 kwotę 185.000,00 zł,
- w roku 2020 kwotę 508.000,00 zł.

Inwestycja realizowana jest od roku 2016.

Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 15.855,61 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 228.000,00 zł wydano 193.211,62 zł, tj. 84,74% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- modernizacja elewacji i rozbudowa budynku przy al. Kościuszki 22.
Na planowaną kwotę 25.000,00 zł wydano 20.485,27 zł, tj. 81,94% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie robót budowlanych.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie realizowane było w porozumieniu z Powiatem Kościańskim.
Niższe wykonanie wynika z faktu, iż po przeprowadzonym przez Starostwo Powiatowe przetargu kwota udziału Gminy Miejskiej Kościan była niższa od pierwotnie zaplanowanej.
Koszty poniesione do końca okresu sprawozdawczego zostały rozliczone.
Inwestycja jest realizowana od roku 2016.
Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 12.863,39 zł.

- Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018, przeznaczając na ten cel 25.000,00 zł,
- wykonanie instalacji grzewczej w budynku mieszkalnym przy al. Kościuszki 22.
Na planowaną kwotę 121.000,00 zł wydano 93.939,00 zł, tj. 77,64% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano usługę kominiarską, wykonanie dokumentacji oraz roboty budowlane.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Niższe wykonanie wynika z faktu, iż wyłoniona w drodze przetargu firma zadeklarowała niższą kwotę od zaplanowanej w budżecie na 2017 rok,
 - zakup serwera pocztowego.
Na planowaną kwotę 40.000,00 zł wydano 37.994,70 zł, tj. 94,99% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższy zakup.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
 - zakup programu komputerowego „Kasa” wraz z wdrożeniem
Na planowaną kwotę 10.000,00 zł wydano 8.792,66 zł, tj. 87,93% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano zakup programu wraz z wdrożeniem.
Program przyjęto do ewidencji wartości niematerialnych i prawnych.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Niższe wykonanie wynika z faktu, iż na zakupiony w miesiącu grudniu program uzyskano w wyniku negocjacji niższą cenę.
 - zakup klimatyzatorów wraz z montażem.
Na planowaną kwotę 32.000,00 zł wydano 31.999,99 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano zakup i montaż klimatyzatorów.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 115.000,00 zł wydano 109.958,00 zł, tj. 95,62% planu** (w tym kwota 8.000,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2017 – przeznaczona zostanie na wykonanie dokumentacji).

Kwota powyższa przeznaczona została ze środków własnych miasta na rozbudowę systemu monitoringu. W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji, roboty budowlane oraz nadzór inwestorski.

Koszty poniesione do końca okresu sprawozdawczego zostały rozliczone.

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018, przeznaczając na ten cel 160.000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W tym dziale **na planowaną kwotę 2.656.942,91 zł wydano 2.643.982,97 zł, tj. 99,51% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa sanitariatów przy sali gimnastycznej przy SzP nr 1.
Na planowaną kwotę 147.120,76 zł wydano 147.120,76 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji, roboty budowlane oraz nadzór inwestorski.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta ujęte w rozdziale „Szkoły podstawowe”.

Inwestycja zrealizowana została przez Szkołę Podstawową nr 1,

- budowa przedszkola wraz ze żłobkiem.

Na planowaną kwotę 1.680.000,00 zł wydano 1.667.040,86 zł, tj. 99,23% planu (w tym kwota 912.178,90 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2017 – przeznaczona zostanie na wykonanie dokumentacji oraz roboty budowlane).

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. wykonanie dokumentacji, energię, budowę grzewczej płyty fundamentowej, nadzór inwestorski, wynagrodzenie kierownika budowy.

Wydana kwota stanowiła:

- środki własne miasta w wysokości 1.498.264,86 zł,
- obligacje komunalne w wysokości 168.776,00 zł.

Zadanie jest realizowane od roku 2011.

Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 257.919,13 zł.

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018, przeznaczając na ten cel kwotę 4.000.000,00 zł,

- termomodernizacja Przedszkola Samorządowego nr 3.

Na planowaną kwotę 214.505,00 zł wydano 214.504,20 zł, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. wykonanie dokumentacji, przebudowę kotłowni, nadzór inwestorski.

Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,

- przebudowa sanitariatów przy sali gimnastycznej przy SzP nr 1.

Na planowaną kwotę 46.206,06 zł wydano 46.206,06 zł, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji, roboty budowlane oraz nadzór inwestorski.

Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta ujęte w rozdziale „Gimnazja”.

Inwestycja zrealizowana została przez Szkołę Podstawową nr 1,

- przebudowa sanitariatów przy sali gimnastycznej przy SzP nr 1.

Na planowaną kwotę 605,09 zł wydano 605,09 zł, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji, roboty budowlane oraz nadzór inwestorski.

Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta ujęte w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych”.

Inwestycja zrealizowana została przez Szkołę Podstawową nr 1,

- wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej Zespołu Szkół nr 1, 2 i 3 w Kościanie.

Zadanie powyższe realizowane jest w ramach działania „Inwestowanie w rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Na planowaną kwotę 568.506,00 zł wydano 568.506,00 zł, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano przebudowę boiska przy Zespole Szkół nr 1 (Szkoła Podstawowa nr 1).

Wydana kwota stanowiła:

- środki własne miasta w wysokości 85.275,90 zł,
- środki unijne w wysokości 483.230,10 zł.

Koszty poniesione do końca okresu sprawozdawczego zostały rozliczone.

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018, przeznaczając na ten cel kwotę 1.459.761,36 zł, z tego:

- środki własne miasta w wysokości 616.066,95 zł,
- środki unijne w wysokości 843.694,41 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 29.059,00 zł wydano 29.059,00 zł, tj. 100,00% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- budowa placu zabaw ul. Feliksa Stamma w Kościanie.
Na planowaną kwotę 4.059,00 zł wydano 4.059,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
- zakup zestawu zabawowego SC101 „Abakadabra”.
Na planowaną kwotę 25.000,00 zł wydano 25.000,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższy zakup.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Dział 852 Pomoc społeczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 29.170,00 zł wydano 29.170,00 zł, tj. 100,00% planu.**

Kwota powyższa przeznaczona została ze środków własnych miasta na adaptację pomieszczeń w celu utworzenia dodatkowej przestrzeni na wprowadzenie nowych form aktywności dla osób uzależnionych oraz grup zagrożonych wykluczeniem społecznym.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji oraz roboty budowlane.

Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

Zadanie zrealizowane zostało przez Ośrodek Pomocy Społecznej.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale **na planowaną kwotę 372.205,00 zł wydano 356.113,09 zł, tj. 95,68% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- wyłączenie odprowadzenia wód deszczowych z ul. Składowej do zlewni z wylotem przy ul. Berwińskiego i podłączenie do zlewni z wylotem przy ul. Topolowej – etap I.
Na planowaną kwotę 8.000,00 zł wydano 6.381,00 zł, tj. 79,76% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie mapy oraz dokumentacji.
Niższe wykonanie wynika z faktu, iż wykonawca dokumentacji zaoferował korzystniejsze warunki wykonania usługi.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018, przeznaczając na ten cel kwotę 170.000,00 zł,
- przebudowa odcinka kanalizacji deszczowej przy ul. Czempińskiej w Kościanie.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 4.000,00 zł, które przeznaczone były na wykonanie dokumentacji. Realizacja zadania nastąpi w 2018 roku.
Planowane wydatki to środki własne miasta.

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018, przeznaczając na ten cel kwotę 50.000,00 zł,

- przebudowa odcinka kanalizacji deszczowej w ul. Młyńskiej w Kościanie.
W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 10.000,00 zł, które przeznaczone były na wykonanie dokumentacji. Realizacja zadania nastąpi w 2018 roku.

Planowane wydatki to środki własne miasta.

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2018, przeznaczając na ten cel kwotę 150.000,00 zł,

- budowa oświetlenia w ul. Północnej.
Na planowaną kwotę 310.600,00 zł wydano 310.584,72 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 809,22 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2017 – przeznaczona zostanie na opłatę za przyłączenie do sieci).

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano budowę oświetlenia oraz nadzór inwestorski.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Zadanie jest realizowane od roku 2016.

Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 9.495,00 zł.

- modernizacja oświetlenia ulicznego.
Na planowaną kwotę 23.000,00 zł wydano 22.542,37 zł, tj. 98,01% planu (w tym kwota 14.000,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2017 – przeznaczona zostanie na wykonanie dokumentacji).

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. wykonanie dokumentacji.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

- budowa oświetlenia w ul. Chłapowskiego.
Na planowaną kwotę 16.605,00 zł wydano 16.605,00 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 16.605,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2017 – przeznaczona zostanie na wykonanie dokumentacji).

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Zadanie jest realizowane od roku 2016.

Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 2.600,00 zł.

W roku 2018 planuje się zrealizować następujące zadania inwestycyjne:

- a) instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan w ramach realizacji Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Środki na powyższy cel stanowiąc będą:

- środki własne miasta w wysokości 1.246.946,26 zł,

- środki unijne w wysokości 4.403.558,45 zł,

- b) modernizacja oświetlenia będącego własnością Gminy Miejskiej Kościan w wysokości 2.264.313,00 zł. Środki na powyższy cel stanowiąc będą środki własne miasta.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale na **planowaną kwotę 150.000,00 zł wydano 141.450,00 zł, tj. 94,30% planu** (w tym kwota 141.450,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2017 – przeznaczona zostanie na wykonanie dokumentacji).

Kwota powyższa przeznaczona została ze środków własnych miasta na rewitalizację Ratusza.

926 Kultura fizyczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.374.842,57 zł wydano 1.374.821,70 zł, tj. 100,00% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa basenu – tarasy zewnętrzne II etap.
Na planowaną kwotę 118.108,00 zł wydano 118.104,88 zł, tj. 100,00% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji, roboty budowlane oraz nadzór inwestorski.
Wydana kwota stanowiła:
 - środki własne miasta w wysokości 0,88 zł,
 - obligacje komunalne w wysokości 118.104,00 zł.
 Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Przedsięwzięcie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- wybudowanie platformy do imprez na przystani kajakowej.
Na planowaną kwotę 8.168,00 zł wydano 8.167,48 zł, tj. 99,99% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano prace stolarskie.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Przedsięwzięcie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- montaż lampy UV na basenie sportowym.
Na planowaną kwotę 40.486,00 zł wydano 40.485,38 zł, tj. 100,00% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano montaż lampy.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Przedsięwzięcie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- przebudowa saunarium.
Na planowaną kwotę 131.100,00 zł wydano 131.086,31 zł, tj. 99,99% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano opracowanie dokumentacji, roboty budowlane oraz nadzór inwestorski.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Przedsięwzięcie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- wymiana żłóż filtracyjnych basenu sportowego.
Na planowaną kwotę 29.737,00 zł wydano 29.736,16 zł, tj. 100,00% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższe prace.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Przedsięwzięcie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- wykonanie sauny parowej.
Na planowaną kwotę 40.305,00 zł wydano 40.304,55 zł, tj. 100,00% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano roboty budowlane.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Przedsięwzięcie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- wykonanie przyłącza wodociągowego do budynku basenu.
Na planowaną kwotę 18.996,00 zł wydano 18.995,37 zł, tj. 100,00% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższe prace.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

- Przedsięwzięcie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- zakup maszyny do szorowania i mycia posadzek na basenie.
Na planowaną kwotę 8.520,00 zł wydano 8.519,00 zł, tj. 99,99% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższy zakup.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
 - Przedsięwzięcie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
 - modernizacja kompleksu lekkoatletycznego na stadionie miejskim w Kościanie, wariant 400m - certyfikowany.
Na planowaną kwotę 461.922,57 zł wydano ze środków własnych 461.922,57 zł, tj. 100,00% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. przebudowę bieżni.
Zadanie było realizowane od roku 2016.
Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 1.139.556,67 zł.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone,
 - modernizacja kompleksu lekkoatletycznego na stadionie miejskim w Kościanie, wariant 400m – certyfikowany - FRKF.
Na planowaną kwotę 517.500,00 zł wydano 517.500,00 zł, tj. 100,00% planu.
Poniesione wydatki stanowią dotację z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.
Zadanie było realizowane od roku 2016.
Do końca 2016 roku poniesiono nakłady w wysokości 600.000,00 zł.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

1.3.2.2. Wydatki na celowe dotacje inwestycyjne

W 2017 roku zrealizowano również zadania inwestycyjne w formie dotacji celowych w kwocie **490.237,12 zł, tj. 98,74% planu.**

Planowane dotacje obejmowały następujące zadania:

Dział 600 Transport i łączność

W tym dziale **na planowaną kwotę 118.000,00 zł wydano 118.000,00 zł, tj. 100,00% planu.**

Dotację celową przekazano do Gminy Kościan na realizację zadania „Budowa drogi Naclaw – Kościan”.

Środki na powyższy cel pochodziły z obligacji komunalnych.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 265.000,00 zł wydano 264.888,12 zł, tj. 99,96% planu.**

Dotacje celowe zaplanowano ze środków własnych miasta dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg na realizację następujących zadań:

- przebudowę budynku położonego w Kościanie przy ul. Wielichowskiej 14.
Na planowaną kwotę 70.000,00 zł przekazano 69.895,86 zł, tj. 99,85% planu,
- przebudowę elewacji w budynku położonym w Kościanie przy ul. Surzyńskiego 44.
Na planowaną kwotę 175.000,00 zł przekazano 174.997,26 zł, tj. 100,00% planu,
- kontynuację rekultywacji Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie.
Na planowaną kwotę 20.000,00 zł przekazano 19.995,00 zł, tj. 99,98% planu.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 93.500,00 zł wydano 93.500,00 zł, tj. 100,00% planu.**

Dotację celową zaplanowano ze środków własnych miasta dla:

- Powiatu Kościańskiego na:
 - a) realizację zadania „Modernizacja i dostosowanie do aktualnych wymogów prawnych tzw. starej części szpitala: przystosowanie pomieszczeń szpitala po oddziale reumatologicznym na zakład opiekuńczo-leczniczy”
Na planowaną kwotę 80.000,00 zł przekazano 80.000,00 zł, tj. 100,00% planu,
 - b) dofinansowanie zakupu specjalistycznego fantomu dla SP ZOZ w Kościanie.
Na planowaną kwotę 10.000,00 zł przekazano 10.000,00 zł, tj. 100,00% planu.
- Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie na dofinansowanie zakupu aparatu do elektroterapii BTL-4625 Smart.
Na planowaną kwotę 3.500,00 zł przekazano 3.500,00 zł, tj. 100,00% planu.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale **na planowaną kwotę 20.000,00 zł wydano 13.849,00 zł, tj. 69,25% planu.**

Dotacje celowe zaplanowano ze środków własnych miasta na działania związane z usuwaniem odpadów powstałych przy likwidacji azbestu oraz dofinansowaniem budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie miasta Kościana.

W wyniku przeprowadzonych prac usunięto z 7 nieruchomości płyty azbestowo-cementowe oraz dofinansowano budowę 1 przydomowej oczyszczalni ścieków.

Niższe wykonanie wynika z faktu, iż końcowe rozliczenie złożonych przez mieszkańców wniosków było niższe aniżeli pierwotnie zakładano. Jeden z mieszkańców zrezygnował z dofinansowania.

1.3.2.3. Wydatki w formie wpłat na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych

W 2017 roku realizowano również zadania inwestycyjne w formie wpłat na państwowy fundusz celowy, gdzie na planowaną kwotę 32.000,00 zł wydano ze środków własnych miasta 32.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

Kwotę powyższą przeznaczono w dziale 754 (bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa) na:

- dofinansowanie w wysokości 20.000,00 zł zakupu radiowozu oznakowanego typu SUV dla Powiatowej Komendy Policji w Kościanie,
- dofinansowanie w wysokości 12.000,00 zł zakupu sprzętu transportowego, pływającego, uzbrojenia i techniki specjalnej.

1.3.2.4. Wydatki na zakup udziałów

W 2017 roku sfinansowano z dotacji otrzymanej z Gminy Kościan zakup udziałów w spółce Wodociągi Kościańskie.

Na planowaną kwotę 100.000,00 zł wydano w dziale 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska) kwotę 100.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Gmina Miejska posiada w ww. Spółce 8.100 udziałów o wartości 8.100.000,00 zł.

2. INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI

- 1) Na dzień 31 grudnia 2017 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 31 grudnia 2017 roku Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg w Kościanie posiadał zobowiązania i inne rozliczenia w kwocie 300.263,63 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 oraz z tytułu zabezpieczenia inwestycji. Zakład na dzień 31 grudnia 2017 roku nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg posiadał należności w kwocie 196.203,19 zł, na które składały się rozliczenia z odbiorcami usług, rozliczenia z budżetami oraz pozostałe rozrachunki.

Kwota należności wymagalnych na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosiła 186.573,83 zł. Z tej kwoty największa część należności wymagalnych to niezapłacone czynsze, zaliczki oraz opłaty eksploatacyjne wynikające z gospodarki mieszkaniowej (razem 173.728,28 zł). Pozostała kwota (12.845,55 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 2016

W 2017 roku poniesiono wydatki, których nie zrealizowane planowane kwoty nie wygasły z upływem roku budżetowego 2016, zgodnie z podjętą przez Radę Miejską Kościana uchwałą nr XIX/213/16 z dnia 29 grudnia 2016 roku.

Szczegółowa realizacja wydatków, które nie wygasły z upływem roku 2016 według źródeł finansowania przedstawia się następująco:

<i>w złotych</i>					
L. p.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Plan	Źródła finansowania	Wykonanie w I półroczu 2017 r.
1	2	3	4	5	6
1	Przebudowa ul. Podgórnjej	600.60016 § 6050	601.381,38	środki własne	601.381,38
2	Budowa drogi od ul. Okrężnej do ul. Wyzwolenia	600.60016 § 6050	8.500,00	środki własne	8.500,00
3	Przebudowa ul. Topolowej	600.60016 § 6050	12.300,00	środki własne	0,00
4	Przebudowa drogi w Os. Nad Łąkami	600.60016 § 6050	9.840,00	środki własne	9.840,00
5	Przebudowa ul. Bocznej	600.60016 § 6050	5.904,00	środki własne	0,00
6	Budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego – etap V	630.63095 § 6050	23.247,00	środki własne	23.247,00
7	Rewitalizacja Rynku	630.63095 § 6050	55.000,00	środki własne	0,00
8	Remont pomieszczeń znajdujących się na II piętrze budynku nr 1 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie	700.70095 § 4270	8.900,00	środki własne	8.300,88

9	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1 i 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie na archiwum	700.70095 § 6050	21.000,00	środki własne	21.000,00
10	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie (III piętro-biura)	700.70095 § 6050	17.000,00	środki własne	15.855,61
11	Opracowanie zmiany „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Kościana”	710.71004 § 4300	45.000,00	środki własne	22.500,00
12	Sporządzenie ekspertyzy rzeczoznawcy ds. przeciwpożarowych i rzeczoznawcy budowlanego związanej z bieżącym utrzymaniem budynku Ratusza w Kościanie	750.75023 § 4390	7.995,00	środki własne	4.920,00
13	Przebudowa dachu Zespołu Szkół nr 1	801.80195 § 6050	19.680,00	środki własne	19.680,00
14	Budowa oświetlenia w ul. Północnej	900.90015 § 6050	7.995,00	środki własne	7.995,00
15	Budowa oświetlenia w ul. Chłapowskiego	900.90015 § 6050	16.605,00	środki własne	0,00
16	Budowa oświetlenia w ul. Dworcowej	900.90015 § 6050	5.200,00	środki własne	5.200,00
17	Przebudowa wewnętrznej instalacji gazowej i grzewczej w Ratuszu wraz z wymianą kotła	921.92120 § 6580	12.100,00	środki własne	12.100,00
	OGÓLEM:	X	877.647,38	X	760.519,87

W wyniku wykonania ww. uchwały sfinansowano do dnia 30 czerwca 2017 roku następujące zadania:

- przebudowa ul. Podgórznej – sfinansowano roboty budowlane. W okresie sprawozdawczym rozliczono poniesione koszty,
- budowa drogi od ul. Okrężnej do ul. Wyzwolenia – sfinansowano dokumentację,
- przebudowa ul. Topolowej – nie wydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- przebudowa drogi w Os. Nad Łąkami – sfinansowano dokumentację,
- przebudowa ul. Bocznej – nie wydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego – etap V – sfinansowano studium wykonalności projektu,
- rewitalizacja Rynku – nie wydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- remont pomieszczeń znajdujących się na II piętrze budynku nr 1 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie – sfinansowano prace remontowe, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1 i 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie na archiwum – sfinansowano dokumentację,
- przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń zlokalizowanych w budynku 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie (III piętro-biura) –

- sfinansowano dokumentację, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- opracowanie zmiany „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Kościana” - sfinansowano w części dokumentację, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
 - sporządzenie ekspertyzy rzeczoznawcy ds. przeciwpożarowych i rzeczoznawcy budowlanego związanej z bieżącym utrzymaniem budynku Ratusza w Kościanie - sfinansowano ekspertyzę, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
 - przebudowa dachu Zespołu Szkół nr 1 – sfinansowano dokumentację,
 - budowa oświetlenia w ul. Północnej – sfinansowano dokumentację,
 - budowa oświetlenia w ul. Chłapowskiego - nie wydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
 - budowa oświetlenia w ul. Dworcowej – sfinansowano dokumentację,
 - przebudowa wewnętrznej instalacji gazowej i grzewczej w Ratuszu wraz z wymianą kotła – sfinansowano dokumentację.

Termin dokonania wydatków niewygasających upłynął zgodnie z uchwałą z dniem 30 czerwca 2017 roku. Nie wydaną kwotę w wysokości 117.127,51 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 2017 roku na planowaną kwotę 2.964.629,00 zł wyniosła **2.889.480,59 zł**, tj. **97,47%** planu, w tym na planowaną kwotę dotacji przedmiotowej z budżetu gminy w wysokości 454.700,00 zł, zakład otrzymał **454.700,00 zł**, czyli 100,00% planu.

Wykonanie przychodów kształtowało się na takim samym poziomie w porównaniu do roku ubiegłego (0,71%).

Zakład pozyskał przychody z tytułu:

- **zarządu mieniem gminnym** – na planowaną kwotę **2.369.479,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **2.328.574,72 zł**, tj. **98,27%** planu. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu gminy w wysokości 350.100,00 zł.

Zrealizowane przychody to:

- | | |
|--|------------------|
| - dotacja z budżetu gminy | 350.100,00 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, wykupione – zaliczki, grunty pod kioski, reklamy | 1.270.009,76 zł, |
| - wpływy za wodę, kanalizację, opłata śmieciowa, centralne ogrzewanie, anteny, | 673.206,86 zł, |
| - odsetki od należności oraz odsetki od kwot zgromadzonych na rachunku bankowym | 2.959,64 zł, |
| - wpływy z różnych dochodów | 32.298,46 zł. |
| (są to: - rozliczenia z funduszem remontowym za 2016 rok, | |
| - otrzymane odszkodowania, | |
| - zwrot kosztów postępowania sądowego i komorniczego, | |
| - pozostałe przychody, | |

- wynagrodzenie płatnika PIT),
- **gospodarowania odpadami** – na planowaną kwotę **23.000,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **23.554,30 zł**, tj. **117,77%** planu.
Z uwagi na brak dochodów z tytułu prowadzenia składowiska, plan roku 2017 przewiduje pokrycie kosztów działania składowiska z dotacji przedmiotowej w wysokości 20.000,00 zł.
- **prowadzenia szaleatów miejskich** – na planowaną kwotę **29.600,00 zł**, zakład pozyskał przychody w wysokości **27.990,85 zł**, tj. **94,56%**. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu miasta zaplanowaną w wysokości 14.600,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 14.600,00 zł, tj. 100,00% planu,
- **poboru opłaty targowej** – na planowaną kwotę **22.000,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **18.223,00 zł**, tj. **82,83%** planu,
- **administrowania cmentarzem komunalnym** – na planowaną kwotę **255.550,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **226.249,60 zł**, tj. **88,53%**. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu gminy zaplanowaną w wysokości 70.000,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 70.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg zaplanował także środki pochodzące z dotacji celowej w kwocie **265.000,00 zł**, wykorzystał **264.888,12 zł**, tj. **99,96%** planu na następujące zadania inwestycyjne:

- „Przebudowa budynku położonego w Kościanie przy ul. Wielichowskiej 14” na planowaną kwotę 70.000,00 zł, zakład wykorzystał 69.895,86 zł, tj. 99,85% planu,
- „Kontynuację rekultywacji Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie” na planowaną kwotę 20.000,00 zł, zakład wykorzystał 19.995,00 zł, tj. 99,98% planu,
- „Przebudowę elewacji w budynku położonym w Kościanie przy ul. Surzyńskiego 44” na planowaną kwotę 175.000,00 zł, zakład wykorzystał 174.997,26 zł, tj. 100,00% planu.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane przychody obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **160.000,00 zł**, co stanowi łączny plan przychodów w wysokości 2.859.629,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie przychodów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **154.061,28 zł** oraz „inne zwiększenia” w wysokości **31.474,52 zł** (rozliczenia międzyokresowe – 18.522,30 zł, naliczone a niezapłacone odsetki – 12.952,22 zł), co stanowi łączne wykonanie przychodów w kwocie 2.810.128,27 zł.

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w 2017 roku wyniosła **2.890.864,44 zł**, co stanowi **99,40%** planu.

Wykonanie kosztów kształtowało się na takim samym poziomie w porównaniu do roku ubiegłego.

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **811.030,74 zł**.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane koszty obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **160.000,00 zł**, co stanowi łączny koszt w wysokości 2.803.229,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie kosztów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **154.061,28 zł** oraz „inne zmniejszenia” w wysokości **65.587,59 zł** (zaliczki do komornika sądowego – 3.668,41 zł, rozliczenia z lat ubiegłych – 20.094,12 zł, pozostałe koszty operacyjne – 269,88 zł, odpis aktualizujący należności – 12.952,22 zł, umorzenia należności – 12.348,30 zł oraz rozliczenia międzyokresowe – 16.254,66 zł). Łączna kwota wykonanych kosztów wynosi 2.845.625,19 zł.

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