

SPRAWOZDANIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY FROMBORK
ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU

sierpień - 2015

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2015 r

Budżet Gminy Frombork na rok 2015 został przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej we Fromborku Nr II/7/14 z dnia 30 grudnia 2014 r.

W I półroczu 2015 roku podjęto uchwały i zarządzenia zmieniające budżet, w tym:

- 3 Uchwały Rady Miejskiej we Fromborku,
- 11 Zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Frombork - na podstawie upoważnień zawartych w uchwale budżetowej na rok 2015 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 2015 dochody zaplanowano w wysokości 17 887 543,65 zł, w tym dochody bieżące 10 662 887,65 zł, dochody majątkowe 7 224 656,00 zł. Na dzień 30.06.2015 r. zostały one zrealizowane w wysokości 5 971 294,64 zł, w tym dochody bieżące 5 750 262,50 zł, dochody majątkowe 221 032,14 zł. Ogólne wykonanie dochodów stanowi 33,4% planu.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2015 r

Tabela 1. Plan i wykonanie dochodów budżetowych w I półroczu 2015 roku z podziałem na ważniejsze źródła

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%	struktura %
1	2	3	4	5
I. Podatki i opłaty	3 827 411,00	1 821 245,30	47,6%	30,5%
1. Od nieruchomości § 0310	1 236 272,00	615 305,33	49,8%	10,3%
2. Rolny § 0320	551 488,00	277 119,10	50,2%	4,6%
3. Leśny § 0330	59 912,00	33 700,80	56,3%	0,6%
4. Od środków transportowych § 0340	36 000,00	18 666,55	51,9%	0,3%
5. Wpływy z karty podatkowej § 0350	3 500,00	2 052,00	58,6%	0,0%
6. Opłata skarbową § 0410	13 000,00	5 854,74	45,0%	0,1%
7. Opłata eksploatacyjna § 0460	21 000,00	4 378,00	20,8%	0,1%
8. Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500	62 000,00	39 921,00	64,4%	0,7%
6. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych § 0020	10 000,00	1 228,78	12,3%	0,0%
7. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010	1 834 239,00	823 019,00	44,9%	13,8%
II. Dochody z majątku gminy	1 366 555,00	304 547,92	22,3%	5,1%
1. Ze sprzedaży	933 000,00	108 198,02	11,6%	1,8%
2. Z dzierżawy, najmu, zarządu, użytkowania	433 555,00	196 349,90	45,3%	3,3%
III. Wpływy od jednostek organizacyjnych gminy	0,00	0,00	0,0%	0,0%
IV. Pozostałe dochody	976 104,00	385 301,20	39,5%	6,5%
A. Ogółem dochody własne (I+II+III+IV)	6 170 070,00	2 511 094,42	40,7%	42,1%
V. Subwencja ogólna	2 955 788,00	1 720 732,00	58,2%	28,8%
VI. Ogółem dotacje, z tego:	8 761 685,65	1 739 468,22	19,9%	29,1%
1. Dotacje celowe na zadania własne gminy § 2030-6330	712 136,00	524 111,00	73,6%	8,8%
2. Dotacje celowe na zadania zlecone gminom § 2010-6310	1 613 997,89	968 436,02	60,0%	16,2%
3. Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej § 2020-6320	11 808,00	0,00	0,0%	0,0%
4. Dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów i porozumień § 2310-2330 lub 6610-6630	6 701,76	6 701,76	100,0%	0,1%
5. Środki na finansowanie programów ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi	6 417 042,00	240 219,44	3,7%	4,0%
B. Ogółem subwencje i dotacje (V+VI)	11 717 473,65	3 460 200,22	29,5%	57,9%
Dochody ogółem (A+B)	17 887 543,65	5 971 294,64	33,4%	100,0%

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za I półrocze 2015 roku.

Dochody własne zaplanowano na łączną kwotę 6 170 070 zł – zrealizowano w kwocie 2 511 094,42 zł, tj. 40,7%, stanowią one 42,1% zrealizowanych dochodów ogółem.

W dochodach własnych duże znaczenie dla budżetu Gminy mają wpływy z tytułu **podatków i opłat**. Zaplanowano je w wysokości 3 827 411 zł, zrealizowano w kwocie 1 821 245,30 zł tj. 47,6% planu. Stanowią one 30,5% dochodów ogółem.

Znacznym źródłem w tej pozycji jest podatek od nieruchomości – główne źródło dochodów podatkowych Gminy. Przewidywane wpływy wynoszą 1 236 272 zł. Zrealizowano je w 49,8% tj. w kwocie 615 305,33 zł.

Kolejnym ważnym źródłem dochodów podatkowych jest podatek rolny, gdzie na zaplanowaną kwotę 551 488 zł wykonano 277 119,10 zł., tj. 50,2% planu.

Wpływy z podatku leśnego zaplanowano w kwocie 59 912 zł, zrealizowano 33 700,80 zł, tj. 56,3% planu.

Wpływy z podatku od środków transportowych na zaplanowaną kwotę 36 000 zł wykonano 18 666,55 zł, tj. 51,9% planu.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej na plan 3 500 zł wynosiły 2 052,00 tj. 58,6% planu.

Opłatę skarbową zaplanowano w wysokości 13 000 zł, zrealizowano 5 854,74 zł, tj. 45,0% planu.

Opłata eksploatacyjna zaplanowana w wysokości 21 000 zł, wpłynęła w kwocie 4 378,00 zł, tj. 20,8% planu.

Podatek od czynności cywilnoprawnych na plan 62 000 zł zrealizowano 39 921 zł, co stanowi 64,4% planu.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na plan 10 000 zł, wykonano 1 228,78 zł, tj. 12,3% planu.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na plan 1 834 239 zł, wykonano 823 019 zł tj. 44,9% 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

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2015 r

z tytułu użytkowania wieczystego, zaplanowano 1 366 555 zł i wykonano 304 547,92 zł, tj. 22,3% planu. Dochody z majątku stanowią 5,1% 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 976 104 zł zrealizowano w kwocie 385 301,20 zł, tj. 39,5% planu. Stanowią one 6,5% dochodów ogółem.

Istotnym źródłem dochodów budżetowych w I półroczu 2015 roku były **subwencje i dotacje**. Stanowiły one 57,9% dochodów ogółem. Zaplanowano je w wysokości 11 717 473,65 zł, zrealizowano 3 460 200,22 zł, tj. 29,5% planu.

Ogólna kwota subwencji składa się z części oświatowej, wyrównawczej oraz równoważącej. Plan w wysokości 2 955 788 zł, i zrealizowano w kwocie 1 720 732 zł, tj. 58,2% planu. Stanowi ona 28,8% dochodów Gminy w I półroczu 2015 roku.

Tabela 2. Struktura planu i wykonania subwencji za I półrocze 2015 roku

TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
Subwencja oświatowa	2 104 578	1 295 128	61,5
Subwencja wyrównawcza	689 619	344 808	50,0
Subwencja równoważąca	161 591	80 796	50,0
Subwencja ogółem	2 955 788	1 720 732	58,2

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za I półrocze 2015 roku.

Największą część subwencji stanowiła *część oświatowa*, która w I półroczu 2015 roku wyniosła 1 295 128 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 wyrównawcza* – 344 808 zł oraz *część równoważąca* - 80 796 zł. Subwencje przekazywane są na rachunek bankowy Gminy w 12 miesięcznych ratach. Wyjątkiem jest tu 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 1 739 468,22 zł, co przy planie 8 761 685,65 zł, stanowi 19,9% planu oraz 29,1% dochodów ogółem.

Poniżej przedstawiam podział otrzymanych dotacji ze względu na ich przeznaczenie:

➤ **Dotacje celowe na zadania własne gminy** w wysokości 524 111 zł są to środki z budżetu państwa przeznaczone na:

- dofinansowanie utrzymania 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 968 436,02 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,
- realizacji zadań z zakresu obrony cywilnej,
- realizacji zadań z zakresu ewidencji działalności gospodarczej,
- aktualizację spisu wyborców,
- wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej,
- wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe,
- kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe,
- wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2015 r

- wypłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne,
- wypłatę dodatków energetycznych dla wrażliwych odbiorców energii elektrycznej,
- wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki nad osobą ubezwłasnowolnioną,
- realizację ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

≈ **Dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów i porozumień**
wpłynęła dotacja w kwocie 6 701,76 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.

≈ **Środki na finansowanie programów ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi** – wpłynęły środki w kwocie 240 219,44 zł na dofinansowanie programów i zadań:

- „Równe szanse dla wszystkich dzieci” - 127 385,32 zł,
- "Rekultywacja wysypiska odpadów we Fromborku" - 112 834,12 zł

Ulgi i zwolnienia ustawowe w podatku rolnym:

- zwolnienia ustawowe	118 545 zł
- <u>ulgi inwestycyjne</u>	<u>2 404 zł</u>
Ogółem	120 949 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków:

- podatek od nieruchomości	40 738,00 zł
- <u>podatek rolny</u>	<u>20 882,00 zł</u>
Ogółem	61 620,00 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 61 620 zł.

Umorzenia i zwolnienia:

W 2010 roku Rada Miejska wprowadziła zmiany w uchwale w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości. Budowle wykorzystywane do zbiorowego zaopatrzenia ludności w wodę i odbioru nieczystości płynnych stałych zostały zwolnione w 100% ich wartości. W związku z powyższym, w I półroczu 2015 r., zostały zaniżone dochody z tytułu podatku od nieruchomości na łączną kwotę 64 560 zł.

NALEŻNOŚCI

Należności ogółem na dzień 30 czerwca 2015 r. wynoszą 3 580 684,76 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 I półrocze 2015 roku

L.P.	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA	KWOTA
1.	Urząd Miasta i Gminy Frombork, w tym:	2 770 225,85
	gotówka i depozyty	2 581,53
	należności wymagalne	1 609 668,61
	pozostałe należności	1 157 975,71
2.	Zespół Szkół, w tym:	92 743,01
	gotówka i depozyty	92 743,01
3.	Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym:	717 715,90
	gotówka i depozyty	1 104,54
	należności wymagalne	716 611,36
O G Ó Ł E M		3 580 684,76

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych za I półrocze 2015 roku oraz sprawozdań jednostkowych

Największe należności wymagalne Gminy Frombork występują z tytułu:

- czynszu i opłat za lokale mieszkalne 718 292,13 zł od 110 płatników;
- podatku rolnego – os. fizyczne 257 542,95 zł od 131 podatników;
- podatku rolnego – os. prawne 47 684,10 zł od 7 podatników;
- podatku od nieruchomości 388 442,78 zł od 310 podatników;
- dzierżawy 45 090,61 zł od 28 płatników;
- gospodarki odpadami 55 951,55 zł od 298 płatników;
- zwrotu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego 592 621,56 od 82 dłużników.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2015 r

W celu egzekucji zaległości w I półroczu 2015 roku wysłano 1 wezwanie do zapłaty dzierżawy terenu na kwotę 11 111 zł. Niepodejmowanie czynności windykacyjnych w I półroczu spowodowane jest wdrażaniem nowego programu finansowego oraz trwającym przenoszeniem i uzgadnianiem danych. Czynności te zakończono do końca I półrocza 2015 r.

W celu egzekucji zaległości czynszowych w I półroczu 2015 roku wysłano ogółem 37 upomnień wraz z ostrzeżeniem o wpisie do rejestru dłużników Biura Informacji Gospodarczej. Przygotowano trzy wnioski o nakaz zapłaty oraz jeden wniosek 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 2015 do 30 czerwca 2015 roku odpracowano kwotę 4 800,00 zł. Natomiast od 14 września 2011 roku odpracowano łącznie kwotę 111 916,00 zł.

W celu egzekucji zaległości z tytułu zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wysłano 37 upomnień oraz 21 tytułów wykonawczych.

WYDATKI BUDŻETOWE GMINY FROMBORK

W 2015 roku zaplanowano wydatki w wysokości 25 646 617,65 zł, w tym wydatki bieżące 11 347 801,65 zł, wydatki majątkowe 14 298 816 zł. Do 30 czerwca 2015 r. zostały one zrealizowane w wysokości 6 270 838,38 zł, w tym wydatki bieżące 5 606 745,01 zł, wydatki majątkowe 664 093,37 zł. Ogólne wykonanie wydatków stanowi 24,5% planu.

Tabela 4 Plan i wykonanie wydatków gminy Frombork w I półroczu 2015 roku (wg działów klasyfikacji budżetowej)

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%	STRUKTURA %
010	Rolnictwo i łowiectwo	50 939,89	47 779,10	93,8	0,8
600	Transport i łączność	15 000,00	1 041,31	6,9	0,0
630	Turystyka	64 694,00	22 483,97	34,8	0,4
700	Gospodarka mieszkaniowa	307 500,00	123 929,43	40,3	2,0
710	Działalność usługowa	54 680,00	7 202,28	13,2	0,1

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2015 r

750	Administracja publiczna	1 747 799,56	894 143,95	51,2	14,3
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	18 337,00	16 575,13	90,4	0,3
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	85 795,00	44 637,32	52,0	0,7
757	Obsługa długu publicznego	75 000,00	27 782,35	37,0	0,4
758	Różne rozliczenia	32 150,00	0,00	0,0	0,0
801	Oświata i wychowanie	3 450 149,20	1 777 482,44	51,5	28,3
851	Ochrona zdrowia	10 269 984,00	386 807,89	3,8	6,2
852	Pomoc społeczna	3 278 597,00	1 643 641,68	50,1	26,2
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 000,00	1 500,00	50,0	0,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	345 837,00	199 283,08	57,6	3,2
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 684 862,00	696 549,04	41,3	11,1
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 010 800,00	302 112,32	7,5	4,8
926	Kultura fizyczna i sport	151 493,00	77 887,09	51,4	1,2
Ogółem wydatki		25 646 617,65	6 270 838,38	24,5	100,0

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych za I półrocze 2015 roku.

010 Rolnictwo i łowiectwo

Zaplanowano wydatki w wysokości 50 939,89 zł, zrealizowano w wysokości 47 779,10 zł, co stanowi 93,8 % planu.

01030 Izby rolnicze - przekazano na rzecz Izb Rolniczych 2% wpływów z podatku rolnego, tj. 6 390,60 zł. Plan w tym dziale wykonano w 67,3%.

01095 Pozostała działalność – w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane ze zwrotem rolnikom podatku akcyzowego od paliw do maszyn rolniczych. Plan tym dziale wykonano w 99,9%, tj. 41 388,50 zł.

600 Transport i łączność

Zaplanowano wydatki w wysokości 15 000 zł, zrealizowano w wysokości 1 041,31 zł, co stanowi 6,9% planu.

60016 Drogi publiczne gminne – wydatkowano na bieżące remonty dróg gminnych kwotę 1 041,31 zł.

630 Turystyka

Zaplanowano wydatki w wysokości 64 694 zł, zrealizowano w wysokości 22 483,97 zł, co stanowi 34,8% planu.

63001 Ośrodki informacji turystycznej – zaplanowano wydatki w kwocie 54 694 zł na działalność Gminnego Centrum Informacji Turystycznej. Wydatkowano 21 446,17 zł, tj. 39,2%.

63095 Pozostała działalność – wydatki związane z utrzymaniem terenu wokół basenu miejskiego we Fromborku zaplanowano w wysokości 10 000 zł, wykonano 1 037,80 zł, tj. 10,4%.

700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 307 500 zł, zrealizowano w wysokości 123 929,43 zł, co stanowi 40,3% planu.

70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej i komunalnej - wydatki w wysokości 119 815,27 zł, związane z gospodarką mieszkaniową lokali pozostających w zarządzie Urzędu Miasta i Gminy Frombork.

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wydatkowano 4 114,16 zł na ogłoszenia o przetargach, wyrisy, wpisy do hipoteki, wyceny rzeczoznawców, akty notarialne.

710 Działalność usługowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 54 680 zł, zrealizowano w wysokości 7 202,28 zł, co stanowi 13,2% planu.

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – wydatkowano 6 901,26 zł na koszty zmiany miejscowego planu zagospodarowanie przestrzennego, wzory decyzji.

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

71035 Cmentarze – wydatkowano 301,02 zł na wywóz nieczystości stałych, obsługę toalet oraz wodę.

71095 Pozostała działalność - zaplanowano wydatki w kwocie 20 000 zł na wykonanie aktualizacji dokumentacji dotyczącej strategii Gminy Frombork - na ten cel nie wydatkowano.

750 Administracja publiczna

Zaplanowano wydatki w wysokości 1 747 799,56 zł, zrealizowano w wysokości 894 143,95 zł, co stanowi 51,2% planu.

75011 Urzędy wojewódzkie – wydatki na zadanie zlecone poniesiono w wysokości 43 647,73 zł na działalność Urzędu Stanu Cywilnego, Ewidencji Ludności, stanowiska ds. ewidencji działalności gospodarczej oraz obrony cywilnej. Zadanie zlecone w 16,6% jest finansowane przez Urząd Wojewódzki.

75022 Rady gmin - wydatki w wysokości 39 392,23 zł na utrzymanie biura rady oraz diety Radnych i Sołtysów.

75023 Urzędy gmin - wydatki w wysokości 663 357,49 zł na działalność Urzędu Miasta i Gminy Frombork związaną z realizacją zadań Gminy, w tym wynagrodzenia pracowników Urzędu Miasta. W rozdziale wydatkowano również kwotę 141 204 zł na realizację zadania "Rozwój e-usług w Gminie Frombork"

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego - wydatki w wysokości 6 542,50 zł. Wydatki są związane z organizacją imprez promujących Frombork. Zakupiono również usługi promocyjne.

75095 Pozostała działalność – plan 3 600 zł – wydatki na realizację porozumienia w sprawie współdziałania w roku 2015 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 18 337 zł. W I półroczu wydatkowano w tym dziale 16 575,13 zł, tj. 90,4% planu.

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – plan w wysokości 700 zł na aktualizację spisu wyborców. Zadanie to jest finansowane ze środków Urzędu Wojewódzkiego. Do dnia 30 czerwca 2015 r. wydatkowano kwotę 25,00 zł.

75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – zrealizowano wydatki w kwocie 16 550,13 zł, tj. 93,8% planu.

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 85 795 zł, zrealizowano w wysokości 44 637,32 zł, co stanowi 52,0% planu.

75412 Ochotnicze straże pożarne – wydatkowano kwotę 40 310,68 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 376,64 zł na obronę cywilną.

75421 Zarządzanie kryzysowe – wydatkowano kwotę 150 zł za zakup kart telefonu komórkowego pracownika odpowiedzialnego za zarządzanie kryzysowe.

75495 Pozostała działalność – zaplanowano realizację zadania przez podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych ramach zadania Porządek i bezpieczeństwo publiczne. Wydatkowano kwotę 3 800 zł.

757 Obsługa długu publicznego

Zaplanowano wydatki w wysokości 75 000 zł, zrealizowano w wysokości 27 782,35 zł, co stanowi 37,0% planu.

75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – wydatki w wysokości 27 782,35 zł, są to odsetki od kredytów inwestycyjnych udzielonych przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Olsztynie, Braniewsko - Pasłęckiego Banku Spółdzielczego w Pasłęki oraz Banku PKO BP S.A. w Warszawie.

758 Różne rozliczenia

75818 Zaplanowano rezerwę na zarządzanie kryzysowe w kwocie 32 150 zł.

801 Oświata i wychowanie

Zaplanowano wydatki w wysokości 3 450 149,20 zł, zrealizowano w wysokości 1 777 482,44 zł, co stanowi 51,5% planu.

- 80101 Szkoły podstawowe - wydatki w wysokości 730 718,92 zł związane z utrzymaniem Szkoły Podstawowej.
- 80104 Przedszkola - wydatki w wysokości 384 536,74 zł związane z utrzymaniem Przedszkola. W ramach tego rozdziału prowadzony jest projekt "Równe szanse dla wszystkich dzieci", na który wydatkowano 159 086,25 zł.
- 80110 Gimnazja - wydatki w wysokości 353 699,37 zł związane z utrzymaniem Gimnazjum.
- 80113 Dowożenie uczniów do szkół – wydatki w wysokości 56 899,43 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 2 597,33 zł na sfinansowanie szkoleń, kursów oraz dojazdów nauczycieli.
- 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych - na ten cel wydatkowano 84 162,67 zł.
- 80195 Pozostała działalność – koszty organizacji pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Zielonoświątkowego, wydatkowano 5 781,73 zł.

851 Ochrona zdrowia

Zaplanowano wydatki w wysokości 10 269 984 zł, zrealizowano w wysokości 386 807,89 zł, co stanowi 3,8% planu.

- 85153 Zwalczanie narkomanii – na ten cel nie wydatkowano.
- 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wydatki w wysokości 33 173,46 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 10 191 984 zł na:
- wykonanie Rekonstrukcji odwiertu geotermalnego – 4 067 700 zł, na ten cel nie wydatkowano,

- Zwiększenie atrakcyjności terenów gminy Frombork dla projektów inwestycyjnych – 5 998 600 zł – na ten cel wydatkowano kwotę 353 634,43 zł.

852 Pomoc społeczna

Zaplanowano wydatki w wysokości 3 278 597 zł, zrealizowano w wysokości 1 643 641,68 zł, co stanowi 50,1% planu.

85202 Domy pomocy społecznej – Wydatkowano na realizację zadania własnego Gminy kwotę 73 185,90 zł, 33,5% planu. Są to opłaty za pobyt mieszkańców naszej Gminy w domach pomocy społecznej. W roku bieżącym w domach pomocy społecznej przebywa 8 osób.

85204 Rodziny zastępcze – zaplanowano wydatki w kwocie 23 000 zł na koszty ustanowienia rodziny wspierającej zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny o systemie pieczy zastępczej. Na ten cel wydatkowano kwotę 916,64 zł , tj. 4,0% planu.

85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - zaplanowano wydatki w kwocie 9 040 zł wydatkowano 66,39 zł na zakup druków "Niebieskiej Karty". Wydatki stanowią 0,73% planu.

85206 Wspieranie rodziny – wydatki w kwocie 11 192,70 zł przeznaczono na zatrudnienie asystenta rodziny.

85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - wydatki w wysokości 827 658,14 zł, 54,3% planu. W ramach powyższego rozdziału wypłacono:

1. zasiłki i świadczenia:

- świadczenia rodzinne wraz z dodatkami, świadczenia opiekuńcze oraz jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 542 718,30 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 154 418,06 zł,
- składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych – 40 458,15 zł,
- zasiłki dla opiekuna – 63 960,00 zł.

2. wydatki związane z realizacją świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej – 24 705,97 zł.

3. zwroty świadczeń nienależnie pobranych z lat ubiegłych wraz z odsetkami - 1 397,66 zł.

85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia

rodzinne – wydatki w wysokości 22 373,24 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych oraz od świadczeń pielęgnacyjnych.

85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – wydatki w wysokości 183 504,01 zł. Kwota ta obejmuje finansowanie zadania własnego Gminy z dotacji z budżetu państwa oraz z budżetu Gminy.

85215 Dodatki mieszkaniowe – w ramach rozdziału wydatkowano kwotę 59 903,80 zł na dodatki mieszkaniowe oraz 328,65 zł na dodatki energetyczne.

85216 Zasiłki stałe – wypłacono zasiłki stałe w wysokości 117 483,90 zł

85219 Ośrodki pomocy społecznej – wydatkowano kwotę 220 925,83 zł na utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki nad osobą ubezwłasnowolnioną zgodnie z postanowieniem sądu.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wydatkowano kwotę 36 225,70 zł na wynagrodzenia osobowe dwóch opiekunek społecznych.

85295 Pozostała działalność – w ramach rozdziału wydatkowano kwotę 89 876,78 zł. Środki przeznaczono 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 71 798,78 zł. Rozdział obejmuje również wydatki na: zakup materiałów biurowych, energii i usług pozostałych niezbędnych do działalności Klubu Integracji Społecznej – 18 024,40 zł, realizację zadań wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny - 53,60 zł.

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

85395 Pozostała działalność - zaplanowano wydatki w wysokości 3 000 zł, wydatkowano 1 500 zł, tj. 50,0%. 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.

854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowano wydatki w wysokości 345 837 zł, zrealizowano w wysokości 199 283,08 zł, co stanowi 57,6% planu.

85401 Świetlice szkolne - wydatkowano kwotę 132 503,08 zł, związane z funkcjonowaniem świetlicy w Zespole Szkół.

85415 Pomoc materialna dla uczniów – wydatki w wysokości 66 780 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 1 684 862 zł, zrealizowano w wysokości 696 549,04 zł, co stanowi 41,3% planu.

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – wydatki w wysokości 4 791,54 zł przeznaczono na opracowanie projektu planu aglomeracji. W rozdziale zaplanowano wydatki na wykonanie dokumentacji budowy biologicznych oczyszczalni ścieków w miejscowości Baranówka, Wielkie Wierzno i Nowe Sadłuki – 66 060 zł. Do 30.06.2015 r. na ten cel wydatkowano kwotę 42 640 zł.

90002 Gospodarka odpadami – W rozdziale tym wydatkowano na wywóz i składowanie odpadów kwotę 223 425,42 zł. W rozdziale zaplanowano również zadanie "Rekultywację wysypiska odpadów we Fromborku" na kwotę 8 610 zł wydatkowano 8 610 zł na koszty związane z koordynacją projektu.

90003 Oczyszczanie miast i wsi – wydatkowano kwotę 57 727,91 zł na oczyszczenie i utrzymanie porządku na terenie miasta i gminy Frombork, utrzymanie przenośnych toalet.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wydatkowano kwotę 3 756,83 zł zakup sadzonek, koszenie trawników.

90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – wydatkowano kwotę 1 000 zł na wycinkę drzew.

90013 Schroniska dla zwierząt – wydatkowano kwotę 8 154,80 zł na leczenie, sterylizację oraz opiekę nad bezdomnymi zwierzętami.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatkowano kwotę 115 682,26 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 10 995 zł na uiszczenie opłaty za korzystanie ze środowiska.

90095 Pozostała działalność – wydatkowano kwotę 198 765,28 zł na utrzymanie pracowników publicznych i interwencyjnych oraz zakup materiałów i usług związanych z gospodarką komunalną i ochroną środowiska. W rozdziale zaplanowano również zadanie pn. „Modernizacja i rozbudowa miejskiego systemu ciepłowniczego we Fromborku” plan w kwocie 111 000 zł, do 30.06.2015 r. na ten cel środków nie wydatkowano. Zaplanowano również zakupy siłowni zewnętrznych oraz zabawek na place zabaw w ramach funduszu sołeckiego na kwotę 40 081 zł, wydatkowano 21 000 zł.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowano wydatki w wysokości 4 010 800 zł, zrealizowano w wysokości 302 112,32 zł, co stanowi 7,5% planu.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – dotacja podmiotowa oraz celowa dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 150 807,38 zł, stanowi 52,0% planu.

92116 Biblioteki - dotacja dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w wysokości 54 300 zł, stanowi 57,2% planu.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - zaplanowano wydatki w kwocie 7 000 zł. Do 30.06.2015 r. na ten cel nie wydatkowano.

92195 Pozostała działalność – zaplanowano wydatki w wysokości 1 500 zł na dotację dla organizacji pożytku publicznego w ramach zadania Podtrzymywanie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej - na ten cel nie wydatkowano. W tym rozdziale zaplanowano również wydatki w kwocie 2 500 zł na realizację zadania pn. „Chata Rybacka we Fromborku - adaptacja budynku byłego dworca PKP na cele kulturalne – na ten cel wydatkowano kwotę 1 500 zł oraz "Rewitalizacja obszaru Starego Miasta we Fromborku" - 3 614 800 zł na ten cel wydatkowano kwotę 95 504,94 zł.

926 Kultura fizyczna i sport

Zaplanowano wydatki w wysokości 151 493 zł, zrealizowano w wysokości 77 887,09 zł, co stanowi 51,4% planu.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2015 r

92601 Obiekty sportowe – wydatki w wysokości 77 887,09 zł na utrzymanie stadionu miejskiego, kompleksu sportowego Moje Boisko-Orlik 2012, Białego Orlika.

92695 Pozostała działalność – zaplanowano kwotę w wysokości 8 000,00 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”. Żadna organizacja pozarządowa nie złożyła oferty.

DEFICYT, PRZYCHODY, ROZCHODY BUDŻETU GMINY FROMBORK

I półrocze 2015 roku zamknęło się deficytem w wysokości 299 543,74 zł. Rozchody wyniosły 356 468 zł – spłaty rat kapitałowych kredytów zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego w Olsztynie oraz Braniewsko-Pasłęckim Banku Spółdzielczym w Pasłęku. Przychody wynosiły 2 387 653,29 zł i były to przychody z kredytu zaciągniętego w Braniewsko-Pasłęckim Banku Spółdzielczym w Pasłęku w kwocie 264 960 zł oraz wolne środki w kwocie 1 976 368,29 zł.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania wymagalne oraz kredyty i pożyczki na dzień 30.06.2015 r. wynoszą **2 544 925 zł.**

Tabela 5 Zobowiązania wymagalne oraz kredyty i pożyczki Gminy Frombork na 30.06.2015 r.

L.P.	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA	KWOTA
1.	Kredyty i pożyczki	2 305 030,08
2.	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	96 094,30
3.	Urząd Miasta i Gminy	79 659,20
4.	Zespół Szkół	64 141,42
O G Ó Ł E M		2 544 925,00

Opracowano na podstawie sprawozdania Rb-Z za I półrocze 2015 roku oraz sprawozdań jednostkowych

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek gminy Frombork wynoszą **2 305 030,08 zł**, i są to:

- zobowiązanie wobec Braniewsko-Pasłęckiego Banku Spółdzielczego z siedzibą w Pasłęku zgodnie z umową o sfinansowanie zobowiązań Gminy Frombork poprzez przejęcie długu, zawartą 18 czerwca 2015 r. Zobowiązanie będzie spłacane w latach

2015-2024. Kwota zobowiązania wynikająca z zawartej umowy 1 520 000 zł. Na dzień 30.06.2015 r. do spłaty pozostało **1 520 000 zł.**

- zobowiązanie wobec Braniewsko-Pasłęckiego Banku Spółdzielczego z siedzibą w Pasłęku zgodnie z umową o kredyt w rachunku bieżącym, zawartą w dniu 19 stycznia 2015 r. Zobowiązanie będzie spłacane do 31.12.2015 r. Kwota zobowiązania wynikająca z zawartej umowy 380 000 zł. Na dzień 30.06.2015 r. do spłaty pozostało **373 745,08 zł.**

- zobowiązanie wobec Powszechniej Kasy Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie zgodnie z umową kredytu w rachunku kredytowym dla jednostek samorządu terytorialnego zawartą w dniu 25 lutego 2015 r. zobowiązane będzie spłacane w latach 2017-2027. Kwota zobowiązania wynikająca z zawartej umowy 2 734 300 zł. Na dzień 30.06.2015 r. do spłaty pozostaje **146 325 zł.**

- zobowiązanie wobec Braniewsko-Pasłęckiego Banku Spółdzielczego z siedzibą w Pasłęku zgodnie z umową na udzielenie kredytu na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, zawartą w dniu 26 września 2014 r. Zobowiązanie będzie spłacane w latach 2015-2016. Kwota zobowiązania wynikająca z zawartej umowy 5 869 061 zł. Kwota wykorzystanego kredytu to 662 290 zł, kwota spłacona to 397 330 zł. Na dzień 30.06.2015 r. do spłaty pozostało **264 960 zł.**

WSKAŹNIKI EKONOMICZNE W 2015 ROKU

Wskaźnik planowanej 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 **4,54%**, tym samym Gmina Frombork spełnia dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynoszący **5,72%** oraz dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynoszący **7,64%**.

KONTROLE PRZEPROWADZONE W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH

❖ Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Fromborku

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

❖ Zespół Szkół we Fromborku

- **17 lutego 2015 r.** kontrola Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Braniewie w zakresie przestrzegania przepisów określających wymagania higieniczne i zdrowotne w stosunku do pomieszczeń oraz sprzętu używanego w szkołach oraz utrzymania należytego stanu sanitarno-higienicznego nieruchomości oraz przestrzegania wymagań higieniczno – sanitarnych i zdrowotnych przy dożywianiu uczniów.
- **11 marca 2015 r.** kontrola Burmistrza Miasta i Gminy Frombork w zakresie realizacji wniosków i zaleceń pokontrolnych oraz w zakresie oceny wiarygodności sprawozdań, prawidłowości gospodarowania środkami pieniężnymi.
- **14 maja 2015 r.** kontrola Kuratorium Oświaty w Olsztynie w zakresie prawidłowości prowadzonych przez szkołę działań wychowawczych i zapobiegawczych wśród dzieci i młodzieży zagrożonej uzależnieniem.
- **18-22 maja 2015 r.** kontrola Kuratorium Oświaty w Olsztynie w zakresie ewaluacji zewnętrznej w szkole podstawowej i przedszkolu.

❖ Urząd Miasta i Gminy we Fromborku

1. Kontrole przeprowadzone przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej we Fromborku:
 - **9 lutego 2015 r.** - w zakresie wykorzystania funduszu sołeckiego w poszczególnych sołectwach w 2014 roku.
2. **26 stycznia 2015 r.** kontrola Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego w zakresie realizacji projektu pn. „Zakup urządzenia do czyszczenia sieci deszczowej oraz separatorów i piaskowników” w ramach PO RYBY 2007-2013.

3. **5 marca 2015 r.** kontrola WFOŚiGW w Olsztynie w zakresie realizacji projektu pn. „Rekultywacja składowiska odpadów we Fromborku” w ramach RPO Warmia i Mazury na lata 2007-2013.
4. **27 kwietnia 2015 r.** kontrola Państwowej Stacji Sanitarno - Epidemiologicznej w Braniewie obiektu: Zespół Boisk Wielofunkcyjnych "ORLIK" we Fromborku ul. ZHP.

**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 I półroczu 2015 roku

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
801	80104	0830	Wpływy z usług	98 900,00	58 796,94	59,5
801	80104	0920	Pozostałe odsetki	20,00	0,00	0,0
854	85401	0690	Wpływy z różnych opłat	400,00	152,00	38,0
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	3 300,00	1 450,00	43,9
854	85401	0830	Wpływy z usług	105 590,00	47 965,60	45,4
854	85401	0920	Pozostałe odsetki	20,00	0,00	0,0
Dochody ogółem				208 230,00	108 364,54	52,0
801	80104	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 220,00	2 038,83	16,7
801	80104	4220	Zakup środków żywności	83 000,00	38 145,01	46,0
801	80104	4260	Zakup energii	700,00	600,09	85,7
801	80104	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	123,00	6,2
801	80104	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	799,03	79,9
854	85401	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 310,00	1 563,88	18,8
854	85401	4220	Zakup środków żywności	88 000,00	47 938,00	54,5
854	85401	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000,00	0,00	0,0
854	85401	4260	Zakup energii	2 800,00	0,00	0,0
854	85401	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,0
854	85401	4300	Zakup usług pozostałych	3 200,00	0,00	0,0
Wydatki ogółem				208 230,00	91 207,84	43,8

Uzyskano dochody w wysokości **108 364,54 zł**, których źródłem jest opłata za godziny realizacji zajęć, opłata za wyżywienie, kapitalizacja odsetek, opłata za wynajem pomieszczeń. Wydatkowano kwotę **91 207,84 zł** na środki czystości, zakup żywności, zakup gazu, utrzymanie konta bankowego, itp.

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY WE FROMBORKU

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury we Fromborku stanowi załącznik nr 5 do zarządzenia.

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY FROMBORK

Sprawozdanie z wykonania budżetu Biblioteki Publicznej we Fromborku stanowi załącznik nr 6 do zarządzenia.

Zakończenie

I półrocze 2015 było okresem, w którym zrealizowano wiele przedsięwzięć, istotnych dla rozwoju Gminy Frombork, m.in.:

- I. W ramach pozyskiwania środków pozabudżetowych:
 - ≈ Trwa rozliczanie projektu partnerskiego pn. **„Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej”** realizowanego w ramach środków Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 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. Rozpoczęto opracowywanie dokumentacji przetargowej na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych. Trwają prace związane ze zmianą miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego objętego projektem. Ponieważ kosztorys inwestorski opiewa na kwotę wyższą niż zakładany w projekcie, wystąpiono do Ministerstwa Gospodarki z wnioskiem o zgodę na zmniejszenie zakresu. Złożono pierwszy wniosek o płatność, trwa jego weryfikacja.
 - ≈ Uzyskano status obszaru ochrony uzdrowiskowej przez Gminę Frombork. Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 13.01.2015 r. w sprawie nadania statusu obszaru ochrony uzdrowiskowej Miastu Frombork i sołectwom: Bogdany i Ronin położonym na obszarze gminy Frombork zostało opublikowane w dniu 29.01.2015 r. Rozporządzenie weszło w życie po 14 dniach od jego publikacji.
 - ≈ Zakończono i rozliczono projekt pn. **„Rekultywacja składowiska odpadów we Fromborku”** dofinansowany 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. Podpisano aneks nr 2 do umowy o dofinansowanie. W dniu 05.03.2015 r. Instytucja Pośrednicząca, tj. WFOŚiGW z Olsztyna przeprowadziła kontrolę realizacji projektu. Informacja pokontrolna bez uwag. Zatwierdzono końcowy wniosek o płatność i wypłacono kwotę refundacji.

- ≈ 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. Podpisano aneks do umowy w zakresie wydłużenia terminu realizacji operacji.
- ≈ 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. W dniu 26.01.2015r. Urząd Marszałkowski przeprowadził kontrolę na zlecenie wniosku o płatność końcową. Informacja pokontrolna bez uwag.
- ≈ Zakończono realizację 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. Wdrożono Elektroniczny Obieg Dokumentów i e-usługi, zrealizowano wszystkie działania promocyjne. Złożono wniosek o płatność końcową. Trwa rozliczanie projektu.
- ≈ Trwa rozliczanie 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. Zakończenie realizacji projektu 30.06.2015r.

- ≈ Trwa realizacja 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. Opracowano dokumentację projektową i uzyskano wszystkie niezbędne pozwolenia. Przystąpiono do prac budowlanych i remontowych.

II. W zakresie gospodarowania mieniem gminy:

- ≈ Sprzedano na rzecz najemców trzy lokale mieszkalne o ogólnej powierzchni użytkowej wynoszącej 168,87 m² wraz z przynależnym udziałem w gruncie oraz w drodze przetargu trzy nieruchomości gruntowe o ogólnej powierzchni wynoszącej 0,1314 ha.
- ≈ Przygotowano do sprzedaży: jeden lokal użytkowy o powierzchni użytkowej wynoszącej 106,70 m² położony we Fromborku przy ulicy Młynarskiej z przeznaczeniem na adaptację na lokal mieszkalny, jeden lokal mieszkalny o powierzchni użytkowej wynoszącej 80,57 m², dwie nieruchomości gruntowe o powierzchni wynoszącej 0,1117 ha.
- ≈ Wystąpiono z ponownymi wnioskami do Agencji Nieruchomości Rolnych w Olsztynie o nabycie czterech nieruchomości położonych w miejscowościach Krzywiec, Jędrychowo, Nowiny i Bogdany oraz z o nabycie nieruchomości w miejscowości Ronin niezbędnych do realizacji zadań Gminy Frombork.
- ≈ Zawarto 152 umowy, w tym na: dzierżawę nieruchomości gruntowych, dzierżawę nieruchomości rolnych, najem lokali i budynków użytkowych, użyczenie nieruchomości, dzierżawę miejskiej kotłowni na biomasę we Fromborku, dzierżawę trzcinowisk, dzierżawę parkingu przy ulicy Kopernika we Fromborku.
- ≈ Przygotowano dokumenty niezbędne do aktualizacji opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości stanowiących własność Gminy Frombork.