

INFORMACJA BURMISTRZA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŚMIGIEL w I półroczu 2019 roku

SPIS TREŚCI

I. BUDŻET GMINY – DANE OGÓLNE	2
I.1 Dochody	2
I.2 Wydatki	2
I.3 Przychody	2
I.4 Rozchody	2
I.5 Nadwyżka/deficyt	3
I.6 Zadłużenie	3
I.7 Obsługa zadłużenia	3
I.8 Należności i zobowiązania	4
II. DOCHODY BUDŻETOWE	5
II.1. Skutki obniżen górnych stawek podatkowych	5
II.2. Skutki zwolnień w podatkach wprowadzonych przez Radę Gminy	5
II.3. Ulgi w opłacaniu podatków	5
II.4. Dochody według działów	6
III. WYDATKI BUDŻETOWE	11
III.1. Dotacje udzielone z budżetu	11
III.2. Wydatki według działów	12
III.3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych Gminie Śmigiel w 2019 roku	26
III.4. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28
III.5. Wydatki majątkowe	29
III.6. Wydatki związane z wypłatą odsetek oraz kar i odszkodowań	29
III.7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	30
IV. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej	31
V. Działania związane z organizacjami pożytku publicznego	31
VI. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w I półroczu 2019 roku	31
VII. Realizacja w I półroczu 2019 roku zadań związanych z ochroną środowiska i gospodarką wodną	32
VIII. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów i porozumień z organami administracji rządowej oraz jednostkami samorządu terytorialnego	32
IX. Wykonanie Funduszu Sołeckiego oraz Budżetu Obywatelskiego w I półroczu 2019 roku	33

Załączniki:

1. wykonanie dochodów budżetowych w I półroczu 2019 roku – Załącznik Nr 1
2. wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu 2019 roku – Załącznik Nr 2
3. wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu 2019 roku – Załącznik Nr 3
4. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Centrum Kultury – Załącznik Nr 4
5. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej - Załącznik Nr 5

I. BUDŻET GMINY – DANE OGÓLNE

Budżet Gminy Śmigiel na 2019 rok został przyjęty uchwałą Nr IV/76/2019 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 3 stycznia 2019 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Śmigiel na 2019 rok.

Plan Budżetu według stanu na 01.01.2019 wynosił:

➤ Dochody	75.274.398 zł
➤ Wydatki	78.450.848 zł
➤ Deficyt	3.176.450 zł

Plan Budżetu według stanu na 30.06.2019 wynosił:

➤ Dochody	81.437.684,49 zł
➤ Wydatki	83.154.134,49 zł
➤ Deficyt	1.716.450,00 zł

I.1. Dochody

Dochody Gminy w I półroczu 2019 roku zostały zrealizowane w wysokości **46.252.696,71 zł, tj. 56,80 % planu; z tego:**

dochody bieżące w wysokości **42.257.948,93 zł tj. 55,26 % planu**

dochody majątkowe w wysokości **3.994.747,78 zł tj. 80,45 % planu**

Wykonanie dochodów w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku Nr 1 do niniejszej Informacji.

I.2. Wydatki

Wydatki Gminy w I półroczu 2019 roku zostały zrealizowane w wysokości **39.286.896,36 zł, tj. 47,25 % planu; z tego:**

wydatki bieżące w wysokości **37.776.005,07 zł tj. 52,46 % planu**

wydatki majątkowe w wysokości **1.510.891,29 zł tj. 13,56 % planu;**

Wykonanie wydatków w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku Nr 2 do niniejszej Informacji.

Wykonanie wydatków majątkowych przedstawiono w załączniku Nr 3 do niniejszej Informacji.

I.3. Przychody

Zaplanowane Przychody Gminy na 2019 rok (po zmianach) to wielkość: 6.363.700 zł,

w tym:

1. przychody z tytułu kredytów w kwocie 5.063.700 zł
2. wolne środki 1.300.000 zł

Wykonano Przychody w I półroczu 2019 roku w wysokości **2.306.467,85 zł**

w tym:

1. wolne środki 2.306.467,85 zł

I.4. Rozchody

Zaplanowane Rozchody Gminy na 2019 rok to wielkość **4.647.250,00 zł**

Wykonane Rozchody w I półroczu 2019 roku to **965.000,00 zł**

w tym:

kredyty	570.500,00 zł
pożyczki	394.500,00 zł

I.5. Nadwyżka/Deficyt

Na 2019 rok (po zmianach) planowany jest **deficyt** w wysokości **1.716.450,00 zł**.

Wykonany wynik budżetu na koniec I półroczu 2018 roku to **nadwyżka** w wysokości **6.965.800,35 zł**.

I.6. Zadłużenie

Długoterminowe zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz emisji papierów wartościowych, wg stanu na koniec I półroczu 2019 roku wyniosło **18.936.300,19 zł, w tym:**

- 1) kredyty 4.507.750,00 zł
- 2) pożyczki 5.368.550,19 zł
- 3) obligacje 9.060.000,00 zł

Dnia 4 lipca 2019 roku dokonano wykupu obligacji w kwocie 2.760.000 zł, obniżając zadłużenie gminy do kwoty **16.176.300,19 zł**.

Poniższe zestawienie pokazuje wykaz zobowiązań według stanu na 30.06.2019 r.:

Tabela Nr 1 Wykaz zobowiązań według tytułów dłużnych

Podmiot	Nazwa zadania	Zadłużenie na koniec I półroczu 2019	Data zakończenia spłaty
WFOŚiGW	Kompleksowe zagospodarowanie ścieków w zlewni rzeki Obry	4.633.377,69	20.09.2025
BOŚ S.A.	Przebudowa drogi gminnej Bruszczewo – Przysieka Polska	109.000,00	20.12.2019
SGB Bank S.A.	Kompleksowe zagospodarowanie ścieków w zlewni rzeki Obry	185.000,00	20.12.2019
ING S.A.	Sfinansowanie deficytu	43.750,00	30.09.2019
ING S.A.	Sfinansowanie deficytu	520.000,00	20.09.2020
BGK S.A.	Sfinansowanie deficytu	3.650.000,00	20.12.2025
WFOŚiGW	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego z napędem 4x4	735.172,50	20.12.2025
PKO BP S.A.	Sfinansowanie deficytu	4.260.000,00	25.11.2027
Dom Maklerski Banku BPS Spółka Akcyjna	Sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	4.800.000,00	29.12.2027
Razem		18.936.300,19	X

I.7. Obsługa zadłużenia

Łączna kwota spłaconych rat pożyczek i kredytów oraz odsetek od zaciągniętego długu – wyniosła w I półroczu 2019 roku **1.541.866,11 zł**, z tego **raty kapitałowe 965.000,00 zł, odsetki w kwocie 270.273,41 zł**.

Zapłacone w I półroczu 2019 roku odsetki dotyczą:

- 1) kredytów 66.765,69 zł
- 2) pożyczek 86.411,32 zł
- 3) obligacji 117.096,40 zł

I.8. Należności i zobowiązania

Stan należności Gminy na koniec I półrocza 2019 roku (zgodnie ze sprawozdaniem Rb 27S), wyniósł 8.962.416,71 zł, w tym zaległości 3.829.095,87 zł.

Na stan należności składają się głównie należności z tytułu wpływów z podatku rolnego, leśnego, podatku od nieruchomości, innych podatków i opłat oraz od czynności cywilno prawnych od osób prawnych i osób fizycznych oraz niezapłacone kary za nieterminowe wywiązanie się z umów (dotyczy głównie zadań kanalizacyjnych).

Stan zaległości z tytułu podatków lokalnych przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela Nr 2 Zaległości z tytułu podatków lokalnych według stanu na dzień 30.06.2019 r.

Treść	Zaległości z tytułu należności głównej
Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	171.017,78
Podatek od środków transportowych - osoby prawne	66.612,84
Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne	714.776,15
Podatek od nieruchomości - osoby prawne	414.354,60
Podatek rolny – osoby fizyczne	74.770,64
Podatek rolny – osoby prawne	11.651,00
Podatek leśny – osoby fizyczne	175,00
Podatek leśny – osoby prawne	11,00
Razem	1.453.369,01

Pozostałe zaległe należności według paragrafów:

1. 0350 podatek od działalności gospodarczej (karta podatkowa)	26.369,50 zł
2. 0360 podatek od spadków i darowizn	8.532,29 zł
3. 0460 opłata eksploatacyjna	2.679,60 zł
4. 0490 inne lokalne opłaty	46.778,39 zł
5. 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych	9.663,06 zł
6. 0550 opłaty z tytułu użytkowania wieczystego	113.470,47 zł
7. 0570 grzywny, mandaty	11.880,24 zł
8. 0580 kary pieniężne od osób prawnych	171.687,98 zł
9. 0660 wpływy za korzystanie z wychowania przedszkolnego	604,00 zł
10. 0670 wpływy za korzystanie z wyżywienia	1.256,50 zł
11. 0690 różne opłaty (przede wszystkim kanalizacja)	189.423,30 zł
12. 0750 wpływy z najmu i dzierżawy	170.528,23 zł
13. 0760 przekształcenie użytkowania wieczystego	3.211,09 zł
14. 0770 wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia praw	101.691,59 zł
15. 0830 wpływy z usług	851,86 zł
16. 0920 wpływy z pozostałych odsetek	88.084,61 zł
17. 0940 wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3.000,00 zł
18. 2360 zaległe alimenty	1.426.014,15 zł

Stan zobowiązań Gminy na koniec I półrocza 2019 roku wyniósł 1.072.253,34 zł i dotyczy głównie niezapłaconych faktur (gdzie termin płatności przypadał na lipiec 2019).

W księgach Gminy nie zanotowano zobowiązań wymagalnych.

II. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody Gminy w I półroczu 2019 roku zostały zrealizowane w wysokości **46.252.696,71 zł, tj. 56,80 % planu; z tego:**

dochody bieżące w wysokości **42.257.948,93 zł tj. 55,26 % planu**

dochody majątkowe w wysokości **3.994.747,78 zł tj. 80,45 % planu**

Strukturę dochodów przedstawiono w załączniku Nr 1 do Sprawozdania.

II.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych

Rada Gminy Śmigla ustalając wysokość stawek podatkowych nie zastosowała stawek maksymalnych, takich, jakie wynikały z Rozporządzenia Ministra Finansów określającego maksymalne stawki, jakie mogą zastosować jednostki samorządu terytorialnego w danym roku.

Tak podjęta Uchwała skutkowałą obniżeniem dochodów Gminy Śmigiel o **813.277,45 zł.**

II.2. Skutki zwolnień w podatkach wprowadzonych przez Radę Gminy

Zwolnienia wprowadzone przez Radę Gminy w podatku od nieruchomości Uchwałami:

a) Nr XLVII/333/14 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 27.03.2014 roku w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców na terenie gminy Śmigiel

b) Nr XL/415/09 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 29.10.2009 roku w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości na obszarze gminy Śmigiel

spowodowały zmniejszenie dochodów Gminy o kwotę 249.943,45 zł.

Zgodnie z w/w Uchwałami zwalnia się z podatku od nieruchomości:

a) nowo nabyte grunty, nowo wybudowane budynki i budowle przeznaczone do prowadzenia działalności gospodarczej, pod warunkiem wykorzystywania ich do tej działalności;

b) grunty, budynki i budowle, w przypadku rozpoczęcia ich wykorzystywania do prowadzenia działalności gospodarczej przez podatnika, będące w jego posiadaniu, lecz wcześniej niewykorzystywane do prowadzenia działalności gospodarczej, pod warunkiem poniesienia nakładów inwestycyjnych związanych z uruchomieniem bądź rozbudową przedsiębiorstwa;

c) grunty, budynki, budowle zajęte na potrzeby ochrony przeciwpożarowej, wykorzystywane w zakresie zaopatrzenia mieszkańców w wodę i odprowadzenie ścieków, wykorzystywane na prowadzenie zorganizowanej działalności kulturalnej i sportowej, zajęte pod domy kultury oraz piwnice i strychy niezamieszkałe

Zwolnienia dotyczą:

- Zakładu Wodociągowo-Kanalizacyjnego Spółka z o.o.,
- Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o.,
- Centrum Kultury,
- Bractwo Kurkowe,
- Strażnic i świetlic wiejskich,
- Ośrodka Pomocy Społecznej.

II.3. Ulgi w opłaceniu podatków

Decyzje o udzieleniu ulg w opłaceniu podatków i opłat Burmistrz Gminy podejmował na wniosek podatników, po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego. Ulgi były udzielane tylko i wyłącznie w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika.

Szczegółowy wykaz udzielonych ulg, według stanu na 30.06.2019 r. przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela Nr 3 Udzielone ulgi w opłacaniu podatków według stanu na 30.06.2019 r.

Treść	Umorzenia	Odroczenia i rozłożenia na raty
Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne	257,00	0,00
Podatek rolny - osoby fizyczne	2.606,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Razem	2.863,00	0,00

II.4. Dochody według działów

Tabela Nr 4 Dochody według działów

Rozdział	Nazwa rozdziału	Plan 2019	Wykonanie I półrocze 2019	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.014.410,55	935.660,55	92,24
020	Leśnictwo	9.000,00	9.034,02	100,38
600	Transport i łączność	65.000,00	10.370,00	15,95
700	Gospodarka mieszkaniowa	6.940.237,45	4.972.649,72	71,65
750	Administracja publiczna	214.207,00	141.707,79	66,15
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	80.354,00	78.589,36	97,80
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.100,00	23,20	2,11
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek	33.861.125,47	17.626.864,76	52,06
758	Różne rozliczenia	16.494.136,00	9.839.106,32	59,65
801	Oświata i wychowanie	1.882.623,07	878.289,18	46,65
852	Pomoc społeczna	588.133,87	364.343,03	61,95
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	132.800,00	68.060,16	51,25
855	Rodzina	19.769.715,00	11.143.729,93	56,37
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	64.000,00	21.383,19	33,41
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	122.185,08	122.185,08	100,00
926	Kultura fizyczna	198.657,00	40.700,42	20,49
	Razem dochody	81.437.684,49	46.252.696,71	56,80

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Dochody w tym dziale zostały wykonane w wysokości 935.660,55 zł tj. 92,24 % planu i obejmują dotację celową otrzymaną z budżetu państwa – są to środki przeznaczone na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.

W dziale tym zaplanowano także dochody z tytułu dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 78.750,00 zł w związku z realizacją zadania: „Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m – Śmigiel ul. Słoneczna”.

Dział 020 – Leśnictwo

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – kwota 9.034,02 zł, tj. 100,38%.

Czynsz za tereny łowieckie przekazywany jest między innymi ze Starostwa Powiatowego w Wolsztynie, Nadleśnictwa Kościan, Starostwa Powiatowego w Grodzisku Wlkp., Starostwa Powiatowego w Lesznie.

Dział 600 – Transport i łączność

Zaplanowano dochody w wysokości 65.000 zł wykonano w 15,95 %.

W budżecie zaplanowano między innymi zadania:

- a) dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie kolei wąskotorowej w Śmiglu – środki Gmina otrzyma w II połowie 2019 roku (zadanie w realizacji);
- b) wpływy z tytułu używania taboru Śmigiejskiej Kolej Wąskotorowej – 3.600,00 zł.

Uzyskano także dochody w kwocie 6.770,00 zł z tytułu sprzedaży płyt chodnikowych pochodzących z remontów chodników na terenie Gminy Śmigiel.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dochody w tym dziale zostały wykonane w wysokości 4.972.649,72 zł tj. 71,65 % planu. W ramach działu planowane jest uzyskanie następujących dochodów:

- a) wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – uzyskano dochody w kwocie 62.354,72 zł, tj. 62,35 %;
- b) wpływy z najmu i dzierżawy mienia komunalnego – uzyskano dochody w kwocie 1.042.475,95 zł tj. 46,33 %;
- c) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. W pozycji tej zostały ujęte te wpływy, które wynikały z zawartych już aktów notarialnych – wykup prawa użytkowania wieczystego na raty. Wpływ zależny jest od złożonych wniosków przez użytkowników wieczystych. Uzyskano dochody w kwocie 8.806,82 zł tj. 29,36 %;
- d) wpłaty z tytułu sprzedaży mienia komunalnego wyniosły 263.968,66 zł, tj. 40,61 %. Dotyczą one mienia sprzedanego w latach ubiegłych (raty). W I półroczu 2019 roku dokonano sprzedaży dwóch lokali mieszkalnych. Lokale mieszkalne położone w Śmiglu przy ulicy Północnej 7, Iwaskiewicza 2 zostały sprzedane na rzecz najemców. Za wykup lokali mieszkalnych cena sprzedaży w jednym przypadku została rozłożona na dziesięć rat. Ponadto nie dokonano sprzedaży żadnych działek budowlanych, nieruchomości rolnych oraz działek zabudowanych.

- e) dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego stanowiąca refundację kosztów wykonania zadania majątkowego pod nazwą „Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w Śmiglu (Centrum Kultury i Szkoły Podstawowej, Gimnazjum wraz z salą gimnastyczną)” realizowanego w 2017 roku – kwota 3.588.237,45 zł, tj. 100%.
- f) inne dochody – odsetki oraz wpływy z różnych opłat, różnych dochodów.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dochody w dziale 750 wykonano w wysokości 141.707,79 zł, tj. 66,15 % i obejmują dochody uzyskane w rozdziałach:

- 1) 75011 Urzędy Wojewódzkie - dochody obejmują dotację celową na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – wykonanie w 50,00 %.
- 2) 75023 Urzędy gmin – dochody zaplanowane w tym rozdziale to wpływy z tytułu organizacji ślubu poza siedzibą Urzędu Stanu Cywilnego oraz z tytułu otrzymanych odszkodowań za uszkodzone mienie.
- 3) 75095 Pozostała działalność – dochody obejmują dotację celową na realizację projektu: „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw wielkopolskiego i zachodniopomorskiego” (projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020) oraz wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (złom, samochód, telefony).

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

Dochody w tym dziale zostały wykonane w wysokości 78.589,36 zł tj. 97,80 % planu i obejmują:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, dotacje na aktualizację stałego spisu wyborców – wykonanie 50%;
- 2) dotacje celowe na przeprowadzenie wyborów do rad gmin oraz wyborów burmistrza – wykonanie 100%;
- 3) dotacje celowe na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – wykonanie 100%.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dochody w tym dziale zostały wykonane w wysokości 23,20 zł, tj. 2,11 % planu i obejmują wpływy z tytułu mandatów wystawionych w poprzednich latach przez Straż Miejską.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Dochody w tym dziale zostały wykonane w kwocie 17.626.864,76 zł, tj. 52,06% planu.

Tabela Nr 5 Dochody od osób prawnych i fizycznych

Nazwa	Kwota uzyskana w I półroczu 2019	% wykonania
75621 - Podatek dochodowy od osób fizycznych	6.399.366,00	46,79
75621 - Podatek dochodowy od osób prawnych	100.979,55	36,06
75616 - Podatki od osób fizycznych od: nieruchomości, rolny, leśny, środków transportowych, darowizn i	3.751.279,07	62,93

spadków, czynności cywilno - prawnych		
75615 - Podatki od osób prawnych od: nieruchomości, rolny, leśny, środków transportowych, czynności cywilno - prawnych	2.729.029,43	49,22
75601 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – karta podatkowa	7.541,74	29,81
75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst – między innymi: opłata skarbową, opłata eksploatacyjna, opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	4.638.668,97	55,40
Razem dział 756	17.626.864,76	52,06

Szczegóły dotyczące dochodów z podziałem na poszczególne paragrafy klasyfikacji budżetowej ujęto w załączniku Nr 1 do niniejszej Informacji.

W rozdziale 75618 paragraf 0480 „Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu” uzyskano dochód w wysokości 222.341,02 zł tj. 79,41 %.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody w tym dziale zostały w I półroczu 2019 roku wykonane w kwocie 9.839.106,32 zł, tj. 59,65 % planu, w tym:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej – 8.648.424,00 zł, tj. 61,54 % planu;
- 2) część wyrównawcza subwencji ogólnej – 815.472,00 zł, tj. 50 % planu;
- 3) różne rozliczenia finansowe – 55.710,32 zł, tj. 32,67 % - głównie są to wpływy różnicy między VAT naliczonym i VAT należnym, zwrócone koszty sądowe oraz rozliczenia z lat ubiegłych;
- 4) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – 319.500,00 zł, tj. 50 % planu.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody w tym dziale zostały wykonane w kwocie 878.289,18 zł, tj. 46,65 % planu, i obejmują przede wszystkim:

- 1) wpływy z wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych w jednostkach oświatowych
- 2) opłatę stałą wpłacaną przez rodziców do przedszkoli i opłatę za wyżywienie
- 3) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań związanych z wychowaniem przedszkolnym,
- 4) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania związane z zapewnieniem uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Tabela Nr 6 Dochody w jednostkach oświatowych

Rozdział	Kwota uzyskana w I półroczu 2019	% wykonania	Uwagi
Szkoły Podstawowe	19.467,14	23,61 %	Dochody z najmu, wpływy z usług, dotacje
Oddziały przedszkolne	37.176,00	35,62 %	Dotacja celowe
Przedszkola	387.895,00	45,32 %	Dotacje celowe, wpływy z opłat.
Stołówki szkolne	364.507,97	47,30 %	Wpływy z usług i opłat

Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	69.243,07	100,00%	Dotacja celowa.
Razem	878.289,18	46,65 %	X

Dział 852 – Pomoc społeczna

Dochody w tym dziale zostały wykonane w kwocie 364.343,03 zł, tj. 61,95 % planu i obejmują przede wszystkim dotacje celowe z budżetu państwa.

Tabela Nr 7 Dochody w dziale 852 w podziale na rozdziały – wykonanie

Rozdział	Dotacje	Pozostałe dochody	Razem dochody
85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne	12.000,00	0,00	12.000,00
85214 Zasiłki i pomoc w naturze	36.000,00	0,00	36.000,00
85215 Dodatki mieszkaniowe	100,00	0,00	100,00
85216 Zasiłki stałe	136.250,00	0,00	136.250,00
85219 Ośrodki pomocy społecznej	47.942,00	0,00	47.942,00
85228 Usługi opiekuńcze	43.789,00	37.174,03	80.963,03
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	51.088,00	0,00	51.088,00
85295 Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00
Razem dział 852 Pomoc społeczna	327.169,00	37.174,03	364.343,03

Dział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Dochody w tym dziale zostały wykonane w kwocie 68.060,16 zł, tj. 51,25 % planu i obejmują dochody:

- 1) dotacja uzyskana od Wojewody Wielkopolskiego na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym,
- 2) dochody uzyskane przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Śmiglu.

Dział 855 – Rodzina

Dochody w tym dziale wykonano w wysokości 11.143.729,93 zł tj. 56,37 %, w tym:

- 1) 85501 - Świadczenia wychowawcze (500+), w tym głównie dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa (Wojewoda Wielkopolski) – wykonanie 59,16 %;
- 2) 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, w tym głównie dotacja otrzymana od Wojewody Wielkopolskiego – wykonanie 52,20 %;
- 3) 85503 - Karta dużej Rodziny – dotacja otrzymana z budżetu państwa – wykonanie 68,42%;
- 4) 85508 – Rodziny zastępcze – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – wykonanie 92,53%;
- 5) 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne – dotacja otrzymana z budżetu państwa – wykonanie 62,11%.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale zostały wykonane w kwocie 21.383,19 zł, tj. 33,41 % planu i obejmują głównie wpływy z Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska oraz wpływy z usług i różnych opłat.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody w tym dziale zostały wykonane w kwocie 122.185,08 zł, tj. 100%. Stanowią one otrzymaną refundację w formie dotacji celowej za realizację zadania inwestycyjnego: „Nietążkowo - Zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń lokalu mieszkalnego świetlicy wiejskiej na bibliotekę publiczną wraz z przebudową i rozbudową” w 2017 roku w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Dochody w tym dziale zostały wykonane w kwocie 40.700,42 zł, tj. 20,49% planu i obejmują wpływy z:

- 1) różnych opłat - wpływy ze sprzedaży biletów za korzystanie z basenu i za bilety wstępu na korty tenisowe oraz za wpisowe na organizowanie zawodów i turniejów sportowych i imprez. Dochody te realizowane są przez jednostkę budżetową OKFiR;
- 2) ze zwrotów dotacji – Klub Sportowy Wieża;
- 3) otrzymanej dotacji celowej na realizację zajęć sportowych dla uczniów z elementami gimnastyki korekcyjno – kompensacyjnej (Ministerstwo Sportu i Turystyki – program „Im wcześniej i więcej tym skuteczniej”).

III. WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki Gminy w I półroczu 2019 roku zostały zrealizowane w **39.286.896,36 zł, tj. 47,25%**.

Podział wydatków ogółem na:

- 1) Wydatki bieżące **37.776.005,07 zł tj. 52,46 %**
- 2) Wydatki majątkowe **1.510.891,29 zł tj. 13,56 %**

W I półroczu 2019 roku Gmina nie poniosła wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji majątkowych.

III.1. Dotacje udzielone z budżetu

Dotacje udzielone w I półroczu 2019 roku z budżetu Gminy obejmują:

- 1) dotacje podmiotowe dla:
 - a) Centrum Kultury
 - b) Centrum Kultury – w części dotyczącej bibliotek
- 2) dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych
- 3) dotacje celowe dla sektora spoza finansów publicznych

Dotacje przekazane do jednostek wykazano w poniższym zestawieniu:

Tabela Nr 8 Wykonanie kwot dotacji udzielonych z budżetu w I półroczu 2019 roku jednostkom sektora finansów publicznych oraz jednostkom spoza sektora finansów publicznych

Dotacja podmiotowa nazwa zadania	sektor finansów publicznych			
	klasyfikacja	Plan	Wykonanie	% wykonania
Centrum Kultury w Śmiglu	92109-2480	1.199.000,00	750.000,00	62,55
Centrum Kultury w Śmiglu Biblioteka	92116-2480	455.000,00	266.000,00	58,46
Razem		1.654.000,00	1.016.000,00	61,43

Dotacje celowe

sektor finansów publicznych

Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie umów między jst	80104-2310	100.000,00	25.669,78	25,67
	85295-2310	9.000,00	3.439,00	38,21
	90013-2310	25.000,00	7.225,71	28,90
Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie umów między jst	85311-2320	19.800,00	9.900,00	50,00
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	60014-6300	1.500.000,00	0,00	0,00
	85311-6300	20.000,00	0,00	0,00
Razem		1.673.800,00	46.234,49	2,76

Dotacje celowe sektor spoza finansów publicznych

Dotacje celowe przekazane z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	63003-2360	1.500,00	1.500,00	100,00
	85395-2360	24.480,00	23.980,00	97,96
	92105-2360	28.220,00	25.500,00	90,36
	92605-2360	15.800,00	8.000,00	50,63
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	92120-2720	20.000,00	20.000,00	100,00
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	75412-2820	35.000,00	0,00	0,00
	90095-2820	3.000,00	3.000,00	100,00
	92605-2820	275.000,00	190.000,00	69,09
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	01008-2830	55.000,00	45.000,00	81,82
	85505-2830	72.000,00	34.400,00	47,78
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	75412-6230	60.500,00	0,00	0,00
	90005-6230	70.000,00	24.500,00	35,00
	90019-6230	30.000,00	20.000,00	66,67
	90026-6230	52.500,00	15.267,16	29,08
Razem		743.000,00	411.147,16	55,34
Razem dotacje z budżetu		4.070.800,00	1.473.381,65	36,19

III.2. Wydatki według działów

Tabela Nr 9 Wykonanie wydatków Gminy Śmigiel w I półroczu 2019 roku

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie w I półroczu 2019	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 045 660,55	997 869,56	95,43
020	Leśnictwo	3 000,00	0,00	0,00

400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 550 000,00	583 372,87	37,64
600	Transport i łączność	5 803 038,60	1 657 495,51	28,56
630	Turystyka	1 500,00	1 500,00	100,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 326 000,00	988 795,01	42,51
710	Działalność usługowa	164 000,00	8 479,02	5,17
750	Administracja publiczna	6 012 568,00	3 311 765,61	55,08
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	80 354,00	78 589,36	97,80
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	806 900,00	227 075,26	28,14
757	Obsługa długu publicznego	524 337,51	270 273,41	51,55
758	Różne rozliczenia	215 279,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	32 544 584,07	14 270 813,75	43,85
851	Ochrona zdrowia	328 923,00	98 602,86	29,98
852	Pomoc społeczna	3 925 930,87	1 890 713,68	48,16
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	64 280,00	33 880,00	52,71
854	Edukacyjna Opieka Wychowawcza	938 487,00	422 155,75	44,98
855	Rodzina	19 967 249,00	11 050 505,12	55,34
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 818 101,91	1 213 381,06	43,06
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 561 044,37	1 365 219,91	53,31
926	Kultura fizyczna	1 472 896,61	816 408,62	55,43
Razem		83 154 134,49	39 286 896,36	47,25

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 997.869,56 zł, tj. 95,43 % planu, i obejmowały przede wszystkim:

- 1) dotacja celowa na dofinansowanie spółki wodno melioracyjnej wykonującej zadania Gminy z zakresu prowadzenia racjonalnej gospodarki w zakresie melioracji gruntów – kwota 45.000 zł
- 2) wpłatę na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej (2% wpływów z podatku rolnego) – 17.209,01 zł
- 3) wydatki dotyczące rozdysponowania otrzymanej dotacji od Wojewody Wielkopolskiego na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju

napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu – kwota 935.660,55 zł

Dział 020 – Leśnictwo

W I półroczu 2019 roku nie poniesiono wydatków w tym dziale. Środki zostaną wykorzystane w II półroczu – w miarę występujących potrzeb.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 583.372,87 zł, tj. 37,64 % i dotyczą dopłat do taryfowej grupy odbiorców usług w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków świadczonych przez Zakład Wodociągowo Kanalizacyjny w Śmiglu spółka z o.o. zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej Śmigla w sprawie dopłat. W dziale tym zaplanowano także wydatki w kwocie 450.000,00 zł na objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki Zakład Wodociągowo Kanalizacyjny w Śmiglu spółka z o.o. Wniesienie wkładu pieniężnego nastąpiło 31 lipca 2019 roku.

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w wysokości 1.657.495,51 zł, tj. 28,56 % planu i obejmują między innymi:

- 1) Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe – wydatkowano środki w wysokości 110.070,00 zł, tj. 34,29 % planu.

Przeprowadzono prace i zabiegi porządkowe na terenach ŚKW w Śmiglu oraz utrzymywano tereny zielone (koszenie) przy torach kolejki wąskotorowej Śmigiel – Stare Bojanowo, w tym dokonano także przeglądu torowiska na ŚKW w Śmiglu odcinek Wielichowo-Nowa Wieś, badanie techniczne rozjazdów, przeglądów obiektów inżynierskich oraz skrzyżowań linii kolejowych z drogami publicznymi. Dodatkowo w ramach prac porządkowych na ŚKW w Śmiglu odnowiono linie bezpieczeństwa na peronach, wykonano oprysk torowiska, wykaszano trawy i krzewy w torowisku, naprawiono pompy wstępnego smarowania przy lokomotywie Lxd2 226, wykonano przejazd rewizyjny wagonu BTxh, dokonano zakupu podkładów kolejowych sosnowych dla ŚKW. Wykonano także przeglądy elektryczne w budynkach ŚKW oraz poniesiono wydatki związane z ubezpieczeniem ŚKW.

- 2) Drogi powiatowe – W I półroczu 2019 roku nie poniesiono wydatków w tym rozdziale. Środki zostaną wykorzystane w II półroczu 2019 r.

W budżecie zaplanowano dotację celową dla Powiatu Kościańskiego na realizację poniższego zadania:

- a) Przebudowa drogi powiatowej nr 3584P na odcinku granica powiatu kościańskiego – Brońsko – Nowy Białcz – droga wojewódzka nr 312 (Czacz).

Zgodnie z podpisaną dnia 3 lipca 2019 roku umową kwota dotacji została obniżona do wysokości 1.258.000,00 zł. Stosowne zmiany zostaną wprowadzone na najbliższej sesji Rady Miejskiej Śmigla.

- 3) Drogi gminne – wydatkowano środki w wysokości 1.547.425,51 zł, tj. 38,86 % planu.

Wydatki w tym rozdziale dotyczą głównie bieżącego utrzymania dróg gminnych (remonty, usługi oraz zakupy) oraz inwestycji:

Zakupy – wydatkowane środki to kwota 118.636,20. zł, tj. 43,73 % zaplanowanych środków, dokonano między innymi następujących zakupów:

- a) galanterii betonowej,
- b) kruszywa,

c) znaków drogowych,

Remonty – wykonano remonty związane z drogami gminnymi na kwotę 385.789,32 zł, tj. 65,08 % zaplanowanych środków;

W ramach remontów wykonano:

- a) remonty cząstkowe nawierzchni,
- b) remont ul. Kościuszki,
- c) remont ul. Sikorskiego,
- d) remont ul. Kędzierskiego,
- e) remont ul. w Starym Białczu,
- f) chodnik w Poladowie.

Pozostałe środki będą wydatkowane w II połowie 2019 roku – w przypadku występowania potrzeb w zakresie remontów dróg.

Usługi – wydatkowano kwotę 545.498,07 zł, tj. 76,60 % zaplanowanych środków

W ramach środków na usługi wykonano:

- a) utrzymanie zimowe dróg,
- b) utwardzanie dróg gruntowych,
- c) utrzymanie czystości na drogach,
- d) administrowanie strefą parkowania,
- e) utrzymanie zieleni w pasie drogowym,
- f) odnowa oznakowania poziomego.

Pozostałe środki będą wydatkowane w II półroczu 2019 roku.

Opłaty na rzecz budżetów jst – wydatkowano kwotę 100.643,43 zł, tj. 99,65% w związku z opłatami za umieszczenie w pasie drogowym dróg powiatowych i wojewódzkich urządzeń kanalizacyjnych oraz sieci wodociągowej.

Zadania inwestycyjne – w I półroczu 2019 roku wydatkowano na inwestycje kwotę 396.858,49 zł, tj. wykonano 17,28 % zaplanowanych środków. Pozostałe inwestycje są obecnie w trakcie realizacji.

Zadania majątkowe opisane zostały w Załączniku Nr 3 do niniejszej Informacji.

Dział 630 – Turystyka

W ramach działu Turystyka przyznano z budżetu Gminy Śmigiel dotację dla organizacji pozarządowej w zakresie upowszechniania turystyki. W I półroczu 2019 roku wypłacono 1.500,00 zł, tj. 100,00 % zaplanowanych środków dla Polskiego Towarzystwa Turystyczno – Krajoznawczego Oddział w Kościanie.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 988.795,01 zł, tj. 42,51 % planu, Główne pozycje wydatkowe to:

- 1) Wydatki inwestycyjne na zadanie: „Rewitalizacja pomieszczeń i otoczenia Centrum Kultury w Śmiglu”- kwota 457.970,39 zł, tj. 47,21% planu.
- 2) Remonty obiektów komunalnych – Kwota 47.318,56, tj.9,46%:
 - a) prace remontowe w lokalu mieszkalnym przy ul. Leszczyńskiej 11,
 - b) remont podłogi w wynajmowanym lokalu w Starym Bojanowie,
 - c) remont pomieszczenia socjalnego przy WC w Śmiglu (ul. Kościuszki),

- d) przeprowadzono prace w celu usunięcia wilgoci w lokalu mieszkalnym przy ul. Kościuszki 14,
 - e) dokonano montażu i obróbki okien w mieszkaniu komunalnym w Sierpowie,
 - f) wykonano i zamontowano bramę wjazdową do budynku komunalnego w Śmiglu przy Pl. Rozstrzelanych 14.
- Remonty lokali mieszkalnych wykonywał administrator budynków Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Śmiglu Spółka z o.o.

- 3) Zakupione usługi – kwota 430.448,50 zł, tj. 59,78%:
- a) wykonanie przeglądów technicznych budynków w Śmiglu przy ul. Północna 8 oraz w Sławiu – budynek sklepu,
 - b) wykonanie przeglądów elektrycznych w budynkach komunalnych,
 - c) usuwanie awarii w wynajmowanych lokalach mieszkalnych,
 - d) opłaty za zarządzanie budynkami mieszkalnymi i użytkowymi – ZGKiM spółka z o.o.,
 - e) przerobiono instalację gazową wraz z montażem komina wentylacyjnego do pieca gazowego w lokalu mieszkalnym w Śmiglu ul. Północna 27 lokal nr 2,
 - f) wykonano wentylację nawiewno-wywiewną w mieszkaniu komunalnym w Śmiglu ul. Jagiellońska 11,
 - g) wykonano montaż pieca w budynku Przychodni Lekarza Rodzinnego S.C. w Śmiglu oraz szlabanu parkingowego przy budynku ul. Skarżyńskiego 6.
 - h) usunięto nieprawidłowości po kontroli Powiatowej Straży Pożarnej w budynkach komunalnych w Śmiglu ul. Kościuszki 14 i Sienkiewicza 14.
 - i) wykonano betonowe schody do wynajmowanych mieszkań Pl. Rozstrzelanych 14,
 - j) dokonano wymiany pokrycia dachowego na budynku gospodarczym ul. Kościuszki 22 i ul. Lipowa 10,
 - k) wykonano opinię techniczną stropu drewnianego (łazienka) w wynajmowanym mieszkaniu ul. Północna 5 oraz wykonano opinię techniczną dla łazienki w wynajmowanym mieszkaniu ul. Kościuszki 21.
- 4) Wykupy gruntów – w związku z brakiem potrzeb w I półroczu 2019 r. nie dokonano zakupu gruntów.
- 5) Kary i odszkodowania – Gmina Śmigiel przejęła za odszkodowaniem od osób prywatnych, działki przeznaczone pod poszerzenie drogi gminnej (rozbudowa drogi polegająca na budowie ciągu pieszo-rowerowego) w Śmiglu przy ul. Morownickiej i Wodnej – 17 działek.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 8.479,02 zł, tj. 5,17 % planu i obejmują głównie:

- 1) plan zagospodarowania przestrzennego – ogłoszenia prasowe związane z planowaniem i zagospodarowaniem przestrzennym Gminy Śmigiel tj. zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Śmigiel, uchylecia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszarów lokalizacji siłowni wiatrowych – obszar „Sławie” oraz obszar „Żegrówko – „Morownica”. Z uwagi na fakt, że problematyka planowania przestrzennego jest bardzo czasochłonna i trudno przewidzieć zakres wykonania i niezbędne wydatki, w związku z powyższym środki były wydatkowane w miarę występujących potrzeb.
- 2) prace geodezyjne i kartograficzne – poniesione wydatki to kwota 7.534,38 zł, tj. 10,18 %; Wydatkowano kwoty na ogłoszenia w prasie lokalnej wykazów nieruchomości, przetargów na sprzedaż, dzierżawę, najem, wyciągów z ogłoszeń o przetargach, sporządzanie operatów szacunkowych koniecznych do sprzedaży, zamiany, wykupu

nieruchomości, projektów podziału budynków na samodzielne lokale mieszkalne, operatów szacunkowych określających opłatę adiacencką, dokumenty geodezyjne (mapy, wypisy i wyrisy).

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 3.311.765,61 zł, tj. 55,08 % planu, i obejmują wydatki na:

- 1) realizację zadań zleconych przez Urząd Wojewódzki – wykonywanie zadań z zakresu administracji rządowej (prowadzenie Urzędu Stanu Cywilnego i zadania związane z ewidencją działalności gospodarczej) – 81.420,00 zł, tj. 50,00 %.
- 2) obsługę Rady Gminy – 117.795,61 zł, tj. 50,66 %; w tym: diety dla radnych – 86.706,13 zł, usługi – 19.561,92 zł (usługi pocztowe, szkolenia dla radnych), zakupy – 8.782,19 zł (zakup artykułów biurowych, artykułów na sesje i komisje, inne zakupy);
- 3) działalność Urzędu Gminy – 2.620.319,29 zł, tj. 54,79 %; w tym przede wszystkim na:
 - wynagrodzenia osobowe i pochodne,
 - remonty,
 - usługi – pocztowe, obsługa prawna, audytor, opieka autorska nad użytkowanymi przez Urząd programami informatycznymi,
 - umowy cywilnoprawne,
 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
 - energię elektryczną, gaz i wodę,
 - opłaty telekomunikacyjne,
 - szkolenia,
 - podróże służbowe,
 - zakupy.
- 4) promocję gminy – 65.543,16 zł, tj. 48,10 %; w tym przede wszystkim na:
 - zakup gadżetów gminnych,
 - wydanie we współpracy z Głosem Wielkopolskim Polska Press Sp. z o.o. albumu pt. „Kulinarne podróże po Wielkopolsce” promującego Gminę Śmigiel oraz Koła Gospodyń Wiejskich z terenu gminy;
 - wykonanie materiałów promocyjnych, pocztówek,
 - foldery,
 - organizacja i współorganizacja imprez: promocja książki „Powstanie Wielkopolskie 1918-1919 na Ziemi Śmigielskiej”, obchody 100 rocznicy wybuchu Powstania Wielkopolskiego, Imieniny Wiatraków, Dzień Kobiet Kół Gospodyń Wiejskich w Gminie Śmigiel, akcja sadzenia drzew dla nowo narodzonych mieszkańców gminy pt. „Drzewko życia”.
- 5) pozostałą działalność – 426.687,55 zł, tj. 61,10 %; w tym przede wszystkim na:
 - diety dla sołtysów i przewodniczących zarządu osiedli
 - składki członkowskie,
 - organizacja imprez,
 - wydatki okolicznościowe z tytułu obchodzonych uroczystości i rocznic,
 - opłaty targowe z tytułu obsługi targowiska,
 - usługi i zakupy związane ze spotkaniami Burmistrza z przedsiębiorstwami, mieszkańcami, sołtysami, radnymi, partnerami gminy oraz związane z organizacją imprez okolicznościowych.

W rozdziale tym uwzględniono także wydatki związane z realizacją projektu pt. „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw wielkopolskiego i zachodniopomorskiego” (projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków

Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020).

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

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 78.589,36 zł, tj. 97,80 % planu, i obejmują realizację zadań zleconych z budżetu państwa, tj.:

- prowadzenie rejestru wyborców – wykonanie w kwocie 1.764,00 zł, tj. 50,00%;
- wybory do rad gmin, wybory burmistrza – wykonanie w kwocie 246,00 zł, tj. 100,00%;
- wybory do Parlamentu Europejskiego – wykonanie w kwocie 76.579,36 zł, tj. 100,00%

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 227.075,26 zł, tj. 28,14 % planu, i obejmują wydatki w następujących rozdziałach:

1) Komendy Powiatowe Policji:

Dokonano wpłaty na państwowy fundusz kwoty 15.000,00 zł, na dofinansowanie dodatkowych służb Policji na terenie Gminy Śmigiel.

2) Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej:

Dokonano wpłaty na państwowy fundusz celowy kwoty 20.000,00 zł na dofinansowanie rozbudowy systemu łączności i budowy systemu monitoringu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Kościanie.

3) Ochotnicze Straże Pożarne: wydatki związane z utrzymaniem jednostek ochotniczych straży pożarnych – 183.637,46 zł, tj. 35,46 % w tym wydatki na:

- wynagrodzenia bezosobowe,
- przeglądy oraz naprawy samochodów i sprzętu,
- energię elektryczną, gaz i wodę,
- ubezpieczenia,
- zakup paliwa,
- zakup materiałów i wyposażenia ,
- ubezpieczenie samochodów pożarniczych i strażaków.

Wykonano także zadanie inwestycyjne pod nazwą: „Osiedle Nr III - Zakup sprzętu przeciwpowodziowego na Osiedle Nr III” – kwota 35.648,36 zł, tj. 100,00%.

W rozdziale została zaplanowana dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Nietążkowie na zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego lekkiego z napędem szosowym 4x2 typu kontener powyżej 3t do 3,5 t. Dofinansowanie zostanie przekazane w II półroczu 2019 r.

4) Rezerwa na zarządzenia kryzysowe - nie została wykorzystania.

5) Utrzymanie monitoringu wizyjnego na terenie Gminy Śmigiel – wykorzystano środki przeznaczone na monitoring w 70,32%.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 270.273,41 zł, tj. 51,55 % planu, i obejmują wydatki na odsetki: od pożyczek otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz od zaciągniętych kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych.

Odsetki spłacane były zgodnie z zawartymi umowami.

Odsetki od:

- a) kredytów - 66.765,69 zł,
- b) pożyczek - 86.411,32 zł,
- c) obligacji - 117.096,40 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zabezpieczono środki w rezerwie ogólnej i majątkowej. Rezerwy wykorzystywane są zgodnie z zapotrzebowaniem.

Zaplanowano także wydatki na zakup udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych w Gostyniu Sp. z o.o. – kwota 50.000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 14.270.813,75 zł, tj. 43,85 % planu i obejmują wydatki na:

- 1) szkoły podstawowe – 7.905.064,21 zł; tj. 44,27 %;
- 2) oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 535.021,42 zł, tj. 47,91 %;
- 3) przedszkola – 2.301.800,75 zł, tj. 33,50 %;
- 4) gimnazja – 1.494.937,71 zł, tj. 59,47 %;
- 5) dowożenie uczniów do szkół – 603.884,46 zł, tj. 52,56 % w tym wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne oraz zakup usług związanych z dowożeniem; zadanie realizowane przez jednostki organizacyjne oraz Urząd Miejski Śmigla.
- 6) doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli – 34.187,18 zł, tj. 29,34 %;
- 7) stołówki szkolne i przedszkolne – wykonanie w wysokości 1.023.291,74 zł, tj. 50,43%;
- 8) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych – poniesiono wydatki w wysokości 129.692,37 zł, tj. 36,24 %;
- 9) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych – poniesiono wydatki w wysokości 139.874,09 zł, tj. 46,42 %;
- 10) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum – poniesiono wydatki w wysokości 3.627,07 zł, tj. 11,41%.
- 11) zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu 2019 r.,
- 12) rozdział pozostała działalność – wydatki wykonano w wysokości 99.432,75 zł, tj. 75,16%.

Tabela Nr 10 Wykonanie wydatków oraz udział poszczególnych jednostek oświatowych w wydatkach na oświatę i wychowanie (dział 801)

Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział %
Szkoła Podstawowa im. Konstytucji 3 Maja w Śmiglu	8 541 176,00	4 153 401,02	48,63%	29,10%
Szkoła Podstawowa im. Arkadego Fiedlera w Starej Przysieci Drugiej	3 467 777,30	1 820 288,09	52,49%	12,76%
Szkoła Podstawowa im. Por. Stefana Rysmanna w Bronikowie	2 118 616,35	1 057 131,41	49,90%	7,41%
Zespół Szkół w Czaczu	4 635 948,70	2 346 805,10	50,62%	16,44%
Zespół Szkół w Starym Bojanowie	4 621 162,15	2 338 329,09	50,60%	16,39%
Przedszkole w Śmiglu	3 313 263,00	1 703 418,49	51,41%	11,94%
Urząd Miejski Śmigla	5 846 640,57	851 440,55	14,56%	5,97%
Razem	32 544 584,07	14 270 813,75	-	100,00%

Powyższa tabela przedstawia wysokość środków wydatkowanych w I półroczu 2019 roku przez jednostki organizacyjne Gminy Śmigiel na oświatę i wychowanie oraz udział poszczególnych jednostek organizacyjnych w poniesionych wydatkach.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w I półroczu 2019 roku w kwocie 98.602,86 zł, tj. 29,98 % planu, i obejmują wydatki dotyczące przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii. Środki pochodzące z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczane są na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Gminna Komisja działała w 7 osobowym składzie. W okresie sprawozdawczym odbyła 7 protokołowanych spotkań, jej członkowie uczestniczyli w dwóch szkoleniach.

W okresie sprawozdawczym działały świetlice socjoterapeutyczne i opiekuńczo wychowawcze w miejscowościach: Śmigiel, Machcin, Bronikowo, Żegrówko, Czacz i Spławie. W spotkaniach uczestniczyło 159 dzieci.

Środki finansowe przeznaczono na realizację w/w programów:

- 1) Podwieczorki dla dzieci w świetlicach - 14.549,38 zł.
- 2) Zima (bilety do kina w Lesznie 3.477,00 zł.
- 3) „Lato 2019” – 21.328,79 zł.
- 4) Szkolenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - 3.160,00 zł.
- 5) Wynagrodzenia: opiekunek świetlic, członków Komisji, pochodne, spotkania z terapeutą-psycholeogiem (opinie o stopniu uzależnienia, dyżur i pogadanki podczas trwania festynów) – 35.864,01 zł.
- 6) Imprezy współorganizowane (festyny, pikniki edukacyjno-rekreacyjne- profilaktyczne: bawimy się na trzeźwo, promujące zdrowy styl życia), balik „Za jeden uśmiech” dla dzieci w przedszkolu w Śmiglu, Spektakl teatralny „Zaplątani w sieci”, festyny dla dzieci w gminie Śmigiel – 8.905,56 zł.
- 7) Zakup: artykułów do wyposażenia w materiały dydaktyczne do pracy świetlic opiekuńczo-wychowawczych, wyposażenie szkół w filmy edukacyjno – profilaktyczne, prenumerata, środki czystości, delegacje ,itp. – 7.718,12 zł.
- 8) Udział Członków Stowarzyszenia Klubu Abstynenckiego Nowe Życie w Ogólnopolskim Zlocie Rodzin Abstynenckich – 3.600,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Jednym z kluczowych zadań Gminy jest kreowanie polityki społecznej rozumianej, jako działanie zmierzające do poprawy warunków życia ludzi i coraz pełniejszego zaspokajania ich potrzeb.

Środki finansowe na realizację ustawowych zadań pochodzą z:

- a) budżetu gminy
- b) budżetu państwa

Celem zasadniczym jest:

- 1) doprowadzenie osób i rodzin otrzymujących pomoc społeczną do życiowego usamodzielnienia,
- 2) zapewnienie potrzebującym wsparcia w przezwyciężaniu trudnej sytuacji, której nie są w stanie samodzielnie pokonać,
- 3) umożliwienie im życia w godnych warunkach,
- 4) udzielanie profesjonalnej pomocy rodzinom, gdzie występuje przemoc.

Pomoc społeczną udziela się osobom i rodzinom w szczególności z powodu:

- 1) ubóstwa,
- 2) sieroctwa,
- 3) bezdomności,
- 4) bezrobocia,
- 5) niepełnosprawności,
- 6) długotrwałej lub ciężkiej choroby,
- 7) przemocy w rodzinie,
- 8) bezradności,
- 9) trudności w integracji,
- 10) trudności w przystosowaniu do życia po zwolnieniu z zakładu karnego,
- 11) alkoholizmu lub narkomanii,
- 12) zdarzenia losowego i sytuacji kryzysowej,
- 13) klęski żywiołowej lub ekologicznej.

Wydatki w dziale (852 Pomoc społeczna) zostały wykonane w kwocie 1.890.713,68 zł, tj. 48,16 % planu i obejmują głównie wydatki na:

- 1) Domy pomocy społecznej – rozdział 85202 - opłacono koszt pobytu dla dziesięciu pensjonariuszy przebywających w Domach Pomocy Społecznej – kwota 164.404,35 zł, tj. 49,50%.
- 2) Utrzymanie Gminnego Punktu Wsparcia Rodziny – rozdział 85203 – w ramach tego rozdziału poniesiono koszty: umowy zlecenia z psychologami, opłata za media, usługi prawne, składki, czynsz – kwota 19.257,46 zł, tj. 48,30%
- 3) Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – rozdział 85205 - środki przeznaczone na wynagrodzenia bezosobowe - psycholog, zakup materiałów, druk oraz kolportaż ulotek – kwota 3.078,32 zł, tj. 32,23%.
- 4) Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – rozdział 85213, kwota 14.015,78 zł, tj. 50,57%.
- 5) Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – rozdział 85214 – kwota 121.764,22 zł, tj. 37,30%.
- 6) Dodatki mieszkaniowe – rozdział 85215.
Wypłacono świadczenia na kwotę 355.302,94 zł, tj. 44,68 %.
- 7) Zasiłki stałe – rozdział 85216 przeznaczone dla 62 osób, świadczenia na kwotę 165.826,40 zł, tj. 75,97%.
- 8) Utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – rozdział 85219 – kwota 812.959,50 zł, tj. 48,00%.
Na wydatki składają się głównie wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne, a także wydatki na zakup materiałów, opłaty telefoniczne, podróże służbowe, odpis na ZFŚS. Zrealizowano także zadanie majątkowe pod nazwą „Ośrodek Pomocy Społecznej - Montaż klimatyzatorów w budynku OPS”.
- 9) Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – rozdział 85228 – kwota 84.877,40 zł, tj. 54,78%.
Wydatki przeznaczono na zapewnienie usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania osobom samotnym, niepełnosprawnym wymagającym opieki drugiej osoby, a niekwalifikujących się do umieszczenia w domach pomocy społecznej.
- 10) Pomoc w dożywianiu – rozdział 85230, kwota 118.672,90 zł, tj. 50,89%.
Posiłki w szkołach i przedszkolach dla 85 dzieci, produkty dla jadalni dla 14 osób, zasiłki celowe na zakup żywności dla 56 rodzin.
- 11) Pozostała działalność – rozdział 85295, kwota 30.554,41 zł, tj. 32,16%
Środki przeznaczone na realizację przedsięwzięć związanych z aktywizacją środowiska osób niepełnosprawnych i starszych oraz dotacja dla Miasta Leszna (zapewnienie miejsc w noclegowni dla osób bezdomnych z Gminy Śmigiel).

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 33.880,00 zł, tj. 52,71 % planu, i obejmują głównie wydatki na:

- 1) dotacja celowa dla Powiatu Kościańskiego na dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej w kwocie 9.900 zł,
- 2) dotacje celowe dla organizacji pożytku publicznego – wykonanie w łącznej wysokości 23.980 zł,

W rozdziale zaplanowano także zadanie majątkowe pod nazwą: „Dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych do Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie”. Dotacja zostanie przekazana w II półroczu 2019 roku.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 422.155,75 zł, tj. 44,98 % planu, i obejmują głównie wydatki na:

- 1) utrzymanie świetlic szkolnych (85401) – zadania realizowane w ramach szkół, wykonanie na poziomie 43,59 % planu (kwota 242.868,80 zł);
- 2) szkolne schronisko młodzieżowe (85417) – wydatki realizowane przez jednostkę budżetową Szkolne Schronisko Młodzieżowe. Plan budżetu wykonano w wysokości 148.761,94 zł, tj. 48,99 %. Koszty to: wynagrodzenia i pochodne, usługi i zakupy, opłaty za media. W rozdziale zaplanowano także zadanie majątkowe, które zostanie wykonane w II półroczu 2019 r.;
- 3) pomoc materialna dla dzieci (85415) – kwota 28.468,43 zł, tj. 52,72% - w ramach pomocy przyznano stypendia szkolne dla 75 uczniów;
- 4) wczesne wspomaganie rozwoju dziecka (85404) – kwota 2.056,58, tj. 10,59% wydatki obejmują wynagrodzenie nauczycieli oraz zakupy pomocy dydaktycznych dla dzieci posiadających opinię o konieczności wczesnego wspomaganie rozwoju.

W rozdziale 85446 wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu 2019 r.

Dział 855 Rodzina

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 11.050.505,12 zł, tj. 55,34 % planu, i obejmują głównie wydatki na:

- 1) świadczenia wychowawcze (500+) – rozdział 85501 - wykonanie w kwocie 6.923.177,77 zł, tj. 58,87 %:
 - liczba beneficjentów 1.428,
 - liczba dzieci 2.221,
 - liczba świadczeń wychowawczych 13.701.
- 2) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – rozdział 85502 - wykonanie w kwocie 3.969.897,10 zł, tj. 50,25 %:
 - zasiłki rodzinne wraz z dodatkami – 13.095 świadczeń,
 - świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 498 świadczeń,
 - świadczenia opiekuńcze – 9.259 świadczeń,
 - jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 71 świadczeń,
 - świadczenia rodzicielskie – 282 świadczenia,
 - zasiłki z programu „Za Życiem” – 1 świadczenia.
- 3) Karta Dużej Rodziny – rozdział 85503 – wykonanie w kwocie 343,17 zł, tj. 36,12%.
- 4) wspieranie rodziny – rozdział 85504 - zadanie wykonane w kwocie 37.055,01 zł, tj. 44,62%. Wydatki obejmują wsparcie rodziny udzielane w ramach zadań własnych Gminy, a także wydatki w ramach programu „Dobry start”(zadania zlecone).

- 5) tworzenie i funkcjonowanie żłobków – rozdział 85505 - dotacja dla żłobka, przekazano kwotę 34.400 zł tj. 47,78 % planu.
- 6) rodziny zastępcze – rozdział 85508 – wykonanie w kwocie 51.213,74 zł, tj. 53,63% - ponoszenie kosztów pobytu dzieci w pieczy zastępczej – 16 dzieci.
- 7) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – rozdział 85513 – wykonanie w kwocie 34.418,33 zł, tj. 62,09%.

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 1.213.381,06 zł, tj. 43,06 % planu, i obejmują wydatki na:

Tabela Nr 11 Wydatki w Dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w I półroczu 2019 r.

Rozdział	Plan	Wykonanie	%
Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	13 000,00	8 074,31	62,11%
Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi	600 000,00	318 149,69	53,02%
Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni	628 542,25	361 830,86	57,57%
Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	76 200,00	27 599,60	36,22%
Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt	25 000,00	7 225,71	28,90%
Rozdział 90015 Oświetlenie	1 317 559,66	414 266,26	31,44%
Rozdział 90019 Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	74 000,00	41 602,94	56,22%
Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	52 500,00	15 267,16	29,08%
Rozdział 90095 Pozostała działalność	31 300,00	19 364,53	61,87%
Razem	2 818 101,91	1 213 381,06	43,06%

- 1) Gospodarka ściekowa i ochrona wód – w ramach tych środków dokonano wydatków dotyczących odprowadzenia ścieków na zrekultywowanym składowisku odpadów w Koszanowie oraz na badania monitoringowe w/w składowiska.
- 2) Oczyszczanie miasta i wsi – w tym głównie:
 - zmiatanie ulic i chodników (ręczne oraz mechaniczne),
 - porządkowanie terenów (także po imprezach gminnych),
 - opróżnianie koszy ulicznych oraz ze świetlic wiejskich, montaż koszy,
 - utrzymanie czystości w toalecie w Czaczu.
- 3) Utrzymanie zieleni – są to koszty nasadzeń nowych drzew i krzewów (78 szt. drzew zostało posadzonych w ramach akcji „Drzewko życia” oraz 155 szt. lip w ramach akcji „Pszczelarze”), koszty jej pielęgnacji, koszty wycinki drzew (usuwanie drzew zagrażających bezpieczeństwu), zagospodarowanie terenów zielonych (Śmigiel Pl. Rozstrzelanych i Pl. Wojska Polskiego).

- 4) Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – poniesiono wydatki na dotacje celowe na wymianę źródeł ciepła. Podpisano umowy z 20 wnioskodawcami zgodnie z zabezpieczonymi środkami w budżecie na powyższe zadanie.
- 5) Schroniska dla zwierząt - koszty opieki nad bezpańskimi psami w formie dotacji celowej przekazanej do Urzędu Miasta w Lesznie, jako rozliczenie kosztów utrzymania dwóch kojców dla psów w Schronisku w Henrykowie.
- 6) Oświetlenie ulic, placów i dróg – w ramach zadań dotyczących oświetlenia poniesiono wydatki: zakup energii, prace konserwacyjne. Zadanie inwestycyjne pt.: „Wykonanie oświetlenia na terenie Gminy Śmigiel” jest w trakcie realizacji.
- 7) Wydatki dotyczące zadań finansowanych z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - w ramach tych środków poniesiono następujące wydatki:
 - zakupiono 28 koszy ulicznych 50 litrowych, które zostały lub zostaną zamontowane na terenie gminy Śmigiel (2 kosze zamontowano w Wonieściu na placu zabaw, na przystankach autobusowych w Skoraczewie, Machcinie i Czachu, przy świetlicy i placu zabaw w Brońsku, w Starym Bojanowie ul. Szkolna, Splawiu, Starej Przysiece Pierwszej, Parsku, Śmiglu ul. Leszczyńska);
 - wydatkowano kwoty za odbiór, transport i utylizację padłych zwierząt, za wykonanie usługi związanej ze zbieraniem, transportem oraz montażem zakupionych koszy ulicznych na terenie gminy Śmigiel;
 - poniesiono wydatki na opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska zgodnie z wykonanymi obliczeniami na podstawie zużycia paliw przez pojazdy samochodowe oraz zużycia paliwa gazowego i węgla.
 - udzielono dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków dla pięciu wnioskodawców (zgodnie ze złożonymi wnioskami) w kwocie 20.000,00 zł
- 8) Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - udzielono pięciu dotacji do usuwania wyrobów zawierających azbest zgodnie ze złożonymi wnioskami, w kwocie 15 267,16 zł.
- 9) Pozostałe zadania w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – usługi weterynaryjne, zakup karmy, obsługa przytuliska w Koszanowie, dotacja dla Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami Oddział w Kościanie (opieka nad bezdomnymi kotami).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 1.365.219,91 zł, tj. 53,31 % planu, i obejmują wydatki między innymi na:

- 1) dotację dla organizacji pozarządowych w kwocie 25.500 zł (rozdział 92105), wykonanie w 90,36%
- 2) dotacje dla Centrum Kultury i dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Śmiglu (rozdział 92109, paragraf 2480, oraz rozdział 92116):
 - Centrum Kultury: 750.000,00 zł tj. 62,55 % planu
 - Biblioteka: 266.000,00 zł tj. 58,46 % planu.

Informacja dotycząca Instytucji kultury dołączona została do niniejszej Informacji z wykonania budżetu w I połowie 2019 roku – Załącznik Nr 4.

Centrum Kultury w Śmiglu uzyskało w I połowie 2019 roku następujące przychody:

- dotacja z Gminy Śmigiel – 750.000,00 zł,
- pozostałe przychody własne – 70.033,27 zł.

Koszty w I połowie 2019 roku to wielkość 819.534,21 zł, tj. 62,33 %, między innymi:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

- nagrody uznaniowe,
- usługi obce,
- zakup materiałów,
- zwrot kosztów podróży służbowych,
- opłaty telefoniczne i internetowe,
- pozostałe koszty w tym: koszty związane z organizacją imprez, koszty związane z działalnością Młodzieżowej Orkiestry Dętej, Towarzystwa Śpiewu Harmonia, Kapeli Podwórkowej Wiarusy oraz sekcji wokalne, druk Witryny Śmigielskiej, wydatki związane z działalnością Gminnego Centrum Informacji,
- wydatki inwestycyjne związane z wykonaniem konstrukcji do oświetlenia i nagłośnienia oraz konstrukcji do kotar.

Biblioteka w Śmiglu uzyskała w I połowie 2019 roku następujące przychody:

- dotacja z Gminy Śmigiel - 266.000,00 zł,
- pozostałe przychody własne – 353,27 zł,
- dary książkowe – 3.124,00 zł.

Koszty w I połowie 2019 roku to wydatki bieżące na utrzymanie biblioteki i filii bibliotecznych; wydatkowano kwotę 248.791,09 zł, tj. 54,61 % między innymi:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
- zakup czasopism i księgozbioru,
- nagrody uznaniowe,
- zakupy,
- usługi,
- opłaty telefoniczne i internetowe,
- inne koszty.

Zadania Centrum Kultury i Biblioteki:

- oferta czytelnicza i informacyjna
- działalność kulturalno–edukacyjna

- 3) Wydatki w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wykonano w wysokości 24.557,23 zł; tj. 26,99% planu:
- dotacja w wysokości 20.000 zł na prace konserwatorskie w kościele (Parafia Rzymskokatolicka p.w. Wszystkich Świętych w Starym Białczu);
 - wydatki na zakup energii (kaplica poewangelicka w Śmiglu);
 - wydatki na zakup usług zostaną zrealizowane w II półroczu 2019 r.
- 4) Pozostałą działalność z zakresu kultury i sztuki (rozdział 92109 oraz 92195):
Wydatki dotyczą bieżącego utrzymania świetlic wiejskich oraz wydatków sołeckich, między innymi:
- zakupy materiałów i wyposażenia,
 - zakup usług,
 - zakup energii,
 - zakupy usług remontowych,
 - wynagrodzenia bezosobowe i pochodne.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 816.408,62 zł, tj. 55,43 % planu, i obejmują między innymi wydatki na:

- 1) Ośrodek Kultury Fizycznej i Rekreacji w Śmiglu – 399.470,89 zł, tj. 49,38 % planu;

- wynagrodzenia i pochodne oraz wynagrodzenia bezosobowe (ekwiwalenty sędziowskie, obsługa techniczna i medyczna imprez sportowych),
- zakup energii, gazu oraz wody,
- zakupy materiałów oraz wyposażenia,
- usługi – usługi gastronomiczne na zawodach i turniejach, inne usługi związane z utrzymaniem boisk sportowych,

W ramach środków OKFiR zorganizował następujące imprezy:

- Powstańcze Biegi Przełajowe – I etap,
- Imprezy rekreacyjno – sportowe „Ferie Zimowe 2019”,
- Powstańcze Biegi Przełajowe – II etap,
- Powstańcze Biegi Przełajowe – III etap,
- II Indywidualne Mistrzostwa Powiatu Kościańskiego Burmistrzów i radnych w tenisie stołowym,
- VIII Halowy Tutniej Piłki Nożnej OLD-Boys,
- II Młodzieżowy Turniej Piłki Nożnej o Puchar Kierownika OKFiR,
- Powstańcze Biegi Przełajowe – IV etap,
- XVIII Otwarte Mistrzostwa Śmigla w „Kopa”,
- Turniej piłki nożnej chłopców Reprezentacje klas VIII SP – III klas gimnazjum,
- XXVI Śmigielska Wiosna Turystyczna,
- IV Gminne Mistrzostwa Seniorów Sport i rekreacja,
- XVI Włosciańskie Zawody w Powożeniu Zaprzęgami Memoriał Ireneusza Maślińskiego,
- VII Turniej Piłki Nożnej OLD-Boys,
- Turniej Piłki Nożnej Chłopców klas VI-VII – reprezentacje szkół podstawowych,
- Festyn Sportowo-Rekreacyjny mieszkańców wsi Żegrowo, Żegrówko, Bielawy,
- XXVIII Dni Śmigla Na Sportowo,
- Bieg Przedszkolaka,
- XXVI Otwarte Biegi Uliczne Śmigla,
- Festyn sportowo – rekreacyjny z okazji Dnia Dziecka,
- Podsumowanie sportowego roku szkolnego 2018/2019 w Gminie Śmigiel,
- Festyn rekreacyjny dla dzieci w Morownicy,
- III Nocny Śmigielski Bieg Świętojański oraz nordic walking.

2) Dotacje w ramach przyjętego programu współpracy Gminy Śmigiel z organizacjami pozarządowymi oraz z innymi podmiotami na przyjęty priorytet działania na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu – wykonanie w wysokości 198.000,00 zł tj. 68,09 %; wypłaty zgodnie z podpisanymi umowami.

3) pozostałe wydatki związane z realizacją imprez sportowo – rekreacyjnych (m.in. turnieje i imprezy sportowo-rekreacyjne, utrzymanie boisk sportowych)

4) zadania inwestycyjne:

- Budowa trybun sportowych na boisku w Czaczu,
- Sołectwo Stare Bojanowo – zagospodarowanie placu zabaw,
- Osiedle Nr 4 - Rozwój zaplecza rekreacyjno - sportowego na terenie Osiedla nr IV.

Wykonanie powyższych zadań przedstawiono w Załączniku Nr 3.

III.3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych Gminie Śmigiel w 2019 roku

Tabela Nr 12 Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych Gminie Śmigiel w I półroczu 2019 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	%
010	01095	2010	935 660,55	935 660,55	100,00%
750	75011	2010	162 847,00	81 420,00	50,00%
751	75101	2010	3 528,00	1 764,00	50,00%
		2010	246,00	246,00	100,00%
		2010	76 580,00	76 579,36	100,00%
801	80153	2010	69 243,07	69 243,07	100,00%
852	85215	2010	200,00	100,00	50,00%
	85219	2010	300,00	300,00	100,00%
855	85501	2060	11 736 525,00	6 947 208,00	59,19%
		2010	7 862 787,00	4 123 248,00	52,44%
		2010	650,00	650,00	100,00%
		2010	55 437,00	35 300,00	63,68%
SUMA			20 904 003,62	12 271 718,98	58,71%

Tabela Nr 13 Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych Gminie Śmigiel w I półroczu 2019 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	%	
010	01095	4010	14 000,00	14 000,00	100,00%	
		4110	2 406,60	2 406,60	100,00%	
		4120	218,05	218,05	100,00%	
		4210	107,71	107,71	100,00%	
		4300	1 613,92	1 613,92	100,00%	
		4430	917 314,27	917 314,27	100,00%	
	SUMA 01095		935 660,55	935 660,55	100,00%	
750	75011	4010	127 085,00	59 029,00	46,45%	
		4040	10 802,00	10 802,00	100,00%	
		4110	21 846,00	10 144,00	46,43%	
		4120	3 114,00	1 445,00	46,40%	
	SUMA 75011		162 847,00	81 420,00	50,00%	
751	75101	4010	3 014,00	1 508,00	50,03%	
		4110	444,00	222,00	50,00%	
		4120	70,00	34,00	48,57%	
		SUMA 75101		3 528,00	1 764,00	50,00%
	75109	4300	246,00	246,00	100,00%	
		SUMA 75109		246,00	246,00	100,00%
	75113	75113	3030	48 000,00	48 000,00	100,00%
			4010	16 050,00	16 050,00	100,00%
			4110	2 853,99	2 853,56	99,98%
			4120	347,91	347,91	100,00%
			4170	2 975,00	2 975,00	100,00%
			4210	3 950,00	3 949,79	99,99%
			4300	2 092,00	2 092,00	100,00%
4410	311,10	311,10	100,00%			
	SUMA 75113		76 580,00	76 579,36	100,00%	

801	80153	4010	573,03	0,00	0,00%	
		4110	98,50	0,00	0,00%	
		4120	14,04	0,00	0,00%	
		4240	68 557,50	0,00	0,00%	
	SUMA 80153		69 243,07	0,00	0,00%	
852	85215	3110	196,00	75,76	38,65%	
		4210	4,00	0,00	0,00%	
	SUMA 85215		200,00	75,76	37,88%	
	85219	3110	300,00	300,00	100,00%	
	SUMA 85219		300,00	300,00	100,00%	
855	85501	3020	700,00	569,51	81,36%	
		3110	11 557 796,00	6 830 323,10	59,10%	
		4010	131 500,00	62 306,61	47,38%	
		4040	6 050,00	5 903,93	97,59%	
		4110	28 079,00	12 181,49	43,38%	
		4120	4 000,00	1 009,19	25,23%	
		4170	2 350,00	2 139,00	91,02%	
		4210	500,00	453,87	90,77%	
		4280	750,00	144,00	19,20%	
		4300	300,00	75,60	25,20%	
		4360	410,00	391,61	95,51%	
		4440	3 690,00	3 687,90	99,94%	
		4700	400,00	0,00	0,00%	
		SUMA 85501		11 736 525,00	6 919 185,81	58,95%
		85502	3020	1 400,00	597,82	42,70%
			3110	7 281 903,00	3 681 403,15	50,56%
			4010	148 800,00	65 332,10	43,91%
			4040	12 100,00	11 433,40	94,49%
			4110	374 400,00	185 286,73	49,49%
			4120	4 150,00	1 462,56	35,24%
			4170	7 500,00	0,00	0,00%
			4210	10 134,00	4 994,33	49,28%
			4280	500,00	0,00	0,00%
			4300	14 710,00	6 002,10	40,80%
			4410	500,00	65,70	13,14%
			4440	3 690,00	3 687,90	99,94%
			4700	3 000,00	281,33	9,38%
		SUMA 85502		7 862 787,00	3 960 547,12	50,37%
		85503	4210	650,00	343,17	52,80%
		SUMA 85503		650,00	343,17	52,80%
	85513	4130	55 437,00	34 418,33	62,09%	
	SUMA 85513		55 437,00	34 418,33	62,09%	
SUMA			20 904 003,62	12 010 540,10	57,46%	

III.4. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

W I półroczu 2019 roku jednostki budżetowe Gminy Śmigiel dokonały odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości nie mniejszej niż 75% wartości odpisu.

Tabela Nr 14 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w I półroczu 2019 r.

Rozdział	Plan	Wykonanie I półrocze 2019 r.	%
75023	72 000,00	65 050,39	90,35%
80101	528 734,00	396 551,00	75,00%
80103	45 344,00	35 847,25	79,06%
80104	124 081,00	93 060,75	75,00%
80110	89 833,00	68 448,50	76,20%
80113	7 907,00	6 465,45	81,77%
80148	29 245,00	22 562,75	77,15%
80149	13 289,00	10 089,75	75,93%
80150	9 502,00	7 126,50	75,00%
80195	130 681,00	99 432,75	76,09%
85219	34 700,00	30 886,12	89,01%
85401	16 179,00	12 263,50	75,80%
85417	2 281,00	1 733,00	75,98%
85501	3 690,00	3 687,90	99,94%
85502	3 690,00	3 687,90	99,94%
85504	1 230,00	1 229,30	99,94%
92605	4 435,00	4 435,00	100,00%

III.5. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe Gminy Śmigiel wyniosły w I półroczu 2019 r. 1.510.891,29 zł tj. 13,56 % planu.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych zostało przedstawione w załączniku Nr 3 do niniejszej Informacji.

III.6. Wydatki związane z wypłatą odsetek oraz kar i odszkodowań

Tabela Nr 15 Wydatki związane z wypłatą odsetek oraz kar i odszkodowań

Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan 2019	Wykonanie w I półroczu 2019
60016	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	2.000,00	0,00
70005	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	40.000,00	32.496,45
85501	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4.000,00	249,64

85502	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10.000,00	1.744,31
SUMA	X	X	56.000,00	34.490,40

W rozdziałach:

- 1) 70005 wypłacono odszkodowanie za przejęte nieruchomości pod drogi gminne (rozbudowa drogi polegająca na budowie ciągu pieszo-rowerowego) w Śmiglu przy ul. Morownickiej i Wodnej – 17 działek;
- 2) 85501 i 85502 są to wydatki związane z przekazaniem do Urzędu Wojewódzkiego odsetek od dotacji wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – dotyczących świadczeń wychowawczych i rodzinnych.
- 3) W rozdziale 60016 zabezpieczono środki finansowe na ewentualne odszkodowania za uszkodzone na drodze gminnej samochody lub inne zdarzenia – w I półroczu 2019 roku nie dokonano wydatków z tego tytułu.

III.7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp

Tabela Nr 16 Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp

Lp.	Nazwa programu	Rozdział	Plan na 01.01.2019	Zmiany	Plan na 30.06.2019	Wykonanie
1	Zadanie „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw wielkopolskiego i zachodniopomorskiego”	75095	0,00	43 260,00	43 260,00	31 544,72
				Zwiększenie o kwotę 43.260,00 zł Uchwałą Nr V/78/2019 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 31 stycznia 2019 roku w sprawie zmiany w uchwale budżetowej Gminy Śmigiel na rok 2019		
2	Zadanie "Budowa trybun sportowych na boisku w Czaczu"	92605	240 000,00	0,00	240 000,00	178 041,71
				X	w tym 160 415,16	w tym 160 415,16
RAZEM		X	240 000,00	43 260,00	283 260,00	209 586,43

IV. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust 3 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w Załączniku Nr 5.

V. Działania związane z organizacjami pożytku publicznego

Sprawozdanie z realizacji Programu Współpracy Gminy Śmigiel z organizacjami pozarządowymi w I półroczu 2019 roku.

W I półroczu 2019 roku współpraca z organizacjami pozarządowymi realizowana była na zasadach określonych w ustawie, z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2019 poz. 688).

Ogłoszono konkurs ofert na realizację zadań, na które przeznaczono następujące środki:

- a) z zakresu turystyki zaplanowano 1.500,00 zł, wykorzystano 1.500,00 zł,
- b) z zakresu działalności kulturalnej zaplanowano 28.220,00 zł, wykorzystano 25.500,00 zł.
- c) z zakresu polityki społecznej zaplanowano 24.480,00 zł, wykorzystano 23.980,00 zł.
- d) z zakresu rozwoju kultury fizycznej zaplanowano 15.800,00zł, wykorzystano 8.000,00 zł.

VI. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w I połowie 2019 roku

Tabela Nr 17 Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie
756	75618	0480	280.000	222.341,02

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie
		4210	5.000	0,00
851	85153	X	5.000	0,00
		3030	300,00	0,00
		4110	1.000,00	368,22
		4170	77.000,00	35.495,79
		4210	69.000,00	18.023,71
		4220	22.000,00	10.249,13
		4300	152.623,00	34.211,01
		4430	2.000,00	255,00
851	85154	X	323.923,00	98.602,86
Razem wydatki 85153 + 85154			328.923,00	98.602,86

VII. Realizacja w I półroczu 2019 roku zadań związanych z ochroną środowiska i gospodarką wodną

Tabela Nr 18 Dochody z tytułu opłat i kar za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki z zakresu ochrony środowiska

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie
900	90019	0690	60.000	18.902,03
Razem dochody			60.000	18.902,03

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie
900	90019	4210	16.000	15.643,04
		4300	15.000	4.100,90
		4430	13.000	1.859,00
		6230	30.000	20.000,00
90019		X	74.000	41.602,94
900	90026	6230	52.500	15.267,16
90026		X	52.500	15.267,16
Razem wydatki 90019 + 90026		X	126.500	56.870,10

VIII. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów i porozumień z organami administracji rządowej oraz jednostkami samorządu terytorialnego

Tabela Nr 19 Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów i porozumień z organami administracji rządowej oraz jednostkami samorządu terytorialnego

DOCHODY						WYDATKI			
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 30.06.2019	Wykonanie dochodów	Dział	Rozdział	Paragraf	Wykonanie wydatków
801			Oświata i wychowanie	100 000,00	0,00	801			0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	30 000,00	0,00		80103		0,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00	0,00			4010 4110 4120	0,00 0,00 0,00
	80104		Przedszkola	70 000,00	0,00		80104		0,00

		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	70 000,00	0,0			4010 4110 4120	0,00 0,00 0,00
Razem	X	X	X	100 000,00	0,0	X	X	X	0,0

W I półroczu 2019 roku Gmina Śmigiel nie otrzymała dochodów z tytułu realizacji zadań wykonywanych w drodze umów i porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego.

IX. Wykonanie Funduszu Sołeckiego oraz Budżetu Obywatelskiego w I półroczu 2019 roku

Tabela Nr 20 Wykonanie Funduszu Sołeckiego oraz Budżetu Obywatelskiego

Nazwa	Plan	Wykonanie I półrocze 2019	%
Zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego	759 858,49	218 356,46	28,74%
Zadania realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego	160 000,00	85 849,16	53,66%
SUMA	919 858,49	304 205,62	33,07%