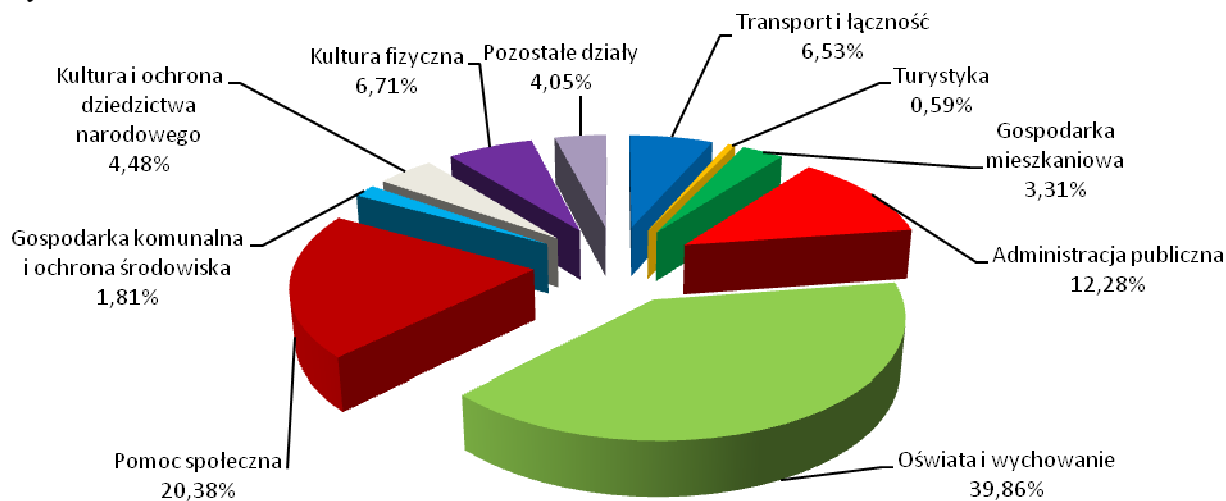


1.3 WYDATKI BUDŻETOWE

W 2014 roku na planowaną po zmianach kwotę wydatków w wysokości **74.543.220,08 zł**, wydano **72.412.793,55 zł**, tj. **97,14 %** planu.

Strukturę wykonania wydatków według stanu na 31 grudnia 2014 roku przedstawia poniższy wykres:



Na ogólną kwotę zrealizowanych wydatków w wysokości **72.412.793,55 zł** składają się:

- **wydatki bieżące** w wysokości **63.619.135,48 zł**, tj. **96,86% planu po zmianach**,
- **wydatki majątkowe** w wysokości **8.793.658,07 zł**, tj. **99,22% planu po zmianach**.

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

w złotych, %

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące				Wydatki majątkowe			
		Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Rolnictwo i łowiectwo	9.036,61	8.920,73	98,72	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Transport i łączność	966.314,00	900.892,29	93,23	1,42	3.856.742,01	3.829.927,50	99,30	43,55
	w tym:								
	a) dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	1.724.436,00	1.724.436,00	100,00	19,61
3	Turystyka	16.000,00	12.000,00	75,00	0,02	440.000,00	415.279,03	94,38	4,72
	w tym:								
	a) dotacje	16.000,00	12.000,00	75,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gospodarka mieszkaniowa	1.592.225,00	1.440.746,62	90,49	2,26	956.000,00	954.209,83	99,81	10,85
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	14.780,00	14.622,95	98,94	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	425.800,00	425.800,00	100,00	0,67	330.000,00	329.587,25	99,87	3,75
5	Działalność usługowa	37.000,00	36.207,00	97,86	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Administracja publiczna	7.118.533,00	6.881.226,34	96,67	10,82	2.007.317,66	2.007.290,66	100,00	22,83
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4.968.020,86	4.939.325,19	99,42	7,76	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	148.881,00	115.053,62	77,28	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	39.729,70	35.173,47	88,53	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	906.600,00	673.283,78	74,26	1,06	16.000,00	15.990,00	99,94	0,18
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	503.490,03	454.720,61	90,31	0,71	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	10.000,00	10.000,00	100,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Obsługa długu publicznego	699.250,00	684.382,54	97,87	1,07	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) wydatki na obsługę długu	699.250,00	684.382,54	97,87	1,07	0,00	0,00	0,00	0,00

10	Różne rozliczenia	320.476,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Oświata i wychowanie	29.209.952,02	28.857.358,20	98,79	45,36	8.100,00	7.964,25	98,32	0,09
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	23.538.576,93	23.426.833,88	99,53	36,82	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	494.182,00	488.696,25	98,89	0,77	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Ochrona zdrowia	433.862,97	252.503,17	58,20	0,40	315.744,00	315.744,00	100,00	3,59
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	92.217,44	87.392,80	94,77	0,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	32.000,00	30.800,00	96,25	0,05	300.000,00	300.000,00	100,00	3,41
13	Pomoc społeczna	14.823.508,00	14.618.999,79	98,62	22,98	142.800,00	141.977,72	99,42	1,62
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3.832.164,12	3.827.179,32	99,87	6,02	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	39.760,00	39.140,00	98,44	0,06	150.000,00	149.977,19	99,98	1,71
	w tym:								
	b) dotacje	39.760,00	39.140,00	98,44	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Edukacyjna opieka wychowawcza	727.354,20	643.802,82	88,51	1,01	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	408.467,20	406.397,94	99,49	0,64	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.233.492,00	1.125.078,68	91,21	1,77	196.891,51	181.898,86	92,39	2,07
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	11.855,00	11.849,06	99,95	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	93.780,00	90.240,84	96,23	0,14	34.000,00	19.877,34	58,46	0,23
17	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.703.457,00	2.703.421,86	100,00	4,25	539.195,00	539.195,00	100,00	6,13
	w tym:								
	b)dotacje	2.696.707,00	2.696.707,00	100,00	4,24	539.195,00	539.195,00	100,00	6,13
18	Kultura fizyczna	4.694.518,00	4.626.118,04	98,54	7,27	234.210,00	234.204,03	100,00	2,66
	w tym:								
	a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.984.841,76	1.983.149,48	99,91	3,12	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	670.000,00	666.000,00	99,40	1,05	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	65.680.219,90	63.619.135,48	96,86	100,00	8.863.000,18	8.793.658,07	99,22	100,00

Rada Miejska uchwaliła wykaz wydatków budżetowych, których niezrealizowane planowane kwoty nie wygasły z upływem roku 2014 (uchwała Rady Miejskiej Kościana nr III/13/14 z dnia 18 grudnia 2014 roku). Wykaz zadań ujętych w uchwale dotyczy zarówno realizowanych zadań majątkowych jak i zadań bieżących. Ustalono termin ich wykorzystania na dzień 30 czerwca 2015 roku. Poniższa tabela przedstawia wykaz zadań ujętych w uchwale.

Plan finansowy wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2014

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota
1	2	3	4	5
600			Transport i łączność	47 535,96
	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	47 535,96
		4300	Zakup usług pozostałych	20 604,96
			- wykonanie modułów systemu informacji miejskiej	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 931,00
			- przebudowa ul. Marciniaka	20 166,00
			- przebudowa ul. Skłodowskiej-Curie	6 765,00
630			Turystyka	43 885,00
	63095		<i>Pozostała działalność</i>	43 885,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	43 885,00
			- budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego etap III	
700			Gospodarka mieszkaniowa	33 528,98
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	26 228,98
		4300	Zakup usług pozostałych	7 683,00

		- prace geodezyjne	
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie eksperyz, analiz i opinii	18 545,98
		- sporządzenie inwentaryzacji oraz operatów szacunkowych	
	70095	<i>Pozostała działalność</i>	7 300,00
	4270	Zakup usług remontowych	7 300,00
		- naprawa dachu budynku przy ul. Bernardyńskiej 2	
750		Administracja publiczna	12 300,00
	75023	<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	12 300,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 300,00
		- budowa systemu oddymiania pożarowego w budynku Ratusza w Kościanie	
		Ogółem:	137 249,94

Kwota 137.249,94 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 9.036,61 zł wydano 8.920,73 zł, tj. 98,72% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie rolnictwa i łowiectwa wydano:

- kwotę 764,12 zł, tj. 86,83% 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, iż pozostała część wpłaty za 2014 rok przekazana zostanie na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej w roku 2015,
- kwotę 8.156,61 zł, tj. 100,00% 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 w całości pochodziły z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

Dział 600 Transport i łączność

W tym dziale **na planowaną kwotę 966.314,00 zł wydano 900.892,29 zł, tj. 93,23% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie transportu i łączności wydano:

- kwotę 24.374,98 zł, tj. 90,28% planu na konserwację oraz zakup energii elektrycznej dla potrzeb sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Grodziskiej - Gostyńskiej. Niższe wykonanie planu wydatków wynika z mniejszej awaryjności sygnalizacji świetlnej w opisywanym okresie,
- kwotę 325.754,00 zł, tj. 100,00% planu na bieżące utrzymanie dróg powiatowych. Kwota na ten cel w całości pochodzi z dotacji otrzymanej z Powiatu Kościańskiego (zgodnie z zawartym porozumieniem w sprawie przejęcia zadań zarządzania publicznymi drogami powiatowymi na terenie miasta Kościana),
- kwotę 550.763,31 zł, tj. 89,77% planu na bieżące utrzymanie dróg gminnych (m.in. zakup znaków drogowych, remonty nawierzchni dróg i chodników, profilowanie dróg gruntowych, zarządzanie Strefą Płatnego Parkowania, odśnieżanie, utrzymanie czystości oraz zieleni w pasach drogowych).
Jako wydatek niewygasający roku 2014 zabezpieczono kwotę 20.604,96 zł na wykonanie modułów systemu informacji miejskiej.

Niższe wykonanie planu wynika z mniej uciążliwych warunków zimowych w okresie sprawozdawczym w porównaniu do poprzedniego sezonu.

Dział 630 Turystyka

W tym dziale na **planowaną kwotę 16.000,00 zł wydano 12.000,00 zł, tj. 75,00% planu**, przeznaczając ją na dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego.

Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzenia konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatki ponoszone były zgodnie z zawartymi umowami.

Niższe wykonanie planu wynika z faktu, iż do konkursu przystąpiło 12 podmiotów przedstawiając swoje oferty, z czego dwie zostały odrzucone ponieważ otrzymały mniej niż 50% możliwych do uzyskania punktów.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.592.225,00 zł wydano 1.440.746,62 zł, tj. 90,49% planu**.

Realizując zadania bieżące w zakresie gospodarki mieszkaniowej wydano:

- kwotę 425.800,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację przedmiotową dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg na utrzymanie cmentarza, szaleatów miejskich oraz mieszkaniowych zasobów Gminy Miejskiej Kościan,
- kwotę 214.530,16 zł, tj. 83,61% planu na finansowanie zadań w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami (m.in. na ogłoszenia w prasie, podziały i wyceny nieruchomości, opłaty sądowe, opłatę za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa, wypisy z rejestru gruntów, usługi kominiarskie, koszty zastępstwa procesowego).

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 i pochodne wydano kwotę 6.583,15 zł finansując koszty związane z zastępstwem procesowym.

Niższe wykonanie planu wynika z faktu braku konieczności zakupu materiałów i wyposażenia do obsługi budynku położonego przy ul. Bączkowskiego 6, gdyż został on w 2014 roku sprzedany.

Nie poniesiono żadnych wydatków z zaplanowanych kwot na kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych i prawnych, jednak zasadnym było utrzymanie planu wydatków do końca 2014 roku, gdyż toczą się sprawy przed właściwymi organami i sądami administracyjnymi w tym zakresie.

Jako wydatek niewygasający roku 2014 zabezpieczono kwotę 26.228,98 zł na prace geodezyjne, sporządzenie inwentaryzacji oraz operatów szacunkowych,

- kwotę 800.416,46 zł, tj. 87,97% planu m.in. na utrzymanie obiektu przy ul. Bernardyńskiej 2 (m.in. zakup materiałów do remontu oraz wykonanie remontów, konserwacji, zakup energii, ochrona i sprzątanie budynku, dozór szatni, opłaty za dozór techniczny, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi), podatek od nieruchomości niezabudowanych i lokali mieszkalnych.

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 8.039,80 zł finansując usługi pracownika sezonowego pełniącego dozór nad obiektami położonymi przy ul. Bernardyńskiej 2.

Zaplanowano również środki na pokrycie roszczeń odszkodowawczych na rzecz osób fizycznych wynikających z ustawy o ochronie praw lokatorów w związku z faktem, iż na gminie spoczywa obowiązek zapewnienia lokalu socjalnego osobie eksmitowanej.

W okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatku na kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych jednak zasadnym było utrzymanie planu wydatków do końca 2014 roku, gdyż w przypadku wystąpienia niespodziewanego roszczenia za strony właścicieli lokali mieszkalnych gmina nie mogłaby wypłacić należnego odszkodowania.

Jako wydatek niewygasający roku 2014 zabezpieczono kwotę 7.300,00 zł na naprawę uszkodzonego dachu budynku przy ul. Bernardyńskiej 2.

W związku z niską emisją zanieczyszczeń nie przekroczono progów, od których należy odprowadzić opłatę za korzystanie ze środowiska. Powyższe sytuacje wpłynęły na wykonanie wydatków w tym dziale.

Niższe wykonanie planu wynika również z faktu uzyskania korzystniejszych niż przewidywano cen wykonania usług.

Dział 710 Działalność usługowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 37.000,00 zł wydano 36.207,00 zł, tj. 97,86% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie działalności usługowej wydano:

- kwotę 6.207,00 zł, tj. 88,67% planu m.in. na wydatki związane z procedurą opracowywania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz wpływem tych planów na środowisko.

Niższe wykonanie planu wynika z mniejszego niż przewidywano zapotrzebowania na usługi wielkoformatowego ksero.

- kwotę 30.000,00 zł, tj. 100,00% planu w zakresie utrzymania cmentarza wraz z remontem pomnika rozstrzelanych przez hitlerowców w 1939 roku mieszkańców Ziemi Kościańskiej.

Środki w wysokości 10.000,00 zł na realizację tego zadania pochodziły z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa, pozostała kwota stanowiła środki własne miasta.

Dział 750 Administracja publiczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 7.118.533,00 zł wydano 6.881.226,34 zł, tj. 96,67% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie administracji publicznej wydano:

- kwotę 164.149,00 zł, tj. 100,00% 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,

- kwotę 297.902,54 zł, tj. 97,69% planu na funkcjonowanie Rady Miejskiej (m.in. diety radnych, delegacje służbowe, zakup nagród rzeczowych, prenumeraty, artykułów spożywczych, kwiatów, rozmowy telefoniczne, usługi gastronomiczne, wykonanie upominków, koszty ogłoszeń w prasie lokalnej).

Na wynagrodzenia wydano kwotę 1.100,00 zł.

- kwotę 5.955.687,29 zł, tj. 96,87% planu na funkcjonowanie Urzędu Miejskiego (m.in. dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, zakup materiałów biurowych, publikacji, artykułów spożywczych, części komputerowych, usług zdrowotnych, części do kserokopiarki, artykułów malarskich, elektrycznych, programów, licencji, energii, konserwację i naprawę urządzeń elektrycznych, samochodu służbowego, przeprowadzono remont pomieszczeń w Domu Organizacji Społecznej, instalacji elektrycznej w Ratuszu, rozdzielni

elektrycznej do budynku administracyjnego przy al. Kościuszki 22, opłaty pocztowe, bankowe, sprzątanie obiektu, aktualizację oprogramowania, przeglądy techniczne budynków, usługi elektryczne, drukarskie, introligatorskie, opłaty za łącza internetowe, opłaty za usługi telekomunikacyjne, przeprowadzenie audytu wewnętrznego, kontroli zarządczej, delegacje służbowe oraz szkolenia pracowników, ubezpieczenia, koszty sądowe i egzekucyjne, opłaty śmieciowe).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 4.745.706,19 zł.

Niższe wykonanie w niektórych paragrafach wynika m.in. ze zwrotów podatku VAT, braku istotnych awarii sprzętu komputerowego. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła potrzeba zwiększenia zatrudnienia osób w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych co wiąże się z niewykonaniem zakupu usług zdrowotnych. Niskie wykonanie kosztów postępowania sądowego wynika z faktu, że znaczna część dłużników w trakcie postępowania windykacyjnego uregulowała swoje należności na etapie upominawczym,

- kwotę 202.800,60 zł, tj. 93,24% planu na promocję jednostek samorządu terytorialnego (m.in. zakup materiałów promocyjnych, energii, projekt i wydruk plakatów, ulotek, wykonanie strony internetowej, wydruk książek, wykonanie sesji zdjęciowych, zgłoszenie do udziału w konkursie „Modernizacja Roku 2014”, usługi gastronomiczne, hotelowe, oprawa artystyczna uroczystości, realizacja gry miejskiej, prace związane z przygotowaniem imprez promocyjnych).

Na wynagrodzenia wydano kwotę 24.060,00 zł.

Niższe wykonanie planu wynika z faktu, iż opłata przyłączeniowa była niższa niż wstępnie zaplanowano,

- kwotę 260.686,91 zł, tj. 91,80% planu, z tego:
 - ze środków własnych w wysokości 198.945,70 zł, 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 artykułów papierniczych, upominków, oświetlenia świątecznego, energii, montaż i demontaż oświetlenia świątecznego, wydatki związane z publikacją Orędownika Samorządowego, usługi gastronomiczne, usługa sprzątania pomieszczeń na dworcu kolejowym w Kościanie, opłaty za administrowanie i czynsze pomieszczeń na dworcu kolejowym w Kościanie, opłaty śmieciowe.

Na wynagrodzenia wydano kwotę 4.310,00 zł.

Niskie wykonanie planu wynika z faktu nierozliczenia przez PKP za II półrocze kosztów nośników energetycznych na dworcu w Kościanie,

- na realizację projektu pn. „Internet szerokopasmowy dla mieszkańców szansą rozwoju miasta Kościana” w wysokości 61.741,21 zł (m.in. na dzierżawę gruntu pod kanalizację kablową, administrowanie siecią, usługi telekomunikacyjne, opłatę do Urzędu Komunikacji Elektronicznej za prawo do dysponowania częstotliwością). W 2014 roku Urząd Miejski Kościana realizował projekt pn. „Internet szerokopasmowy dla mieszkańców szansą rozwoju miasta Kościana” w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

Na realizację powyższego projektu jako wydatki bieżące w roku 2014 zaplanowano kwotę 61.923,00 zł, z czego wydano 61.741,21 zł. tj. 99,71% planu, z tego :

- a) ze środków własnych miasta na planowaną kwotę 37.200,00 zł wydano 37.018,21 zł,
- b) ze środków budżetu krajowego na planowaną kwotę 3.708,45 zł wydano 3.708,45 zł,
- c) ze środków europejskich na planowaną kwotę 21.014,55 zł wydano 21.014,55 zł,

Zadanie stanowi kontynuację prac realizowanych od roku 2010. Do końca 2013 roku (sfinansowano m.in. opłatę do Urzędu Komunikacji Elektronicznej za prawo do dysponowania częstotliwością, dzierżawę gruntu, przeprowadzenie szkoleń z zakresu obsługi komputera oraz internetu dla beneficjentów ostatecznych projektu), poniesiono wydatki w wysokości 81.947,31 zł, z tego:

- a) ze środków własnych miasta 75.997,31 zł,
 (w tym zrefundowano:
 - ze środków budżetu krajowego 8.540,35 zł,
 - ze środków europejskich 48.395,25 zł),
 b) ze środków budżetu krajowego 892,50 zł,
 c) ze środków europejskich 5.057,50 zł.

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2015, gdzie zaplanowano:

- a) środki z budżetu krajowego w kwocie 8.815,00 zł,
 b) środki europejskie w kwocie 49.951,95 zł,
 c) środki własne w kwocie 89.000,05 zł.

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

W tym dziale **na planowaną kwotę 148.881,00 zł wydano 115.053,62 zł, tj. 77,28% planu.** Realizując zadania bieżące w zakresie urzędów naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wydano:

- kwotę 4.137,85 zł, tj. 99,95% 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.
 Niewykorzystaną kwotę zwrócono na konto Krajowego Biura Wyborczego w Lesznie,
- kwotę 74.214,39 zł. tj. 68,70% planu na wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie. Kwota pochodzi ze środków otrzymanych z Krajowego Biura Wyborczego w formie dotacji celowej i wydana została na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów (m.in. diety, zakup kabin wyborczych, artykułów biurowych, wydruk plakatów, kart wyborczych).
 Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 21.057,89 zł. Plan nie został zrealizowany gdyż zaplanowano dwie tury wyborów. Niewykorzystaną kwotę zwrócono na konto Krajowego Biura Wyborczego w Lesznie,
- kwotę 36.701,38 zł. tj. 99,98% planu na wybory do Parlamentu Europejskiego. Kwota pochodzi ze środków otrzymanych z Krajowego Biura Wyborczego w formie dotacji celowej i wydana została na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów (m.in. diety, wydruk plakatów, wyposażenie lokali)
 Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 14.115,58 zł.
 Niewykorzystaną kwotę zwrócono na konto Krajowego Biura Wyborczego w Lesznie.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 906.600,00 zł wydano 673.283,78 zł, tj. 74,26% planu.** Realizując zadania bieżące w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej wydano:

- kwotę 24.998,91 zł tj. 100,00% planu na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Policji. Wydatki były związane z zakupem materiałów i wyposażenia oraz remontem pomieszczeń biurowych Komendy Powiatowej Policji w Kościanie,

- kwotę 93.031,20 zł, tj. 95,32% planu na funkcjonowanie Ochotniczej Straży Pożarnej (m.in. zakup nagród rzeczowych, części do samochodu bojowego, materiałów budowlanych, artykułów spożywczych, ubrań specjalistycznych, energii, paliw, konserwację aparatu tlenowego, przeglądy techniczne samochodów, usługi zdrowotne, telekomunikacyjne, gastronomiczne, szkolenia członków OSP, przejazdy na zawody sportowe, ubezpieczenie, podatek od nieruchomości).
Wydatki w zakresie zakupu umundurowania Orkiestry Dętej Ochotniczej Straży Pożarnej (zaplanowano i wydano na ten cel kwotę 15.000,00 zł.) pochodziły z dotacji celowej z Gminy Kościan.
Jako dotację celową na zakup specjalistycznego wyposażenia przekazano kwotę 10.000,00 zł.,
- kwotę 11.661,86 zł, tj. 99,25% planu na działania w zakresie obrony cywilnej (m.in. nagrody finansowe dla zawodników Drużyny Ratownictwa Ogólnego Kościan, zakup nagród rzeczowych, artykułów spożywczych, konserwację radiowego systemu włączania syren, naprawę syreny alarmowej, usługi gastronomiczne, demontaż starego i montaż nowego radiotelefonu),
- kwotę 520.540,35 zł, tj. 87,87% planu na funkcjonowanie Straży Miejskiej (m.in. posiłki profilaktyczne, sorty mundurowe, zakup paliwa do samochodu służbowego, materiałów biurowych, mebli, energii, naprawa samochodu służbowego, zakup usług zdrowotnych, usługi transportowe, montaż i demontaż anteny, radiotelefonów, usługi telekomunikacyjne, opłaty za czynsz, ścieki, ubezpieczenie samochodu, szkolenia, podróże służbowe).
Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 454.720,61 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 2014 roku pracownicy uczestniczyli w mniejszej ilości szkoleń, co wiąże się również z niższą kwotą wydaną na podróże służbowe. Wykonanie planu jest niższe w związku ze zwrotami podatku VAT oraz nie nastąpiły istotne awarie sprzętu,
- kwotę 909,08 zł, tj. 0,60% planu w zakresie zarządzania kryzysowego.
Kwota powyższa wydana została na usługi telekomunikacyjne.
Rezerwa w wysokości 150.000,00 zł zabezpieczona została na potrzeby ewentualnych klęsk żywiołowych, katastrof, zdarzeń losowych.
Niskie wykonanie planowanych wydatków wynika z faktu, iż nie zaistniała realna potrzeba wydatkowania planowanych środków,
- kwotę 22.142,38 zł, tj. 76,88% planu na funkcjonowanie monitoringu (m.in. zakup energii, konserwację i naprawę systemu monitoringu, montaż i demontaż kamery, usługi telekomunikacyjne).
Niskie wykonanie planu wydatków wynika m.in. z faktu, iż zaplanowano większe środki na wypadek zakupu i wymiany części do systemu monitorowania miasta a nie było takiej potrzeby. Zarezerwowano też kwotę na zakup nowego monitora, lecz w związku z planowaną rozbudową monitoringu wstrzymano się z zakupem.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

W tym dziale **na planowaną kwotę 699.250,00 zł wydano 684.382,54 zł, tj. 97,87% 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 10.000,00 zł, tj. 100,00% planu jako koszty emisji obligacji,
- kwotę 671.882,54 zł, tj. 97,84% planu jako odsetki od kredytów i obligacji.

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

					w złotych, %
L.p.	Treść	Kwota zadłużenia (zgodnie z umowami)	Plan po zmianie	Wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
1	BOŚ - kredyt długoterminowy na finansowanie inwestycji miejskich	2 494 000,00	6 000,00	5 107,66	85,13
2	BOŚ - kredyt długoterminowy na budowę krytej pływalni	3 591 000,00	44 000,00	43 008,49	97,75
3	Getin Noble Bank - kredyt długoterminowy na budowę krytej pływalni	3 192 000,00	9 000,00	6 795,51	75,51
4	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	38 000,00	36 716,13	96,62
5	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	81 000,00	79 399,75	98,02
6	Obligacje komunalne – 2010 rok	5 000 000,00	90 000,00	88 350,00	98,17
7	Obligacje komunalne – 2011 rok	5 000 000,00	180 000,00	178 450,00	99,14
8	Obligacje komunalne – 2012 rok	2 500 000,00	101 000,00	100 555,00	99,56
9	Obligacje komunalne – 2013 rok	3 500 000,00	135 000,00	133 500,00	98,89
10	Obligacje komunalne – 2014 rok z tego: a) prowizja	3 000 000,00	10 000,00 <i>10 000,00</i>	10 000,00 <i>10 000,00</i>	100,00 <i>100,00</i>
11	BS – kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym, z tego: a) odsetki b) prowizja	1 000 000,00	5 250,00 <i>2 750,00</i> <i>2 500,00</i>	2 500,00 <i>0,00</i> <i>2 500,00</i>	47,62 <i>0,00</i> <i>100,00</i>
Razem:		37 277 000,00	699 250,00	684 382,54	97,87

W 2014 roku Gmina Miejska nie korzystała z kredytu krótkoterminowego.

Dział 758 Różne rozliczenia

W tym dziale **na planowaną kwotę 320.476,10 zł, wydano 0,00 zł, tj. 0,00% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie różnych rozliczeń:

- zaplanowano kwotę 1.000,00 zł, z której nie poniesiono żadnego wydatku, jednak zasadnym było utrzymanie planu wydatków do końca 2014 roku gdyż toczą się sprawy związane z odszkodowaniami przed właściwymi organami i sądami administracyjnymi,
- w ramach tego działu planowana jest kwota rezerwy ogólnej.

W budżecie miasta Kościana na 2014 rok **utworzono rezerwę ogólną** w wysokości 343.130,00 zł. W trakcie 2014 roku wysokość rezerwy ulegała zmianie, co przedstawia poniższa tabela. Na koniec 2014 roku rezerwa ogólna wyniosła 319.476,10 zł.

<i>w złotych</i>					
Dział	Rozdział	Treść	Plan pierwotny	Zmiany	Plan po zmianach
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	343 130,00	X	X
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXIX/304/14 z dnia 23 stycznia 2014		-120 000,00	223 130,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 524/14 z dnia 30 stycznia 2014		-1 522,00	221 608,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 526/14 z dnia 07 lutego 2014		-21 000,00	200 608,00
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXX/315/14 z dnia 27 marca 2014 roku		-120 607,00	80 001,00
		Zarządzenie Burmistrza nr 553/14 z dnia 10 kwietnia 2014		-1 000,00	79 001,00
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXXI/330/14 z dnia 15 maja 2014		58 818,93	137 819,93
		Zarządzenie Burmistrza nr 574/14 z dnia 23 maja 2014		-20 905,00	116 914,93
		Zarządzenie Burmistrza nr 580/14 z dnia 03 czerwca 2014		-60 000,00	56 914,93
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXXII/342/14 z dnia 26 czerwca 2014		72 453,06	129 367,99
		Zarządzenie Burmistrza nr 601/14 z dnia 30 czerwca 2014		-5 000,00	124 367,99
		Zarządzenie Burmistrza nr 618/14 z dnia 31 lipca 2014 r.		-7 577,00	116 790,99
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXXIII/348/14 z dnia 04 września 2014 r.		-55 386,29	61 404,70
		Zarządzenie Burmistrza nr 641/14 z dnia 19 września 2014 r.		-45 000,00	16 404,70
		Zarządzenie Burmistrza nr 649/14 z dnia 20 października 2014 r.		-10 510,00	5 894,70
		Uchwała Rady Miejskiej nr XXXIV/366/14 z dnia 30 października 2014 r.		578 309,97	584 204,67
		Zarządzenie Burmistrza nr 1/14 z dnia 28 listopada 2014 r.		-35 391,00	548 813,67
		Uchwała Rady Miejskiej nr III/12/14 z dnia 18 grudnia 2014 r.		-224 319,57	324 494,10
		Zarządzenie Burmistrza nr 19/14 z dnia 31 grudnia 2014 r.		-5 018,00	319 476,10

W czasie realizacji budżetu w 2014 roku Burmistrz Miasta Kościana na podstawie upoważnienia wynikającego z art. 222 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych rozdysponował ogólną rezerwę w wysokości 212.923,00 zł, na następujące wydatki:

- Dział 900 rozdział 90001 § 4610 – na pokrycie kosztów opłaty sądowej od pozwu w związku z prowadzoną sprawą 2.522,00 zł,
- Dział 900 rozdział 92601 § 4610 – na pokrycie kosztów opłaty sądowej od pozwu w związku z prowadzoną sprawą 20.000,00 zł,
- Dział 926 rozdział 92601 § 4610 – na usunięcie braków wniosku od Komornika Sądowego 1.000,00 zł,
- Dział 700 rozdział 70005 § 4610 – na pokrycie kosztów opłat sądowych w zakresie zniesienia współwłasności, windykcji

należności oraz zasiedzenia nieruchomości	10.000,00 zł,
➤ Dział 852 rozdział 85212 § 4300 – na pokrycie opłat pocztowych przez Ośrodek Pomocy Społecznej	3.905,00 zł,
➤ Dział 852 rozdział 85212 § 4400 – na opłatę czynszu za najem budynków, lokali i pomieszczeń garażowych przez Ośrodek Pomocy Społecznej	2.000,00 zł,
➤ Dział 852 rozdział 85212 § 4610 – na pokrycie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego przez Ośrodek Pomocy Społecznej	5.000,00 zł,
➤ Dział 801 rozdział 80101 § 4210 – na zakup wyposażenia dla klas pierwszych przez Zespół Szkół nr 1	15.000,00 zł,
➤ Dział 801 rozdział 80101 § 4210, 4240 – na zakup wyposażenia i pomocy dydaktycznych dla klas pierwszych przez Zespół Szkół nr 2	15.000,00 zł,
➤ Dział 801 rozdział 80101 § 4210, 4240 – na zakup wyposażenia i pomocy dydaktycznych dla klas pierwszych przez Zespół Szkół nr 3	15.000,00 zł,
➤ Dział 801 rozdział 80101 § 4210, 4240 - na zakup wyposażenia i pomocy dydaktycznych dla klas pierwszych przez Zespół Szkół nr 4	15.000,00 zł,
➤ Dział 750 rozdział 75023 § 4430 – na pokrycie kosztów opłaty postępowania egzekucyjnego prowadzonego przez Urząd Skarbowy wobec podatnika z terenu miasta Kościana	5.000,00 zł,
➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4300 – na dzierżawę pojemników do wywozu odpadów komunalnych przez Zespół Szkół nr 1	400,00 zł,
➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4520 – na opłatę za wywóz odpadów komunalnych przez Zespół Szkół nr 1	3.000,00 zł,
➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4520 – na opłatę za wywóz odpadów komunalnych przez Zespół Szkół nr 2	900,00 zł,
➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4520 – na opłatę za wywóz odpadów komunalnych przez Zespół Szkół nr 4	3.277,00 zł,
➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4210 – na zakup siedzisk do sali gimnastycznej w Zespole Szkół nr 1	2.800,00 zł,
➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4270 – na naprawę oświetlenia i parkietu w sali gimnastycznej w Zespole Szkół nr 1	2.200,00 zł,
➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4300 – na przestrojenie zegara na tablicy wyników w sali gimnastycznej w Zespole Szkół nr 1	5.000,00 zł,
➤ Dział 900 rozdział 90015 § 4270 – na naprawę uszkodzonego oświetlenia na ul. Piłsudskiego	35.000,00 zł,
➤ Dział 854 rozdział 85415 § 3240 – na stypendia i zasiłki szkolne	10.510,00 zł,
➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4210 – na zakup krzeseł dla uczniów w Zespole Szkół nr 1	391,00 zł,
➤ Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4270 – na częściowy remont okien na sali gimnastycznej w Zespole Szkół nr 1	10.000,00 zł,
➤ Dział 852 rozdział 85212 § 4300 – na opłaty pocztowe i nadzór nad programami w Ośrodku Pomocy Społecznej	8.000,00 zł,
➤ Dział 852 rozdział 85212 § 4610 – na pokrycie kosztów komorniczych i egzekucyjnych przez Ośrodek Pomocy Społecznej	17.000,00 zł,
➤ Dział 801 rozdział 80104 § 4260 – na uregulowanie należności za gaz w Samorządowym Przedszkolu z Oddziałami Integracyjnymi nr 1	3.518,00 zł,
➤ Dział 921 rozdział 92195 § 4300 – na wykonanie tablicy pamiątkowej oraz czyszczenie pomnika Powstańców Wielkopolskich	1.500,00 zł.

Rada Miejska Kościana w 2014 roku podjęła decyzję o:

- zwiększeniu rezerwy ogólnej o kwotę 709.581,96 zł,
- zmniejszeniu rezerwy ogólnej o kwotę 520.312,86 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W 2014 roku wydatki bieżące w zakresie oświaty i wychowania **na planowaną kwotę 29.218.052,02 zł zrealizowano w wysokości 28.865.322,45 zł, tj. 98,79% planu.**

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

- szkoły podstawowe na planowaną kwotę 10.472.552,99 zł, zrealizowały wydatki na poziomie **10.391.675,38 zł, tj. 99,23% planu.**
 - w Urzędzie Miejskim wydano kwotę 462,90 zł, tj. 60,38% planu, z tego:
 - a) kwotę 182,00 zł jako dotację celową dla miasta Poznania na sfinansowanie lekcji religii muzułmańskiej dla uczniów z terenu miasta,
 - b) kwotę 280,90 zł na zakup papieru do ksero. Kwota powyższa pochodziła z dotacji celowej z budżetu państwa,
 Zaplanowano również kwotę 303,69 zł na zakup pomocy dydaktycznych. Planowana kwota pochodziła z dotacji z budżetu państwa.
 - w szkołach podstawowych wydano kwotę 10.391.212,48 zł, tj. 99,23% planu,
- oddziały przedszkolne w szkołach na planowaną kwotę 1.329.188,20 zł, zrealizowały wydatki na poziomie **1.327.602,64 zł, tj. 99,88% planu,**
- przedszkola na zaplanowaną kwotę 5.944.152,00 zł wydały kwotę **5.802.356,35 zł, tj. 97,61% planu.**
 - w Urzędzie Miejskim wydano kwotę 366.204,93 zł, tj. 98,71% planu, z tego:
 - a) kwotę 156.213,73 zł jako dotację celową dla Gminy Kościan, Śmigiel, Śrem, Czempień na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci z terenu Gminy Miejskiej Kościan do niepublicznych przedszkoli,
 - b) kwotę 209.991,20 zł jako dotację podmiotową dla Niepublicznego Przedszkola „Wesołe Skrzaty” i „BENIAMINEK” znajdujących się na terenie miasta. Kwota powyższa wydana została:

• ze środków własnych miasta	153.270,74 zł,
• z dotacji podmiotowej z gminy Kościan	37.221,76 zł,
• z dotacji podmiotowej z gminy Kamieniec	6.575,92 zł,
• z dotacji podmiotowej z gminy Śmigiel	10.656,64 zł,
• z dotacji podmiotowej z gminy Czempień	2.266,14 zł.
 Wysokość dotacji uzależniona była od liczby dzieci uczęszczających do przedszkoli.
 - w przedszkolach wydano kwotę 5.436.151,42 zł, tj. 97,54% planu,
- gimnazja na planowaną kwotę 5.663.811,88 zł zrealizowały wydatki na poziomie **5.636.911,36 zł, tj. 99,53% planu,** z tego:
 - w Urzędzie Miejskim wydano kwotę 135.309,32 zł, tj. 99,49% planu, z tego:
 - a) kwotę 122.309,32 zł stanowi dotację podmiotową dla Gimnazjum dla Dorosłych w Kościanie,
 - b) kwotę 13.000,00 zł na pomoc zdrowotną w formie zasiłków pieniężnych dla nauczycieli,
 - w szkołach gimnazjalnych wydano 5.501.602,04 zł, tj. 99,53% planu,
- z tytułu dowożenia uczniów niepełnosprawnych do Zespołu Szkół nr 3 w Kościanie, Zespołu Szkół Specjalnych w Kościanie, Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Borzęcizkach oraz Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie zrealizowano wydatki na poziomie **108.033,06 zł, tj. 92,64% planu,**
 - w Zespole Szkół nr 3 wydano 73.003,68 zł, tj. 91,70% planu,
 - w Urzędzie Miejskim wydano kwotę 35.029,38 zł, tj. 94,67% planu,

- Liceum Ogólnokształcące na planowaną kwotę 4.271.380,38 zł, zrealizowało wydatki na poziomie **4.222.025,15 zł, tj. 98,84%** planu,
- na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli na planowaną kwotę 76.032,00 zł, wydano kwotę **45.744,39 zł, tj. 60,16%** planu:
 - w szkołach 36.506,54 zł,
 - w przedszkolach 9.237,85 zł,
 Niskie wykorzystanie środków dotyczących doksztalcania i doskonalenia nauczycieli wynika z faktu, że w 2014 roku nauczyciele nie korzystali z dofinansowania z zakładu pracy na doksztalcanie i podnoszenie kwalifikacji zawodowych, a uczestnictwo w konferencjach metodycznych czy w większości szkoleń, seminariów, kursów i warsztatów, w których nauczyciele brali udział, było nieodpłatne.
- w ramach stołówek szkolnych i przedszkolnych na zaplanowaną kwotę 1.040.668,57 zł wydano **1.028.545,32 zł, tj. 98,84%** planu,
- w ramach pozostałej działalności na planowaną kwotę 303.653,00 zł, wydano **302.428,80 zł, tj. 99,60%** planu, z tego:
 - w Urzędzie Miejskim Kościana wydano kwotę 55.476,60 zł, tj. 97,84% planu m.in. na nagrody dla uczniów za osiągnięcia w nauce, prowadzenie wykładu, zakup artykułów papierniczych, konsumpcyjnych, obchody Dnia Edukacji Narodowej, na wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjnych na stopień nauczyciela mianowanego, na publikacje, zakup artykułów związanych z organizacją konkursów szkolnych oraz składkę członkowską na rzecz Stowarzyszenia Oświatowego im. Dezyderego Chłapowskiego. Na wynagrodzenia wydano kwotę 9.890,00 zł.
 - w Zespole Szkół Nr 3 wydano kwotę 6.580,20 zł, tj. 99,99% planu ze środków Ministerstwa Edukacji Narodowej na nagrodę dla nauczyciela,
 - w szkołach i przedszkolach na planowaną kwotę 240.372,00 zł w 2014 roku dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 100,00%:
 - w szkołach 217.872,00 zł,
 - w przedszkolach 22.500,00 zł,

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 31.12.2014	Wykonanie wg stanu na 31.12.2014	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Zespół Szkół nr 1	4.561.885,20	4.558.464,86	99,93
2	Zespół Szkół nr 2	3.115.448,73	3.056.882,48	98,12
3	Zespół Szkół nr 3	5.465.188,50	5.425.774,10	99,28
4	Zespół Szkół nr 4	5.366.925,00	5.324.346,28	99,21
5	Liceum Ogólnokształcące	4.500.111,00	4.439.482,33	98,65
	Ogółem:	23.009.558,43	22.804.950,05	99,11

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

- Zespół Szkół nr 1

W 2014 roku Zespół Szkół nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 4.561.885,20 zł, zrealizował w wysokości **4.558.464,86 zł, tj. 99,93%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 3.784.097,94 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 774.366,92 zł.

- Zespół Szkół nr 2

W 2014 roku Zespół Szkół nr 2 planowaną kwotę wydatków 3.115.448,73 zł, zrealizował w wysokości **3.056.882,48 zł, tj. 98,12%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 2.546.473,51 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 510.408,97 zł.

- Zespół Szkół nr 3

W 2014 roku Zespół Szkół nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 5.465.188,50 zł, zrealizował w wysokości **5.425.774,10 zł, tj. 99,28%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 4.524.889,55 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 900.884,55 zł.

- Zespół Szkół nr 4

W 2014 roku Zespół Szkół nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 5.366.925,00 zł, zrealizował w wysokości **5.324.346,28 zł, tj. 99,21%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 4.544.086,38 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 780.259,90 zł.

- Liceum Ogólnokształcące

W 2014 roku Liceum Ogólnokształcące im. Oskara Kolberga na planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 4.500.111,00 zł, zrealizowało w wysokości **4.439.482,33 zł, tj. 98,65%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 3.764.490,53 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 674.991,80 zł.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 31.12.2014	Wykonanie wg stanu na 31.12.2014	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Samorządowe Przedszkole nr 1	1.729.254,00	1.702.373,19	98,45
2	Samorządowe Przedszkole nr 2	1.456.934,00	1.408.529,25	96,68
3	Samorządowe Przedszkole nr 3	1.212.176,00	1.172.881,18	96,76
4	Samorządowe Przedszkole nr 4	1.208.663,00	1.184.105,65	97,97
	Ogółem:	5.607.027,00	5.467.889,27	97,52

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

- Samorządowe Przedszkole nr 1

W 2014 roku Samorządowe Przedszkole nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.729.254,00 zł, zrealizowało w wysokości **1.702.373,19 zł tj. 98,45%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.249.875,47 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 452.497,72 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 2

W 2014 roku Samorządowe Przedszkole nr 2 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.456.934,00 zł, zrealizowało w wysokości **1.408.529,25 zł, tj. 96,68%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.073.486,87 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 335.042,38 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 3

W 2014 roku Samorządowe Przedszkole nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.212.176,00 zł, zrealizowało w wysokości **1.172.881,18 zł, tj. 96,76%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 909.575,32 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 263.305,86 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 4

W 2014 roku Samorządowe Przedszkole nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.208.663,00 zł, zrealizowało w wysokości **1.184.105,65 zł, tj. 97,97%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.019.968,31 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 164.137,34 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 433.862,97 zł, wydano 252.503,17 zł, tj. 58,20% planu.** Realizując zadania bieżące w zakresie ochrony zdrowia wydano:

- kwotę 12.382,72 zł, tj. 71,99% planu na zwalczanie narkomanii, realizując program profilaktyczny „Między Nami” w szkołach (m. in. wynagrodzenia bezosobowe, wydruk zeszytów ćwiczeń oraz wykonanie superwizji ww. programu).

Na wynagrodzenia wydano kwotę 5.400,00 zł.

Wykonanie jest niższe od zakładanego z powodu mniejszej liczby dzieci biorących udział w programie,

- kwotę 209.320,45 zł, tj. 54,42% planu na przeciwdziałanie alkoholizmowi (m.in. wynagrodzenie członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, zajęcia pozalekcyjne w szkołach, działalność Klubu Abstynentów „Dromader”, zakup publikacji, zakup alkotestu dla Policji, materiały informacyjne, przewóz dzieci, usługi telekomunikacyjne, opinie, wnioski sądowe, prowadzenie Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego oraz zakup biletów na basen).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 81.992,80 zł.

Niskie wykonanie planu wynika z małej liczby osób badanych przez poradnię psychiatryczno-psychologiczną, brakiem konieczności wydania opinii biegłych sądowych oraz korzystnego postępowania przetargowego na letnią akcję wyjazdową,

- kwotę 30.800,00 zł, tj. 96,25% planu.

Kwota powyższa stanowi dotacje 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.

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
XXVIII/287/13 z dnia 19 grudnia 2013 roku	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	252.284,00	uchwała budżetowa
		przeciwdziałanie narkomanii	bieżący	16.000,00	uchwała budżetowa
	Ośrodek Pomocy Społecznej	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	281.716,00	uchwała budżetowa

XXX/315/14 z dnia 27 marca 2014 roku	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	- 4.674,00	przeniesienia wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowe	+4.674,00	przeniesienia wydatków
XXXII/342/14 z dnia 26 czerwca 2014 roku	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+96.957,44	nie wykorzystane środki roku 2013
XXXIII/348/14 z dnia 04 września 2014 roku	Urząd Miejski Kościan	przeciwdziałanie narkomanii	bieżący	+1.200,00	przeniesienia wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	-1.200,00	przeniesienia wydatków
XXXIV/366/14 z dnia 30 października 2014 roku	Urząd Miejski Kościan	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+50.000,00	zwiększenie planowanych dochodów i wydatków
III/12/14 z dnia 18 grudnia 2014 roku	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+2.365,53	zwiększenie planowanych dochodów i wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	-11.070,00	przeniesienia wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowe	+11.070,00	przeniesienia wydatków
Razem:				699.322,97	

Dział 852 Pomoc społeczna

Realizując zadania w zakresie pomocy społecznej na planowaną kwotę **14.823.508,00 zł** wydano **14.618.999,79 zł**, tj. **98,62% planu**, w tym:

- w rozdziale „Placówki opiekuńczo – wychowawcze” zaplanowano kwotę 213.319,00 zł na prowadzenie Świetlicy Socjoterapeutycznej w Kościanie, która w całości pochodziła z **funduszu alkoholowego**. Wydatki w ramach tego rozdziału Ośrodek Pomocy Społecznej zrealizował na poziomie 213.313,79 zł, tj. 100,00% planu.
- W ramach rozdziału „Domy pomocy społecznej” w 2014 roku, na planowaną kwotę 682.104,00 zł, Ośrodek Pomocy Społecznej wydatkował na pokrycie częściowych kosztów utrzymania w Domach Pomocy Społecznej 24 osób kwotę 682.103,50 zł, tj. 100,00% planu. Środki na ten cel pochodziły ze środków własnych.
- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Ośrodki wsparcia” Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 671.811,00 zł wydał w okresie sprawozdawczym 671.796,86 zł, tj. 100,00% planu, z czego:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 437.465,06 zł,
 - 2) ze środków własnych w kwocie 234.331,80 zł.
- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Rodziny zastępcze” Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 33.082,00 zł wydał w 2014 roku 33.081,26 zł, tj. 100,00% planu. Środki na ten cel pochodziły w całości ze środków własnych.

- w rozdziale „Wspieranie rodziny” w okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 63.976,16 zł, wykorzystano 63.591,71 zł, tj. 99,40% planu, z czego:
 - kwota 45.905,61 zł pochodzi z dotacji celowej z budżetu państwa – projekt „Asystent Rodziny”,
 - kwota 17.686,10 zł to środki własne.
- Realizując zadania dotyczące świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w 2014 roku Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 6.835.255,00 zł, zrealizował w wysokości 6.806.376,95 zł, tj. 99,58% planu.
Powyższe wydatki zostały pokryte:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 6.753.673,96 zł,
 - 2) ze środków własnych w kwocie 52.702,99 zł.

W rozdziale tym wypłacono odsetki 47 osobom w kwocie 10.888,95 zł. Zgodnie z art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 04 kwietnia 2014 roku o ustalaniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (Dz. U. z 2014 roku, poz. 567) spłaty zasiłków wraz z odsetkami przysługują opiekunom za okres od 01 lipca 2013 roku do dnia poprzedzającego dzień wejścia w życie ustawy tj. do 15 maja 2014 roku.

W 2014 roku Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościanie został obciążony kosztami egzekucyjnymi w łącznej kwocie 11.392,67 zł.

Ośrodek Pomocy Społecznej prowadząc postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych na podstawie ustawy z dnia 07 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2012 roku, poz. 1228 ze zmianami) przekazuje zadłużenie dłużników do egzekucji. W związku z tym, iż dłużnicy alimentacyjni nie posiadają żadnych dochodów i majątku, Urzędy Skarbowe umarzają postępowanie egzekucyjne i obciążają kosztami egzekucyjnymi wierzyciela tj. Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościanie.

- 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 2014 roku zaplanowano w kwocie 96.062,00 zł, wykorzystano 90.203,70 zł, tj. 93,90% planu.
Powyższe wydatki zostały pokryte:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 82.201,14 zł,
 - 2) ze środków własnych w kwocie 8.002,56 zł.

Niskie wykonanie planu wynika z mniejszej liczby osób uprawnionych do pobierania świadczenia pielęgnacyjnego oraz utraty prawa do świadczenia z tytułu zmiany przepisów lub śmierci podopiecznego.

- Na zadanie dotyczące zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano kwotę 481.125,00 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydano 421.191,82 zł, tj. 87,54% planu.
Powyższe wydatki zostały pokryte:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 230.340,82 zł,
 - 2) ze środków własnych w kwocie 190.851,00 zł.

Świadczenia te wypłacono w formie:

- zasiłku okresowego na łączną kwotę 230.540,82 zł,
- zasiłku celowego na łączną kwotę 190.651,00 zł.

Niskie wykonanie wydatków spowodowane było otrzymaniem w IV kwartale 2014 roku dodatkowych środków na wypłatę zasiłków.

Pomoc finansowa została wypłacona klientom w zaplanowanych wysokościach ze środków Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego, co spowodowało oszczędność środków własnych.

- W okresie sprawozdawczym na planowaną kwotę 1.256.834,00 zł, Ośrodek Pomocy Społecznej na dodatki mieszkaniowe wydał kwotę 1.209.016,72 zł, tj. 96,20% planu.
Powyższe wydatki zostały pokryte:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 9.014,07 zł,
- jako dodatki energetyczne - Ustawa z dnia 10 kwietnia 1997 roku o prawie energetycznym (t. j. Dz. U. z 2012 roku, poz. 1059 ze zm.).
 - 2) ze środków własnych w kwocie 1.200.002,65 zł,
- jako dodatki mieszkaniowe - Ustawa z dnia 21 czerwca 2001 roku o dodatkach mieszkaniowych (t. j. Dz. U. z 2013 roku, poz. 966 ze zm.).
W 2014 roku maksymalna kwota dodatku mieszkaniowego wynosiła 755,55 zł, a minimalna kwota dodatku 17,66 zł.
- W rozdziale „Zasiłki stałe” zaplanowano kwotę 469.227,00 zł, wykorzystano 452.615,56 zł, tj. 96,46% planu.
W okresie sprawozdawczym z zasiłków stałych skorzystały 112 osoby, udzielono 1.127 świadczeń.
Powyższe wydatki zostały pokryte:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 452.015,56 zł,
 - 2) ze środków własnych w kwocie 600,00 zł.
- Na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w 2014 roku, zaplanowano środki w wysokości 3.053.352,84 zł, wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym wyniosły 3.042.978,03 zł, tj. 99,66% planu.
Wydatki na ww. cel sfinansowane zostały:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa 191.410,53 zł,
 - 2) ze środków własnych 2.851.567,50 zł,
- W 2014 roku na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano kwotę 30.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie odnotowano zapotrzebowania na specjalistyczne usługi opiekuńcze.
Specjalistyczne usługi opiekuńcze są to usługi dostosowane do potrzeb, wynikających z rodzaju schorzenia lub niepełnosprawności, świadczone przez osoby ze specjalistycznym przygotowaniem zawodowym. Pomoc w formie usług specjalistycznych jest udzielana osobom z zaburzeniami psychicznymi, które wymagają pomocy innych osób, a rodzina nie może takiej pomocy zapewnić.
- W ramach pozostałej działalności, na planowaną kwotę 937.360,00 zł, wykorzystano 932.729,89 zł, tj. 99,51% planu. Wydatki realizowane były przez:
 - Urząd Miejski Kościana,
 - Ośrodek Pomocy Społecznej.

Urząd Miejski na planowaną kwotę 3.493,00 zł, wydał 634,03 zł, tj. 18,15% planu.
Realizując zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej wydano z dotacji celowej z budżetu państwa kwotę 634,03 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenia oraz pochodne zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 27 maja 2014 roku w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych (ogólnopolska Karta Dużej Rodziny).
Niskie wykonanie planu wynika z małej ilości wniosków złożonych przez rodziny wielodzietne. Niewykorzystaną część dotacji zwrócono do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu.

Ośrodek Pomocy Społecznej w ramach pozostałej działalności na planowaną kwotę 933.867,00 zł, wykorzystał 932.095,86 zł, tj. 99,81% planu.

Kwota powyższa została wydana na:

1) świadczenia społeczne

859.134,00 zł,

Na kwotę powyższą składają się:

a) Realizacja programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020. 638.348,16 zł.

Koszt programu ogółem w okresie sprawozdawczym wyniósł 638.348,16 zł, z tego:

1) ze środków własnych 319.048,16 zł,
2) ze środków pochodzących z dotacji celowej 319.300,00 zł.

b) „Prace społecznie użyteczne” 9.585,84 zł.

Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudnił do prac społecznie użytecznych 36 osób.

Powyższe wydatki zostały sfinansowane ze środków własnych.

c) „Pomoc finansowa realizowana w ramach rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne” 211.200,00 zł.

- ✓ Ośrodek Pomocy Społecznej Sekcja Świadczeń Rodziny i Świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego w Kościanie realizował zadania wynikające z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2013 roku w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego (Dz. U. z dnia 31 grudnia 2013 roku, poz. 1741 ze zmianami). Rozporządzenie wspiera osoby mające ustalone prawo do świadczenia pielęgnacyjnego za poszczególne miesiące od stycznia do grudnia 2014 roku przyznane na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2013 roku, poz. 1456 ze zm.)

Świadczeniami tymi średnio w miesiącu obejmowano 95 rodzin, którym wypłacono 1.056 świadczeń ze środków z dotacji celowej z budżetu państwa.

2) **W ramach pomocy finansowej realizowanej w ramach rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne** zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego wydatkowane zostało 3% na koszty obsługi od wypłaconych świadczeń, tj. **6.336,00 zł,**

3) **Realizacja gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych** **66.625,86 zł,**

a) „Zespół Doradztwa Rodziny” – koszt realizacji w okresie sprawozdawczym wyniósł 33.014,58 zł,

b) „Klub Integracji Społecznej” – koszt realizacji zadania w 2014 roku wyniósł 11.611,28 zł.

W ramach środków z funduszu alkoholowego Klub Integracji Społecznej prowadzi grupy wsparcia o charakterze edukacyjnym „Akademia Świadomego Rodzica”, grupę samopomocową dla senierek „Dziarskie babki”, grupę młodzieżową „Zainwestuj w siebie”, grupę sensoryczną „Mamy siebie” oraz „Klub Młodzieżowy”.

c) „Centrum Wolontariatu” – koszt realizacji wyniósł 22.000,00 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 39.760,00 zł wydano 39.140,00 zł, tj.98,44% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie polityki społecznej wydano:

- kwotę 29.140,00 zł, tj.97,92% 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 10.000,00 zł, tj.100,00% planu jako dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Dotacje przyznano w wyniku przeprowadzenia konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Wydatek poniesiony został zgodnie z zawartymi umowami.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizując zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej **na zaplanowaną kwotę 727.354,20 zł wydano 643.802,82 zł, tj. 88,51% planu.**

- na funkcjonowanie świetlic w 2014 roku wydano kwotę **424.108,94 zł, tj. 99,51%** planu.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 31.12.2014	Wykonanie wg stanu na 31.12.2014	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Zespół Szkół nr 1	96.448,80	96.448,80	100,00
2	Zespół Szkół nr 2	87.883,40	87.883,40	100,00
3	Zespół Szkół nr 3	147.356,00	146.787,60	99,61
4	Zespół Szkół nr 4	94.490,00	92.989,14	98,41
Ogółem:		426.178,20	424.108,94	99,51

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

- Zespół Szkół nr 1

W 2014 roku Zespół Szkół nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 96.448,80 zł, zrealizował w wysokości **96.448,80 zł, tj. 100,00%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 92.157,80 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 4.291,00 zł.

- Zespół Szkół nr 2

W 2014 roku Zespół Szkół nr 2 planowaną kwotę wydatków 87.883,40 zł, zrealizował w wysokości **87.883,40 zł, tj. 100,00%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 83.592,40 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 4.291,00 zł.

- Zespół Szkół nr 3

W 2014 roku Zespół Szkół nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 147.356,00 zł, zrealizował w wysokości **146.787,60 zł, tj. 99,61%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 140.538,60 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 6.249,00 zł.

- Zespół Szkół nr 4

W 2014 roku Zespół Szkół nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 94.490,00 zł, zrealizował w wysokości **92.989,14 zł, tj. 98,41%** planu, z czego

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 90.109,14 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 21.000,00 zł w 2014 roku wydatkowano kwotę **21.000,00 zł, tj. 100,00%** planu:
 - w Urzędzie Miejskim kwotę 15.600,00 zł, tj. 100,00% planu w ramach organizacji kolonii, obozów oraz innych form wypoczynku dla dzieci i młodzieży (m.in. zakup usług transportowych, organizację półkolonii podczas ferii zimowych oraz wakacji letnich przez kościańskie parafie),
 - w Liceum Ogólnokształcącym zaplanowane na ten cel środki w kwocie 5.400,00 zł zostały wydatkowane w 100,00% na wyjazd młodzieży do Katynia.
- w ramach pomocy materialnej dla uczniów na zaplanowaną kwotę 280.176,00 zł na stypendia oraz zasiłki szkolne dla uczniów wydatkowano **198.693,88 zł, tj. 70,92%**. Ze zwrotu kosztów skorzystały osoby, które spełniały kryteria dochodowe zgodnie z wymogami programu rządowego „Wyprawka szkolna 2014”.
 Powyższe zadania realizowane były przez następujące jednostki:
 - Zespół Szkół nr 1 na kwotę 44.883,00 zł,
 - Zespół Szkół nr 2 na kwotę 25.916,19 zł,
 - Zespół Szkół nr 3 na kwotę 29.512,80 zł,
 - Zespół Szkół nr 4 na kwotę 32.355,48 zł,
 - Liceum Ogólnokształcące na kwotę 7.372,00 zł,
 - Ośrodek Pomocy Społecznej na kwotę 39.094,12 zł,
 - Urząd Miejski Kościana na kwotę 19.560,29 zł.

Środki na finansowanie zadań pochodziły z:

- budżetu państwa w formie dotacji celowej w wysokości 163.792,50 zł,
- ze środków własnych w wysokości 34.901,38 zł.

Niewykorzystaną część dotacji zwrócono do Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.233.492,00 zł wydano 1.125.078,68 zł, tj. 91,21% planu.**

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

- kwotę 86.522,00 zł, tj. 100,00% planu na pokrycie kosztów sądowych w związku z toczącą się sprawą oraz utrzymanie i administrowanie siecią kanalizacji deszczowej w drogach gminnych,
- kwotę 45.235,77 zł, tj. 98,34% planu na oczyszczanie miasta (m.in. sprzątanie, oczyszczanie ulic z padliny zwierzęcej, sprzątanie terenów otwartych, uzupełnianie pojemników piaskiem), opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- kwotę 181.474,80 zł, tj. 93,12% 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, drobne naprawy i konserwacje, zakup energii oraz wody na potrzeby funkcjonowania fontanny na Placu Wolności w Kościanie).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 11.849,06 zł finansując prace porządkowe wykonywane na terenie Parku Miejskiego.

Niższe wykonanie planu wynika z faktu mniejszego zużycia energii elektrycznej do pracy pompy fontanny oraz mniejszego zużycia wody. Usługi remontowe przy fontannie zostały przeprowadzone przez osoby skazane, które odbywają prace społecznie użyteczne, co wpłynęło na mniejsze wykonanie zaplanowanych

wydatków. Środki na różne opłaty i składki wykorzystano w niskiej wysokości z powodu przesunięcia realizacji zadania na rok 2015,

- kwotę 90.031,84 zł, tj. 96,00% planu na schroniska dla bezdomnych zwierząt. Kwota 88.440,84 zł stanowi dotację celową dla Gminy Śrem na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt.

Kwotę 1.591,00 zł wydano na opiekę weterynaryjną w przypadkach zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt,

- kwotę 624.706,27 zł, tj. 88,99% planu na oświetlenie miasta (m.in. energia, naprawa i konserwacja oświetlenia, wymiana awaryjna linii energetycznych).

Niższe wykonanie planu wynika z faktu rozliczenia zużycia energii elektrycznej w okresie od listopada do grudnia 2014 roku w 2015 roku,

- kwotę 95.308,00 zł, tj. 87,84% planu na wydatki związane z ochroną środowiska (m.in. zakup ławek, pojemników na odpady, konstrukcji kwiatowych, stojaków na rowery, zestawów higienicznych dla psów, łodzi wiosłowej wykorzystywanej do prac porządkowych kanału w Parku Miejskim, edukację ekologiczną, przygotowanie plakatów informacyjnych, wykonanie wazy granitowej dla kwiatów).

Niższe wykonanie planu wynika z faktu uzyskania korzystniejszych ofert na materiały i usługi związane z zagospodarowaniem i utrzymaniem zieleni miejskiej, Zestawienie dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska w 2014 roku przedstawia załącznik nr 6.

- kwotę 1.800,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację celową dla Towarzystwa Opieki Nad Zwierzętami.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale **na planowaną kwotę 2.703.457,00 zł wydano 2.703.421,86 zł, tj. 100,00% planu.**

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

- kwotę 1.267.583,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację podmiotową dla Kościańskiego Ośrodka Kultury,
- kwotę 910.548,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, z tego:
 - kwota 67.780,00 zł pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Kościańskiego, przeznaczona na zadania biblioteki powiatowej,
 - kwota 842.768,00 zł pochodzi ze środków własnych miasta,
- kwotę 390.576,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację podmiotową dla Muzeum Regionalnego,

Zestawienie wykonania przychodów i kosztów instytucji kultury z uwzględnieniem wynagrodzeń i pochodnych przedstawia załącznik nr 8.
- kwotę 35.000,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację celową na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich budynków wpisanych do rejestru zabytków, położonych w Kościanie przy ul. Rynek i ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego,
- kwotę 99.714,86 zł, tj. 99,96% planu m.in. na nagrody w konkursie Tańca „O złotą nutkę”, remont pomnika Powstańców Wielkopolskich, wykonanie tablicy pamiątkowej i przygotowanie Pikniku Historycznego (m.in. wynajem pojazdów wojskowych).

W formie dotacji celowej dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego wydano kwotę 93.000,00 zł. 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 4.694.518,00 zł wydano 4.626.118,04 zł, tj. 98,54% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie kultury fizycznej wydano:

- kwotę 3.697.988,41 zł, tj. 98,45% planu na funkcjonowanie obiektów sportowych.

Wydatki realizowane były przez:

- Urząd Miejski,
- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

Urząd Miejski zrealizował wydatki bieżące na poziomie 20.924,60 zł, tj. 99,64% planu na koszty postępowania sądowego w sprawach dotyczących budowy boisk sportowych.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji na planowaną kwotę 3.735.164,00 zł zrealizował wydatki bieżące na poziomie 3.677.063,81 zł, tj. 98,44% planu.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- | | |
|---|------------------|
| - wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń
(ekwiwalent za pranie odzieży roboczej) | 8.220,00 zł, |
| - wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń
dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe,
dodatek stażowy, godziny nocne, premia) | 1.720.549,03 zł, |
| - wynagrodzenia bezosobowe | 213.441,19 zł, |
| - zakup materiałów i wyposażenia
(art. biurowe, druki, środki czystości, żyźwy
chemikalia do uzdatniania wody, materiały do
prowadzenia napraw bieżących, opał na ogrzewanie
hali Łazienki, art. do nauki pływania, sprzęt
komputerowy, wyposażenie ściany wspinaczkowej,
groty solnej, kajaki, suszarki, paliwo, karty
abonamentowe) | 361.884,58 zł, |
| - zakup energii
(energia elektryczna, gaz, woda) | 554.421,97 zł, |
| - zakup usług remontowych
(naprawy, konserwacja central wentylacyjnych i
kotłowni, naprawy kasy fiskalnej, szafek basenowych,
nagłośnienia i nawierzchni oraz trybun na Stadionie
Miejskim, zjeżdżalni i schodów oraz układu sterowania
na basenie, remont sanitariatów na hali Łazienki,
telewizji dozorowej, agregatu lodowiska) | 156.689,60 zł, |
| - zakup usług zdrowotnych | 550,00 zł, |
| - zakup usług pozostałych
(kanalizacja, usługi konwojowe, ślusarskie, stolarskie,
transportowe, serwisowe, projektowe, dozór techniczny,
opłaty aktualizacyjne za karnety, prowadzenie lekcji
pływania i kursów nurkowych, dozór obiektów, czynsze
najmu Orlików i pływalni z lodowiskiem, usługi związane
z organizacją imprez, demontaż słupów oświetleniowych
na parkingu basenu) | 525.548,93 zł, |
| - zakup usług dostępu do sieci Internet | 1.162,46 zł, |
| - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych
w ruchomej publicznej sieci telefonicznej | 2.582,52 zł, |
| - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych
w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej | 3.028,93 zł, |

- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (obowiązkowe przeglądy roczne, przeglądy p. poż.) 6.588,29 zł,
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne 6.555,77 zł,
- różne opłaty i składki 13.428,94 zł,
(składki na ZAIKS, ubezpieczenie OC i AC samochodu, ubezpieczenie mienia)
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 40.289,00 zł,
- podatek od nieruchomości 55.023,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 3.852,00 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 3.247,60 zł,
- kwotę 685.568,76 zł, tj. 99,36% planu na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej.
Kwotę 18.000,00 zł wydano na stypendia dla najlepszych sportowców.
Kwotę 1.500,00 zł wydano na nagrody pieniężne za szczególne osiągnięcia sportowe.
W formie dotacji celowej dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego wydano kwotę 309.000,00 zł.
W formie dotacji celowej na realizację zadań publicznych z zakresu sportu kwalifikowanego wydano kwotę 357.000,00 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 68,76 zł, która stanowiła składkę na ubezpieczenie społeczne od wypłaconego stypendium sportowego,
- kwotę 242.560,87 zł, tj. 97,67% 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 180.124,68 zł, tj. 97,14% planu.

Kwota powyższa obejmuje m.in. wydatki na naukę pływania, organizację zawodów szkolnych, miejskich, festynów sportowo-rekreacyjnych Rad Osiedli, transport uczestników na zawody.

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 35.821,27 zł, finansując przeprowadzenie programu powszechnej nauki pływania.

Na realizację programu „Umiem Pływać” wydano kwotę 44.568,30 zł z dotacji z państwowego funduszu celowego. Pozostałe wydatki stanowiły środki własne miasta.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji na planowaną kwotę 62.929,00 zł zrealizował wydatki bieżące na poziomie 62.436,19 zł, tj. 99,22% planu.

W ramach pozostałej działalności poniesiono wydatki na:

- wydatki o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 33.882,08 zł,
(nagrody w X Międzynarodowym Półmaratonie, nagrody dla Sportowców miasta Kościana za wybitne osiągnięcia)
- pochodne od wynagrodzeń 1.251,23 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 12.018,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 4.714,78 zł,
(piasek, mat. naprawcze do urządzeń zabawowych)
- zakup usług remontowych 4.758,30 zł,
(naprawa urządzeń zabawowych)
- zakup usług pozostałych 4.786,80 zł,
(wycinka drzew i porządkowanie placów zabaw)

- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 1.025,00 zł.
(przeglądy placów zabaw)

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie Miejskiej Kościan ustawami w 2014 roku oraz realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przedstawia załącznik nr 3.

Zestawienie dotacji przekazanych z budżetu Gminy Miejskiej Kościan w 2014 roku przedstawia załącznik nr 4.

Tabelaryczne zestawienie wydatków majątkowych w 2014 roku przedstawia załącznik nr 5.

1.3.2 Wydatki majątkowe

Na koniec 2014 roku na planowaną kwotę wydatków majątkowych w wysokości **8.863.000,18 zł** wydano **8.793.658,07 zł**, tj. **99,22% planu**.

Wydatki majątkowe na koniec okresu sprawozdawczego obejmowały:

- wydatki na zakupy i prace inwestycyjne na planowaną kwotę 5.935.369,18 zł wydano 5.880.562,48 zł, tj. 99,08% planu,
- wydatki na celowe dotacje inwestycyjne na planowaną kwotę 2.927.631,00 zł wydano kwotę 2.913.095,59 zł, tj. 99,50% planu.

1.3.2.1. Wydatki na zakupy i prace inwestycyjne

W 2014 roku sfinansowano zakupy i prace inwestycyjne w kwocie **5.880.562,48 zł**, tj. **99,08% planu**, realizując następujące zadania:

Dział 600 Transport i łączność

W tym dziale **na planowaną kwotę 2.132.306,01 zł wydano 2.105.491,50 zł**, tj. **98,74% planu**.

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Gostyńska – Grodziska – Piłsudskiego - Poznańska.
Na planowaną kwotę 28.300,00 zł wydano 28.300,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie będzie kontynuowane w roku 2015,
- przebudowa ul. Sienkiewicza.
Na planowaną kwotę 207.400,00 zł wydano 207.381,00 zł, tj. 99,99% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji, prace budowlane oraz nadzór inwestorski.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Inwestycja została zakończona i rozliczona,
- przebudowa ul. Traugutta.
Na planowaną kwotę 3.690,00 zł wydano 3.690,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
- przebudowa ul. Działkowej.
Na planowaną kwotę 61.500,00 zł wydano 61.500,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji, prace budowlane oraz nadzór inwestorski.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Inwestycja została zakończona i rozliczona,

- przebudowa ul. Kruszewskiego.

Na planowaną kwotę 35.000,00 zł wydano 31.576,90 zł, tj. 90,22% planu.

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

Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika z faktu powstałych oszczędności po przeprowadzeniu procedur zamówień publicznych.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Inwestycja została zakończona i rozliczona,

- przebudowa ul. Fabiańczyka.

Na planowaną kwotę 306.200,00 zł wydano 306.162,78 zł, tj. 99,99% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano prace budowlane oraz nadzór inwestorski.

Wydana kwota stanowiła:

- środki własne miasta 160.852,78 zł,
- dotację celową z Powiatu Kościańskiego 145.310,00 zł.

Inwestycja została zakończona i rozliczona,

- przebudowa ul. Wojska Polskiego.

Na planowaną kwotę 400.000,00 zł wydano 387.993,15 zł, tj. 97,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano prace budowlane oraz nadzór inwestorski.

Wydana kwota stanowiła:

- środki własne miasta 137.993,15 zł,
- dotację celową z Gminy Kościan 250.000,00 zł.

Inwestycja została zakończona i rozliczona,

- budowa zjazdu z ul. Naclawskiej na drogę wewnętrzną.

Na planowaną kwotę 1.362,51 zł wydano 1.362,51 zł, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano dodatkowe roboty budowlane.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Inwestycja została zakończona i rozliczona,

- przebudowa ul. Słonecznej.

Na planowaną kwotę 112.000,00 zł wydano 101.385,50 zł, tj. 90,52% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano dokumentację, prace budowlane oraz nadzór inwestorski.

Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika z faktu powstałych oszczędności po przeprowadzeniu procedur zamówień publicznych.

Wydana kwota stanowiła:

- środki własne miasta 61.385,50 zł,
- dotację celową z Gminy Kościan 40.000,00 zł.

Inwestycja została zakończona i rozliczona,

- przebudowa chodnika w ul. Bączkowskiego.

Na planowaną kwotę 180.985,53 zł wydano 180.985,53 zł, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano prace budowlane oraz nadzór inwestorski.

Wydana kwota stanowiła:

- środki własne miasta 130.985,53 zł,
- dotację celową z Powiatu Kościańskiego 50.000,00 zł.

Inwestycja została zakończona i rozliczona,

- przebudowa ul. Okrężnej.

Na planowaną kwotę 325.000,24 zł wydano 324.320,40 zł, tj. 99,79% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano prace budowlane oraz nadzór inwestorski.

Wydana kwota stanowiła:

- środki własne miasta	299.930,16 zł,
- środki pozyskane od Kościańskiej Spółdzielni Mieszkaniowej	24.390,24 zł.

Inwestycja została zakończona i rozliczona,

➤ przebudowa ul. Marciniaka.

Na planowaną kwotę 21.500,00 zł wydano 21.466,00 zł, tj. 99,84% planu (w tym kwota 20.166,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2014).

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie map.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2015,

➤ przebudowa ul. Podgórznej.

Na planowaną kwotę 9.950,00 zł wydano 9.950,00 zł, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,

➤ przebudowa ul. Skłodowskiej-Curie.

Na planowaną kwotę 6.765,00 zł wydano 6.765,00 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 6.765,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2014).

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2015,

➤ przebudowa ul. Orłąt Polskich.

Na planowaną kwotę 432.652,73 zł wydano 432.652,73 zł, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano prace budowlane oraz nadzór inwestorski.

Wydana kwota stanowiła:

- środki własne miasta	302.652,73 zł,
- dotację celową z Gminy Kościan	130.000,00 zł.

Inwestycja została zakończona i rozliczona.

Dział 630 Turystyka

W tym dziale **na planowaną kwotę 440.000,00 zł wydano 415.279,03 zł, tj. 94,38% planu** (w tym kwota 43.885,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2014) .

Wydatki powyższe poniesiono w związku z realizacją budowy Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego – etap III.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. roboty budowlane, wykonanie map, koszty energii.

Kwota powyższa została przeznaczona w szczególności na budowę siedziska w Parku Miejskim im. Kajetana Morawskiego, budowę traktu pieszo-jezdnego do Łazienek, budowę ciągu pieszo-rowerowego przy hali sportowej Łazienki od ul. Bączkowskiego do kładki na Obrze.

Niższe wykonanie wynika z faktu nie wykonania dokumentacji projektowej zagospodarowania terenów przy Obrze w związku z kolizją z inwestycją PKP, brak możliwości przeprowadzenia uzgodnień do końca 2014 roku.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 626.000,00 zł wydano 624.622,58 zł, tj. 99,78% planu**. Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- nabywanie nieruchomości na rzecz Gminy Miejskiej Kościan.
Na planowaną kwotę 9.000,00 zł wydano 8.789,16 zł, tj. 97,66% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykupy działek oraz koszty aktów notarialnych.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Inwestycja została zakończona i rozliczona,
- przebudowa klatki schodowej w budynku 1A przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie.
Na planowaną kwotę 192.000,00 zł wydano 191.528,31 zł, tj. 99,75% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano prace budowlane oraz nadzór inwestorski.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Inwestycja została zakończona i rozliczona,
- przebudowa pomieszczeń na kotłownię gazową wraz z przebudową instalacji grzewczej w budynku położonym przy ul. Bernardyńskiej 2.
Na planowaną kwotę 425.000,00 zł wydano 424.305,11 zł, tj. 99,84% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano opłatę przyłączeniową, prace budowlane oraz nadzór inwestorski.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Inwestycja została zakończona i rozliczona.

Dział 750 Administracja publiczna

W tym dziale na planowaną kwotę 2.007.317,66 zł wydano 2.007.290,66 zł, tj. 100,00% planu.

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- budowa systemu sygnalizacji pożaru w budynku Ratusza w Kościanie.
Na planowaną kwotę 45.200,00 zł wydano 45.173,00 zł, tj. 99,94% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano prace budowlane oraz nadzór inwestorski.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Inwestycja została zakończona i rozliczona,
- budowa systemu oddymiania pożarowego budynku Ratusza w Kościanie.
Na planowaną kwotę 12.300,00 zł wydano 12.300,00 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 12.300,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2014).
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
- budowa sieci w ramach realizacji projektu „Internet szerokopasmowy dla mieszkańców szansą rozwoju miasta Kościana”.
Na planowaną kwotę 1.949.817,66 zł wydano 1.949.817,66 zł, tj. 100,00% planu, z tego:
 - a) ze środków europejskich na planowaną kwotę 1.654.069,45 zł wydano 1.654.069,45 zł (finansując m.in. dokumentację, przyłączenie do sieci, nadzór inwestorski, dostawę i instalację komputerów),
 - b) ze środków budżetu krajowego na planowaną kwotę 291.894,61 zł wydano 291.894,61 zł (finansując m.in. dokumentację, przyłączenie do sieci, nadzór inwestorski, dostawę i instalację komputerów),
 - c) ze środków własnych na planowaną kwotę 3.853,60 zł wydano 3.853,60 zł (finansując m.in. opinię prawną, wykonanie tablicy informacyjnej).
 Projekt jest realizowany w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Zadanie stanowi kontynuację prac realizowanych od roku 2010.
Do końca roku 2013 (sfinansowano m.in. prace budowlane, nadzór inwestorski, dokumentację projektową) poniesiono wydatki w wysokości 399.931,76 zł.

Uwzględniając całkowite wydatki inwestycyjne poniesione na ww. zadanie do końca 2014 roku na planowaną kwotę 2.349.749,42 zł wydano ogółem kwotę 2.349.749,42 zł, z tego:

a) zrefundowano ze środków europejskich	359.771,25 zł,
b) zapłacono z zaliczki ze środków europejskich	1.577.968,95 zł,
c) zrefundowano ze środków budżetu krajowego	63.489,03 zł,
d) zapłacono z zaliczki ze środków budżetu krajowego	278.465,11 zł,
e) zapłacono ze środków własnych	70.055,08 zł.

Zadanie będzie kontynuowane w roku 2015,

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 16.000,00 zł wydano 15.990,00 zł, tj. 99,94% planu.**

Wydatki powyższe poniesiono w związku z przebudową monitoringu w mieście Kościanie – etap I.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W tym dziale **na planowaną kwotę 8.100,00 zł wydano 7.964,25 zł, tj. 98,32% planu.**

- zakup obieraczki do ziemniaków.

Na planowaną kwotę 3.600,00 zł wydano 3.598,98 zł, tj. 99,97% planu.

W okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższy zakup.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Zadanie zakończono i rozliczono.

Zadanie było realizowane przez Samorządowe Przedszkole nr 1,

- zakup obieraczki do ziemniaków.

Na planowaną kwotę 4.500,00 zł wydano 4.365,27 zł, tj. 97,01% planu.

W okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższy zakup.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Zadanie zakończono i rozliczono.

Zadanie było realizowane przez I Liceum Ogólnokształcące.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 15.744,00 zł wydano 15.744,00 zł, tj. 100,00% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- zakup urządzenia Drager alcotest 7510.

Na planowaną kwotę 4.674,00 zł wydano 4.674,00 zł, tj. 100,00% planu.

W okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższy zakup.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Zadanie zakończono i rozliczono.

Alcotest przekazany został do Powiatowej Komendy Policji w Kościanie,

- zakup urządzeń na plac zabaw przy Zespole Szkół nr 3 w Kościanie.

Na planowaną kwotę 11.070,00 zł wydano 11.070,00 zł, tj. 100,00% planu.

W okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższy zakup (zakup karuzeli oraz zjeżdżalni).

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Zadanie zakończono i rozliczono.

Dział 852 Pomoc społeczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 142.800,00 zł wydano 141.977,72 zł, tj. 99,42% planu.** Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- zakup samochodu do przewożenia osób niepełnosprawnych.
Na planowaną kwotę 130.000,00 zł wydano 129.236,10 zł, tj. 99,41% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższy zakup.
Wydana kwota stanowiła:

- środki własne miasta	65.236,10 zł,
- ze środków PEFRON	64.000,00 zł.

 Zadanie zakończono i rozliczono.
Zadanie było realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej,
- zakup centrali telefonicznej.
Na planowaną kwotę 7.800,00 zł wydano 7.741,62 zł, tj. 99,25% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższy zakup.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zakończono i rozliczono.
Zadanie było realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej,
- zakup kserokopiarki.
Na planowaną kwotę 5.000,00 zł wydano 5.000,00 zł, tj. 100,00% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższy zakup.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zakończono i rozliczono.
Zadanie było realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej,

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W tym dziale **na planowaną kwotę 150.000,00 zł wydano 149.977,19 zł, tj. 99,98% planu.** Wydatki powyższe poniesiono w związku z przebudową terenu wokół Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano prace budowlane oraz nadzór inwestorski.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zakończono i rozliczono.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale **na planowaną kwotę 162.891,51 zł wydano 162.021,52 zł, tj. 99,47% planu.** Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- budowa oświetlenia w ulicy Kraszewskiego.
Na planowaną kwotę 44.000,00 zł wydano 43.998,33 zł, tj. 100,00% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano prace budowlane.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone,
- budowa oświetlenia w ulicy Marciniaka.
Na planowaną kwotę 5.435,86 zł wydano 5.200,00 zł, tj. 95,66% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie będzie kontynuowane w roku 2015, przeznaczając na ten cel kwotę 50.000,00 zł,
- przebudowa oświetlenia w Os. Konstytucji 3 Maja.
Na planowaną kwotę 108.000,00 zł wydano 107.367,54 zł, tj. 99,41% planu.

W okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie mapy, dokumentacji oraz prace budowlane.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Zadanie zostało zakończone i rozliczone,

- doświetlenie przejścia dla pieszych w ul. Mickiewicza w Kościanie.

Na planowaną kwotę 5.455,65 zł wydano 5.455,65 zł, tj. 100,00% planu.

W okresie sprawozdawczym sfinansowano prace budowlane.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

Dział 926 Kultura fizyczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 234.210,00 zł wydano 234.204,03 zł, tj. 100,00% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- budowa piłkochwyty przy boisku wielofunkcyjnym przy ZS nr 2 w Kościanie.
Na planowaną kwotę 15.990,00 zł wydano 15.990,00 zł, tj. 100,00% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano prace budowlane.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone,
- przebudowa podbasenia II etap.
Na planowaną kwotę 120.000,00 zł wydano 119.995,22 zł, tj. 100,00% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano prace budowlane oraz nadzór inwestorski.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Zadanie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- nawodnienia boiska sportowego na Stadionie Miejskim w Kościanie oraz zagospodarowanie zieleni na zakolach z bramkowych.
Na planowaną kwotę 42.159,00 zł wydano 42.159,00 zł, tj. 100,00% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano prace budowlane.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Zadanie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- zakup urządzenia do czyszczenia niecki basenowej.
Na planowaną kwotę 12.788,00 zł wydano 12.788,00, tj. 100,00% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższy zakup.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Zadanie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- zakup bramek do piłki nożnej na Stadion Miejski.
Na planowaną kwotę 8.257,00 zł wydano 8.256,00, tj. 99,99% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższy zakup.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
- przebudowa placu zabaw przy ul. Berwińskiego w Kościanie.
Na planowaną kwotę 35.016,00 zł wydano 35.015,81 zł, tj. 100,00% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano prace budowlane.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Zadanie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,

1.3.2.2. Wydatki na celowe dotacje inwestycyjne

W 2014 roku zrealizowano również zadania inwestycyjne w formie dotacji celowych w kwocie **2.913.095,59 zł, tj. 99,50% planu.**

Planowane dotacje obejmowały następujące zadania:

Dział 600 Transport i łączność

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.724.436,00 zł wydano 1.724.436,00 zł, tj. 100,00% planu.**

Dotacje celowe przekazano ze środków własnych miasta do:

- Powiatu Kościańskiego na realizację następujących zadań:
 - a) przebudowę ul. Wielichowskiej w Kościanie etap I w kwocie 1.057.640,00 zł,
 - b) przebudowę ul. Szkolnej w Kościanie w kwocie 237.467,00 zł,
 - c) przebudowę ul. Kosynierów w Kościanie w kwocie 40.000,00 zł,
 - d) modernizację chodnika na ul. Piaskowej w Kościanie w kwocie 9.329,00 zł,
- Gminy Kościan na realizację zadania „Przebudowa ul. Leśnej w Starym Luboszu” w kwocie 380.000,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 330.000,00 zł wydano 329.587,25 zł, tj. 99,87% planu.**

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

- przebudowę ogrodzenia Cmentarza Komunalnego przy Al. Koszewskiego. Na planowaną kwotę 10.000,00 zł przekazano 10.000,00 zł, tj. 100,00% planu,
- budowę nawierzchni z kostki betonowej przed Domem Pogrzebowym oraz części alei na Cmentarzu Komunalnym przy Al. Koszewskiego w Kościanie. Na planowaną kwotę 220.000,00 zł przekazano 219.894,28 zł, tj. 99,95% planu,
- rekultywację kwater na terenie Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie. Na planowaną kwotę 70.000,00 zł przekazano 70.000,00 zł, tj. 100,00% planu. Niewykorzystana kwota w wysokości 74,50 zł wynikająca z rozliczenia dotacji (różnica pomiędzy sprawozdaniem RB 30 S a RB 28 S) wpłynęła w grudniu 2014 roku mylnie na konto dochodów. Kwotę powyższą przekazano na właściwe konto bankowe w styczniu 2015 roku,
- utwardzenie mieszanką granitową części alei wraz z przebudową zasilania energetycznego na Cmentarzu Komunalnym przy Al. Koszewskiego w Kościanie. Na planowaną kwotę 30.000,00 zł przekazano 29.692,97 zł, tj. 98,98% planu.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 300.000,00 zł wydano 300.000,00 zł, tj. 100,00% planu.**

Dotację celową przekazano do Powiatu Kościańskiego na realizację zadania „Budowa bloku operacyjnego w SP ZOZ w Kościanie etap II”.

Kwota powyższa stanowi środki własne miasta.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale **na planowaną kwotę 34.000,00 zł wydano 19.877,34 zł, tj. 58,46% planu.**

Dotacje celowe przekazano ze środków własnych do:

- gminy Śrem z przeznaczeniem na inwestycje związane z rozbudową schroniska dla bezdomnych zwierząt w Gaju.

Na planowaną kwotę 22.500,00 zł przekazano 8.966,28 zł, tj. 39,85% planu.

Niższe wykonanie wynika z faktu ograniczenia wykonania planowanej inwestycji.

- na działania związane z usuwaniem odpadów powstałych przy likwidacji azbestu oraz dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie miasta Kościana.

Na planowaną kwotę 11.500,00 zł przekazano 10.911,06 zł, tj. 94,88% planu.

Niższe wykonanie wynika z faktu rezygnacji części osób z dofinansowania powyższych prac.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale **na planowaną kwotę 539.195,00 zł wydano 539.195,00 zł, tj. 100,00% planu.**

Dotację celową przekazano do Miejskiej Biblioteki Publicznej na przebudowę i wyposażenie budynku.

Kwota powyższa stanowi środki własne miasta (w tym z obligacji 348.080,00 zł).