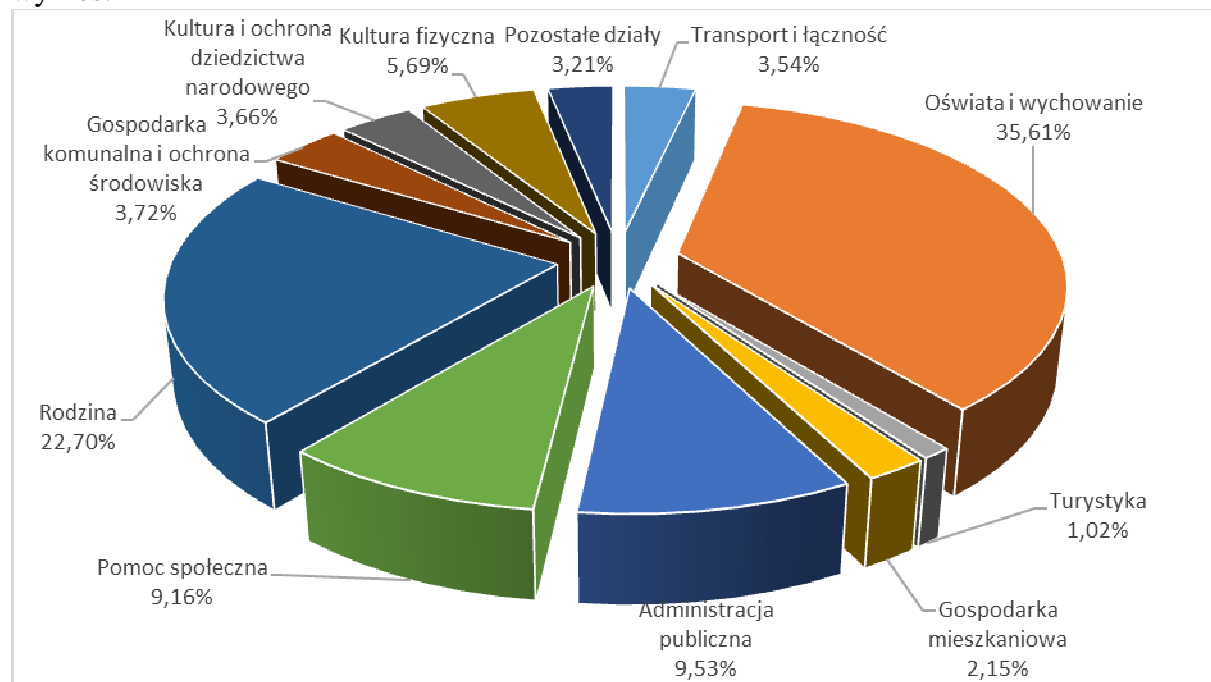


1.3 WYDATKI BUDŻETOWE

W 2018 roku na planowaną po zmianach kwotę wydatków w wysokości **118.159.674,68 zł**, wydano **107.458.218,35 zł**, tj. **90,94%** planu.

Strukturę wykonania wydatków według stanu na 31 grudnia 2018 roku przedstawia poniższy wykres:



Na ogólną kwotę zrealizowanych wydatków w wysokości **107.458.218,35 zł** składają się:

- **wydatki bieżące** w wysokości **94.769.786,30 zł**, tj. **95,97% planu po zmianach**,
- **wydatki majątkowe** w wysokości **12.688.432,05 zł**, tj. **65,36% planu po zmianach**.

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

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	31 319,08	30 637,70	97,82	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Transport i łączność	1 613 875,50	1 463 688,06	90,69	1,54	2 340 660,80	2 340 259,88	99,98	18,44
	w tym:								
	a) dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	75 663,00	75 663,00	100,00	0,60
3	Turystyka	65 325,00	50 732,14	77,66	0,05	1 128 536,84	1 046 724,86	92,75	8,25
	w tym:								
	a) dotacje	15 000,00	15 000,00	100,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gospodarka mieszkaniowa	1 636 294,00	1 501 578,98	91,77	1,58	814 675,00	809 074,50	99,31	6,38
	w tym:								
	a) dotacje	454 700,00	454 700,00	100,00	0,48	230 000,00	229 980,60	99,99	1,81
5	Działalność usługowa	44 973,00	44 972,64	100,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Administracja publiczna	10 132 992,83	9 248 908,65	91,28	9,76	1 063 825,77	995 528,50	93,58	7,85
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	6 933 000,26	6 454 653,99	93,10	6,81	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	202 428,00	186 248,90	92,01	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 098 002,45	810 761,49	73,84	0,85	336 950,00	333 266,75	98,91	2,63
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	581 580,00	567 252,35	97,54	0,60	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	10 000,00	10 000,00	100,00	0,01	24 800,00	23 620,00	95,24	0,19

9	<i>Obsługa długu publicznego</i>	585 790,00	560 020,00	95,60	0,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) wydatki na obsługę długu	585 790,00	560 020,00	95,60	0,59	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<i>Różne rozliczenia</i>	819 156,43	196 019,89	23,93	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<i>Oświata i wychowanie</i>	36 463 040,96	35 572 418,40	97,56	37,54	2 697 584,73	2 694 364,18	99,88	21,23
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	28 483 626,99	27 956 487,56	98,15	29,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	1 188 600,00	1 162 988,80	97,85	1,23	0,00	0,00	0,00	0,00
12	<i>Ochrona zdrowia</i>	316 572,47	280 893,78	88,73	0,30	86 100,00	86 089,08	99,99	0,68
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	125 400,00	121 800,96	97,13	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	49 000,00	49 000,00	100,00	0,05	17 000,00	17 000,00	100,00	0,13
13	<i>Pomoc społeczna</i>	9 769 637,74	9 535 449,65	97,60	10,06	306 281,00	306 281,00	100,00	2,42
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	4 303 002,39	4 242 891,80	98,60	4,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	878 790,00	871 959,00	99,22	0,92	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	511 594,64	357 211,19	69,82	0,38	7 900,00	7 900,00	100,00	0,06
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	352 945,97	233 922,37	66,28	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	34 900,00	33 195,00	95,11	0,04	7 900,00	7 900,00	100,00	0,06
15	<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	579 684,28	559 321,55	96,49	0,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	426 178,28	421 428,30	98,89	0,44	0,00	0,00	0,00	0,00
16	<i>Rodzina</i>	24 698 829,00	24 391 013,67	98,75	25,74	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	1 237 664,00	1 194 885,91	96,54	1,26	0,00	0,00	0,00%	0,00
17	<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	1 316 525,29	1 252 011,66	95,10	1,32	9 311 461,99	2 749 672,77	29,53	21,67
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	17 948,00	16 070,90	89,54	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	109 934,00	109 933,80	100,00	0,12	85 000,00	56 550,01	66,53	0,45
	c) wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	100,00	9,46
18	<i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	2 852 298,00	2 849 913,58	99,92	3,01	1 087 804,88	1 087 804,88	100,00	8,57
	w tym:								
	a) dotacje	2 833 398,00	2 832 398,00	99,96	2,99	1 087 804,88	1 087 804,88	100,00	8,57
19	<i>Kultura fizyczna</i>	6 008 088,00	5 877 984,37	97,83	6,20	231 467,00	231 465,65	100,00	1,82
	w tym:								
	a) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i honoraria	2 438 800,00	2 435 636,83	99,87	2,57	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotacje	823 000,00	819 700,00	99,60	0,86	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	98 746 426,67	94 769 786,30	95,97	100,00	19 413 248,01	12 688 432,05	65,36	100,00

Rada Miejska uchwaliła wykaz wydatków budżetowych, których niezrealizowane planowane kwoty nie wygasły z upływem roku 2018 (uchwała Rady Miejskiej Kościana nr III/16/18 z 20 grudnia 2018 roku). Wykaz zadań ujętych w uchwale dotyczy zarówno realizowanych zadań majątkowych jak i zadań bieżących. Ustalono termin ich wykorzystania na dzień 30 czerwca 2019 roku. Poniższa tabela przedstawia wykaz zadań ujętych w uchwale.

Plan finansowy wydatków niewygasających roku 2018 obejmujących wydatki Urzędu Miejskiego

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota
1	2	3	4	5
600			Transport i łączność	575 799,00
	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	559 809,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	559 809,00
			Przebudowa ul. Topolowej	525 000,00
			Budowa drogi dojazdowej do ul. Północnej	34 809,00
	60095		<i>Pozostała działalność</i>	15 990,00

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 990,00
			Budowa miejsc postojowych między ul. Wyszyńskiego a Kanałem Ulgi	15 990,00
630			Turystyka	16 500,00
	63095		<i>Pozostała działalność</i>	<i>16 500,00</i>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 500,00
			Budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego - etap VII	16 500,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	534 999,00
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	<i>190 845,00</i>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	190 845,00
			Przebudowa pomieszczeń w budynku położonym w Kościanie przy ul. Bączkowskiego 5a - I etap	190 845,00
	70095		<i>Pozostała działalność</i>	<i>344 154,00</i>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	344 154,00
			Modernizacja windy towarowej o udźwigu 4500 kg w budynku 5 na obiekcie przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie	344 154,00
750			Administracja publiczna	425 088,00
	75095		<i>Pozostała działalność</i>	<i>425 088,00</i>
		4309	Zakup usług pozostałych	50 088,00
			Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną - integracja systemu EBOI z ePUAP, stworzenie formularzy e-usług oraz wsparcie w realizacji projektu	50 088,00
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 000,00
			Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną - szkolenie	35 000,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	340 000,00
			Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną	340 000,00
801			Oświata i wychowanie	590 374,17
	80195		<i>Pozostała działalność</i>	<i>590 374,17</i>
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	98 327,43
			Wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej Zespołu Szkół nr 1, 2 i 3 w Kościanie - dostawa wyposażenia sal lekcyjnych	98 327,43
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	492 046,74
			Wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej Zespołu Szkół nr 1, 2 i 3 w Kościanie	492 046,74
852			Pomoc społeczna	206 535,28
	85203		<i>Ośrodki wsparcia</i>	<i>206 535,28</i>
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
			Przebudowa sieci wodociągowej w ulicy Sądowej, prace brukarskie i odtworzenie nawierzchni na ul. Sądowej	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	156 535,28
			Rozbiórka i budowa nowego przedsiönka ze schodami zewnętrznymi i podnośnikiem dla osób niepełnosprawnych w budynku Ośrodka Pomocy Społecznej w Kościanie przy ul. Szczepanowskiego 1 w 2018 roku	156 535,28
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 499,86
	90015		<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	<i>18 499,86</i>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 499,86

		Budowa oświetlenia w drodze dojazdowej do ul. Północnej	13 999,86
		Budowa oświetlenia miejsc postojowych między ul. Wyszyńskiego a Kanałem Ulgi	4 500,00
Ogółem:			2 367 795,31

Kwota 2.367.795,31 zł została przekazana na odrębny rachunek bankowy gminy.

1.3.1 Wydatki bieżące

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W tym dziale **na planowaną kwotę 31.319,08 zł wydano 30.637,70 zł, tj. 97,82% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie rolnictwa i łowiectwa wydano:

- kwotę 21.386,29 zł, tj. 97,21% planu na wykaszanie i usuwanie roślin z dna Kościańskiego Kanału Obry oraz Kościańskiego Kanału Ulgi,
- kwotę 582,33 zł, tj. 89,59% 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 2018 rok przekazano na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej w roku 2019,
- kwotę 8.669,08 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 powyższe pochodziły z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

Dział 600 Transport i łączność

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.613.875,50 zł wydano 1.463.688,06 zł, tj. 90,69% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie transportu i łączności wydano:

- kwotę 33.487,35 zł, tj. 96,63% planu na:
 - a) konserwację i zakup energii elektrycznej dla potrzeb sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Grodzkiej - Gostyńskiej w wysokości 8.833,85 zł. Niższe wykonanie planu wynika z faktu mniejszego zużycia energii elektrycznej,
 - b) utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie miasta w wysokości 7.000,00 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),
 - c) sporządzenie dokumentacji oraz przeprogramowanie sterownika sygnalizacji świetlnej w wysokości 17.653,50 zł,
- kwotę 354.714,00 zł, tj. 100,00% planu na bieżące utrzymanie dróg powiatowych (m.in. zakup worków na liście, utrzymanie czystości, opłaty za składowanie odpadów, 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 1.075.486,71 zł, tj. 87,83% planu na bieżące utrzymanie dróg gminnych (m.in. zakup znaków drogowych, zakup materiałów do remontów dróg, wykonanie tych remontów, naprawa oznakowania pionowego i poziomego, zarządzanie Strefą Płatnego Parkowania, przegląd techniczny dróg, zimowe utrzymanie chodników i dróg, utrzymanie czystości oraz przydrożnej zieleni, opłata za usługi wodne, opłata za korzystanie ze środowiska, opłata za składowanie odpadów komunalnych, koszty

postępowania komorniczego). Niższe wykonanie planu wynika z niższych kosztów realizacji remontów na drogach gminnych w ramach zawartych umów, mniejszych wydatków na utrzymanie dróg w zakresie profilowania dróg gruntowych oraz prowadzenia Strefy Ograniczonego Postoju, jak również z faktu zrealizowania zobowiązania roku sprawozdawczego w roku 2019 (w zakresie utrzymania strefy płatnego parkowania, kosztów komorniczych, opłaty do Państwowego Gospodarstwa Wodnego za usługi wodne).

W okresie sprawozdawczym wydano kwotę 7.807,00 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 65.325,00 zł wydano 50.732,14 zł, tj. 77,66% planu**, realizując zadania bieżące w zakresie turystyki:

- kwotę 15.000,00 zł, tj. 100,00% 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,
- kwotę 35.732,14 zł, tj. 71,00% planu na bieżące utrzymanie wieży ciśnień (m.in. energia, ścieki, wykonanie wkładek do projektorów, montaż kamery).
Niższe wykonanie planu wynika z faktu mniejszego zużycia energii w obiekcie.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale na **planowaną kwotę 1.636.294,00 zł wydano 1.501.578,98 zł, tj. 91,77% 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, szaleatów miejskich, monitoring środowiska na składowisku odpadów, utrzymanie mieszkaniowych zasobów oraz administrowanie zasobami mieszkaniowymi Gminy Miejskiej Kościan,
- kwotę 114.913,81 zł, tj. 77,67% planu na finansowanie zadań w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami (m.in. na ogłoszenia w prasie, wykonanie operatów geodezyjnych, podziały i wyceny nieruchomości, opłaty sądowe, opłatę za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa, opłaty za wypisy z rejestru gruntów, ubezpieczenie mienia, odszkodowanie na rzecz osób fizycznych, za działkę przejętą pod drogę w rejonie ul. Naclawskiej).

W okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę w wysokości 14.290,00 zł jako zabezpieczenie poręczenia udzielonego na rzecz wspólnoty mieszkaniowej. Nie zaistniała jednak potrzeba wypłaty jakiegokolwiek kwoty, gdyż wspólnota terminowo reguluje swoje zobowiązania.

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 931.965,17 zł, tj. 90,16% planu 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, przeglądy urządzeń p.poż., obsługę dźwigu towarowego, opłaty za dozór techniczny,

opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, podatek od nieruchomości, ubezpieczenie).

Niższe wykonanie wydatków wynika z faktu zrealizowania zobowiązania roku sprawozdawczego w roku 2019 (w zakresie energii i usług pozostałych m.in. ścieki, ochrona budynków na obiekcie Bernardyńska 2).

Dział 710 Działalność usługowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 44.973,00 zł wydano 44.972,64 zł, tj. 100,00% planu**, realizując zadania bieżące w zakresie działalności usługowej:

- kwotę 36.572,64 zł, tj. 100,00% planu na opracowywanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego (ogłoszenia, dokumentacja na opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Kościana, projekty planów zagospodarowania przestrzennego, opinie komisji urbanistycznej, kopie mapy).
- kwotę 8.400,00 zł, tj. 100,00% planu na remont i utrzymanie grobów wojennych. Kwota 6.400,00 zł pochodziła z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

Dział 750 Administracja publiczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 10.132.992,83 zł wydano 9.248.908,65 zł, tj. 91,28% planu**, realizując zadania bieżące w zakresie administracji publicznej:

- kwotę 329.422,27 zł, tj. 92,53% planu na realizację zadań administracji państwowej. Kwota obejmuje wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz zakup czytników e-dowód. Środki na ten cel pochodziły z budżetu państwa otrzymane w formie dotacji celowej.
Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 327.426,28 zł.
Niewykorzystaną kwotę zwrócono na konto Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu,
- kwotę 336.293,25 zł, tj. 98,11% planu na funkcjonowanie Rady Miejskiej Kościana (m.in. diety radnych, delegacje służbowe, zakup artykułów spożywczych, kwiatów, prenumeraty, etui do tabletów, nagród konkursowych, wykonanie podziękowań dla radnych na zakończenie kadencji, rozmowy telefoniczne).
Na wynagrodzenia w formie honorarium wydano kwotę 700,00 zł (przygotowanie prezentacji multimedialnej).
Niższe wykonanie planu wynika m.in. z faktu, iż zakupiono mniejszą ilość artykułów spożywczych. W okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 500,00 zł na uczestnictwo drużyny Rady Miejskiej Kościana w zawodach Samorządowców Powiatu Kościańskiego, kwota nie została wykorzystana z uwagi na brak chętnych.
- kwotę 7.604.597,83 zł, tj. 90,70% planu na funkcjonowanie urzędu miejskiego (m.in. dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych, odzieży roboczej, zakup materiałów biurowych, publikacji, artykułów spożywczych, książek, materiałów remontowych, mebli, wykładziny, klimatyzatorów, pętli indukcyjnych, paliwa, części do samochodu służbowego, środków czystości, energii, konserwację instalacji gazowej, klimatyzacji, wykonanie remontu balkonu i pomieszczeń biurowych w budynku Domu Organizacji Społecznych w Kościanie, wymianę rozdzielni elektrycznej i rur kanalizacyjnych, usługi zdrowotne, usługi za pobór opłaty skarbowej, opłaty pocztowe, bankowe, sprzątanie obiektu, aktualizację oprogramowania, przeglądy techniczne budynków, montaż i demontaż radiotelefonu, opłaty za usługi telekomunikacyjne, kominiarskie, 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 6.088.525,01 zł.

Niższe wykonanie w niektórych paragrafach wynika m.in. ze zwrotów podatku VAT, z oszczędności powstałych w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych, braku istotnych awarii sprzętu komputerowego. W okresie sprawozdawczym poniesiono niższe wydatki związane z działaniami windykacyjnymi, nie poniesiono wydatków na delegacje zagraniczne z powodu odwołania wizyty w zaprzyjaźnionym mieście partnerskim władz Gminy Miejskiej Kościan,

- kwotę 371.146,05 zł, tj. 93,02% planu na promocję jednostek samorządu terytorialnego (m.in. zakup materiałów promocyjnych, artykułów spożywczych, książek, energii, usługę graficzną, oprawę artystyczną uroczystości, realizację gry miejskiej, prace związane z przygotowaniem imprez, koncertów, projekt strony internetowej, składkę członkowską do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej, opłatę wpisową za biegi, ubezpieczenie imprez).

Na wynagrodzenia wraz z honorariami wydano kwotę 33.002,70 zł (przygotowanie i przeprowadzenie imprez, wynagrodzenia autorskie).

Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż wydatki w zakresie przygotowania rekonstrukcji historycznej „Śladami Kościańskiej Rezerwy Skautowej w 100-lecie akcji Wolność” poniesiono w roku następnym,

- kwotę 607.449,25 zł, tj. 93,32% planu, z tego:

a) na pozostałą działalność urzędu miejskiego kwotę 248.135,15 zł, tj. 95,53% planu, (m.in. na składki członkowskie na rzecz Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów-Selekt, Związku Miast Polskich, Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych, Stowarzyszenia Wspierania Przedsiębiorczości, zakup kwiatów, zniczy, kartek okolicznościowych, energii, montaż i demontaż iluminacji świątecznej, wynajem dekoracji świątecznej, 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”, sprzątanie oraz czynsz za dzierżawione pomieszczenia na dworcu kolejowym, opłaty śmieciowe).

Na wynagrodzenia za demontaż i montaż oświetlenia, choinki i wystrój świąteczny wydano kwotę 5.000,00 zł.

Niskie wykonanie planu wynika m.in. z faktu, iż wydatki w zakresie zużycia energii dotyczące okresu sprawozdawczego poniesiono w roku następnym,

- b) na realizację projektu pn. „Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną” kwotę 359.314,10 zł, tj. 91,86% planu, (w tym kwota 85.088,00 zł, stanowi wydatki niewygasające roku 2018 – przeznaczone zostaną na wdrożenie elektronicznej obsługi mieszkańców e-Urząd oraz wsparcie w realizacji projektu). Kwotę powyższą wydano ze środków własnych miasta (m.in. na zakup laptopów, tabletów, smartfona, dostawę i wdrożenie systemu elektronicznego obsługi e-oświata - w szkołach i przedszkolach, system e-sesja oraz doradztwo w realizacji projektu).

Projekt realizowany jest w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020.

Z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego zrefundowane zostaną wydatki w wysokości 244.559,08 zł.

Projekt realizowany jest od 2017 roku.

Do końca 2017 roku w ramach realizacji projektu poniesiono ze środków własnych miasta wydatki bieżące w wysokości 1.476,00 zł.

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

W tym dziale **na planowaną kwotę 202.428,00 zł wydano 186.248,90 zł, tj. 92,01% planu**, realizując zadania bieżące w zakresie urzędów naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa:

- kwotę 4.824,00 zł, tj. 100,00% 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,
- kwotę 181.424,90 zł, tj. 91,81% planu na wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast. 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, wynajem lokali wyborczych, wydruk plakatów, kart wyborczych)
Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 46.336,99 zł (na wypłatę dodatków specjalnych, pełnienie funkcji operatora oraz wynagrodzenie urzędnika wyborczego).
Niewykorzystaną kwotę zwrócono na konto Krajowego Biura Wyborczego w Lesznie.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.098.002,45 zł wydano 810.761,49 zł, tj. 73,84% planu**, realizując zadania bieżące w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej:

- wydano kwotę 20.000,00 zł, tj. 100,00% planu na funkcjonowanie powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Pieniądze zostały przekazane na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej,
- kwotę 95.911,65 zł, tj. 94,31% planu na funkcjonowanie Ochotniczej Straży Pożarnej (m.in. zakup nagród konkursowych, części do samochodów bojowych, materiałów budowlanych, paliwa, narzędzi, artykułów spożywczych, energii, remont szatni, bramy garażowej, naprawę samochodu bojowego, przeglądy urządzeń hydraulicznych, szkolenia, usługi zdrowotne, stolarskie, telekomunikacyjne, gastronomiczne, ubezpieczenie, podatek od nieruchomości).
Realizując powyższe zadanie wydano:
 - a) ze środków własnych miasta kwotę 90.709,20 zł,
 - b) z dotacji z funduszu celowego kwotę 5.202,45 zł.
 Jako dotację celową na zakup specjalistycznego wyposażenia przekazano kwotę 10.000,00 zł. Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż wydatki dotyczące okresu sprawozdawczego w zakresie zużycia energii poniesiono w roku następnym,
- kwotę 12.899,99 zł, tj. 100,00% planu na działania w zakresie obrony cywilnej (m.in. zakup nagród konkursowych, kwiatów, artykułów spożywczych, konserwację radiowego systemu sterowania syrenami, naprawę radiotelefonów, konsumpcję podczas XI Wieloboju Sprawnościowego, usługi związane z montażem i demontażem syren alarmowych i radiotelefonu),
- kwotę 657.579,68, tj. 94,72% planu na funkcjonowanie straży miejskiej (m.in. na posiłki profilaktyczne, ekwiwalent za utrzymanie sortów mundurowych, zakup paliwa, materiałów biurowych, artykułów spożywczych, breloków, akumulatora do radiostacji, energii, naprawę samochodu służbowego, usługi telekomunikacyjne, ścieki, sprzątanie pomieszczeń biurowych, czynsz za wynajmowane pomieszczenia, ubezpieczenie samochodu, podróże służbowe, szkolenia pracowników oraz odpis na ZFŚS).
Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 567.252,35 zł.

W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków związanych z obsługą zgłoszenia zniszczenia mienia publicznego w związku z niewystąpieniem takich zdarzeń. Ponadto w 2018 roku pracownicy uczestniczyli w bezpłatnych szkoleniach w Komendzie Powiatowej Policji w Kościanie co wiąże się z niższą kwotą wydaną na podróże służbowe, nie wystąpiły również istotne awarie sprzętu komputerowego.

- kwotę 1.598,54 zł, tj. 0,68% planu w zakresie zarządzania kryzysowego.
Kwota powyższa wydana została na zakup wyposażenia do „mieszkania kryzysowego”, usługi telekomunikacyjne. W tym rozdziale kontynuowano spłatę zakupu aparatu telefonicznego na raty. W roku 2018 dokonano spłaty w wysokości 396,00 zł. Zgodnie z otrzymanym od operatora harmonogramem w roku 2019 pozostała do spłaty kwota 72,00 zł.
Rezerwa w wysokości 234.000,00 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 22.771,63 zł, tj. 68,38% planu na funkcjonowanie monitoringu (m.in. na zakup energii, usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenia).
Niższe wykonanie planu wynika z faktu, iż wydatki w zakresie kosztów postępowania sądowego i ubezpieczenia dotyczące okresu sprawozdawczego poniesiono w roku następnym.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

W tym dziale **na planowaną kwotę 585.790,00 zł wydano 560.020,00 zł, tj. 95,60% planu**, realizując zadania bieżące w zakresie obsługi długu publicznego:

- kwotę 2.500,00 zł, tj. 100,00% planu jako prowizję od kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym,
- kwotę 18.000,00 zł, tj. 100,00% planu na wydatki związane z emisją obligacji,
- kwotę 539.520,00 zł, tj. 95,44% planu jako odsetki od kredytów, pożyczki i obligacji.

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

					w złotych, %
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	2 700,00	2 669,92	98,89

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	24 000,00	22 450,08	93,54
3	Obligacje komunalne – 2011 rok	5 000 000,00	14 000,00	13 260,00	94,71
4	Obligacje komunalne – 2012 rok	2 500 000,00	47 000,00	46 425,00	98,78
5	Obligacje komunalne – 2013 rok	3 500 000,00	80 000,00	79 780,00	99,73
6	Obligacje komunalne – 2014 rok	3 000 000,00	83 000,00	82 500,00	99,40
7	Obligacje komunalne – 2015 rok	3 500 000,00	86 000,00	85 575,00	99,51
8	Obligacje komunalne – 2016 rok	3 500 000,00	93 000,00	92 725,00	99,70
9	Obligacje komunalne – 2017 rok	3 500 000,00	95 000,00	93 975,00	98,92
10	Obligacje komunalne – 2018 rok	6 000 000,00	39 000,00	38 160,00	97,85
	z tego:				
	a) odsetki		21 000,00	20 160,00	96,00
	b) prowizja		18 000,00	18 000,00	100,00
11	Pożyczka ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w ramach Programu Priorytetowego „LED-Oświetlenie Energooszczędne”	2 084 313,00	14 590,00	0,00	0,00
12	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:		41 584 313,00	585 790,00	560 020,00	95,60

Spłatę odsetek od pożyczki ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu rozpoczęto w roku 2019.

W związku z dobrą kondycją finansową Gmina Miejska Kościan 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 819.156,43 zł, wydano 196.019,89 zł, tj. 23,93% planu**, realizując zadania bieżące w zakresie różnych rozliczeń:

- wydano kwotę 1.535,46 zł, tj. 1,28% planu na spłatę zadłużenia wynikającego z nabycia spadku. Niższe wykonanie planu wynika z przedłużających się postępowań w sprawie nabycia spadku po zmarłych osobach,
- zaplanowano kwotę 317.413,87 zł jako rezerwę ogólną.

W budżecie miasta Kościana na 2018 rok **utworzono rezerwę ogólną** w wysokości 172.240,27 zł. W trakcie 2018 roku wysokość rezerwy ulegała zmianie, co przedstawia poniższa tabela. Na koniec 2018 roku rezerwa ogólna wyniosła 317.413,87 zł.

w złotych

Dział	Rozdział	Treść	Plan pierwotny	Zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	172 240,27	X	X
		Zarządzenie Burmistrza nr 578/18 z dnia 26 stycznia 2018 roku		-21 300,00	150 940,27
		Zarządzenie Burmistrza nr 589/18 z dnia 28 lutego 2018 roku		-30 800,00	120 140,27

	Uchwała Rady Miejskiej nr XXXI/328/18 z dnia 22 marca 2018 roku		620,00	120 760,27
	Zarządzenie Burmistrza nr 612/18 z dnia 28 marca 2018 roku		-24 000,00	96 760,27
	Uchwała Rady Miejskiej nr XXXII/340/18 z dnia 19 kwietnia 2018 roku		86 859,73	183 620,00
	Zarządzenie Burmistrza nr 632/18 z dnia 27 kwietnia 2018 roku		-50 000,00	133 620,00
	Zarządzenie Burmistrza nr 658/18 z dnia 18 czerwca 2018 roku		-53 150,00	80 470,00
	Uchwała Rady Miejskiej nr XXXIV/351/18 z dnia 28 czerwca 2018 roku		150 000,00	230 470,00
	Zarządzenie Burmistrza nr 664/18 z dnia 29 czerwca 2018 roku		-7 000,00	223 470,00
	Zarządzenie Burmistrza nr 675/18 z dnia 02 sierpnia 2018 roku		-44 000,00	179 470,00
	Uchwała Rady Miejskiej nr XXXV/368 z dnia 23 sierpnia 2018 r.		50 000,00	229 470,00
	Zarządzenie Burmistrza nr 687/18 z dnia 31 sierpnia 2018 roku		-91 000,00	138 470,00
	Uchwała Rady Miejskiej nr XXXVI/381 z dnia 11 października 2018 roku		150 525,45	288 995,45
	Zarządzenie Burmistrza nr 707/18 z dnia 19 października 2018 roku		-35 900,00	253 095,45
	Zarządzenie Burmistrza nr 716/18 z dnia 14 listopada 2018 roku		15 000,00	268 095,45
	Zarządzenie Burmistrza nr 717/18 z dnia 15 listopada 2018 roku		-41 500,00	226 595,45
	Uchwała Rady Miejskiej nr II/11/18 z dnia 29 listopada 2018 roku		-50 000,00	176 595,45
	Zarządzenie Burmistrza nr 7/18 z dnia 7 grudnia 2018 roku		-110 500,00	66 095,45
	Uchwała Rady Miejskiej nr III/14/18 z dnia 20 grudnia 2018 roku		151 318,42	217 413,87
	Zarządzenie Burmistrza nr 22/18 z dnia 31 grudnia 2018 roku		100 000,00	317 413,87

W czasie realizacji budżetu w 2018 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 509.150,00 zł, na następujące wydatki:

- Dział 750 rozdział 75023 § 4210 – na zakup wyposażenia do remontowanych biur urzędu miejskiego 20.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80120 § 4420 – na diety dla nauczycieli I Liceum Ogólnokształcącego wyjeżdżających do partnerskiej szkoły w Alzey 1.300,00 zł,
- Dział 900 rozdział 90004 § 4300 – na utrzymanie zieleni miejskiej i sadzenie kwiatów 30.000,00 zł,
- Dział 921 rozdział 92195 § 4190 – na nagrody dla uczestników Konkursu Orkiestr Dętych w Osiecznej 800,00 zł,
- Dział 600 rozdział 60016 § 4510 – na opłaty za usługi wodne – odprowadzanie wód opadowych Kanału Obry 2.500,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75023 § 4210 – na zakup sprzętu komputerowego 15.000,00 zł,
- Dział 900 rozdział 90004 § 4270 – na remont ławek i koszy-śmietniczek w parku miejskim 5.000,00 zł,
- Dział 900 rozdział 90013 § 4300 – na odławianie dzikich zwierząt 1.500,00 zł,

- Dział 750 rozdział 75075 § 4300 – na organizację XXXII Dni Kościana oraz Disco Summer Show 50.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75075 § 4170 – na umowy o dzieło dotyczące przedsięwzięć promocyjnych 5.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75075 § 4300 – na organizację Pikniku rodzinnego na wieży ciśnień i koncertu Rock Polo oraz współorganizację Motopikniku 2018 45.000,00 zł,
- Dział 854 rozdział 85412 § 4300 – na międzynarodową wymianę młodzieży z Izraelem przez I Liceum Ogólnokształcące 3.150,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101 § 4240 – na zakup pomocy dydaktycznych w ramach programu „Aktywna tablica” przez Szkołę Podstawową nr 2 3.500,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101 § 4240 – na zakup pomocy dydaktycznych w ramach programu „Aktywna tablica” przez Szkołę Podstawową nr 4 3.500,00 zł,
- Dział 600 rozdział 60016 § 4510 – na opłaty za odprowadzenie wód opadowych do odbiorników Kościańskiego Kanału Obry 32.500,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80195 § 4190 – na nagrody uczestników konkursów w szkołach – rok Adama Tomaszewskiego 1.500,00 zł,
- Dział 926 rozdział 92695 § 4300 – na współorganizację imprezy sportowo-rekreacyjnej – Kościański Triathlon 10.000,00 zł,
- Dział 600 rozdział 60016 § 4430 – na opłatę za składowanie odpadów komunalnych 8.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75095 § 4610 – na opłatę za uzyskanie odpisu wyroku sądu w sprawie przywłaszczenia mienia przez beneficjentkę 1.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101 § 4270 – na wymianę instalacji hydrantowej przez Szkołę Podstawową nr 1 43.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80148 § 4220 – na zakup żywności na posiłki przez Szkołę Podstawową nr 3 25.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101, 80110 § 4210 – na zakup oprogramowania komputerowego przez Szkołę Podstawową nr 4 7.000,00 zł,
- Dział 900 rozdział 90004 § 4300 – na utrzymanie zieleni miejskiej oraz sadzenie drzew i krzewów 7.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75095 § 4309 – na dostawę i wdrożenie systemu elektronicznej obsługi mieszkańca e-urząd 15.000,00 zł,
- Dział 900 rozdział 90015 § 4260 – na energię elektryczną oświetlenia ulicznego 20.000,00 zł,
- Dział 926 rozdział 92695 § 4190 – na nagrody dla uczestników imprez organizowanych przez zarządy rad osiedli 900,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75075 § 4090 – na umowy o dzieła autorskie 500,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75075 § 4210 – na zakup materiałów promocyjnych oraz model piersi do samokontroli 1.800,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75075 § 4300 – na druk plakatów i kalendarzy miejskich, usługi gastronomiczne, wypożyczenie mundurów oraz obsługę medyczną imprezy - kryptonim akcja „Wolność” 3.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75095 § 4210 – na zakup kwiatów, zniczy, chorągiewek oraz łańcuchów na choinkę 1.000,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75095 § 4300 – na montaż iluminacji świątecznej, druk wizytówek oraz orędownika samorządowego 3.700,00 zł,
- Dział 750 rozdział 75095 § 4309 – na rozwój i integrację systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną 30.000,00 zł,
- Dział 754 rozdział 75412 § 4260 – na energię elektryczną w budynku Ochotniczej Straży Pożarnej 1.000,00 zł,

- Dział 754 rozdział 75412 § 4300 – na opłaty za ścieki w budynku Ochotniczej Straży Pożarnej 500,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80101 § 4010 – na wynagrodzenia dla nauczycieli w związku ze zwiększeniem ilości oddziałów oraz godzin nauczania indywidualnego przez Szkołę Podstawową nr 3 100.000,00 zł,
- Dział 801 rozdział 80148 § 4220 – na zakup żywności na posiłki przez Szkołę Podstawową nr 2 7.000,00 zł,
- Dział 75412 rozdział 75412 § 4260 – na energię elektryczną w budynku Ochotniczej Straży Pożarnej 3.000,00 zł,
- Dział 754 rozdział 75412 § 4300 – na ścieki w budynku Ochotniczej Straży Pożarnej 500,00 zł.

Rada Miejska Kościana w 2018 roku podjęła decyzję o:

- a) zwiększeniu rezerwy ogólnej o kwotę 589.323,60 zł,
- b) zmniejszeniu rezerwy ogólnej o kwotę 50.000,00 zł.

W wyniku dokonania korekty zarządzeń Burmistrza zwiększono rezerwę ogólną o kwotę 115.000,00 zł, z tego:

- o kwotę 15.000,00 zł z działu 750 rozdział 75095 § 4309 – Zarządzenie Burmistrza nr 716/18 z dnia 14 listopada 2018 roku (dostawa i wdrożenie systemu elektronicznej obsługi mieszkańca e-urząd w związku z brakiem możliwości zwiększania nakładów na przedsięwzięcie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy),
- o kwotę 100.000,00 zł z działu 801 rozdział 80101 § 4010 – Zarządzenie Burmistrza nr 22/18 z dnia 31 grudnia 2018 roku (wynagrodzenia dla nauczycieli w Szkole Podstawowej nr 3 w związku z otrzymanym zawiadomieniem z Regionalnej Izby Obrachunkowej).
- Kwotę 194.484,43 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, stypendia dla uczniów oraz doksztalcanie nauczycieli. Wartość całego projektu to kwota 1.542.600,00 zł finansowana ze środków europejskich, z budżetu krajowego oraz ze środków własnych. Zadanie realizowane jest w dziele 758 oraz 853. W roku 2018 poniesiono następujące wydatki związane z realizacją tego zadania:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania (4:3)
		wg stanu na 31.12.2018	wg stanu na 31.12.2018	
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	142.449,71	72.143,97	50,65%
2	Szkoła Podstawowa nr 2	146.682,77	76.377,03	52,07%
3	Szkoła Podstawowa nr 3	92.610,08	45.963,43	49,64%
	Ogółem:	381.742,56	194.484,43	50,95%

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

- Szkoła Podstawowa nr 1

W 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 142.449,71 zł, zrealizowała w wysokości **72.143,97 zł, tj. 50,65%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 50.747,77 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 21.396,00 zł.

Całość wydatkowanych środków stanowiły środki europejskie.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 146.682,77 zł, zrealizowała w wysokości **76.377,03 zł, tj. 52,07%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 69.237,03 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 7.140,00 zł.

Całość wydatkowanych środków stanowiły środki europejskie.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 92.610,08 zł, zrealizowała w wysokości **45.963,43 zł, tj. 49,64%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 45.963,43 zł.

Całość wydatkowanych środków stanowiły środki europejskie.

W związku z nieotrzymaniem środków dotacji UE i BP, we wszystkich szkołach, zwiększono planowane środki własne. Konsekwencją tego jest niskie wykonanie planu przy jednoczesnej właściwej realizacji zadania.

Zadanie realizowane jest od 2017 roku. Do końca 2017 roku poniesiono wydatki w kwocie 120.743,44 zł. Projekt pod nazwą: „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” realizowany będzie do roku 2020.

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 2018 roku wydatki bieżące w zakresie oświaty i wychowania **na planowaną kwotę 36.463.040,96 zł wydano 35.572.418,40 zł, tj. 97,56% planu.**

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

- szkoły podstawowe na planowaną kwotę 15.562.048,93 zł, zrealizowały wydatki na poziomie **15.414.819,18 zł, tj. 99,05%** planu.
 - w urzędzie miejskim wydano kwotę 103.007,02 zł, tj. 99,43% planu, z tego:
 - a) kwota **566,22 zł**, stanowi dotację celową dla Miasta Poznań na sfinansowanie lekcji religii muzułmańskiej dla uczniów z terenu miasta Kościana,
 - b) kwota **89.440,80 zł** stanowi dotację podmiotową dla Szkoły Podstawowej dla Dorosłych w Kościanie,
 - c) kwota **13.000,00 zł** stanowi pomoc zdrowotną w formie zasiłków pieniężnych dla nauczycieli,
 - w szkołach podstawowych wydano kwotę 15.311.812,16 zł, tj. 99,05% planu,
- oddziały przedszkolne w szkołach na planowaną kwotę 2.048.911,79 zł, zrealizowały wydatki na poziomie **2.044.112,45 zł, tj. 99,77%** planu, w tym z dotacji budżetu państwa poniesiono wydatki w kwocie 127.820,00 zł,
- przedszkola na zaplanowaną kwotę 7.480.645,85 zł wydały kwotę **7.168.277,12 zł, tj. 95,83 %** planu.
 - w urzędzie miejskim wydano kwotę 1.107.861,78 zł, tj. 97,79% planu, z tego:
 - a) kwota 195.809,40 zł, stanowi dotację celową dla gmin: Kościan, Śrem, Mosina, Śmigiel oraz Czempin na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci z

terenu Gminy Miejskiej Kościan do przedszkoli znajdujących się na terenie ww. gmin,

- b) kwota 877.172,38 zł, stanowi dotację podmiotową dla Niepublicznego Przedszkola „Wesołe Skrzaty”, „Beniaminek” i „Wesołe Przedszkole” znajdujących się na terenie miasta.

Kwota powyższa wydana została:

- ze środków własnych miasta	672.779,51 zł,
- z dotacji celowej z gminy Kościan	147.223,87 zł,
- z dotacji celowej z gminy Kamieniec	7.360,52 zł,
- z dotacji celowej z gminy Śmigiel	9.325,62 zł,
- z dotacji celowej z gminy Przemęt	7.360,52 zł,
- z dotacji celowej z gminy Krzywiń	2.822,68 zł,
- z dotacji celowej z gminy Czempin	30.299,66 zł.

Wysokość dotacji zależy od liczby dzieci uczęszczających do przedszkoli,

- c) kwotę 34.880,00 zł wydano na wydruk książek dla przedszkolaków w ramach przedsięwzięcia „Działania edukacyjne w obiekcie przedszkola wraz ze żłobkiem na Os. Konstytucji 3 Maja w Kościanie promujące efektywność energetyczną w budownictwie i wykorzystanie odnawialnych źródeł energii”.

Poniesione wydatki stanowią:

- środki własne miasta w wysokości 5.450,00 zł,
- środki z dotacji WFOŚiGW w Poznaniu w wysokości 29.430,00 zł.
- w przedszkolach wydano kwotę 6.060.415,34 zł, tj. 95,48% planu, w tym z dotacji budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2018 roku poniesiono wydatki w kwocie 886.320,00 zł,
- gimnazja/oddziały gimnazjalne w szkołach podstawowych na planowaną kwotę 2.757.419,35 zł zrealizowały wydatki na poziomie **2.732.649,09 zł, tj. 99,10 %** planu,
- z tytułu dowożenia uczniów niepełnosprawnych do Szkoły Podstawowej nr 3, Zespołu Szkół Specjalnych w Kościanie, Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie, Ośrodka Szkolno- Wychowawczego dla Dzieci Niestłyszących w Poznaniu na planowaną kwotę 183.052,00 zł, zrealizowano wydatki na poziomie **167.564,10 zł, tj. 91,54 %** planu,
- w Szkole Podstawowej nr 3 wydano 117.400,10 zł, tj. 97,83% planu,
- w urzędzie miejskim wydano kwotę 50.164,00 zł, tj. 79,56% planu
- Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika z powodu absencji dzieci.
- Liceum Ogólnokształcące na planowaną kwotę 4.520.013,68 zł, zrealizowało wydatki na poziomie **4.384.702,20 zł, tj. 97,01 %** planu,
- na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli na planowaną kwotę 85.786,00 zł, wydano kwotę **67.694,62 zł, tj. 78,91 %** planu:
 - w szkołach 58.924,39 zł,
 - w przedszkolach 8.770,23 zł,
- w ramach stołówek szkolnych i przedszkolnych na zaplanowaną kwotę 1.451.172,91 zł wydano **1.394.452,09 zł, tj. 96,09%** 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 577.058,00 zł, wydano **472.545,10 zł, tj. 81,89 %** planu:
 - w szkołach 79.832,49 zł,
 - w przedszkolach 392.712,61 zł,
- w ramach realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych na planowaną kwotę 777.681,32 zł, wydano **735.795,51 zł, tj. 94,61%** planu,

- w ramach realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach na planowana kwotę 328.942,68 zł wydano **309.652,25 zł, tj. 94,14 % planu**,
- na zapewnienia uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zaplanowano kwotę 252.138,02 zł wydano **246.061,25 zł, tj. 97,59 % planu**, z tego:
 - w Urzędzie Miejskim Kościana zaplanowano kwotę 2.492,17 zł na zapewnienie uczniom bezpłatnych materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych. Kwota powyższa stanowiła dotacje celową z budżetu państwa. Dotację zwrócono do Urzędu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu,
 - w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 249.645,85 zł, wydano 246.061,25 zł, tj. 98,56% planu:
 - a) kwota 428,20 zł stanowi środki własne gminy,
 - b) kwota 245.633,05 zł stanowi dotację celową z budżetu państwa.
Niewykorzystaną kwotę dotacji zwrócono do Urzędu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.
- w ramach pozostałej działalności na planowaną kwotę 438.170,43 zł, wydano **434.093,44 zł, tj. 99,07% planu**, z tego:
 - w Urzędzie Miejskim Kościana wydano kwotę 164.498,44 zł, tj. 97,58 % planu, z tego:
 - a) na pozostałą działalność urzędu miejskiego kwotę 66.171,01 zł, tj. 94,20% planu (m.in. nagrody dla uczniów za osiągnięcia w nauce, nagrody konkursowe, nagrody dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej, wynagrodzenia za przeprowadzenie egzaminu na stopień nauczyciela mianowanego, prowadzenie wykładów, zakup artykułów spożywczych oraz materiałów związanych z organizacją konkursów szkolnych, wykonanie pokazu dla dzieci, zakup helu do organizacji Ogólnopolskiego Dnia Przedszkolaka oraz składkę członkowską na rzecz Stowarzyszenia Oświatowego im. Dezyderego Chłapowskiego).
Na wynagrodzenia wraz z honorariami wydano kwotę 12.661,00 zł (m.in. za przeprowadzenie egzaminu na stopień nauczyciela mianowanego, prowadzenie wykładów).
Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika z oszczędności podczas organizacji Dnia Edukacji Narodowej oraz z mniejszą ilością konkursów przeprowadzonych w roku 2018,
 - b) na realizację projektu pn. „Wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej Zespołu Szkół nr 1, 2 i 3 w Kościanie” wydano kwotę 98.327,43 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 98.327,43 zł stanowi wydatek niewygasający roku 2018 – przeznaczona zostanie na zakup biurek i krzesel).
Zadanie powyższe realizowane jest jako projekt z udziałem środków unijnych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Planowane bieżące wydatki stanowią środki własne kwalifikowane miasta.
Projekt realizowany jest od roku 2017.
Do końca 2017 roku poniesiono wydatki bieżące ze środków własnych w wysokości 2.460,00 zł.
 - w szkołach i przedszkolach na planowaną kwotę 269.595,00 zł w 2018 roku dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 100,00%:
 - w szkołach 241.915,00 zł,
 - w przedszkolach 27.680,00 zł,

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 31.12.2018	Wykonanie wg stanu na 31.12.2018	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	5.776.509,45	5.668.309,55	98,13 %
2	Szkoła Podstawowa nr 2	3.883.411,15	3.805.316,41	97,99 %
3	Szkoła Podstawowa nr 3	6.979.391,60	6.906.046,38	98,95 %
4	Szkoła Podstawowa nr 4	6.706.483,63	6.629.699,13	98,86 %
5	Liceum Ogólnokształcące	4.805.414,68	4.647.937,51	96,73 %
Ogółem:		28.151.210,51	27.657.308,98	98,25 %

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

- Szkoła Podstawowa nr 1

W 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 5.776.509,45 zł, zrealizowała w wysokości **5.668.309,55 zł, tj. 98,13%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 4.624.466,13 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.043.843,42 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 2 na planowaną kwotę wydatków 3.883.411,15 zł, zrealizowała w wysokości **3.805.316,41 zł, tj. 97,99%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 2.989.306,72 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 816.009,69 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 6.979.391,60 zł, zrealizowała w wysokości **6.906.046,38 zł, tj. 98,95 %** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 5.644.008,53 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.262.037,85 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 4

W 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 6.706.483,63 zł, zrealizowała w wysokości **6.629.699,13 zł, tj. 98,86%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 5.632.755,70 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 996.943,43 zł.

- Liceum Ogólnokształcące

W 2018 roku Liceum Ogólnokształcące im. Oskara Kolberga na planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę **4.805.414,68 zł**, zrealizowało w wysokości **4.647.937,51 zł, tj. 96,73%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 3.942.601,53 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 705.335,98 zł.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 31.12.2018	Wykonanie wg stanu na 31.12.2018	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Samorządowe Przedszkole nr 1	2.211.306,00	2.091.519,45	94,58 %
2	Samorządowe Przedszkole nr 2	1.744.204,61	1.604.708,65	92,00 %
3	Samorządowe Przedszkole nr 3	1.417.119,24	1.363.318,69	96,20 %
4	Samorządowe Przedszkole nr 4	1.468.601,00	1.430.031,39	97,37 %
	Ogółem:	6.841.230,85	6.489.578,18	94,86 %

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

- Samorządowe Przedszkole nr 1

W 2018 roku Samorządowe Przedszkole nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 2.211.306,00 zł, zrealizowało w wysokości **2.091.519,45 zł, tj. 94,58%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.546.108,70 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 545.410,75 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 2

W 2018 roku Samorządowe Przedszkole nr 2 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.744.204,61 zł, zrealizowało w wysokości **1.604.708,65 zł, tj. 92,00%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.275.554,92 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 329.153,73 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 3

W 2018 roku Samorządowe Przedszkole nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.417.119,24 zł, zrealizowało w wysokości **1.363.318,69 zł, tj. 96,20%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.058.838,87 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 304.479,82 zł.

- Samorządowe Przedszkole nr 4

W 2018 roku Samorządowe Przedszkole nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 1.468.601,00 zł, zrealizowało w wysokości **1.430.031,39 zł, tj. 97,37%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 1.215.430,17 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 214.601,22 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 316.572,47 zł, wydano 280.893,78 zł, tj. 88,73% planu**, realizując zadania bieżące w zakresie ochrony zdrowia:

- kwotę 28.271,91 zł, tj. 78,53% planu na realizację w szkołach programu profilaktycznego „Przyjaciele Zippiego” (m. in. na wynagrodzenia, zakup materiałów edukacyjnych oraz wykonanie superwizji ww. programu).

Na wynagrodzenia wydano kwotę 10.944,00 zł.

Wykonanie jest niższe od zakładanego z powodu mniejszej liczby uczestników programu profilaktycznego „Przyjaciele Zippiego”,

- kwotę 203.621,87 zł, tj. 87,93% planu na przeciwdziałanie alkoholizmowi (m.in. na wynagrodzenie członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, szkolenia, zajęcia pozalekcyjne w szkołach, działalność Klubu Abstynentów „Dromader”, zakup komputera i czajnika dla Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, zakup odblasków, gadżetów, zakup publikacji, materiałów informacyjnych, usługi telekomunikacyjne, wzorcowanie i

kalibrację alkotestów, prowadzenie Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego, organizację programu „Umiem pływać”, realizację programu profilaktycznego "Aktywny Kościan-Żyj Zdrowo II" w szkołach (m.in. zajęcia sportowe z elementami gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnej), prowadzenie przez biegłych badań psychiatryczno-psychologicznych, przewóz dzieci oraz zakup biletów na basen, lodowisko i ściankę wspinaczkową, opłaty sądowe, nagrody konkursowe).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 110.856,96 zł (m.in. na wynagrodzenie członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, prowadzenie zajęć sportowych z elementami gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnej).

Na realizację programu „Umiem pływać” wydano kwotę 37.560,00 zł w ramach środków własnych.

Na realizację programu "Aktywny Kościan-Żyj Zdrowo II" wydano kwotę 8.400,00 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 1.600,00 zł wydano tylko kwotę 120,00 na opłaty sądowe ponieważ w roku 2018 Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych skierowała tylko 3 osoby na badanie celem uzyskania opinii psychiatryczno-psychologicznej.

Wykonanie jest niższe od zakładanego z powodu mniejszej niż zakładano liczby uczestników w programach profilaktycznych, w związku z tym zakupiono mniej materiałów profilaktycznych oraz nie wpłynął wniosek na doposażenie bibliotek w Oddziale Leczenia Uzależnień Wojewódzkiego Szpitala Neuropsychiatrycznego,

- kwotę 49.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

Kwota 40.000,00 zł 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.

Kwota 9.000,00 zł stanowi dotację celową dla Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej (zakup aparatury medycznej).

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
XXIX/308/17 z dnia 21 grudnia 2017 r.	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	214.680,00	uchwała budżetowa
		przeciwdziałanie narkomanii	bieżący	36.000,00	uchwała budżetowa
	Ośrodek Pomocy Społecznej	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	379.320,00	uchwała budżetowa
XXXII/340/18 z dnia 19 kwietnia 2018 r.	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+ 10.127,50	nie wykorzystane środki roku 2017
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	+64.000,00	nie wykorzystane środki roku 2017

XXXIV/351/18 z dnia 28 czerwca 2018 r.	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	-5.100,00	przesunięcie wydatków
		profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	majątkowy	+5.100,00	przesunięcie wydatków
II/11/18 z dnia 29 listopada 2018 r.	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+11.752,78	zwiększenie planowanych dochodów i wydatków
III/14/18 z dnia 20 grudnia 2018 r.	Urząd Miejski Kościana	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	bieżący	+112,19	zwiększenie planowanych dochodów i wydatków
Razem:				715.992,47	

Dział 852 Pomoc społeczna

Realizując zadania w zakresie pomocy społecznej na planowaną kwotę **9.769.637,74 zł** wydano **9.535.449,65 zł, tj. 97,61% planu.**

Realizując zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej wydano:

- W ramach rozdziału „Domy pomocy społecznej” w 2018 roku, na planowaną kwotę 678.449,00 zł, Ośrodek Pomocy Społecznej wydatkował kwotę 657.599,63 zł tj. 96,93% planu na pokrycie częściowych kosztów utrzymania w Domach Pomocy Społecznej 25 osób. Na koniec 2018 roku liczba osób przebywających w domach pomocy zmniejszyła się do 20 osób.
Środki na ten cel pochodziły ze środków własnych.
- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Ośrodki wsparcia” Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 1.022.591,40 zł wydał w okresie sprawozdawczym 1.020.062,60 zł, tj. 99,76% planu, z czego:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 693.168,89 zł,
 - 2) ze środków własnych w kwocie 326.893,71 zł.
- W rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zaplanowano kwotę 66.809,00 zł, wykorzystano 66.805,20 zł, tj. 99,99% planu.
Środki na ten cel pochodziły w całości ze środków własnych.
Osobom stosującym przemoc w rodzinie zakłada się „Niebieską kartę”. W 2018 roku założono 81 „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 2018 roku zaplanowano w kwocie 178.885,00 zł, wykorzystano 176.842,63 zł, tj. 98,86% planu.
Powyższe wydatki zostały pokryte:
 - 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 176.642,63 zł,
 - 2) ze środków własnych w kwocie 200,00 zł.
- Zadanie dotyczące „Zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”.
Na realizację powyższego zadania zaplanowano kwotę 484.863,00 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydano 410.653,98 zł, tj. 84,69% planu.
Niskie wykonanie planu wynika ze zmniejszonej liczby osób uprawnionych do korzystania z pomocy społecznej, w tym zasiłku celowego spowodowany przyznaniem już świadczeń z zabezpieczenia społecznego tj. świadczenia wychowawczego „500 plus” oraz nowego programu „Dobry start”. Ponadto osoby

ubiegające się o świadczenie z pomocy społecznej przekraczają kryterium dochodowe uprawniające do zasiłku celowego.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

- | | |
|---|----------------|
| 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie | 139.798,66 zł, |
| 2) ze środków własnych w kwocie | 270.855,32 zł. |

Świadczenia te wypłacono w formie:

- | | |
|--------------------------------------|----------------|
| - zasiłku okresowego na łączną kwotę | 140.596,50 zł, |
| - zasiłku celowego na łączną kwotę | 270.057,48 zł. |

- W okresie sprawozdawczym na planowaną kwotę 986.341,34 zł, Ośrodek Pomocy Społecznej na „Dodatki mieszkaniowe” wydał kwotę 946.911,16 zł, tj. 96,00% planu.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

- | | |
|---|----------------|
| 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie | 3.215,72 zł, |
| 2) ze środków własnych w kwocie | 943.695,44 zł. |

Świadczenia te zostały wypłacone w formie:

- dodatku energetycznego w kwocie 3.686,20 zł wraz z kosztami obsługi – zgodnie z ustawą z dnia 10 kwietnia 1997 roku o prawie energetycznym (tj. Dz. U. z 2018 roku, poz. 755 ze zm.)

W 2018 roku złożono 43 wnioski o dodatek energetyczny. Z dodatku skorzystały 42 rodziny.

Koszt dodatku energetycznego wyniósł ogółem 3.686,20 zł, z tego:

- a) ze środków własnych 470,48 zł,
b) z dotacji celowej 3.215,72 zł.

- dodatku mieszkaniowego w kwocie 943.224,96 zł – zgodnie z ustawą z dnia 21 czerwca 2001 roku o dodatkach mieszkaniowych (tj. Dz. U. z 2017 roku, poz.180 ze zm.).

W 2018 roku zarejestrowano 759 wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego, z czego 49 wniosków rozpatrzono negatywnie. W 2018 roku maksymalna kwota dodatku mieszkaniowego wynosiła 672,15 zł, a minimalna kwota dodatku 21,52 zł.

Koszty dodatków mieszkaniowych zostały pokryte środkami własnymi.

- W rozdziale „Zasiłki stałe” zaplanowano kwotę 579.409,00 zł, wykorzystano 571.405,18 zł, tj. 98,62% planu.

W okresie sprawozdawczym z zasiłków stałych skorzystało 118 osób, udzielono 1.363 świadczeń.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

- | | |
|---|----------------|
| 1) z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie | 570.405,18 zł, |
| 2) ze środków własnych w kwocie | 1.000,00 zł. |

- Na funkcjonowanie „Ośrodka Pomocy Społecznej” w 2018 roku, zaplanowano środki w wysokości 3.917.587,00 zł, wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym wyniosły 3.855.214,00 zł, tj. 98,41% planu.

Wydatki na ww. cel sfinansowane zostały:

- | | |
|---------------------------------------|------------------|
| 1) z dotacji celowej z budżetu państw | 206.170,96 zł, |
| 2) ze środków własnych | 3.649.043,04 zł. |

W ramach rozdziału realizowany był projekt „Warsztat pracy” opracowany w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, którego koszt w 2018 roku wyniósł 10.493,84 zł.

- W 2018 roku na „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” zaplanowano kwotę 885.150,00 zł, wykorzystano 874.317,05 zł, tj. 98,78% planu.

Środki na ten cel pochodziły ze środków własnych.

Wydatki na ww. cel sfinansowane zostały:

- | | |
|--|----------------|
| 1) z dotacji celowej z budżetu państwa | 12.828,05 zł, |
| 2) ze środków własnych | 861.489,00 zł. |

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 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku usługami opiekuńczymi objęto 126 osób i zrealizowano 51.021 godzin usług.

- W rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” zaplanowano kwotę 842.343,00 zł, wykorzystano 834.725,70 zł, tj. 99,10% 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 | 480.000,00 zł, |
| 2) ze środków własnych | 354.725,70 zł. |

- W ramach „Pozostałej działalności”, na planowaną kwotę 127.210,00 zł wydatkowano 120.912,52 zł, tj. 95,05% planu, w tym:

- w urzędzie miejskim na planowaną kwotę 12.090,00 zł wydano 10.470,00 zł, tj. 86,60% planu.

Wydatek powyższy, stanowi dotację celową dla Miasta Leszna na schronienie osób bezdomnych. Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż poniesiony w 2018 roku wydatek dotyczy w szczególności gotowości przyjęcia bezdomnych. W okresie sprawozdawczym w schronisku dla bezdomnych przebywała jedna osoba z Gminy Miejskiej Kościan.

- w Ośrodku Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 115.120,00 zł wydano 110.442,52 zł, tj. 95,94% planu.

Kwota powyższa została wydana na:

- | | |
|---------------------------------|----------------------|
| 1) świadczenia społeczne | 12.324,14 zł, |
|---------------------------------|----------------------|

Na kwotę powyższą składają się:

- | | |
|---------------------------------|----------------------|
| a) „Prace społecznie użyteczne” | <u>12.324,14 zł.</u> |
|---------------------------------|----------------------|

Powyższe wydatki zostały sfinansowane ze środków własnych.

- | | |
|--|----------------------|
| 2) Realizacja gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych | 98.118,38 zł, |
|--|----------------------|

a) „Zespół Doradztwa Rodzinnego” – koszt realizacji w okresie sprawozdawczym wyniósł 48.984,66 zł,

b) „Klub Integracji Społecznej” – koszt realizacji zadania w 2018 roku wyniósł 19.218,72 zł.

c) „Lokalne Centrum Wolontariatu” – koszt realizacji wyniósł 29.915,00 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 511.594,64 zł wydano 357.211,19 zł, tj. 69,83% planu,** realizując zadania bieżące w zakresie polityki społecznej wydano:

- kwotę 26.195,00 zł, tj. 93,89% 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 331.016,19 zł, tj. 68,43% planu, z tego:
 - w urzędzie miejskim kwotę 7.000,00 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 ponoszono zgodnie z zawartymi umowami,
 - w Ośrodku Pomocy Społecznej wydano kwotę 162.185,01 zł, tj. 85,53% planu na realizację projektu pn. „Tęcza” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, z tego:
 - a) ze środków własnych 3.475,60 zł,
 - b) ze środków budżetu krajowego 16.706,15 zł,
 - c) ze środków europejskich 142.003,26 zł.
- W ramach projektu „Tęcza” poniesiono wydatki na:
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 77.126,99 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia 2.256,25 zł,
(*mat. promocyjne, art. biurowe, środki czystości*)
 - zakup środków żywności 5.228,73 zł,
(*art. spożywcze na warsztaty*)
 - zakup usług pozostałych 74.097,44 zł,
(*warsztaty, zajęcia psychologiczne, opieka nad dziećmi uczestników projektu*)
 - opłata za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 3.475,60 zł.
(*czynsze za wynajem lokalu*)
 - w szkołach podstawowych nr 1, 2 i 3 wydano kwotę 161.831,18 zł, tj. 56,38% 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 także doksztalcanie nauczycieli. Wartość całego projektu to kwota 1.542.600,00 zł finansowana ze środków europejskich, z budżetu krajowego oraz ze środków własnych.

W 2018 roku poniesiono następujące wydatki związane z realizacją tego zadania:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
		wg stanu na 31.12.2018	wg stanu na 31.12.2018	wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa nr 1	105.738,18	78.859,80	74,58%
2	Szkoła Podstawowa nr 2	100.885,21	38.507,12	38,17%
3	Szkoła Podstawowa nr 3	80.442,97	44.464,26	55,28%
	Ogółem:	287.066,36	161.831,18	56,38%

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

- Szkoła Podstawowa nr 1

W 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 105.738,18zł, zrealizowała w wysokości **78.859,80 zł, tj. 74,58%** planu, z czego

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 75.084,00 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 3.775,80 zł.

Zadanie sfinansowane zostało w kwocie 8.487,54 zł środkami budżetu państwa, a w kwocie 70.372,26 środkami własnymi gminy.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 100.885,21 zł, zrealizowała w wysokości **38.507,12 zł, tj. 38,17%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 37.247,12 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.260,00 zł.

Zadanie sfinansowane zostało w kwocie 8.985,53 zł środkami budżetu państwa, a w kwocie 29.521,59 zł środkami własnymi gminy.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 80.442,97 zł, zrealizowała w wysokości **44.464,26 zł, tj. 55,28%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 44.464,26 zł.

Zadanie sfinansowane zostało w kwocie 5.407,49 zł środkami budżetu państwa, a w kwocie 39.056,77 zł środkami własnymi gminy.

W związku z nieotrzymaniem środków dotacji UE i BP, we wszystkich szkołach, zwiększono (Uchwałą Rady Miejskiej Kościana nr XXXII/340/18 z dnia 19 kwietnia 2018 roku) planowane środki własne. Konsekwencją tego jest niższe wykonanie planu.

Ponad to stypendia wypłacono do umów stypendialnych podpisanych na rok szkolny 2017/2018 i dotyczyły wypłaty od stycznia do czerwca 2018 roku.

W roku szkolnym 2018/2019 nikt nie złożył wniosku o przyznanie stypendium.

Nie zakupiono pomocy dydaktycznych i nie przeprowadzono szkoleń kadry realizującej zajęcia ze względu na brak możliwości pozyskania firmy szkolącej. Zmniejszenie liczby realizowanych godzin zajęć wyrównawczych i korekcyjno-kompensacyjnych wynikało ze zmniejszenia liczby oddziałów gimnazjum oraz mniejszej liczby uczniów uprawnionych do udziału w zajęciach. Istniały również problemy z pozyskaniem kadry realizującej zajęcia specjalistyczne.

Zadanie realizowane jest od 2017 roku. Do końca 2017 roku poniesiono wydatki w kwocie 21.307,64 zł. Projekt pod nazwą: „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów” realizowany będzie do roku 2020.

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 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizując zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej **na zaplanowaną kwotę 579.684,28 zł wydano 559.321,55 zł, tj. 96,49% planu.**

- na funkcjonowanie świetlic w 2018 roku wydano kwotę **442.883,30 zł, tj. 98,94%** planu.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg stanu na 31.12.2018	Wykonanie wg stanu na 31.12.2018	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	6
1	Szkoła Podstawowa nr 1	108.713,00	107.178,15	98,59
2	Szkoła Podstawowa nr 2	105.792,28	104.527,04	98,81
3	Szkoła Podstawowa nr 3	142.797,00	141.759,05	99,27
4	Szkoła Podstawowa nr 4	90.331,00	89.419,06	98,99
Ogółem:		447.633,28	442.883,30	98,94

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

- Szkoła Podstawowa nr 1

W 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 1 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 108.713,00 zł, zrealizowała w wysokości **107.178,15 zł, tj. 98,59%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 102.657,15 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 4.521,00 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 2

W 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 2 planowaną kwotę wydatków 105.792,28 zł, zrealizowała w wysokości **104.527,04 zł, tj. 98,81%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 100.063,04 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 4.464,00 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 3

W 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 3 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 142.797,00 zł, zrealizowała w wysokości **141.759,05 zł, tj. 99,27%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 133.119,05 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 8.640,00 zł.

- Szkoła Podstawowa nr 4

W 2018 roku Szkoła Podstawowa nr 4 planowaną kwotę wydatków zapisaną w budżecie jako sumę 90.331,00 zł, zrealizowała w wysokości **89.419,06 zł, tj. 98,99%** planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią wartość 85.589,06 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynoszą 3.830,00 zł.

- w ramach kolonii i obozów oraz innych form wypoczynku dla dzieci i młodzieży na planowaną kwotę 71.607,00 zł w 2018 roku wydatkowano kwotę **71.299,20 zł, tj. 99,57%** planu:
 - w urzędzie miejskim kwotę 17.000,00 zł, tj. 100,00% planu na organizację kolonii, obozów oraz innych form wypoczynku dla dzieci i młodzieży (m. in. przewóz dzieci na obóz do Zakopanego, przewozy uczestników półkolonii zimowych i letnich)
 - w I Liceum Ogólnokształcącym kwotę 54.299,20 zł, tj. 99,44% na organizację „Międzynarodowej wymiany młodzieży z Izraelem”, międzynarodową wymianą młodzieży z Alzey i Duisburgu, wyjazd młodzieży do Katynia – XIII Marsz Pamięci, (kwota 33.964,98 zł stanowi środki pochodzące z dotacji, natomiast kwota 9.313,62 zł są to środki własne gminy)
 Niewykorzystane środki z dotacji zostały zwrócone do Ministerstwa Edukacji Narodowej w Poznaniu.
- w ramach pomocy materialnej dla uczniów na zaplanowaną kwotę 60.444,00 zł na stypendia oraz zasiłki szkolne dla uczniów wydatkowano 2018 roku **45.139,05 zł, tj. 74,68%** planu, w tym:

- w urzędzie miejskim kwotę 3.586,29 zł, co stanowi 63,76% na wyprawkę szkolną, z której skorzystały osoby spełniające kryteria dochodowe zgodne z wymogami programu rządowego „Wyprawka szkolna 2018.”. Kwota powyższa stanowi 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 705,00 zł, tj. 79,22% planu na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2018 roku – „Wyprawka szkolna”.

Niskie wykonanie planu wynika z niewykorzystania przez jednego z uczniów maksymalnej kwoty dofinansowania zakupu podręczników szkolnych, określonej przepisami Rządowego programu pomocy uczniom w 2018 roku

- w Ośrodku Pomocy Społecznej na stypendia oraz zasiłki szkolne wydano kwotę 40.847,76 zł, tj. 75,74%. 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).

Dział 855 Rodzina

W tym dziale na planowaną kwotę 24.698.829,00 zł, wydano 24.391.013,67 zł, tj. 98,75% planu.

Realizując zadania bieżące w zakresie rodziny wydano:

- w rozdziale „Świadczenia wychowawcze” (program „Rodzina 500+”) w okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 13.667.324,00 zł, wykorzystano 13.514.157,06 zł, tj. 98,88% planu.

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

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku Ośrodek Pomocy Społecznej przyjął 1.914 wniosków i wypłacono 26.821 świadczeń.

- Realizując zadania dotyczące „Świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w 2018 roku Ośrodek Pomocy Społecznej z planowanej kwoty 9.407.494,00 zł zrealizował 9.374.966,86 zł, tj. 99,65% planu.

Powyższe wydatki zostały pokryte:

- | | |
|--|------------------|
| 1) z dotacji celowej z budżetu państwa | 9.324.966,86 zł, |
| 2) ze środków własnych | 50.000,00 zł. |

- W rozdziale „Karta Dużej Rodziny” zaplanowano kwotę 700,00 zł, wykorzystano 324,20 zł, tj. 46,31% 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 i wynika z ilości wniosków złożonych przez rodziny wielodzietne. Niewykorzystaną kwotę dotacji zwrócono do Urzędu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.

Zadanie było realizowane przez Urząd Miejski Kościana.

- W rozdziale „Wspieranie rodziny” w okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 1.027.792,00 zł, wykorzystano 964.191,39 zł, tj. 93,81% planu.

Wydatki na ww. cel sfinansowane zostały:

- | | |
|--|----------------|
| 1) z dotacji celowej z budżetu państwa | 861.954,50 zł, |
| 2) ze środków własnych | 89.811,13 zł, |

3) środki z Funduszu Pracy 12.425,76 zł.

W ramach rozdziału realizowano:

- program „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”, którego koszt w 2018 roku wyniósł 133.831,39 zł,
- program „Dobry Start”, którego koszt w 2018 roku wyniósł 830.360,00 zł. Środki na realizację tego zadania pochodziły z dotacji celowej z budżetu państwa.

Niskie wykonanie planu finansowego jest wynikiem pozyskania dodatkowych środków na realizację zadania w ramach programu „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej w 2018 roku”. Przygotowując budżet na 2018 rok zakładano finansowanie kosztów zatrudnienia asystentów rodziny ze środków własnych. Pozyskane w ramach programu środki pozwoliły na wypracowanie oszczędności i niższe od planowanych wykorzystanie środków własnych.

Niższe wykonanie planu wynika także z wyższego oszacowania liczby dzieci zamieszkujących w mieście Kościan uprawnionych do świadczenia „Dobry start”. Przyjęto szacunkową liczbę dzieci -2850, a wydano 1945 rozstrzygnięć przyznających świadczenie na 2683 dzieci. Ponadto program po raz pierwszy uruchomiono od 01 lipca 2018 roku, stąd brak odniesienia do lat ubiegłych.

- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Dzienni opiekunowie” Urząd Miejski Kościana na planowaną kwotę 170.952,00 zł wydał w 2018 roku 148.632,11 zł. tj. 86,94% planu jako wydatki związane z utrzymaniem Punktu Opieki Diennej (m.in. wynagrodzenia dla dziennych opiekunów, którzy sprawują opiekę na dziećmi do lat 3, koszty najmu pomieszczeń oraz koszty energii, ścieków, zakup środków czystości, artykułów papierniczych, książek, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, drobne naprawy, czyszczenie dywanów i mycie okien dachowych).

Poniesione wydatki stanowią:

- | | |
|---|----------------|
| 1) środki własne miasta w wysokości | 121.632,11 zł, |
| 2) dotację celową z budżetu państwa w wysokości | 27.000,00 zł. |

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 120.836,91 zł (m. in. na wynagrodzenie opiekunów nad dziećmi od 1 do 3 lat).

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 ponoszone są od roku 2016. Do końca 2017 roku na powyższy cel wydano kwotę 15.847,76 zł. Zadanie będzie kontynuowane w roku 2019, przeznaczając na wynajem pomieszczeń kwotę 8.094,51 zł.

- Wykonując zadania w ramach rozdziału „Rodziny zastępcze” Ośrodek Pomocy Społecznej na planowaną kwotę 144.367,00 zł wydał w okresie sprawozdawczym 144.308,35 zł, tj. 99,96% planu.

Wydatki poniesiono ze środków własnych.

- W rozdziale „Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych” Ośrodek Pomocy Społecznej zaplanował na prowadzenie świetlicy Socjoterapeutycznej w Kościanie kwotę 280.200,00 zł, wykorzystano 244.433,70 zł, tj. 87,24% planu.

Niskie wykonanie planu finansowego wynika ze zmniejszenia liczby osób, od których nie są naliczane składki społeczne i fundusz pracy, z powodu opłacania ich w innych zakładach pracy oraz mniejsze od planowanych wydatki na zakup mediów.

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 okresie sprawozdawczym z oferty placówki skorzystało 65 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 1.316.525,29 zł wydano 1.252.011,66 zł, tj. 95,10% planu, realizując zadania bieżące w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska:

- wydano kwotę 73.709,13 zł, tj. 81,27% planu na utrzymanie sieci kanalizacji deszczowej w drogach gminnych oraz na koszty zastępstwa procesowego. Niższe wykonanie wynika z faktu, iż na 2019 rok przeniesiono opracowanie operatu wodnoprawnego w celu uzyskania pozwolenia wodnoprawnego na odprowadzanie wód deszczowych z terenu miasta Kościana,
- wydano kwotę 37.003,54 tj. 82,23% planu na oczyszczanie miasta (m.in. zakup worków na liście, oczyszczanie ulic z padliny zwierzęcej, sprzątanie terenów otwartych, wywóz odpadów, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi). Niskie wykonanie planu wynika z mniejszej ilości odpadów komunalnych zebranych podczas sprzątania miasta,
- wydano kwotę 297.031,04 zł, tj. 99,03% planu na utrzymanie zieleni w mieście (m.in. wykaszanie trawy, przycinanie i odchwaszczanie żywopłotów, wygrabianie liści, odchwaszczanie alejek spacerowych, zakup i pielęgnacja kwiatów, przycinanie gałęzi, usuwanie drzew obumarłych, drobne naprawy i konserwacje, odnowienia wszystkich ławek i koszy -śmietniczek w parku miejskim, zakup energii na potrzeby funkcjonowania fontanny na Placu Wolności w Kościanie). Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 16.070,90 zł finansując prace porządkowe wykonywane na terenie parku miejskiego,
- wydano kwotę 54.163,76 zł, tj. 99,93% planu na przygotowanie wniosku o dofinansowanie oraz studium wykonalności na zadanie „Instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan” w ramach konkursu Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020, ,
- wydano kwotę 105.843,80 zł, tj. 98,70% planu na schroniska dla bezdomnych zwierząt.
Na sumę powyższa składa się:
 - a) kwota 103.933,80 zł stanowiąca dotację celową dla Gminy Śrem na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt,
 - b) kwota 1.910,00 zł stanowiąca wydatki na opiekę weterynaryjną w przypadkach zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt.
Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika z mniejszej liczby interwencji dotyczących zdarzeń drogowych i odławiania dzikich zwierząt z terenu miasta Kościana,
- wydano kwotę 593.550,33 zł, tj. 94,97% planu na oświetlenie miasta (m.in. energia, konserwacja oświetlenia). Realizując zadanie w zakresie oświetlenia miasta (pobór energii elektrycznej) powstałe w okresie sprawozdawczym zobowiązanie sfinansowane zostało w roku następnym. Powyższy wydatek był niezbędny dla zapewnienia ciągłości wykonania zadania,
- wydano kwotę 84.710,06 zł, tj. 95,78% planu na wydatki związane z ochroną środowiska (m.in. zakup paliwa do kosiarki, zakup agregatu prądotwórczego, zestawów higienicznych dla psów, środków ochrony roślin, artykułów malarskich, skrzyń do kwiatów, zakup drzewek, transport i ich sadzenie, badanie odpadów paleniskowych oraz wydruk ulotek).
Niższe wykonanie planowanych wydatków wynika z mniejszej liczby wykonanych ekspertyz związanych z podejrzeniem spalania odpadów w piecach na paliwo stałe,
- wydano kwotę 6.000,00 zł, tj. 100,00% 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 2.852.298,00 zł wydano 2.849.913,58 zł, tj. 99,92% planu**, realizując zadania bieżące w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego:

- kwotę 1.150.000,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację podmiotową dla Kościańskiego Ośrodka Kultury,
- kwotę 1.091.593,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, z tego:
 - a) kwota 110.000,00 zł pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Kościańskiego, przeznaczona na zadania biblioteki powiatowej,
 - b) kwota 981.593,00 zł pochodzi ze środków własnych miasta,
- kwotę 487.805,00 zł, tj. 100,00% planu jako dotację podmiotową dla Muzeum Regionalnego w Kościanie,
- kwotę 1.599,11 zł, tj. 76,15% planu na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami. Środki zostały przeznaczone na wymianę świetlówek, naprawę urządzeń sanitarnych i naprawę systemów przeciwpożarowych. Zaplanowano kwotę w wysokości 500,00 zł na wypadek wykonania opinii dotyczącej zabytkowego Ratusza w związku z jego rewitalizacją. W roku sprawozdawczym nie poniesiono wydatku,
- kwotę 118.916,47 zł, tj. 98,44% planu na pozostałą działalność, z tego:
 - a) kwotę 103.000,00 zł 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,
 - b) kwotę 800,00 zł na wypłatę nagród konkursowych podczas Konkursu Orkiestr Dętych – Osieczna 2018,
 - c) poniesiono również wydatki w wysokości 15.116,47 zł na zakup materiałów, środków żywności, usługi cateringowej oraz oprawy obrazów w związku z realizacją IV Międzynarodowego Pleneru Malarskiego – Kościan 2018.

Dział 926 Kultura fizyczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 6.008.088,00 zł wydano 5.877.984,37 zł, tj. 97,84% planu**, realizując zadania bieżące w zakresie kultury fizycznej:

- kwotę 4.927.426,78 zł, tj. 97,63% planu na funkcjonowanie obiektów sportowych.

Wydatki realizowane były przez:

- Urząd Miejski Kościana,
- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kościanie.

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 4.847.426,78 zł, tj. 97,59% planu.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 15.608,03 zł,
(*ekwiwalent za używanie i pranie odzieży roboczej, zakup artykułów bhp*)
- wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń, 1.927.980,69 zł,
dodatkowe wynagrodzenie roczne
(*godziny nocne, nagrody uznaniowe, gratyfikacje jubileuszowe*)

- wynagrodzenia bezosobowe	456.012,29 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (art. biurowe, druki, środki czystości, żywność, chemikalia do uzdatniania wody, materiały do prowadzenia napraw bieżących, art. do nauki pływania, paliwo do samochodu i rolby, materiały do masażu, kocioł gazowy, karty abonamentowe, medale i puchary)	396.091,88 zł,
- zakup mediów (energia elektryczna, gaz, woda)	703.861,63 zł,
- zakup usług remontowych (naprawy sprzętu, konserwacja central wentylacyjnych i kotłowni, naprawy systemu monitoringu, wymiennika ciepła wody basenowej, remont szatni na stadionie miejskim, malowanie basenu i hali łazienki, naprawa instalacji wod.-kan. na stadionie miejskim, serwis zjeżdżalni basenowej, przegląd agregatu lodowiska)	244.051,02 zł,
- zakup usług zdrowotnych	2.090,00 zł,
- zakup usług pozostałych (usługi zabezpieczenia ratowniczego, badanie wody basenowej, kanalizacja, usługi konwojowe, ślusarskie, stolarskie, serwisowe, projektowe, graficzne i transportowe, dozór techniczny, opłaty aktualizacyjne za karnety, prowadzenie lekcji pływania, dozór obiektów, czynsz najmu Orlika i pływalni z lodowiskiem, zagospodarowanie terenów zielonych, usługi związane z organizacją imprez, wykonanie archiwum podręcznego i dezynfekcji na basenie)	679.358,15 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5.961,61 zł,
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (przeeglądy okresowe, pomoc prawna)	43.259,30 zł,
- podróże służbowe krajowe	3.649,44 zł,
- podróże służbowe zagraniczna	1.148,38 zł,
- różne opłaty i składki (składki na ZAIKS, ubezpieczenia OC, AC, ubezpieczenia mienia)	12.484,22 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35.570,00 zł,
- podatek od nieruchomości	201.466,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15.084,00 zł,
- podatek VAT	95.504,14 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4.926,00 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.320,00 zł,
➤ kwotę 751.300,00 zł, tj. 99,56% planu na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej, z tego:	
- kwota 11.600,00 zł stanowi wydatki na stypendia dla najlepszych sportowców.	
- kwota 739.700,00 zł 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,	
➤ kwotę 199.257,59 zł, tj. 96,65% planu na pozostałą działalność w zakresie kultury fizycznej, realizowaną przez:	
a) Urząd Miejski Kościana,	

b) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kościanie.

Urząd Miejski Kościana w tym zakresie na planowaną kwotę 148.847,00 zł wydał kwotę 142.021,74 zł, tj. 95,41% planu.

Kwota powyższa obejmuje wydatki na naukę pływania, organizację zawodów szkolnych i miejskich, festynów sportowo-rekreacyjnych rad osiedli (m. in. zakup nagród konkursowych, art. spożywczych, wynajem kortów tenisowych, wykonanie podestów, zakup biletów wstępu na basen), koszty sądowe.

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 40.499,28 zł, finansując w szczególności przeprowadzenie programu powszechnej nauki pływania oraz prace związane z prowadzeniem obserwatorium.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem obserwatorium astronomicznego realizowane są od roku 2017. Corocznie na ten cel wydawana jest kwota 25.200,00 zł. Również na rok 2019 zaplanowano kwotę 25.200,00 zł.

W ramach planowanej w zakresie pozostałej działalności kwoty poniesiono wydatek w wysokości 34.000,00 zł na realizację programu „Umiem Pływać”.

Kwota powyższa pochodzi z dotacji z państwowego funduszu celowego.

Na realizację zajęć sportowych dla uczniów z elementami gimnastyki korekcyjno – kompensacyjnej w ramach programu „Aktywny Kościan – Żyj Zdrowo II” poniesiono wydatki w wysokości 8.400,00 zł z dotacji z państwowego funduszu celowego.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji na planowaną kwotę 57.327,00 zł zrealizował wydatki bieżące na poziomie 57.235,85 zł, tj. 99,84% planu.

W ramach pozostałej działalności poniesiono wydatki na:

- wydatki o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń (<i>nagrody w XIV Międzynarodowym Półmaratonie dla wybitnych sportowców</i>)	18.861,80 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń (<i>obsługa placów zabaw, ryczałty sędziowskie</i>)	11.144,57 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (<i>zakup materiałów do bieżących napraw urządzeń zabawowych</i>)	2.194,81 zł,
- zakup usług remontowych (<i>naprawa urządzeń zabawowych</i>)	8.284,67 zł,
- zakup usług pozostałych (<i>porządkowanie placów zabaw, zagospodarowanie terenów zielonych, przycinka drzew</i>)	15.700,00 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 2018 roku przedstawia załącznik nr 3.

Zestawienie dotacji przekazanych z budżetu Gminy Miejskiej Kościan w 2018 roku przedstawia załącznik nr 4.

Tabelaryczne zestawienie wydatków majątkowych w 2018 roku przedstawia załącznik nr 5.

1.3.2 Wydatki majątkowe

Na koniec 2018 roku na planowaną kwotę wydatków majątkowych w wysokości **19.413.248,01 zł** wydano **12.688.432,05 zł**, tj. **65,35% planu**.

Wydatki majątkowe na koniec okresu sprawozdawczego obejmowały:

- wydatki na zakupy i prace inwestycyjne na planowaną kwotę 16.665.080,13 zł wydano kwotę 9.972.413,56 zł, tj. 59,84% planu,
- wydatki na celowe dotacje inwestycyjne na planowaną kwotę 1.528.167,88 zł wydano kwotę 1.498.518,49 zł, tj. 98,05% planu,
- wydatki w formie wpłat na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, na planowaną kwotę 20.000,00 zł wydano 17.500,00 zł, tj. 87,50% planu,
- wydatki na zakup udziałów na planowaną kwotę 1.200.000,00 zł wydano kwotę 1.200.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

1.3.2.1. Wydatki na zakupy i prace inwestycyjne

W 2018 roku sfinansowano zakupy i prace inwestycyjne w kwocie **9.972.413,56 zł, tj. 59,84%** planu, realizując następujące zadania:

Dział 600 Transport i łączność

W tym dziale **na planowaną kwotę 2.264.997,80 zł wydano 2.264.596,88 zł, tj. 99,98% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa ul. Topolowej.
Na planowaną kwotę 1.141.683,01 zł wydano 1.141.683,01 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 525.000,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2018 – przeznaczona zostanie ze środków własnych miasta na roboty budowlane).
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji, mapy, usunięcie kolizji kabla energoelektrycznego, częściowe wykonane robót budowlanych.
Wydana kwota stanowiła:
- środki własne miasta w wysokości 952.605,36 zł,
- środki z obligacji w wysokości 189.077,65 zł.
Inwestycja realizowana jest od roku 2016.
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 13.800,00 zł,
- przebudowa ul. Górnej.
Na planowaną kwotę 265.000,00 zł wydano 264.668,33 zł, tj. 99,87% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano roboty budowlane polegające na wymianie nawierzchni z kostki betonowej (nawierzchnia chodnika 688m²).
Wydana kwota stanowiła środki z obligacji.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone,
- przebudowa ul. Czajki.
Na planowaną kwotę 145.000,00 zł wydano 144.930,75 zł, tj. 99,95% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano roboty budowlane polegające na przebudowie drogi (długość 64 mb) o nawierzchni z kostki betonowej (ciąg pieszo jezdny 607m², wpusty 2 szt).
Wydana kwota stanowiła środki z obligacji.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Inwestycja realizowana była od roku 2017.
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 7.611,00 zł,
- przebudowa ul. Powstańców Wielkopolskich.
Na planowaną kwotę 3.660,00 zł wydano 3.660,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji oraz mapy.

- Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
- przebudowa ul. Granicznej.
Na planowaną kwotę 4.644,00 zł wydano 4.644,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji oraz mapy.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
 - przebudowa ul. Żółtowskiego (wcześniej ul. Kruczkowskiego).
Na planowaną kwotę 13.500,00 zł wydano 13.500,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Inwestycja realizowana jest od roku 2017.
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 1.100,00 zł,
 - budowa drogi dojazdowej do ul. Północnej.
Na planowaną kwotę 36.809,00 zł zrealizowano 36.809,00 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 34.809,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2018 – przeznaczona zostanie na sporządzenie badań geotechnicznych terenu oraz dokumentacji projektowej).
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie mapy.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
 - przebudowa ul. Krętej.
Na planowaną kwotę 150,00 zł wydano 150,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano opłatę za uzgodnienie usytuowania projektowanej sieci uzbrojenia terenu.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Inwestycja realizowana jest od roku 2015.
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 9.306,00 zł,
 - przebudowa ul. Różanej.
Na planowaną kwotę 623.361,79 zł wydano 623.361,79 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano opłatę za uzgodnienie usytuowania projektowanej sieci uzbrojenia terenu oraz roboty budowlane polegające na przebudowie drogi (długość 253 mb) o nawierzchni z kostki betonowej (ciąg pieszo jezdny 1.777 m², kanalizacja deszczowa 315 mb, wpusty kanalizacji 8 szt).
Wydana kwota stanowiła środki z obligacji.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Inwestycja realizowana jest od roku 2015.
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 15.000,00 zł,
 - budowa drogi w Os. Konstytucji 3 Maja (łączenie pomiędzy ul. Poznańską a Północną).
Na planowaną kwotę 13.700,00 zł wydano 13.700,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie mapy oraz dokumentacji.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Inwestycja realizowana jest od roku 2015.
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 605.634,06 zł,
 - budowa miejsc postojowych między ul. Wyszyńskiego a Kanałem Ulgi.
Na planowaną kwotę 17.490,00 zł zrealizowano 17.490,00 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 15.990,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2018 – przeznaczona zostanie na wykonanie dokumentacji projektowej).
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie mapy.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie kontynuowane będzie w roku 2019, przeznaczając na ten cel 700.000,00 zł.

Dział 630 Turystyka

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.128.536,84 zł wydano 1.046.724,86 zł, tj. 92,75% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- budowa kościańskiego traktu rekreacyjnego – etap VII.
Na planowaną kwotę 350.000,00 zł zrealizowano 268.188,02 zł, tj. 76,62% planu (w tym kwota 16.500,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2018 – przeznaczona zostanie na wykonanie dokumentacji projektowej).
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. badanie archeologiczne, wykonanie map, rozebranie murka, sporządzenie dokumentacji, przebudowę schodów w wieży ciśnień, budowę ścieżki, schodów terenowych (na odcinku od ul. Wrocławskiej do ul. Strzeleckiej), zagospodarowanie okręgu na moście na Kościańskim Kanale Obry przy ul. Mostowej, wykonanie archeologicznych badań sondażowych na Placu Wolności, montaż kolumny SHUFFLE z 2 reflektorami i sterownikiem radiowym w obszarze Wałów Żegockiego.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Niższe wykonanie wynika z faktu braku chętnych wykonawców – projektantów do realizacji dokumentacji we wskazanych terminach,
- rewitalizacja Rynku.
Na planowaną kwotę 22.156,11 zł wydano 22.156,11 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. wykonanie kserokopii dokumentacji oraz studium wykonalności projektu z analizą finansową.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Inwestycja realizowana jest od roku 2017.
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 130.050,00 zł,
- budowa kościańskiego traktu rekreacyjnego – etap VI.
Zadanie powyższe realizowane jest jako projekt z udziałem środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020.
Na planowaną kwotę 756.380,73 zł wydano 756.380,73 zł, tj. 100,00% planu, z tego:
 - a) ze środków unijnych 518.060,03 zł,
 - b) ze środków własnych miasta 238.320,70 zł.
 W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie niwelacji studzienek, przebudowę terenów bulwaru nad Kościańskim Kanałem Obry (na odcinku od ul. Wrocławskiej do ul. Strzeleckiej, od ul. Strzeleckiej do kładki na Kościańskim Kanale Obry, od ul. Bączkowskiego do ul. Marcinkowskiego) – podbudowa, nawierzchnię ścieżek, schody terenowe, murki ozdobne, linie odsączające, elementy wyposażenia, wykonanie nasypów, plantowanie skarp i korony nasypów.
Poniesione do końca 2018 roku koszty zostały rozliczone.
Inwestycja realizowana jest od roku 2017.
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 517.722,45 zł.
Zadanie kontynuowane będzie w roku 2019, przeznaczając na ten cel 2.849.249,75 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 584.675,00 zł wydano 579.093,90 tj. 99,04% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa pomieszczeń w budynku położonym w Kościanie przy ul. Bączkowskiego 5a – I etap.
Na planowaną kwotę 194.000,00 zł zrealizowano 190.845,00 zł, tj. 98,37% planu (w tym kwota 190.845,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2018 – przeznaczona zostanie na roboty budowlane oraz nadzór inwestorski).

- Wydatki niewygasające roku 2018 stanowią środki własne miasta,
- nabywanie nieruchomości na rzecz Gminy Miejskiej Kościan.
Na planowaną kwotę 764,00 zł wydano 763,50 zł, tj. 99,93% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano koszty sporządzenia aktu notarialnego w związku z nieodpłatnym nabyciem nieruchomości położonej w Kościanie przy ul. Kątnej.
Zadanie zostało rozliczone.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
 - przebudowa pomieszczeń biurowych na potrzeby Biura Powiatowego Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w budynku 1 na obiekcie przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie.
Na planowaną kwotę 39.911,00 zł wydano 39.910,50 zł, tj. 99,99% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
 - modernizacja windy towarowej o udźwigu 4500 kg w budynku 5 obiektu położonego przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie.
Na planowaną kwotę 350.000,00 zł wydano 347.574,90 zł, tj. 99,30% planu (w tym kwota 344.154,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2018 – przeznaczona zostanie na modernizację dźwigu towarowo-osobowego).
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Dział 750 Administracja publiczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.063.825,77 zł wydano 995.528,50 zł, tj. 93,58% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- zakup licencji na oprogramowanie MAPINFO.
Na planowaną kwotę 24.000,00 zł wydano 22.140,00 zł, tj. 92,25% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano powyższy zakup.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
- modernizacja sieci szerokopasmowej.
Na planowaną kwotę 98.953,50 zł wydano 98.953,50 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano roboty budowlane polegające na modernizacji istniejącej szerokopasmowej sieci bezprzewodowej na terenie miasta, przez którą realizowany jest dostęp do sieci internetowej dla określonej grupy mieszkańców – beneficjentów projektu pod nazwą „Internet szerokopasmowy dla mieszkańców szansą rozwoju miasta Kościana”.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
- rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną.
Zadanie powyższe realizowane jest jako projekt z udziałem środków unijnych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 - 2020.
Na planowaną kwotę 940.872,27 zł wydano 874.435,00 zł, tj. 92,93% planu (w tym kwota 340.000,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2018 – przeznaczona zostanie na dostawę systemów elektronicznej obsługi mieszkańca e-urząd).
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano dostawę systemu elektronicznej obsługi Rady Miejskiej, systemu e-oświata, który wdrożony został w szkołach oraz przedszkolach (w ramach systemu e-oświata uruchomiono arkusz organizacyjny, który

umożliwia planowanie i zatwierdzanie organizacji, zarządzanie budżetem oświaty, jak również uruchomiono dziennik elektroniczny), dwóch serwerów wraz z oprogramowaniem oraz przełączników zarządzalnych do realizacji zadań związanych z systemem e-urząd.

Poniesione do końca 2018 roku koszty zostały rozliczone.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego zrefundowane zostaną wydatki w wysokości 679.689,86 zł.

Projekt realizowany jest od roku 2017.

Do końca 2017 roku w ramach realizacji projektu nie poniesiono wydatków inwestycyjnych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale na **planowaną kwotę 292.150,00 zł wydano 292.146,75 zł, tj. 99,99% planu**, na realizację rozbudowy systemu monitoringu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji oraz roboty budowlane.

W wyniku rozbudowy systemu monitoringu zamontowanych zostało 12 nowych kamer stacjonarnych w następujących punktach: rondo na skrzyżowaniu ulic Wielichowskiej i Kaźmierczaka, ul. Surzyńskiego, skrzyżowanie ulicy Poznańskiej i Północnej, Pl. Szarych Szeregów, skrzyżowanie ul. Marcinkowskiego i ul. Bączkowskiego, Szkole Podstawowej przy ul. Mickiewicza.

Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Inwestycja była realizowana od roku 2017.

Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 109.958,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W tym dziale na **planowaną kwotę 2.697.584,73 zł wydano 2.694.364,18 zł, tj. 99,88% planu**.

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- budowa przedszkola wraz ze żłobkiem.

Na planowaną kwotę 1.618.298,00 zł wydano 1.615.077,45 zł, tj. 99,80% planu, z tego:

- na planowaną kwotę 1.400.000,00 zł wydano 1.396.779,45 zł z obligacji, tj. 99,76% planu,

- na planowaną kwotę 218.298,00 zł wydano 218.298,00 zł z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. pełnienie nadzoru autorskiego, pełnienie funkcji kierownika budowy, energię, przyłączenie do sieci gazowej, projekt i aranżację wystroju, montaż pompy ciepła oraz instalacji fotowoltanicznej o mocy 39,6 kWp, wykonanie trzpieni i wieńców żelbetowych usztywniających ścianki działowe poddasza, montaż elementów drewnianych attyki nad klatką schodową, montaż klapy dymowej z funkcją wylazu dachowego, wykonanie izolacji cieplnej dachu attyki, wykonanie przepustu przez dach dla przeprowadzenia zasilania instalacji fotowoltanicznej, wykonanie docieplenia ścian attykowych powyżej płaszczyzny pokrycia dachowego, wykonanie i montaż 10 interaktywnych stacji edukacyjnych, dostawę i montaż elektronicznej tablicy informacyjnej.

Inwestycja jest realizowana od roku 2011.

Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 1.895.439,99 zł.

Zadanie kontynuowane będzie w roku 2019, przeznaczając na ten cel 1.800.000,00 zł,

- wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej zespołu szkół nr 1, 2 i 3 w Kościanie.

Zadanie powyższe realizowane jest jako projekt z udziałem środków unijnych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Na planowaną kwotę 1.079.286,73 zł wydano 1.079.286,73 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 492.046,74 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2018 – przeznaczona zostanie na dostawę i montaż sprzętu stanowiącego wyposażenie sal lekcyjnych).

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano budowę dźwigu osobowego w Szkole Podstawowej nr 3.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego zrefundowane zostaną wydatki w wysokości 843.694,41 zł.

Projekt realizowany jest od roku 2017.

Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 568.506,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 69.100,00 zł wydano 69.089,08 zł, tj. 99,98% planu.**

Kwota powyższa przeznaczona została ze środków własnych miasta na budowę placu zabaw przy ul. Feliksa Stamma w Kościanie.

Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

Zadanie było realizowane od roku 2017.

Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 4.059,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 306.281,00 zł zrealizowano 306.281,00 zł, tj. 100,00% planu** (w tym kwota 156.535,28 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2018 – przeznaczona zostanie ze środków własnych miasta na dokończenie rozbiórki przedsiönka i pochylni dla osób niepełnosprawnych)

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano zakup podnoönika platformowego STRATEG oraz częściową rozbiórkę przedsiönka i pochylni dla osób niepełnosprawnych.

Wydana kwota stanowiła:

- środki własne miasta w wysokości 212.210,00 zł,
- z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w wysokości 94.071,00 zł.

Zadanie realizowane jest przez Ośrodek Pomocy Społecznej

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale **na planowaną kwotę 8.026.461,99 zł wydano 1.493.122,76 zł, tj. 18,60% planu.**

Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- przebudowa odcinka kanalizacji deszczowej w ul. Młyńskiej w Kościanie.

Na planowaną kwotę 11.298,00 zł wydano 11.298,00 zł, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie mapy oraz dokumentacji projektowej.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Inwestycja planowana jest od roku 2017.

Do końca 2017 roku nie poniesiono nakładów.

Zadanie kontynuowane będzie w roku 2019, przeznaczając na ten cel 400.000,00 zł,

- przebudowa kanalizacji deszczowej pomiędzy ul. Młyńską a Kościańskim Kanałem Ulgi.

Na planowaną kwotę 91,70 zł wydano 91,70 zł, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano kserokopię mapy.

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Zadanie kontynuowane będzie do roku 2020, przeznaczając na ten cel 385.000,00 zł,

- instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan.

Zadanie powyższe realizowane jest jako projekt z udziałem środków unijnych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

W bieżącym okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w wysokości 6.532.504,71 zł.

Planowane wydatki stanowią:

a) środki unijne w wysokości 4.403.558,45 zł,

b) środki uczestników projektu w wysokości 1.246.946,26 zł,

c) środki własne do refundacji w wysokości 882.000,00 zł.

Umowa na realizację powyższego projektu podpisana została w grudniu 2018 roku. W związku z brakiem możliwości realizacji projektu do końca 2018 roku termin realizacji zadania został przedłużony do 30 września 2019 roku.

Projekt planowany jest od roku 2017.

Do końca 2017 roku nie poniesiono nakładów.

Zadanie kontynuowane będzie w roku 2019, przeznaczając na ten cel 6.532.504,71 zł,

- modernizacja oświetlenia będącego własnością Gminy Miejskiej Kościan.

Na planowaną kwotę 1.336.493,57 zł wydano 1.335.659,05 zł, tj. 99,93% planu, z tego:

- na planowaną kwotę 220.000,00 zł wydano 219.165,48 zł ze środków własnych, tj. 99,62% planu,

- na planowaną kwotę 1.116.493,57 zł wydano 1.116.493,57 zł, tj. 100,00% planu z pożyczki otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano koszty utrzymania kart sim, nadzór inwestorski, wymianę 68 słupów oraz 529 oprav oświetleniowych na oprawy ze źródłem LED z komunikacją GPRS lub drogą radiową, montaż i uruchomienie systemu zarządzania oświetleniem, wykonanie pomiarów i badań.

Inwestycja planowana jest od roku 2017.

Do końca 2017 roku nie poniesiono nakładów.

Zadanie kontynuowane będzie w roku 2019, przeznaczając na ten cel 1.467.819,43 zł,

- budowa oświetlenia w ul. Topolowej.

Na planowaną kwotę 122.574,15 zł wydano 122.574,15 zł, tj. 100,00% planu.

W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano m.in. wykonanie mapy, budowę skrzynki przyłączeniowej, roboty budowlane polegające na budowie linii kablowej, słupów z wysięgnikami – oprawami typu LED, przebudowie szafki oświetleniowej, przełożeniu kabli wielożyłowych, wykonaniu pomiarów i badań.

Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

Wydana kwota stanowiła środki z obligacji,

- budowa oświetlenia miejsc postojowych między ul. Wyszyńskiego a Kanałem Ulgi.

Na planowaną kwotę 4.500,00 zł zrealizowano 4.500,00 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 4.500,00 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2018 – przeznaczona zostanie na wykonanie dokumentacji).

Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.

Zadanie kontynuowane będzie w roku 2019, przeznaczając na ten cel 150.000,00 zł,

- budowa oświetlenia w drodze dojazdowej do ul. Północnej.
Na planowaną kwotę 13.999,86 zł zrealizowano 13.999,86 zł, tj. 100,00% planu (w tym kwota 13.999,86 zł stanowi wydatki niewygasające roku 2018 – przeznaczona zostanie na wykonanie dokumentacji).
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta,
- budowa oświetlenia w Os. Konstytucji 3 Maja i Os. Ogrody.
Na planowaną kwotę 5.000,00 zł wydano 5.000,00 zł, tj. 100,00% planu.
W bieżącym okresie sprawozdawczym sfinansowano wykonanie dokumentacji.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie jest realizowane od roku 2015.
Do końca 2017 roku poniesiono nakłady w wysokości 79.799,19 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna

W tym dziale **na planowaną kwotę 231.467,00 zł wydano 231.465,65 zł, tj. 99,99% planu.**
Szczegółowa realizacja zadań majątkowych przedstawia się następująco:

- wymiana złoza filtracyjnego na basenie rekreacyjnym.
Na planowaną kwotę 28.662,00 zł wydano 28.661,28 zł, tj. 99,99% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano usługę wymiany złoza filtracyjnego o parametrach spełniających wymogi fizykochemiczne i mikrobiologiczne dla wody na basenie.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Przedsięwzięcie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- montaż lampy UV w jacuzzi.
Na planowaną kwotę 31.689,00 zł wydano 31.688,88 zł, tj. 99,99% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano montaż lampy UV w jacuzzi.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Przedsięwzięcie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- budowa budynku gospodarczego na Stadionie Miejskim.
Na planowaną kwotę 146.996,00 zł wydano 146.995,61 zł, tj. 99,99% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano prace ziemne, prace związane z postawieniem konstrukcji stalowej, wykonanie instalacji elektrycznej, odgromowej, obróbki blacharskie, stolarkę otworową, wentylację, okładziny ścian, nadzór inwestorski.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Przedsięwzięcie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- montaż odżelaziacza na sieci wodociągowej basenu.
Na planowaną kwotę 24.120,00 zł wydano 24.119,88 zł, tj. 99,99% planu.
W okresie sprawozdawczym sfinansowano montaż odżelaziacza.
Wydana kwota stanowiła środki własne miasta.
Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
Przedsięwzięcie zostało zrealizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji.

1.3.2.2. Wydatki na celowe dotacje inwestycyjne

W 2018 roku zrealizowano również zadania inwestycyjne w formie dotacji celowych w kwocie **1.498.518,49 zł, tj. 98,05% planu.**

Planowane dotacje obejmowały następujące zadania:

Dział 600 Transport i łączność

W tym dziale **na planowaną kwotę 75.663,00 zł wydano 75.663,00 zł, tj. 100,00% planu** jako dotację celową ze środków pochodzących z obligacji dla Powiatu Kościańskiego na prowadzenie robót drogowych w Kościanie. W ramach przekazanej dotacji dofinansowano budowę zatoki postojowej w ul. Naclawskiej i Pl. Paderewskiego oraz przebudowę chodnika w ul. 14 Dywizji Piechoty Wielkopolskiej.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 230.000,00 zł wydano 229.980,60 zł, tj. 99,99% planu.** Dotacje celowe zaplanowano ze środków własnych miasta dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg na realizację następujących zadań:

- przebudowę dachu i elewacji w budynku położonym w Kościanie przy ul. Naclawskiej 40.
Na planowaną kwotę 70.000,00 zł przekazano 69.992,36 zł, tj. 99,98% planu,
- przebudowę systemu ogrzewania w budynku położonym w Kościanie na os. Piastowskim 58-60.
Na planowaną kwotę 120.000,00 zł przekazano 119.997,74 zł, tj. 99,99% planu,
- kontynuację rekułtywacji Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie.
Na planowaną kwotę 40.000,00 zł przekazano 39.990,50 zł, tj. 99,97% planu.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W tym dziale **na planowaną kwotę 24.800,00 zł wydano 23.620,00 zł, tj. 95,24% planu** jako dotację celową ze środków własnych miasta dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kościanie na dofinansowanie zakupu zestawu narzędzi hydraulicznych.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W tym dziale **na planowaną kwotę 17.000,00 zł wydano 17.000,00 zł, tj. 100,00% planu,** jako dotację celową ze środków własnych miasta dla Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Wdrożenie elektronicznej dokumentacji medycznej”.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W tym dziale **na planowaną kwotę 7.900,00 zł wydano 7.900,00 zł, tj. 100,00% planu,** jako dotację celową ze środków własnych miasta dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Kościanie na dofinansowanie zakupu samochodu.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale **na planowaną kwotę 85.000,00 zł wydano 56.550,01 zł, tj. 66,52% planu.** Dotacje celowe zaplanowano ze środków własnych miasta na:

- dofinansowanie wymiany nieefektywnych źródeł ciepła dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych.
Na planowaną kwotę 74.000,00 zł wydano 50.000,00 zł, tj. 67,56% planu.
W okresie sprawozdawczym dofinansowano wymianę źródeł ciepła w 16 budynkach mieszkalnych.
Niewykorzystanie części środków wynika z rezygnacji 2 wnioskodawców z realizacji zadania z powodu opóźnień w doprowadzeniu przyłącza gazowego do nieruchomości,

nieudzielenia 1 wnioskodawcy dotacji z uwagi na nieprzedstawienie dokumentów wymaganych do rozliczenia dotacji oraz realizacji przez 1 wnioskodawcę zadania z programu rządowego „Czyste Powietrze”(obsługiwanego przez Wojewódzkie Fundusze Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej),

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

Na planowaną kwotę 11.000,00 zł wydano 6.550,01 zł, tj. 59,54% planu.

W wyniku przeprowadzonych prac usunięto płyty azbestowe z obiektów budowlanych położonych na 4 nieruchomościach oraz dofinansowano budowę jednej przydomowej oczyszczalni ścieków.

Niewykorzystanie części środków wynika z rezygnacji 2 wnioskodawców z realizacji zadania.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale **na planowaną kwotę 1.087.804,88 zł wydano 1.087.804,88 zł, tj. 100,00% planu.**

Dotację celową zaplanowano i przekazano ze środków pochodzących z obligacji do Kościańskiego Ośrodka Kultury na realizację zadania pn. "Rozbudowa Kościańskiego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem otoczenia". Zadanie jest realizowane w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020.

Planuje się, iż Kościański Ośrodek Kultury w roku 2019 otrzyma ze środków własnych miasta dotację celową na realizację powyższego zadania w wysokości 1.391.635,13 zł.

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

W 2018 roku realizowano również zadania inwestycyjne w formie wpłat na państwowy fundusz celowy, gdzie na planowaną kwotę 20.000,00 zł wydano ze środków własnych miasta 17.500,00 zł, tj. 87,50% planu. Kwotę powyższą przeznaczono w dziale 754 (bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa) na dofinansowanie zakupu radiowozu dla Komendy Powiatowej Policji w Kościanie.

Niższe wykonanie wynika z faktu wpłaty w grudniu 2018 roku niewykorzystanych środków na konto Gminy Miejskiej Kościan.

1.3.2.4. Wydatki na zakup udziałów

W 2018 roku sfinansowano z dotacji otrzymanej od Gminy Kościan zakup udziałów w spółce Wodociągi Kościańskie.

Na planowaną kwotę 1.200.000,00 zł wydano w dziale 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska) kwotę 1.200.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Gmina Miejska Kościan posiada w ww. Spółce 9.300 udziałów o wartości 9.300.000,00 zł.

2. INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI

- 1) Na dzień 31 grudnia 2018 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 będącą dłużnikiem.

2) Na dzień 31 grudnia 2018 roku Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg w Kościanie posiadał zobowiązania i inne rozliczenia w kwocie 391.264,81 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 2018 roku nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg posiadał należności w kwocie 189.485,84 zł, na które składały się rozliczenia z odbiorcami usług, rozliczenia z budżetami oraz pozostałe rozrachunki.

Kwota należności wymagalnych na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosiła 175.083,00 zł. Z tej kwoty największa część należności wymagalnych to niezapłacone czynsze, zaliczki oraz opłaty eksploatacyjne wynikające z gospodarki mieszkaniowej (razem 158.258,93 zł). Pozostała kwota (16.824,07 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 2017

W 2018 roku poniesiono wydatki, których niezrealizowane planowane kwoty nie wygasły z upływem roku budżetowego 2017, zgodnie z podjętą przez Radę Miejską Kościana uchwałą nr XXIX/304/17 z dnia 21 grudnia 2017 roku.

Szczegółowa realizacja wydatków, które nie wygasły z upływem roku 2017 według źródeł finansowania przedstawia się następująco:

<i>w złotych</i>					
L. P.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Plan	Źródła finansowania	Wykonanie w I półroczu 2018 r.
1	2	3	4	5	6
1	Przebudowa ul. Kruczkowskiego	600.60016 § 6050	13.500,00	środki własne	0,00
2	Budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego – etap VI	630.63095 § 6050	242,77	środki własne	242,77
3	Rewitalizacja Rynku	630.63095 § 6050	129.150,00	środki własne	129.150,00
4	Budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego – etap VI	630.63095 § 6059	473.523,02	środki własne	341.245,47
5	Wykonanie remontu dźwigu w budynku nr 5 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie	700.70095 § 4270	30.981,48	środki własne	28.722,10
6	Opracowanie zmiany „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Kościana”	710.71004 § 4300	22.500,00	środki własne	0,00
7	Rozbudowa systemu monitoringu	754.75495 § 6050	8.000,00	środki własne	8.000,00
8	Budowa przedszkola wraz ze żłobkiem	801.80104 § 6050	912.178,90	środki własne	882.658,90
9	Budowa oświetlenia w ul. Chłapowskiego	900.90015 § 6050	16.605,00	środki własne	16.605,00
10	Modernizacja oświetlenia ulicznego	900.90015 § 6050	14.000,00	środki własne	14.000,00
11	Budowa oświetlenia w ul. Północnej	900.90015 § 6050	809,22	środki własne	809,22
12	Rewitalizacja Ratusza	921.92120 § 6580	141.450,00	środki własne	141.450,00
	OGÓLEM:	X	1.762.940,39	X	1.562.883,46

W wyniku wykonania ww. uchwały sfinansowano do dnia 30 czerwca 2018 roku następujące zadania:

- przebudowa ul. Żółtowskiego (wcześniej ul. Kruczkowskiego) – niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego etap VI – sfinansowano opłatę przyłączeniową,
- rewitalizacja Rynku – sfinansowano dokumentację,
- budowa Kościańskiego Traktu Rekreacyjnego etap VI (projekt) – sfinansowano prace rozbiórkowe, przebudowę terenów bulwaru nad Kościańskim Kanałem Obry (na odcinku od ul. Wrocławskiej do ul. Strzeleckiej, od ul. Strzeleckiej do kładki na Kościańskim Kanale Obry, od ul. Bączkowskiego do ul. Marcinkowskiego),
- wykonanie remontu dźwigu w budynku nr 5 przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie – sfinansowano remont dźwigu, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- opracowanie zmiany „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Kościana” – niewydaną kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- rozbudowa systemu monitoringu - sfinansowano dokumentację,
- budowa przedszkola wraz ze żłobkiem – sfinansowano budowę ścian, stropów, schodów i szybu windy, pozostałą kwotę przekazano na konto budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- budowa oświetlenia w ul. Chłapowskiego – sfinansowano dokumentację,
- modernizacja oświetlenia ulicznego – sfinansowano dokumentację,
- budowa oświetlenia w ul. Północnej – sfinansowano opłatę przyłączeniową,
- rewitalizacja Ratusza – sfinansowano dokumentację.

Termin dokonania wydatków niewygasających upłynął zgodnie z uchwałą z dniem 30 czerwca 2018 roku. Niewydaną kwotę w wysokości 200.056,93 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 2018 roku na planowaną kwotę 3.044.273,00 zł wyniosła **2.914.208,75 zł**, tj. **95,73%** 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 (0,86%).

Zakład pozyskał przychody z tytułu:

- **zarządu mieniem gminnym** – na planowaną kwotę **2.454.295,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **2.392.401,52 zł**, tj. **97,48%** 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, grunty pod kioski, reklamy 1.107.105,42 zł,

- wpływy za wodę, kanalizację, opłata śmieciowa, centralne ogrzewanie, anteny, refaktury 890.690,91 zł,
 - odsetki od należności oraz odsetki od kwot zgromadzonych na rachunku bankowym 3.545,55 zł,
 - wpływy z różnych dochodów 40.959,64 zł.
- (są to: - rozliczenia z funduszem remontowym za 2018 rok,
- zwrot kosztów postępowania sądowego i komorniczego,
- pozostałe przychody,
- wynagrodzenie płatnika PIT),

- **gospodarowania odpadami** – na planowaną kwotę **50.953,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **49.451,10 zł**, tj. **97,06%** planu. Plan przychodów obejmuje również dotację przedmiotową z budżetu miasta zaplanowaną w wysokości 20.000,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 20.000,00 zł, tj. 100,00% planu.
- **prowadzenia szaleńców miejskich** – na planowaną kwotę **16.700,00 zł**, zakład pozyskał przychody w wysokości **13.710,29 zł**, tj. **82,10%**. 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. Niskie wykonanie przychodów w 2018 roku wynika z niższego niż zakładano zużycia mediów: gazu, energii elektrycznej oraz wody.
- **poboru opłaty targowej** – na planowaną kwotę **22.000,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **16.925,00 zł**, tj. **76,93%** planu. Niskie wykonanie przychodów za 2018 rok spowodowane jest mniejszym zainteresowaniem sprzedających na targowisku.
- **administrowania cmentarzem komunalnym** – na planowaną kwotę **255.725,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **197.140,24 zł**, tj. **77,09%**. Niskie wykonanie przychodów za 2018 rok spowodowane jest rezygnacją z wynajmu chłodni znajdującej się przy domu pogrzebowym. 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 **230.000,00 zł**, wykorzystał **229.980,60 zł**, tj. **100,00%**, na następujące zadania inwestycyjne:

- „Przebudowę dachu i elewacji w budynku położonym w Kościanie przy ul. Naclawskiej 40” na planowaną kwotę 70.000,00 zł, zakład wykorzystał 69.992,36 zł, tj. 99,99% planu,
- „Przebudowę systemu ogrzewania w budynku położonym w Kościanie na os. Piastowskim 58-60” na planowaną kwotę 120.000,00 zł, zakład wykorzystał 119.997,74 zł, tj. 100,00% planu,
- „Kontynuację rekultywacji Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie” na planowaną kwotę 40.000,00 zł, zakład wykorzystał 39.990,50 zł, tj. 99,98% planu.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane przychody obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **160.000,00 zł**, co stanowi łączny plan przychodów w wysokości 2.974.273,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie przychodów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **149.343,27 zł** oraz „inne zwiększenia” w wysokości **45.295,05 zł** (rozliczenia międzyokresowe – 16.254,66 zł, naliczone a niezapłacone odsetki – 13.979,84 zł, odpis aktualizujący należności (czynsze) – 15.060,55 zł), co stanowi łączne wykonanie przychodów w kwocie 2.878.866,47 zł.

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w 2018 roku wyniosła **2.950.562,83 zł**, co stanowi **99,94%** planu.

Wykonanie było wyższe w porównaniu do kosztów w analogicznym okresie roku ubiegłego o 2,07%, co spowodowane było wypłatą odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **897.155,20 zł**.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane koszty obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **160.000,00 zł**, co stanowi łączny koszt w wysokości 2.882.376,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie kosztów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **149.343,27 zł** oraz „inne zmniejszenia” w wysokości **91.576,69 zł** (zaliczki do komornika sądowego – 2.236,48 zł, rozliczenia z lat ubiegłych – 12.487,06 zł, umorzenia komornicze – 30.804,64 zł, pozostałe koszty operacyjne – 1.677,78 zł, odpis aktualizujący należności – 29.040,39 zł oraz rozliczenia międzyokresowe – 15.330,34 zł). Łączna kwota wykonanych kosztów wynosi 2.961.502,19 zł.

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