

SPRAWOZDANIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY FROMBORK
ZA 2014 ROK

marzec - 2015

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2014 r.

Budżet Gminy Frombork na rok 2014 został przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej we Fromborku Nr XXXVII/284/13 z dnia 19 grudnia 2013 r.

W 2014 roku podjęto uchwały i zarządzenia zmieniające budżet, w tym:

- 8 Uchwał Rady Miejskiej we Fromborku,
- 20 Zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Frombork - na podstawie upoważnień zawartych w uchwale budżetowej na rok 2014 oraz w ustawie o finansach publicznych.

Szczegółowy plan i wykonanie dochodów oraz wydatków budżetowych przedstawia Załącznik Nr 1 i Nr 2 do niniejszego Sprawozdania. Prezentując poszczególne informacje w układzie tabelarycznym przedstawiono plan i wykonanie dochodów i wydatków budżetowych. W kolumnie „%” wykazano procentowe wykonanie w stosunku do planu. W kolumnie „Struktura %” wykazano udział poszczególnych grup dochodów i wydatków w ich ogólnej wielkości.

Do Sprawozdania z realizacji budżetu Gminy dołączono informacje dotyczące gospodarki pozabudżetowej, tj.:

- Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy we Fromborku,
- Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury we Fromborku,
- Rachunków, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych,

Ponadto, oprócz informacji finansowych, zamieszczono dane na temat kontroli przeprowadzonych w jednostkach organizacyjnych Gminy Frombork.

DOCHODY BUDŻETOWE GMINY FROMBORK

W roku budżetowym 2014 dochody zaplanowano w wysokości 13 218 584,43 zł, w tym dochody bieżące 10 322 336,92 zł, dochody majątkowe 2 896 247,51 zł. Na dzień 31.12.2014 r. zostały one zrealizowane w wysokości 12 914 289,61 zł, w tym dochody bieżące 10 095 373,24 zł, dochody majątkowe 2 818 916,37 zł. Ogólne wykonanie dochodów stanowi 97,7% planu.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2014 r.

Tabela 1. Plan i wykonanie dochodów budżetowych w 2014 roku z podziałem na źródła

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%	struktura %
1	2	3	4	5
I. Podatki i opłaty	3 266 909,00	3 275 620,05	100,3	25,4
1. Od nieruchomości § 0310	1 167 520,00	1 191 072,24	102,0	9,2
2. Rolny § 0320	515 467,00	496 697,6	96,4	3,8
3. Leśny § 0330	64 157,00	59 979,19	93,5	0,5
4. Od środków transportowych § 0340	46 900,00	46 842,15	99,9	0,4
5. Wpływy z karty podatkowej § 0350	3 500,00	3 132,00	89,5	0,0
6. Opłata skarbową § 0410	15 000,00	10 468,00	69,8	0,1
7. Opłata eksploatacyjna § 0460	14 500,00	14 265,79	98,4	0,1
8. Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500	65 180,00	62 670,50	96,1	0,5
6. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych § 0020	7 000,00	7 629,58	109,0	0,1
7. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010	1 367 685,00	1 382 863,00	101,1	10,7
II. Dochody z majątku gminy	563 735,00	437 755,64	77,7	3,4
1. Ze sprzedaży	169 320,00	120 373,65	71,1	0,9
2. Z dzierżawy, najmu, zarządu, użytkowania	394 415,00	317 381,99	80,5	2,5
III. Wpływy od jednostek organizacyjnych gminy	0,00	0,00	0,0	0,0
IV. Pozostałe dochody	1 190 653,00	1 078 681,52	90,6	8,4
A. Ogółem dochody własne (I+II+III+IV)	5 021 297,00	4 792 057,21	95,4	37,1
V. Subwencja ogólna	2 237 298,00	2 237 298,00	100,0	17,3
VI. Ogółem dotacje, z tego:	5 959 989,07	5 884 934,40	98,7	45,6
1. Dotacje celowe na zadania własne gminy § 2030-6330	1 010 693,46	1 000 719,24	99,0	7,7
2. Dotacje celowe na zadania zlecone gminom § 2010-6310	1 836 573,38	1 819 747,29	99,1	14,1
3. Dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów i porozumień § 2310-2330 lub 6610-6630	11 625,39	11 609,89	99,9	0,1
4. Środki na finansowanie programów ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi	3 101 096,84	3 052 857,98	98,4	23,6
B. Ogółem subwencje i dotacje (V+VI)	8 197 287,07	8 122 232,40	99,1	62,9
Dochody ogółem (A+B)	13 218 584,07	12 914 289,61	97,7	100,0

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za 2014 rok.

Dochody własne zaplanowano na łączną kwotę 5 021 297 zł – zrealizowano w kwocie 4 792 057,21 zł, tj. 95,4%, stanowią one 37,1% zrealizowanych dochodów ogółem.

W dochodach własnych duże znaczenie dla budżetu Gminy mają wpływy z tytułu **podatków i opłat**. Zaplanowano je w wysokości 3 266 909 zł, zrealizowano w kwocie 3 275 620,05 zł tj. 100,3% planu. Stanowią one 25,4% dochodów ogółem.

Znacznym źródłem w tej pozycji jest podatek od nieruchomości – główne źródło dochodów podatkowych Gminy. Przewidywane wpływy wynosiły 1 167 520 zł. Zrealizowano je w 102,0% tj. w kwocie 1 191 072,24 zł.

Kolejnym ważnym źródłem dochodów podatkowych jest podatek rolny, gdzie na zaplanowaną kwotę 515 467 zł wykonano 496 697,60 zł., tj. 96,4% planu.

Wpływy z podatku leśnego zaplanowano w kwocie 64 157 zł, zrealizowano 59 979,19 zł, tj. 93,5% planu.

Wpływy z podatku od środków transportowych na zaplanowaną kwotę 46 900 zł wykonano 46 842,15 zł, tj. 99,9% planu.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej na plan 3 500 zł wynosiły 3 132 tj. 89,5% planu.

Oplatę skarbową zaplanowano w wysokości 15 000 zł, zrealizowano 10 468 zł, tj. 69,8% planu.

Oплата eksploatacyjna zaplanowana w wysokości 14 500 zł, wpłynęła w kwocie 14 265,79 zł, tj. 98,4% planu.

Podatek od czynności cywilnoprawnych na plan 65 180 zł zrealizowano 62 670,50 zł, co stanowi 96,1% planu.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na plan 7 000 zł, wykonano 7 629,58 zł, tj. 109,0% planu.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na plan 1 367 685 zł, wykonano 1 382 863 zł tj. 101,1% planu. Są to udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników zamieszkałych na terenie gminy Frombork.

Mniej znacznym, niż podatki i opłaty, w dochodach własnych budżetu gminy jest dochód **z majątku gminy** tj. sprzedaży działek, mieszkań oraz dzierżaw i opłat z tytułu użytkowania wieczystego, zaplanowano 563 735 zł i wykonano 437 755,64 zł,

tj. 77,7% planu. Dochody z majątku stanowią 3,4% wykonanych dochodów. Wszystkie nieruchomości ujęte w planie sprzedaży były wycenione przez rzeczoznawców i przygotowane do sprzedaży.

Pozostałe dochody to m.in. wpływy z różnych opłat, usług, odsetki od zaległości podatkowych i innych opłat lokalnych, oraz wpływy z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu, odsetki bankowe, odpłatność za usługi opiekuńcze, miejsca na cmentarzu. Zaplanowane z tego tytułu dochody w wysokości 1 190 653 zł zrealizowano w kwocie 1 078 681,52 zł, tj. 90,6% planu. Stanowią one 8,4% dochodów ogółem.

Istotnym źródłem dochodów budżetowych w 2014 roku były **subwencje i dotacje**. Stanowiły one 62,9% dochodów ogółem. Zaplanowano je w wysokości 8 197 287,07 zł, zrealizowano 8 122 232,40 zł, tj. 99,1% planu.

Ogólna kwota subwencji składa się z części oświatowej i równoważącej. Plan w wysokości 2 237 298 zł zrealizowano w kwocie 2 237 298 zł, tj. 100,0% planu. Stanowi ona 17,3% dochodów Gminy w 2014 roku.

Tabela 2. Struktura planu i wykonania subwencji za 2014 rok

TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
Subwencja oświatowa	2 092 311	2 092 311	100,0
Subwencja równoważąca	144 987	144 987	100,0
Subwencja ogółem	2 237 298	2 237 298	100,0

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za 2014 rok.

Większą część subwencji stanowiła *część oświatowa*, która w 2014 roku wyniosła 2 092 311 zł. Jest ona przyznawana na zadania oświatowe i przekazywana na rachunek Zespołu Szkół celem sfinansowania działalności Szkoły Podstawowej i Gimnazjum we Fromborku. Kolejną pozycją wg planowanej i uzyskanej wysokości jest *część równoważąca* – 144 987 zł. Subwencje przekazywane są na rachunek bankowy Gminy w 12 miesięcznych ratach. Wyjątkiem jest subwencja oświatowa, która jest podzielona na 13 rat. W marcu każdego roku przekazywane są dwie raty. Jedna na bieżące utrzymanie Szkoły Podstawowej i Gimnazjum oraz druga na wypłatę dodatkowych wynagrodzeń rocznych, tzw. „trzynastek”.

Drugą równie ważną pozycją dochodów budżetowych były dotacje. Wykonanie planu dotacji zamknęło się kwotą 5 884 934,40 zł, co przy planie 5 959 989,07 zł, stanowi 98,7% planu oraz 45,6% dochodów ogółem.

Poniżej przedstawiam podział dotacji ze względu na ich przeznaczenie:

≈ **Dotacje celowe na zadania własne gminy** w wysokości 1 000 719,24 zł są to środki z budżetu państwa przeznaczone na:

- zwrot wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego.
- dofinansowanie funkcjonowania Przedszkola we Fromborku
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,
- wypłatę zasiłków okresowych, celowych, świadczeń pieniężnych za prace społecznie użyteczne,
- wypłatę zasiłków stałych,
- utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- dofinansowanie realizacji rządowego programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

≈ **Dotacje celowe na zadania zlecone gminom** w wysokości 1 819 747,29 zł są to środki z budżetu państwa na finansowanie lub współfinansowanie:

- zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej,
- działalności Urzędu Stanu Cywilnego oraz ewidencji ludności,
- remontu sali ślubów,
- aktualizacji spisu wyborców,
- wyborów do rady gminy oraz burmistrza,
- wyborów do Parlamentu Europejskiego,
- zakupu podręczników do nauki języka angielskiego dla dzieci,
- wypłaty świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- wypłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne,
- wypłaty dodatków energetycznych dla wrażliwych odbiorców energii elektrycznej,

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2014 r.

- wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki nad osobą ubezwłasnowolnioną,
- realizacji rządowego programu pomocy dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne,
- realizacji ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

➤ **Dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów i porozumień**

wpłynęła dotacja w kwocie 11 609,89 zł z przeznaczeniem na realizację porozumienia podpisanego przez Gminę Frombork z Gminą Miastem Braniewo i Powiatem Braniewskim w sprawie organizacji pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Zielonoświątkowego oraz porozumienia podpisanego przez Gminę Frombork z Powiatem Braniewskim w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej na zakup pilarki do drzewa dla OSP z terenu Gminy Frombork.

➤ **Środki na finansowanie programów ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi** – wpłynęły środki w kwocie 3 052 857,98 zł na dofinansowanie programów i zadań:

- „Rozwój e-usług w Gminie Frombork” – 409 343,57 zł,
- "Równe szanse dla wszystkich dzieci" - 233 528,58 zł,
- "Program aktywizacji społeczno-zawodowej bezrobotnych w Gminie Frombork" – 121 701,19 zł,
- „Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej z pompownią Bogdany-Frombork” – 753 218,00 zł,
- "Rekultywacja wysypiska odpadów we Fromborku" - 287 381,64 zł,
- "Zakup urządzenia do czyszczenia sieci deszczowej oraz separatorów i piaskowników" - 157 955 zł,
- "Chata Rybacka we Fromborku - adaptacja budynku byłego dworca PKP na cele kulturalne" - 1 000 000 zł,
- „Plac rekreacyjny w Narusie miejscem aktywizacji i integracji mieszkańców Gminy - zagospodarowanie przestrzeni publicznej” – 89 730,00 zł.

Ulgi i zwolnienia ustawowe w podatku rolnym:

- z tytułu kupna gruntów	20 937 zł
- inwestycyjne	13 216 zł
Ogółem	34 153 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków:

- podatek od nieruchomości	81 944 zł
- podatek rolny	149 591 zł
Ogółem	231 535 zł

Poprzez zmniejszenia ustawowych (maksymalnych) stawek podatków i opłat lokalnych przez Radę Miejską we Fromborku zaniżone zostały dochody planowane z tytułu podatku rolnego i od nieruchomości o łączną kwotę 231 535 zł.

Umorzenia i zwolnienia:

W 2010 roku Rada Miejska wprowadziła zmiany w uchwale w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości. Budowle wykorzystywane do zbiorowego zaopatrywania ludności w wodę i odbioru nieczystości płynnych stałych zostały zwolnione w 100% ich wartości. W związku z powyższym, w 2014 r., zostały zaniżone dochody z tytułu podatku od nieruchomości na łączną kwotę 129 120 zł.

NALEŻNOŚCI

Należności oraz wybrane aktywa finansowe ogółem na dzień 31 grudnia 2014 r. wynoszą 3 326 518,37 zł. Na tę kwotę składają się gotówka i depozyty jednostek budżetowych, należności Urzędu Miasta i Gminy Frombork, Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Tabela 3 Należności gminy Frombork za 2014 rok

L.P.	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA	KWOTA
1.	Urząd Miasta i Gminy Frombork, w tym:	2 499 415,05
	gotówka i depozyty	1 007 511,41
	należności wymagalne	1 466 354,03
	pozostałe należności	25 549,61
2.	Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym:	666 642,04

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2014 r.

	gotówka i depozyty	167,96
	należności wymagalne	666 474,08
3.	Gmina Frombork, w tym:	160 461,28
	gotówka i depozyty	160 461,28
O G Ó Ł E M		3 326 518,37

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych za 2014 rok.

Największe należności wymagalne Gminy Frombork występują z tytułu:

- czynszu i opłat za lokale mieszkalne 710 713,56 zł od 115 płatników;
- podatku rolnego – os.fizyczne 243 065,81 zł od 59 podatników;
- podatku rolnego – os.prawne 46 949,10 zł od 2 podatników;
- podatku od nieruchomości 335 552,33 zł od 171 podatników;
- dzierżawy 35 994,02 zł od 11 płatników;
- gospodarki odpadami 34 065,00 zł od 262 płatników;
- zwrotu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego 666 474,08 od 79 dłużników.

W celu egzekucji zaległości podatkowych w 2014 roku wysłano 606 upomnień oraz sporządzono 52 tytuły wykonawcze na ogólną kwotę 369 741,74 zł. Dokonano również trzech wpisów hipoteki do ksiąg wieczystych na ogólną kwotę 11 422,00 zł.

W celu egzekucji zaległości czynszowych w 2014 roku wysłano ogółem 155 upomnień wraz z ostrzeżeniem o wpisie do rejestru dłużników Biura Informacji Gospodarczej. Uzyskano dwa sądowe nakazy zapłaty oraz przygotowano dwa wnioski o eksmisję. Burmistrz Miasta i Gminy Frombork zarządzeniem nr 54/2011 wydanym w dniu 14 września 2011 roku umożliwił odpracowywanie zadłużeń w opłatach za najem lokali komunalnych osobom będącym w trudnej sytuacji materialnej. Począwszy od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014 roku odpracowano kwotę 20 336,00 zł. Natomiast od 14 września 2011 roku odpracowano łącznie kwotę 107 116,00 zł.

W celu egzekucji zaległości z tytułu zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wysłano 26 upomnień oraz 24 tytuły wykonawcze.

WYDATKI BUDŻETOWE GMINY FROMBORK

W 2014 roku zaplanowano wydatki w wysokości 16 490 534,43 zł, w tym wydatki bieżące 13 411 530,43 zł, wydatki majątkowe 3 079 004,00 zł. Do 31 grudnia 2014 r. zostały one zrealizowane w wysokości 15 079 266,34 zł, w tym wydatki bieżące 12 084 263,63 zł, wydatki majątkowe 2 995 002,71 zł. Ogólne wykonanie wydatków stanowi 91,4% planu.

Tabela 4 Plan i wykonanie wydatków gminy Frombork w 2014 roku (wg działów klasyfikacji budżetowej)

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%	STRUKTURA %
010	Rolnictwo i łowiectwo	83 506,59	83 506,01	100,0	0,6
600	Transport i łączność	146 470,00	134 162,00	91,6	0,9
630	Turystyka	180 003,00	150 260,51	83,5	1,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	702 001,00	498 471,53	71,0	3,3
710	Działalność usługowa	56 120,00	30 670,35	54,7	0,2
750	Administracja publiczna	2 443 965,49	2 089 612,17	85,5	13,9
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	48 616,00	37 423,00	77,0	0,2
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	123 133,00	99 466,00	80,8	0,7
757	Obsługa długu publicznego	75 000,00	70 399,49	93,9	0,5
758	Różne rozliczenia	84 662,00	21 237,00	25,1	0,1
801	Oświata i wychowanie	3 263 359,67	3 194 834,36	97,9	21,2
851	Ochrona zdrowia	207 141,00	132 207,21	63,8	0,9
852	Pomoc społeczna	3 551 146,08	3 392 221,13	95,5	22,5
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	145 554,20	131 593,14	90,4	0,9
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	373 912,00	366 485,54	98,0	2,4
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 976 335,00	2 712 003,57	91,1	18,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	671 476,00	646 059,43	96,2	4,3
926	Kultura fizyczna i sport	1 358 133,40	1 288 653,90	94,9	8,5
Ogółem wydatki		16 490 534,43	15 079 266,34	91,4	100,0

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych za 2014 rok.

010 Rolnictwo i łowiectwo

Zaplanowano wydatki w wysokości 83 506,59 zł, zrealizowano w wysokości 83 506,01 zł, co stanowi 100,0 % planu.

01030 Izby rolnicze - przekazano na rzecz Izb Rolniczych 2% wpływów z podatku rolnego, tj. 9 444,42 zł. Plan w tym dziale wykonano w 100,0%.

01095 Pozostała działalność – w rozdziale tym zaplanowano wydatki na zwrot rolnikom podatku akcyzowego od paliw do maszyn rolniczych. Plan tym dziale wykonano w 100%, tj. 74 061,59 zł.

600 Transport i łączność

Zaplanowano wydatki w wysokości 146 470 zł, zrealizowano w wysokości 134 162,00 zł, co stanowi 91,6% planu.

60013 Drogi publiczne wojewódzkie – wydatkowano kwotę 10 000 zł na dotację dla samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na budowę zatok autobusowych przy drodze wojewódzkiej nr 504 w miejscowości Krzyżewo.

60016 Drogi publiczne gminne – wydatkowano na bieżące remonty dróg gminnych kwotę 124 162,00 zł. W ramach tych środków wykonano remont drogi w Narusie oraz remont drogi i przepustu w Jędrychowie.

630 Turystyka

Zaplanowano wydatki w wysokości 180 003 zł, zrealizowano w wysokości 150 260,51 zł, co stanowi 83,5% planu.

63001 Ośrodki informacji turystycznej – zaplanowano wydatki w kwocie 80 683 zł na działalność Gminnego Centrum Informacji Turystycznej - wydatkowano 52 223,68 zł oraz dokończenie realizacji projektu: „Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej” w ramach „Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013” - wydatkowano 950,03 zł. Wykonanie w tym rozdziale wyniosło 65,9%.

63095 Pozostała działalność – wydatki związane z utrzymaniem basenu miejskiego we Fromborku zaplanowano w wysokości 99 320 zł, wykonano 97 086,80 zł, tj. 97,8%.

700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 702 001 zł, zrealizowano w wysokości 498 471,53 zł, co stanowi 71,0% planu.

70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej i komunalnej - wydatki w wysokości 265 835,97 zł, związane z gospodarką mieszkaniową lokali pozostających w zarządzie Urzędu Miasta i Gminy Frombork.

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wydatkowano 232 635,56 zł na ogłoszenia o przetargach, wyrisy, wpisy do hipoteki, wyceny rzeczoznawców, akty notarialne. W rozdziale tym wydatkowano również kwotę 222 701 zł tytułem odszkodowania dla właściciela za przejęte grunty pod drogi publiczne gminne, w związku z podziałem nieruchomości.

710 Działalność usługowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 56 120 zł, zrealizowano w wysokości 30 670,35 zł, co stanowi 54,7% planu.

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – wydatkowano 25 136,84 zł na koszty zmiany miejscowego planu zagospodarowanie przestrzennego, wzory decyzji.

71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne – na ten cel nie wydatkowano.

71035 Cmentarze – wydatkowano 5 533,51 zł na wywóz nieczystości stałych i wodę oraz zakup materiałów do bieżących remontów ogrodzenia cmentarzu.

750 Administracja publiczna

Zaplanowano wydatki w wysokości 2 443 965,49 zł, zrealizowano w wysokości 2 089 612,17 zł, co stanowi 85,5% planu.

75011 Urzędy wojewódzkie – wydatki na zadanie zlecone poniesiono w wysokości 90 523,89 zł na działalność Urzędu Stanu Cywilnego, Ewidencji Ludności, stanowiska ds. ewidencji działalności gospodarczej i obrony cywilnej. Zadanie to w 42,0% jest finansowane przez Urząd Wojewódzki. W ramach tego rozdziału wydatkowano również kwotę 20 000 zł na remont sali ślubów, który w 100% sfinansowany był ze środków Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego.

75022 Rady gmin - wydatki w wysokości 82 741,58 zł na utrzymanie biura rady oraz diety Radnych i Sołtysów.

75023 Urzędy gmin - wydatki w wysokości 1 305 184,98 zł na działalność Urzędu Miasta i Gminy Frombork związaną z realizacją zadań Gminy, w tym wynagrodzenia pracowników Urzędu Miasta. W ramach tego rozdziału realizowano zadanie pn. "Rozwój e-usług w Gminie Frombork". Na ten cel wydatkowano kwotę 473 573,37 zł.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego - wydatki w wysokości 113 988,35 zł. Wydatki są związane z organizacją imprez promujących Frombork. Zakupiono również materiały i usługi promocyjne m.in. torby reklamowe, parasole, koszulki, ulotki, foldery, kubki, odznaki, biuletyny z wiadomościami o gminie, itp.

75095 Pozostała działalność – plan 3 600 zł – wydatki na realizację porozumienia w sprawie współdziałania w roku 2014 Powiatu Braniewskiego z Gminami z terenu Powiatu Braniewskiego w realizacji zadań z zakresu współpracy z organizacjami pozarządowymi.

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

Zaplanowano wydatki w wysokości 48 616 zł. W 2014 roku wydatkowano w tym dziale 37 423 zł, tj. 77,0% planu.

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – plan w wysokości 660 zł na aktualizację spisu wyborców. Zadanie to jest finansowane ze środków Urzędu Wojewódzkiego. Do dnia 31 grudnia 2014 r. wydatkowano kwotę 660,00 zł.

75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie- zrealizowano wydatki w kwocie 24 980 zł, tj. 69,1% planu.

75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego – zrealizowano wydatki w kwocie 11 783 zł, tj. 100% planu.

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 123 133 zł, zrealizowano w wysokości 99 466 zł, co stanowi 80,8% planu.

75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – wydatkowano kwotę 5 000 zł na dotację dla Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej

w Braniewie na dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu kwatermistrzowskiego dla Komendy PPSP w Braniewie

75412 Ochotnicze straże pożarne – wydatkowano kwotę 81 851,14 zł na działalność Ochotniczych Straży Pożarnych we Fromborku, Jędrychowie i Wielkim Wierznie. Ze środków tych zakupiono m.in. paliwo do samochodów pożarniczych, doposażono jednostki w niezbędny sprzęt oraz sfinansowano akcje ratowniczo-gaśnicze podejmowane przez jednostki OSP.

75414 Obrona cywilna – wydatki w wysokości 1 214,86 zł na obronę cywilną.

75421 Zarządzanie kryzysowe – wydatkowano kwotę 400 zł za zakup kart telefonu komórkowego pracownika odpowiedzialnego za zarządzanie kryzysowe oraz zakup piasku.

75495 Pozostała działalność – zaplanowano realizację zadania przez podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych ramach zadania Porządek i bezpieczeństwo publiczne. Wydatkowano kwotę 11 000 zł.

757 Obsługa długu publicznego

Zaplanowano wydatki w wysokości 75 000 zł, zrealizowano w wysokości 70 399,49 zł, co stanowi 93,9% planu.

75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – wydatki w wysokości 70 399,49 zł, są to odsetki od zaciągniętych kredytów.

758 Różne rozliczenia

75818 Zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 19 400 zł, rezerwę na zarządzanie kryzysowe w kwocie 36 600 zł oraz rezerwę inwestycyjną w kwocie 7 425 zł.

75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – wpłata Gminy Frombork do budżetu państwa. Na dzień 31 grudnia 2014 r. wpłacono kwotę 21 237 zł.

801 Oświata i wychowanie

Zaplanowano wydatki w wysokości 3 263 359,67 zł, zrealizowano w wysokości 3 194 834,36 zł, co stanowi 97,9% planu.

- 80101 Szkoły podstawowe - wydatki w wysokości 1 398 811,80 zł związane z utrzymaniem Szkoły Podstawowej.
- 80104 Przedszkola - wydatki w wysokości 684 532,73 zł związane z utrzymaniem Przedszkola. W ramach tego rozdziału prowadzony jest projekt "Równe szanse dla wszystkich dzieci", na który wydatkowano 249 022,29 zł.
- 80110 Gimnazja - wydatki w wysokości 739 362,27 zł związane z utrzymaniem Gimnazjum.
- 80113 Dowożenie uczniów do szkół – wydatki w wysokości 102 649,67 zł związane z zatrudnieniem opiekunki w gimbusie oraz opłaty za bilety miesięczne dla dzieci dojeżdżających do Zespołu Szkół.
- 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - wydatki w wysokości 9 460,87 zł na sfinansowanie szkoleń, kursów oraz dojazdów nauczycieli.
- 80195 Pozostała działalność – koszty organizacji pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Zielonoświątkowego, wydatkowano 10 994,73 zł.

851 Ochrona zdrowia

Zaplanowano wydatki w wysokości 207 141 zł, zrealizowano w wysokości 132 207,21 zł, co stanowi 63,8% planu.

- 85153 Zwalczanie narkomanii – na ten cel wydatkowano kwotę 337 zł na wyjazdy na basen dzieci z Zespołu Szkół we Fromborku.
- 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wydatki w wysokości 57663,31 zł, są to środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi. Pochodzą z opłat pobieranych za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napoi alkoholowych. Z tych środków opłacane są m.in. diety dla członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych jak również, koszty przymusowego kierowania na leczenie odwykowe, programy wyrównywania szans dzieci i młodzieży, programy profilaktyczne.
- 85195 Pozostała działalność – zaplanowano wydatki w kwocie 129 941 zł na:
- wykonanie studium Rekonstrukcji odwiertu geotermalnego – 14 240 zł, na ten cel wydatkowano kwotę 14 206,50 zł,
 - Zwiększenie atrakcyjności terenów gminy Frombork dla projektów inwestycyjnych – 115 701 zł – na ten cel wydatkowano kwotę 60 000,40 zł.

852 Pomoc społeczna

Zaplanowano wydatki w wysokości 3 551 146,08 zł, zrealizowano w wysokości 3 392 221,13 zł, co stanowi 95,5% planu.

85202 Domy pomocy społecznej – Wydatkowano na realizację zadania własnego Gminy kwotę 187 396,68 zł, 92,7% planu. Są to opłaty za pobyt mieszkańców naszej Gminy w domach pomocy społecznej.

85204 Rodziny zastępcze – zaplanowano wydatki w kwocie 19 400 zł na koszty ustanowienia rodziny wspierającej zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny o systemie pieczy zastępczej. Na ten cel nie wydatkowano kwotę 8 580,65 zł, tj. 44,2% planu.

85206 Wspieranie rodziny – wydatki w kwocie 22 577,62 zł przeznaczono na realizację Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2014 – asystent rodziny.

85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - wydatki w wysokości 1 621 235,97 zł, 99,7% planu. W ramach powyższego rozdziału wypłacono:

1. zasiłki i świadczenia:

- świadczenia rodzinne wraz z dodatkami, świadczenia opiekuńcze oraz jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 975 716,70 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 309 430,93 zł,
- składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych – 70 097,20 zł,
- zasiłki dla opiekuna – 205 514,48 zł,

2. wydatki związane z realizacją świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej – 60 476,66 zł.

85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – wydatki w wysokości 35 413,20 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych, kontaktów socjalnych oraz od świadczeń pielęgnacyjnych, specjalnych zasiłków opiekuńczych i zasiłków dla opiekunów.

85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – wydatki w wysokości 411 378,52 zł. Kwota ta obejmuje finansowanie zadania własnego Gminy z dotacji z budżetu państwa oraz z budżetu Gminy. W ramach rozdziału udzielono wsparcia w formie

świadczeń pieniężnych za prace społecznie użyteczne, zasiłki okresowe, zasiłki celowe i pomoc w naturze, zasiłki celowe specjalne, dożywianie, udzielenie schronienia.

85215 Dodatki mieszkaniowe – w ramach rozdziału wydatkowano kwotę 213 140,44 zł na koszty związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych oraz 603,98 zł na koszty związane z wypłatą dodatków energetycznych.

85216 Zasiłki stałe – wypłacono zasiłki stałe z tytułu niepełnosprawności lub wieku w wysokości 210 379,83 zł

85219 Ośrodki pomocy społecznej – wydatkowano kwotę 390 397,67 zł na utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. W ramach rozdziału wypłacono również kwotę 2 400 zł na wynagrodzenie za sprawowanie opieki nad osobą ubezwłasnowolnioną zgodnie z postanowieniem sądu.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wydatkowano kwotę 68 486,37 zł na wynagrodzenia osobowe dwóch opiekunek społecznych.

85295 Pozostała działalność – w ramach rozdziału wydatkowaną kwotę 220 230,20 zł. Przeznaczono ją w głównej mierze na dożywianie dzieci w szkołach w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. W ramach tego zadania dla podopiecznych zakupiono posiłki w placówkach oświatowych oraz w Caritas na kwotę 178 245,77 zł. Rozdział obejmuje również wydatki na: zakup materiałów biurowych, energii i usług pozostałych niezbędnych do działalności Klubu Integracji Społecznej – 13 747,95 zł, działalność Zespołu Interdyscyplinarnego – 2 205,26 zł, realizację rządowego programu pomocy dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne – 22 229,36 zł, pozyskanie żywności w ramach programu PEAD- 3 784 zł, realizowano ustawę o Karcie Dużej rodziny - 17,86 zł (wydano karty dla dwóch rodzin wielodzietnych).

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

85395 Pozostała działalność - zaplanowano wydatki w wysokości 145 554,20 zł, wydatkowano 131 593,14 zł, tj. 90,4%. W ramach tych środków udzielono dotacji dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań Pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom w trudnej sytuacji życiowej oraz

wyrównywanie szans tych rodzin oraz Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym, Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych – 4 000 zł oraz realizowany jest projekt systemowy: "Program aktywizacji społeczno-zawodowej bezrobotnych w Gminie Frombork" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Spójności – 127 593,14 zł,

854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowano wydatki w wysokości 373 912 zł, zrealizowano w wysokości 366 485,54 zł, co stanowi 98,0% planu.

85401 Świetlice szkolne - wydatkowano kwotę 234 714,70 zł, związane z funkcjonowaniem świetlicy w Zespole Szkół.

85415 Pomoc materialna dla uczniów – wydatki w wysokości 131 770,84 zł na udzielenie edukacyjnej pomocy materialnej o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia szkolne dla uczniów najuboższych.

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaplanowano wydatki w wysokości 2 976 335 zł, zrealizowano w wysokości 2 712 003,57 zł, co stanowi 91,1% planu.

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – wydatki w wysokości 21 363,75 zł przeznaczono na opracowanie projektu planu aglomeracji, odmulenie zbiornika w Krzywcu oraz obsługę studni burzowych. W rozdziale wydatkowano na wykonanie dokumentacji budowy biologicznych oczyszczalni ścieków w miejscowości Baranówka i Nowe Sadłuki – 738 zł.

90002 Gospodarka odpadami – W rozdziale tym wydatkowano na wywóz i składowanie odpadów kwotę 490 094,37 zł. W rozdziale wydatkowano również rekultywację wysypiska odpadów we Fromborku na kwotę 565 218,66 zł.

90003 Oczyszczanie miast i wsi – wydatkowano kwotę 118 075,12 zł na oczyszczenie i utrzymanie porządku na terenie miasta i gminy Frombork, utrzymanie przenośnych toalet.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wydatkowano kwotę 27 447,32 zł zakup sadzonek, koszenie trawników.

- 90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – wydatkowano kwotę 4 876,77 zł na zakup środków ochrony roślin oraz wycinę drzew.
- 90013 Schroniska dla zwierząt – wydatkowano kwotę 17 668,40 zł na leczenie, sterylizację oraz opiekę nad bezdomnymi zwierzętami.
- 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatkowano kwotę 196 940,24 zł na zakup energii elektrycznej, konserwację oświetlenia ulicznego.
- 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – wydatkowano kwotę 11 906,80 zł na uiszczenie opłaty za korzystanie ze środowiska oraz zakup koszy ulicznych.
- 90095 Pozostała działalność – wydatkowano kwotę 423 441,90 zł na utrzymanie pracowników publicznych i interwencyjnych i gospodarczych oraz zakup materiałów i usług związanych z gospodarką komunalną i ochroną środowiska. Wydatkowano również kwotę 311 473,97 zł na wykonanie niezbędnych remontów w kotłowni miejskiej oraz kwotę 117 596,27 zł w ramach funduszu sołeckiego. W rozdziale zaplanowano również zadanie pn. „Zakup urządzenia do czyszczenia sieci deszczowej oraz separatorów i piaskowników”, na ten cel wydatkowano 405 900 zł.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowano wydatki w wysokości 671 476 zł, zrealizowano w wysokości 646 059,43 zł, co stanowi 96,2% planu.

- 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – dotacja dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 311 851,83 zł, stanowi 97,5% planu.
- 92116 Biblioteki - dotacja dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w wysokości 101 637,40 zł, stanowi 96,8% planu.
- 92195 Pozostała działalność – wydatki w wysokości 1 700 zł na dotację dla organizacji pożytku publicznego w ramach zadania Podtrzymywanie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej, w tym rozdziale zrealizowano również wydatki na zadania pn. „Chata Rybacka we Fromborku - adaptacja budynku byłego dworca PKP na cele kulturalne – na ten cel wydatkowano kwotę 41 938,30 zł oraz "Rewitalizacja obszaru Starego Miasta we Fromborku" - 188 931,90 zł.

926 Kultura fizyczna i sport

Zaplanowano wydatki w wysokości 1 358 133,40 zł, zrealizowano w wysokości 1 288 653,90 zł, co stanowi 94,9% planu.

92601 Obiekty sportowe – wydatki w wysokości 100 128,99 zł na utrzymanie stadionu miejskiego, kompleksu sportowego Moje Boisko-Orlik 2012, Białego Orlika.

92695 Pozostała działalność – wydatkowano kwotę w wysokości 1 188 524,91 zł na dotację na zadania własne zlecone do realizacji podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku na realizację zadania „Rozpowszechnianie i propagowanie kultury fizycznej” – 23 300 zł oraz na zadanie Zagospodarowanie terenu nabrzeża portowego we Fromborku z placem zabaw – 1 165 224,91 zł.

NADWYŻKA/DEFICYT, PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY FROMBORK

Rok 2014 zamknął się deficytem w wysokości **2 164 976,73 zł**. Deficyt został pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów w kwocie **397 330 zł** oraz wolnymi środkami w kwocie **1 767 646,73 zł**. Rozchody budżetu wyniosły **875 380 zł** – spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania wymagalne oraz kredyty na dzień 31.12.2014 r. wynoszą **1 899 926,70 zł**.

Tabela 5 Zobowiązania wymagalne oraz kredyty gminy Frombork na 31.12.2014 r.

L.P.	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA	KWOTA
1.	Kredyty	1 876 468,00
2.	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	1 064,61
3.	Urząd Miasta i Gminy	22 394,09
O G Ó Ł E M		1 899 926,70

Opracowano na podstawie sprawozdania Rb-Z za 2014 rok

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2014 r.

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek gminy Frombork wynoszą **1 876 468 zł**, i są to:

- kredyt inwestycyjny w Banku Gospodarstwa Krajowego w Olsztynie zaciągnięty na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych zgodnie z Uchwałą Nr XXXIX/251/10 Rady Miejskiej we Fromborku z dnia 25 lutego 2010 r. Umowę kredytową zawarto w dniu 01.07.2010 r. Kwota kredytu 1 706 518 zł. Do spłaty pozostało 294 518 zł.
- kredyt zaciągnięty w banku Gospodarstwa Krajowego w Olsztynie na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych zgodnie z Uchwałą Nr XVI/133/12 Rady Miejskiej we Fromborku z dnia 26 kwietnia 2012 r. Umowę kredytową zawarto w dniu 25 lipca 2012 r. Kwota kredytu 2 000 000 zł. Do spłaty pozostało 1 472 000 zł.
- kredyt zaciągnięty w Braniewsko-Pasłęckim Banku Spółdzielczym z siedzibą w Pasłęku na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zgodnie z uchwałą Nr XLI/323/14 Rady Miejskiej we Fromborku z dnia 26 czerwca 2014 r. Umowę kredytową zawarto w dniu 26 września 2014 r. Kwota kredytu 5 869 061 zł. Do dnia 31.12.2014 roku wykorzystano kwotę 397 330 zł z czego do spłacenia pozostało 109 950 zł.

WSKAŹNIKI EKONOMICZNE W 2014 ROKU

Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok wynosi **5,10%**, tym samym Gmina Frombork spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy oraz wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy

KONTROLE PRZEPROWADZONE W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH

❖ Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Fromborku

- **31 grudnia 2013 r. do 15 stycznia 2014 r.** kontrola Burmistrza Miasta i Gminy Frombork w zakresie prowadzenia akt osobowych pracowników, gospodarowania ZFŚS, realizacji pomocy w zakresie dożywiania.

- **31 grudnia 2014 r. do 16 stycznia 2015 r.** kontrola Burmistrza Miasta i Gminy Frombork w zakresie prowadzenia dokumentacji kadrowo-płacowej, realizacji wydatków bieżących, dokumentowania, zatwierdzania i rejestrowania operacji finansowych w jednostce oraz zaciągania zobowiązań.

❖ Zespół Szkół we Fromborku

- **14 stycznia 2014 r.** kontrola Kuratorium Oświaty Delegatura w Elblągu w zakresie zgodności realizacji obowiązkowych zajęć edukacyjnych w klasach I i II gimnazjum z ramowym planem nauczania.
- **24 lutego 2014 r.** kontrola Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Braniewie w zakresie przestrzegania wymagań higieniczno – sanitarnych oraz zdrowotnych w stosunku do pomieszczeń oraz sprzętu używanego w placówce oraz stanu posesji placówki.
- **12-14 maja 2014 r.** kontrola Państwowej Inspekcji Pracy w Elblągu w zakresie ZFŚS, stosunku pracy, wynagrodzenia za pracę, regulaminu pracy, bezpieczeństwa i higieny pracy.
- **18 lipca 2014 r.** kontrola Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Braniewie w zakresie utrzymania obiektu budowlanego we właściwym stanie technicznym (dotyczy przedszkola).
- **12 września 2014 r.** kontrola Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Braniewie w zakresie oceny bieżącego stanu higieniczno-sanitarnego w pomieszczeniach szkoły, w tym dostępu do ciepłej wody i środków higieny osobistej. Kontrola sprawdzająca oraz kontrola sanitarna stołówki szkolnej.

❖ Urząd Miasta i Gminy we Fromborku

1. Kontrole przeprowadzone przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej we Fromborku:
 - **18 lutego 2014 r.** - w zakresie analizy funkcjonowania zasad systemu gospodarowania odpadami na terenie Miasta i Gminy Frombork. Bilans za okres od lipca 2013 r. do stycznia 2014 r.
 - **13 marca 2014 r.** - w zakresie wykorzystania funduszu sołeckiego w poszczególnych sołectwach w 2013 roku. Założenia wykorzystania funduszu sołeckiego na 2014 r.
 - **8 kwietnia 2014 r.** - w zakresie kosztów poniesionych przez gminę w zakresie wytwarzania energii cieplnej – utrzymanie kotłowni (za okres od stycznia

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2014 r.

2013 r. do kwietnia 2014 r.) oraz kosztów utrzymania oświetlenia obiektów sportowych (2013-2014 r.).

2. **7 stycznia 2014 r.** kontrola Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego w zakresie realizacji projektu pn. „Budowa kanalizacji grawitacyjnej i tłocznej z pompownią Bogdany - Frombork” w ramach PROW 2007-2013.
3. **7 lutego, 3 lipca 2014 r.** kontrola Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego w zakresie realizacji projektu pn. „Modernizacja i rozbudowa Regionalnego Systemu Informacji Turystycznej” w ramach RPO Warmia i Mazury na lata 2007-2013.
4. **8 maja 2014 r.** kontrola Państwowej Stacji Sanitarno - Epidemiologicznej obiektów: Plac zabaw w Drewnowie, Bogdanach, przystanki PKS na terenie Gminy Frombork.
5. **17 lipca 2014 r.** kontrola Państwowej Stacji Sanitarno - Epidemiologicznej obiektów: Zespół boisk z budynkiem socjalnym „ORLIK”, Plac zabaw na Osiedlu Słonecznym, Kanał Kopernika we Fromborku.
6. **21 listopada 2014 r.** audyt projektu "Rekultywacja składowiska odpadów we Fromborku" przeprowadzony przez firmę MAXFINANSE Sp. z o.o. z Olecka.
7. **12 grudnia 2014 r.** audyt projektu "Rozwój e-usług w Gminie Frombork" przeprowadzony przez firmę MAXFINANSE Sp. z o.o. z Olecka.

**RACHUNEK, O KTÓRYM MOWA W ART. 223 UST. 1 USTAWY
O FINANSACH PUBLICZNYCH PROWADZONY PRZEZ ZESPÓŁ SZKÓŁ WE
FROMBORKU PRZY PRZEDSZKOLU I ŚWIETLICY SZKOLNEJ**

Tabela 6 Plan i wykonanie dochodów oraz wydatków rachunku w 2014 roku

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
801	80104	0830	Wpływy z usług	99 600,00	100 330,57	100,7
801	80104	0920	Pozostałe odsetki	20,00	23,10	115,5
854	85401	0690	Wpływy z różnych opłat	399,00	453,00	113,5
854	85401	0750	Dochody 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	3 798,00	3 798,00	100,0
854	85401	0830	Wpływy z usług	101 900,00	101 861,80	100,0
854	85401	0920	Pozostałe odsetki	55,00	49,38	89,8
Dochody ogółem				205 772,00	206 515,85	100,4
801	80104	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 185,00	21 185,00	100,0
801	80104	4220	Zakup środków żywności	67 605,00	67 605,00	100,0
801	80104	4260	Zakup energii	240,00	240,00	100,0
801	80104	4300	Zakup usług pozostałych	602,00	602,00	100,0
801	80104	6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9 988,00	9 988,00	100,0
854	85401	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 551,00	17 551,00	100,0
854	85401	4220	Zakup środków żywności	79 774,00	79 774,00	100,0
854	85401	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	200,00	200,00	100,0
854	85401	4260	Zakup energii	1 483,00	1 483,00	100,0
854	85401	4270	Zakup usług remontowych	5 314,00	5 314,00	100,0
854	85401	4300	Zakup usług pozostałych	1 830,00	1 830,00	100,0
Wydatki ogółem				205 772,00	205 772,00	100,0

Uzyskano dochody w wysokości **206 515,85 zł**, których źródłem jest opłata za godziny realizacji zajęć, opłata za wyżywienie, kapitalizacja odsetek, opłata za wynajem pomieszczeń. Wydatkowano kwotę **205 772,00 zł** na środki czystości, zakup żywności, zakup gazu, utrzymanie konta bankowego, itp.

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY WE FROMBORKU

Tabela 10 Plan i wykonanie wydatków M-GOK we Fromborku w 2014 roku

§	Rozdział 92109	Plan	Wykonanie	Struktura %
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	940,00	939,35	99,9
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	145 854,00	143 077,30	98,1
4090	Honoraria	1 559,00	1 558,77	100,0
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 303,00	30 708,19	95,1
4120	Składki na Fundusz Pracy	3 393,00	3 100,46	91,4
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70 000,00	69 593,46	99,4
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 478,00	27 381,14	99,6
4260	Zakup energii	10 016,00	9 947,47	99,3
4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	16 110,00	14 742,76	91,5
4350	Oplaty za usługi internetowe	721,00	720,30	99,9
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 394,00	2 393,36	100,0
4410	Podróże służbowe krajowe	3 920,00	3 913,27	99,8
4430	Różne opłaty i składki	544,00	544,00	100,0
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 668,00	4 667,43	100,0
OGÓŁEM		320 000,00	313 387,26	97,9

Otrzymane dotacje: **311 851,83 zł**

Uzyskane dochody : **57,41 zł**

Zwrot wydatków z lat ubiegłych: **1 478,02 zł**

Na dzień 31 grudnia 2014 r. r. zobowiązania niewymagalne MGOK wynoszą **6 105,69 zł**, w tym wobec ZUS 5 187,69, oraz wobec Urzędu Skarbowego - 918,00 zł , należności wynoszą **0,00 zł**.

ZATRUDNIENIE:

W 2014 r. stan zatrudnienia w MGOK we Fromborku przedstawiał się następująco:

dyrektor – 1 etat

umowy zlecenia – 8 umów

pracownicy interwencyjni - 1 etat

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2014 r.

opiekun świetlicy – 1/2 etatu

księgowość – 2/3 etatu

instruktor muzyki, akustyk – 1/2 etatu

pracownik administracji i organizator imprez – 1 etat

stażyscy – 1 osoba

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku odbyły się następujące imprezy, w których M-GOK był organizatorem, współorganizatorem, inicjatorem lub przyłączył się do ich przygotowania i przeprowadzenia:

L.p.	Termin	Rodzaj, nazwa imprezy, przedsięwzięcia
1.	11-12.01.2014	WOŚP- impreza na Orliku, ognisko, nagłośnienie
2.	27.01-08.02.2014	Feeria zimowe m.in. wyjazdy do kina, bal karnawałowy, filmoteki, ogniska, zajęcia kulinarne
3.	31.01.2014	Dzień Babci i Dziadka - Jędrychowo
4.	15.02.2014	IV Zimowy Marszobiegi Terenowy
5.	08.03.2014	Dzień Kobiet we Fromborku
6.	22.03.2014	„Wiktorie Fromborskie” – nagłośnienie
7.	04.04.2014	VII Konkurs potraw, palm i pisanek wielkanocnych
8.	16.04.2014	VII Grand Prix Warmii Żuław Powiśla w brydżu sportowym
9.	24.05.2014	II wędrówki boso we Fromborku
10.	17-23.05.2014	VI Europejski tydzień sportu-zgłoszenie
11.	01.06.2014	Dzień Dziecka
12.	14.06.2014	Święto Śledzia
13.	29.06.2014	Turniej Miast Kopernikańskich i Partnerskich
14.	3-6.07.2014	V Międzynarodowe Regaty o Puchar Trzech Marszałków
15.	1-3.08.2014	XII Dni Fromborka
16.	9.08.2014	Dni Biedkowa
17.	17.08.2014	Zawody Konne - Narusa
18.	6.09.2014	Międzynarodowe Regaty Żeglarskie "Fromborska Jesień"
19.	6.09.2014	Dzień Działkowca
20.	21.09.2014	Dożynki Gminne
21.	31.10.2014	Zabawa Halloweenowa
22.	10.10.2014	XX - lecie 9 Braniewskiej Brygady Kawalerii Pancерnej im. Króla Stefana Batorego
23.	8.11.2014	V Wędrówki Fromborskie z okazji Święta Niepodległości
24.	10.11.2014	Obchody Narodowego Święta Niepodległości
25.	22.11.2014	Zabawa Andrzejkowa
26.	6.12.2014	V Wędrówki Fromborskie - Marsz Mikołajkowy
27.	18.12.2014	VIII Fromborki Festiwal Potraw i Ciast Wigilijnych
28.	19.12.2014	Wigilia Polska na rynku
29.	31.12.2014	Sylwester na rynku

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY FROMBORK

Tabela 11 Plan i wykonanie wydatków Biblioteki we Fromborku w 2014 r.

§	Rozdział 92116	Plan	Wykonanie	Struktura %
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	354,00	353,06	99,7
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 500,00	68 276,49	98,2
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 360,00	10 756,10	87,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	665,00	516,75	77,7
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00	1 510,60	83,9
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 860,00	8 822,74	99,6
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 590,00	7 590,00	100,0
4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00	50,00	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	1 473,00	1 464,79	99,4
4350	Opłaty za usługi internetowe	1 179,00	1 178,87	100,0
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	660,00	659,55	100,0
4410	Podróże służbowe krajowe	198,00	197,55	100,0
4430	Różne opłaty i składki	257,00	257,00	100,0
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 644,00	2 643,66	100,0
OGÓŁEM		107 590,00	104 277,13	96,9

Otrzymane dotacje: **104 227,40 zł**, w tym:

101 637,40 zł - Gmina Frombork

2 590,00 zł - Biblioteka Narodowa

Uzyskane dochody (odsetki bankowe): **49,73 zł**

Na dzień 31 grudnia 2014 r. r. zobowiązania niewymagalne Biblioteki wynoszą **3 015,21 zł**, w tym wobec ZUS 2 359,21, oraz wobec Urzędu Skarbowego - 656,00 zł , należności wynoszą **0,00 zł**.

ZATRUDNIENIE:

W 2014 r. stan zatrudnienia w Bibliotece we Fromborku przedstawiał się następująco:

dyrektor – 1 etat

pracownicy interwencyjni - 1 etat

księgowość – 1/4 etatu

Zbiory biblioteczne, udostępnianie, upowszechnianie

W 2014 r. zakupiono ogółem 295 vol. na ogólną sumę 7 590,00 zł.

Bibliotekę odwiedziło 7 886 czytelników, w tym wypożyczenia:

Na zewnątrz	7 669
Na miejscu	217

Liczba udzielonych informacji	79
-------------------------------	----

Udostępnianie książek, wypożyczono 19 991 vol., w tym:

Oddział dla dzieci	2 381
Oddział dla dorosłych	11 689
Literatura z innych dziedzin	5 921
Czasopisma	176

Zakończenie

Cały 2014 rok był okresem, w którym zrealizowano wiele przedsięwzięć, istotnych dla rozwoju Gminy Frombork, m.in.:

I. W ramach pozyskiwania środków pozabudżetowych:

- Zakończono realizację projektu pn. **„Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej”** w ramach środków Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013. W dniu 7.02.2014 r. został przeprowadzony audyt zewnętrzny punktu informacji turystycznej powstałego w ramach projektu. Wydano pozytywną opinię oraz raport z audytu. W dniu 3.07.2014 r. pracownicy Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie przeprowadzili kontrolę prawidłowości wykonania projektu. W wyniku przeprowadzonych czynności nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości, co zostało potwierdzone stosownym raportem z czynności kontrolnych. Obecnie trwa rozliczanie zadania.
- Wykonano cały zakres rzeczowo-finansowy w ramach zadania pn. **„Zagospodarowanie terenu nabrzeża portowego we Fromborku z placem zabaw”** współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Rybackiego w ramach Środka 4.1. „Rozwój obszarów zależnych od rybactwa” objętego osią priorytetową 4 – Zrównoważony rozwój zależnych od rybactwa zawartą w Programie Operacyjnym „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nabrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013. Rozliczono otrzymaną zaliczkę na realizację projektu.
- Zrealizowano i rozliczono projekt pn. **„Modernizacja obiektu pełniącego funkcje opiekuńczo-wychowawczą poprzez modernizację bloku kuchennego oraz wzbogacenie bazy przedszkola do prowadzenia różnorodnych form spędzania wolnego czasu przez dzieci – Now@er@ w przedszkolu”** współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Rybackiego. w ramach Środka 4.1. „Rozwój obszarów zależnych od rybactwa” objętego osią priorytetową 4 – Zrównoważony rozwój zależnych od rybactwa zawartą w Programie Operacyjnym „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nabrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013.
- Trwa realizacja projektu **„Animator – Moje Boisko Orlik 2012”** na 2014 rok dofinansowanego ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki. W ramach tego

projektu od marca do listopada br. na organizację i prowadzenie zajęć sportowo-rekreacyjnych na obiekcie Orlika został zatrudniony animator sportu.

- ≈ Trwa realizacja projektu pn. **„Zwiększenie atrakcyjności terenów gminy Frombork dla projektów inwestycyjnych”** dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, Osi Priorytetowej 6: Polska Gospodarka na rynku międzynarodowym, Poddziałania 6.2.2: Wsparcie działań studyjno-koncepcyjnych w ramach przygotowania terenów inwestycyjnych dla projektów inwestycyjnych. Wykonano dokumentację projektową dotyczącą uzbrojenia terenu objętego projektem i uzyskano niezbędne pozwolenia i decyzje. Rozpoczęto opracowywanie dokumentacji przetargowej na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych. Trwają prace związane ze zmianą miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego objętego projektem.
- ≈ Trwają prace nad uzyskaniem **statusu obszaru ochrony uzdrowiskowej przez Gminę Frombork**. Projekt rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie nadania statusu obszaru ochrony uzdrowiskowej Miastu Frombork i sołectwom: Bogdany i Ronin położonym na obszarze gminy Frombork przygotowany przez Ministra Zdrowia został opublikowany na stronie internetowej Ministerstwa Zdrowia oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Rządowego Centrum Legislacji.
- ≈ Zakończono realizację projektu pn. **„Rekultywacja składowiska odpadów we Fromborku”** dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007-2013 Osi Priorytetowej 6 Środowisko przyrodnicze, Działania 6.1 Poprawa i zapobieganie degradacji środowiska poprzez budowę, rozbudowę i modernizację infrastruktury ochrony środowiska. Zrealizowano w całości zakres rzeczowo-finansowy. Przystąpiono do procedury rozliczenia projektu.
- ≈ Trwa realizacja projektu pn. **„Chata Rybacka we Fromborku”** współfinansowanej ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Rybackiego w ramach Środka 4.1. „Rozwój obszarów zależnych od rybactwa” objętego osią priorytetową 4 – Zrównoważony rozwój zależnych od rybactwa zawartą w Programie Operacyjnym „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nabrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013.z Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nabrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013. Wykonano dokumentację projektową.
- ≈ Zakończono i rozliczono projekt pn. **„Zakup urządzenia do czyszczenia sieci deszczowej oraz separatorów i piaskowników”** współfinansowany ze środków

Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Rybackiego w ramach Środka 4.1. „Rozwój obszarów zależnych od rybactwa” objętego osią priorytetową 4 – Zrównoważony rozwój zależnych od rybactwa zawartą w Programie Operacyjnym „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nabrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013.z Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nabrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013.

- ≈ Trwa realizacja projektu pn. **„Rozwój e-usług w Gminie Frombork”** ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007-2013 Osi Priorytetowej 7 Infrastruktura społeczeństwa informacyjnego, Działanie 7.2 Promocja i ułatwianie dostępu do usług teleinformatycznych, Poddziałanie 7.2.1 Usługi i aplikacje dla obywateli. Dokonano zakupu sprzętu, oprogramowania, elektronicznego obiegu dokumentów, e-usług oraz przeprowadzono analizę przedwdrożeniową i audyt. Przystąpiono do wdrożenia EOD i e-usług.
- ≈ Trwa realizacja zadania pn.: **„Równe szanse dla wszystkich dzieci”** dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – Priorytet IX, Działanie 9.1 „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty”. Projekt realizuje Zespół Szkół we Fromborku.
- ≈ Rozpoczęto realizację projektu pn. **„Rewitalizacja obszaru Starego Miasta we Fromborku”** dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej 4-Rozwój, restrukturyzacja i rewitalizacja miast, działania 4.2. Rewitalizacja miast, Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007-2013. Umowa o dofinansowanie została podpisana w dniu 30 września 2014r. Projekt obejmuje odrestaurowanie Starego Miasta poprzez rewitalizację rynku miejskiego, Kanału Kopernika oraz odrestaurowanie zewnętrznej części budynku przy ul. Błotnej 2. W drodze przetargu nieograniczonego wyłoniono wykonawcę prac w trybie zaprojektuj i wybuduj.

II. W zakresie gospodarowania mieniem gminy:

- ≈ Przygotowano do sprzedaży: trzy nieruchomości gruntowe o ogólnej powierzchni 0,1314 ha położone w Fromborku przy ulicach Kopernika i Błotnej, jedną nieruchomość zabudowaną budynkiem mieszkalnym w miejscowości

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2014 r.

Jędrychowo o powierzchni 0,0300 ha oraz 4 lokale mieszkalne o ogólnej powierzchni użytkowej wynoszącej 210,93 m².

- ≈ Nabyto na rzecz Miasta i Gminy Frombork nieodpłatnie od Agencji Nieruchomości Rolnych w Olsztynie prawo własności jednej nieruchomości o powierzchni 0,1090 ha z przeznaczeniem na drogę gminną.
- ≈ Wystąpiono z ponownymi wnioskami do Agencji Nieruchomości Rolnych w Olsztynie o nabycie czterech nieruchomości położonych w miejscowościach Krzywiec, Jędrychowo, Nowiny i Bogdany niezbędnych do realizacji zadań Gminy Frombork.
- ≈ Zawarto 149 umów, w tym na: dzierżawę nieruchomości gruntowych sztuk 83, dzierżawę nieruchomości rolnych sztuk 32, najem lokali i budynków użytkowych sztuk 16, użyczenie nieruchomości sztuk 14, dzierżawę miejskiej kotłowni na biomasę we Fromborku, dzierżawę trzcinowisk, dzierżawę parkingu oraz na administrację miejskiego basenu kąpielowego w Fromborku. Ustanowiono również strefę ścisłego parkowania na parkingu w Fromborku przy ulicy Dworcowej
- ≈ Zorganizowano:
 - dwa przetargi na sprzedaż nieruchomości zabudowanej budynkiem użytkowym w miejscowości Jędrychowo, które nie przyniosły rezultatu,
 - trzy przetargi na zbycie nieruchomości gruntowych, z których tylko jeden na sprzedaż nieruchomości gruntowej o powierzchni 0,0875 ha w Fromborku przy ulicy Błotnej przyniósł rezultat.
 - ponadto sprzedano na rzecz najemców dwa lokale mieszkalne o ogólnej powierzchni użytkowej wynoszącej 108,06 m² wraz z udziałami w gruncie o powierzchni 131,49 m².
- ≈ Zakończono proces związany z zakładaniem ksiąg wieczystych dla wszystkich nieruchomości stanowiących własność Gminy Frombork.
- ≈ Opracowano plan wykorzystania zasobu Gminy Frombork na lata 2015-2017.