

SPRAWOZDANIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY FROMBORK
ZA I PÓŁROCZE 2017 ROKU

sierpień - 2017

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2017 r.

Budżet Gminy Frombork na rok 2017 został przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej we Fromborku Nr XVII/187/16 z dnia 29 grudnia 2016 r.

W I półroczu 2017 roku podjęto uchwały i zarządzenia zmieniające budżet, w tym:

- 4 Uchwały Rady Miejskiej we Fromborku,
- 10 Zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Frombork - na podstawie upoważnień zawartych w uchwale budżetowej na rok 2017 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 2017 dochody zaplanowano w wysokości 18 944 599,90 zł, w tym dochody bieżące 13 786 638,90 zł, dochody majątkowe 5 157 961,00 zł. Na dzień 30.06.2017 r. zostały one zrealizowane w wysokości 7 501 041,57 zł, w tym dochody bieżące 7 330 633,17 zł, dochody majątkowe 170 408,40 zł. Ogólne wykonanie dochodów stanowi 39,6% planu, w tym dochody bieżące 53,2%, dochody majątkowe 3,3%.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2017 r.

Tabela 1. Plan i wykonanie dochodów budżetowych w I półroczu 2017 roku z podziałem na ważniejsze źródła

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%	struktura %
1	2	3	4	5
I. Podatki i opłaty	3 691 156,00	1 865 920,72	50,6%	24,9%
1. Od nieruchomości § 0310	1 180 000,00	689 819,14	58,5%	9,2%
2. Rolny § 0320	514 000,00	267 302,67	52,0%	3,6%
3. Leśny § 0330	83 500,00	41 135,00	49,3%	0,5%
4. Od środków transportowych § 0340	49 000,00	14 301,78	29,2%	0,2%
5. Wpływy z karty podatkowej § 0350	2 100,00	846,00	40,3%	0,0%
6. Opłata skarbową § 0410	15 000,00	6 179,00	41,2%	0,1%
7. Opłata eksploatacyjna § 0460	8 000,00	0,00	0,0%	0,0%
8. Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500	73 000,00	40 808,00	55,9%	0,5%
6. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych § 0020	6 000,00	2 091,13	34,9%	0,0%
7. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010	1 760 556,00	803 438,00	45,6%	10,7%
II. Dochody z majątku gminy	1 367 980,00	371 586,21	27,2%	5,0%
1. Ze sprzedaży	904 300,00	170 408,40	18,8%	2,3%
2. Z dzierżawy, najmu, zarządu, użytkowania	463 680,00	201 177,81	43,4%	2,7%
III. Pozostałe dochody	1 031 416,00	444 508,74	43,1%	5,9%
A. Ogółem dochody własne (I+II+III)	6 090 552,00	2 682 015,67	44,0%	35,8%
IV. Subwencja ogólna	4 078 345,00	2 279 182,00	55,9%	30,4%
V. Ogółem dotacje, z tego:	8 775 702,90	2 539 843,90	28,9%	33,9%
1. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich § 200	13 674,00	4 560,00	33,3%	0,1%
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami § 201	1 869 400,90	1 076 960,90	57,6%	14,4%
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin § 203	691 934,00	394 288,00	57,0%	5,3%
4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci § 206	1 939 033,00	1 064 035,00	54,9%	14,2%

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2017 r.

5. Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego § 231	26 000,00	0,00	0,0%	0,0%
6. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych § 246	2 000,00	0,00	0,0%	0,0%
7. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich § 620	3 774 661,00	0,00	0,0%	0,0%
8. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł § 629	399 000,00	0,00	0,0%	0,0%
9. Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego § 662	10 000,00	0,00	0,0%	0,0%
10. Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego § 663	50 000,00	0,00	0,0%	0,0%
B. Ogółem subwencje i dotacje (IV+V)	12 854 047,90	4 819 025,90	37,5%	64,2%
Dochody ogółem (A+B)	18 944 599,90	7 501 041,57	39,6%	100,0%

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za I półrocze 2017 roku.

Dochody własne zaplanowano na łączną kwotę 6 090 552,00 zł – zrealizowano w kwocie 2 682 015,67 zł, tj. 44,00%, stanowią one 35,8% zrealizowanych dochodów ogółem.

W dochodach własnych duże znaczenie dla budżetu Gminy mają wpływy z tytułu **podatków i opłat**. Zaplanowano je w wysokości 3 691 156,00 zł, zrealizowano w kwocie 1 865 920,72 zł tj. 50,6% planu. Stanowią one 24,9% dochodów ogółem.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2017 r.

Znacznym źródłem w tej pozycji jest podatek od nieruchomości – główne źródło dochodów podatkowych Gminy. Przewidywane wpływy wynoszą 1 180 000,00 zł. Zrealizowano je w 58,5% tj. w kwocie 689 819,14 zł.

Kolejnym ważnym źródłem dochodów podatkowych jest podatek rolny, gdzie na zaplanowaną kwotę 514 000,00 zł wykonano 267 302,67 zł., tj. 52,0% planu.

Wpływy z podatku leśnego zaplanowano w kwocie 83 500,00 zł, zrealizowano 41 135,00 zł, tj. 49,3% planu.

Wpływy z podatku od środków transportowych na zaplanowaną kwotę 49 000,00 zł wykonano 14 301,78 zł, tj. 29,2% planu.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej na plan 2 100,00 zł wynosiły 846,00 tj. 40,3% planu.

Opłata skarbową zaplanowano w wysokości 15 000,00 zł, zrealizowano 6 179,00 zł, tj. 41,2% planu.

Opłata eksploatacyjna zaplanowana w wysokości 8 000,00 zł, wpłynęła w kwocie 0,00 zł, tj. 0,0% planu.

Podatek od czynności cywilnoprawnych na plan 73 000,00 zł zrealizowano 40 808,00 zł, co stanowi 55,9% planu.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na plan 6 000,00 zł, wykonano 2 091,13 zł, tj. 34,9% planu.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na plan 1 760 556,00 zł, wykonano 803 438,00 zł tj. 45,6% 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 1 367 980,00 zł i wykonano 371 586,21 zł, tj. 27,2% planu. Dochody z majątku stanowią 5,0% 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, odpłatność za usługi opiekuńcze, miejsca na

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2017 r.

cmentarzu, odszkodowania. Zaplanowane z tego tytułu dochody w wysokości 1 031 416,00 zł zrealizowano w kwocie 444 508,74 zł, tj. 43,1% planu. Stanowią one 5,9% dochodów ogółem.

Istotnym źródłem dochodów budżetowych w I półroczu 2017 roku były **subwencje i dotacje**. Stanowiły one 64,2% dochodów ogółem. Zaplanowano je w wysokości 12 854 047,90 zł, zrealizowano 4 819 025,90 zł, tj. 37,5% planu.

Ogólna kwota subwencji składa się z części oświatowej, wyrównawczej oraz równoważącej. Plan w wysokości 4 078 345,00 zł, i zrealizowano w kwocie 2 279 182,00 zł, tj. 55,9% planu. Stanowi ona 30,4% dochodów Gminy w I półroczu 2017 roku.

Tabela 2. Struktura planu i wykonania subwencji za I półrocze 2017 roku

TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
Subwencja oświatowa	2 080 053,00	1 280 032,00	61,54
Subwencja wyrównawcza	1 895 454,00	947 730,00	50,00
Subwencja równoważąca	102 838,00	51 420,00	50,00
Subwencja ogółem	4 078 345,00	2 279 182,00	55,9

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za I półrocze 2017 roku.

Największą część subwencji stanowiła *część oświatowa*, która w I półroczu 2017 roku wyniosła 1 280 032,00 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* – 947 730,00 zł oraz *część równoważąca* - 51 420,00 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 2 539 843,90 zł, co przy planie 8 775 702,90 zł, stanowi 28,9% planu oraz 33,9% dochodów ogółem.

Poniżej przedstawiam podział otrzymanych dotacji ze względu na ich przeznaczenie:

➤ **Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich** w wysokości 4 560 zł są to środki przeznaczone na:

- realizację projektu "Rozwój wysokiej jakości usług społecznych w gminach Braniewo i Frombork".

➤ **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami** w wysokości 1 076 960,90 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,
- wyposażenie szkół podstawowych i gimnazjów w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe,
- kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe,
- wypłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne,
- wypłatę dodatków energetycznych dla wrażliwych odbiorców energii elektrycznej,
- wydatków bieżących związanych z realizacją świadczenia wychowawczego,
- wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- realizację ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

➤ **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy** w wysokości 394 288,00 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,
- dofinansowanie utrzymania 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 otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci.** Na realizację tego zadania wpłynęła dotacja w kwocie 1 064 035,00 zł.

Pozostałe zaplanowane dotacje to:

- **Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego** - 26 000 zł.
- **Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych** - 2 000 zł.
- **Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich** - 3 774 661,00 zł.
- **Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł** - 399 000,00 zł.
- **Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego** - 10 000,00 zł.
- **Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego** - 50 000,00 zł.

Wymienione powyżej dotacje na dzień 30.06.2017 r. nie zostały zrealizowane.

Ulgi i zwolnienia ustawowe w podatku rolnym:

- zwolnienia ustawowe 78 476,16 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków:

- podatek od nieruchomości 32 058,00 zł
- podatek rolny 0,00 zł
- Ogółem 32 058,00 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 32 058,00 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 2017 r., zostały zaniżone dochody z tytułu podatku od nieruchomości na łączną kwotę 64 560 zł.

NALEŻNOŚCI I WYBRANE AKTYWA FINANSOWE

Należności ogółem na dzień 30 czerwca 2017 r. wynoszą 3 711 873,25 zł. Na tę kwotę składają się należności wymagalne w kwocie 2 619 587,55 zł oraz należności pozostałe niewymagalne w kwocie 1 092 285,70 zł.

Tabela 3 Należności gminy Frombork za I półrocze 2017 rok

L.P.	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA	KWOTA
1.	Urząd Miasta i Gminy Frombork, w tym:	2 805 083,52
	należności wymagalne	1 712 797,82
	pozostałe należności	1 092 285,70
2.	Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym:	906 789,73
	należności wymagalne	906 789,73
O G Ó Ł E M		3 711 873,25

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych za I półrocze 2017 roku oraz sprawozdań jednostkowych

Środki finansowe znajdujące się w kasie oraz na rachunkach bankowych jednostek organizacyjnych Gminy Frombork na dzień 30.06.2017 r. wynoszą **570 632,74 zł.**

Największe należności wymagalne Gminy Frombork występują z tytułu:

- czynszu i opłat za lokale mieszkalne 681 670,68 zł od 98 płatników;
- podatku rolnego – os. fizyczne 274 019,00 zł od 157 podatników;
- podatku od nieruchomości - os. fizyczne 428 236,45 zł od 329 podatników;
- podatku od środków transportowych 26 856,82 zł od 3 podatników;
- dzierżawy 35 582,28 zł od 17 płatników;
- gospodarki odpadami 92 000,38 zł od 290 płatników;
- opłaty przystaniowej i adiacenckiej 69 393,73 zł od 4 płatników;
- zwrotu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego 906 789,73 od 91 dłużników.

W celu egzekucji zaległości w I półroczu 2017 roku wysłano 151 upomnień na łączną kwotę 380 197,11 zł oraz wystawiono 19 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 151 097,60 zł.

W celu egzekucji zaległości czynszowych w I półroczu 2017 roku wysłano 60 upomnień wraz z ostrzeżeniem o wpisie do rejestru dłużników Biura Informacji Gospodarczej oraz 9 uprzedzeń o zamiarze wypowiedzenia umowy najmu. Wypowiedziano 1 umowę najmu. Podpisano dwa porozumienia w sprawie zapłaty należności w ratach. W trakcie przygotowania są dwa wnioski o nakaz zapłaty oraz jeden wniosek o eksmisję z zajmowanego bezumownie lokalu mieszkalnego. 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. W rezultacie tych działań sporządzono 2 umowy na odpracowanie zaległości. Począwszy od 1 stycznia 2017 do 30 czerwca 2017 roku odpracowano kwotę 13 832,00 zł. Natomiast od 14 września 2011 roku odpracowano łącznie kwotę 168 971,00 zł.

W I półroczu 2017 r. podjęto 84 działań wobec dłużników alimentacyjnych:

- przeprowadzono wywiady alimentacyjne oraz odebrano oświadczenia majątkowe – 9;
- przekazano komornikowi sądowemu informacje mające wpływ na skuteczność prowadzonej egzekucji – 2;
- zobowiązano dłużnika do zarejestrowania się jako bezrobotny albo jako poszukujący pracy – 1;

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2017 r.

- przekazano do urzędu pracy informacji o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika – 4;
- wszczęto postępowanie dotyczące uznania dłużnika za uchylającego się od zobowiązań – 12;
- wydano decyzję o uznaniu dłużnika za uchylającego się od zobowiązań – 10;
- wydano decyzję o umorzeniu postępowania dot. uznania dłużnika za uchylającego się od zobowiązań – 5.

WYDATKI BUDŻETOWE GMINY FROMBORK

W 2017 roku zaplanowano wydatki w wysokości 18 944 599,90 zł, w tym wydatki bieżące 13 767 912,90 zł, wydatki majątkowe 5 176 687,00 zł. Do 30 czerwca 2017 r. zostały one zrealizowane w wysokości 7 268 756,23 zł, w tym wydatki bieżące 7 226 102,23 zł, wydatki majątkowe 42 654,00 zł. Ogólne wykonanie wydatków stanowi 38,4% planu.

Tabela 4 Plan i wykonanie wydatków gminy Frombork w I półroczu 2017 roku (wg działów klasyfikacji budżetowej)

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%	STRUKTURA %
010	Rolnictwo i łowiectwo	115 073,29	108 083,85	93,9%	1,5%
600	Transport i łączność	171 400,00	2 612,22	1,5%	0,0%
630	Turystyka	141 835,00	47 416,17	33,4%	0,7%
700	Gospodarka mieszkaniowa	393 700,00	145 969,83	37,1%	2,0%
710	Działalność usługowa	65 670,00	20 440,89	31,1%	0,3%
750	Administracja publiczna	1 641 051,00	816 591,33	49,8%	11,2%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	820,00	0,00	0,0%	0,0%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	918 814,00	89 132,60	9,7%	1,2%
757	Obsługa długu publicznego	96 000,00	47 706,57	49,7%	0,7%
758	Różne rozliczenia	42 900,00	0,00	0,0%	0,0%
801	Oświata i wychowanie	5 659 040,61	1 786 800,58	31,6%	24,6%
851	Ochrona zdrowia	74 206,00	32 888,11	44,3%	0,5%
852	Pomoc społeczna	1 735 255,00	842 787,88	48,6%	11,6%

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2017 r.

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15 174,00	3 040,00	20,0%	0,0%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	323 189,00	168 874,93	52,3%	2,3%
855	Rodzina	3 695 578,00	1 994 907,65	54,0%	27,4%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 304 306,00	854 904,75	25,9%	11,8%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	429 500,00	215 360,00	50,1%	3,0%
926	Kultura fizyczna i sport	121 088,00	91 238,87	75,3%	1,3%
Ogółem wydatki		18 944 599,90	7 268 756,23	38,4%	100,0%

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych za I półrocze 2017 roku.

010 Rolnictwo i łowiectwo

Zaplanowano wydatki w wysokości 115 073,29 zł, zrealizowano w wysokości 108 083,85 zł, co stanowi 93,9 % planu.

01030 Izby rolnicze - przekazano na rzecz Izb Rolniczych 2% wpływów z podatku rolnego, tj. 4 730,87 zł. Plan w tym dziale wykonano w 43,0%.

01095 Pozostała działalność – w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane ze zwrotem rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego do maszyn rolniczych. Plan w tym dziale wykonano w 99,3%, tj. 103 352,98 zł.

600 Transport i łączność

Zaplanowano wydatki w wysokości 171 400,00 zł, zrealizowano w wysokości 2 612,22 zł, co stanowi 1,5% planu.

60016 Drogi publiczne gminne – wydatkowano na bieżące remonty dróg gminnych kwotę 2 612,22 zł.

630 Turystyka

Zaplanowano wydatki w wysokości 141 835,00 zł, zrealizowano w wysokości 47 416,17 zł, co stanowi 33,4% planu.

63001 Ośrodki informacji turystycznej – zaplanowano wydatki w kwocie 87 870,00 zł na działalność Gminnego Centrum Informacji Turystycznej. Wydatkowano 46 183,77, tj. 52,6 %.

63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki - zaplanowano realizację zadania przez podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych ramach zadania Turystyka i krajoznawstwo. Do 30.06.2017 r. na ten cel nie wydatkowano.

63095 Pozostała działalność – wydatki związane z utrzymaniem terenu wokół basenu miejskiego we Fromborku zaplanowano w wysokości 2 465,00 zł, wykonano 1 232,40 zł, tj. 50,0%. W rozdziale tym zaplanowano również wydatki na realizację zadania pn. "Zagospodarowanie plaży miejskiej we Fromborku" w kwocie 50 000,00 zł, na dzień 30.06.2017 r. na ten cel nie wydatkowano.

700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 393 700,00 zł, zrealizowano w wysokości 145 969,83 zł, co stanowi 37,1% planu.

70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej i komunalnej - wydatki w wysokości 138 606,35 zł, związane z gospodarką mieszkaniową lokali pozostających w zarządzie Urzędu Miasta i Gminy Frombork.

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wydatkowano 7 363,48 zł na ogłoszenia o przetargach, wyrysy, wpisy do hipoteki, wyceny rzeczoznawców, akty notarialne.

710 Działalność usługowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 65 670,00 zł, zrealizowano w wysokości 20 440,89 zł, co stanowi 31,1% planu.

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – wydatkowano 1 722,00 zł na koszty zmiany miejscowego planu zagospodarowanie przestrzennego, wzory decyzji.

71035 Cmentarze – wydatkowano 5 318,89 zł na wycinę drzew na cmentarzu, wywóz nieczystości stałych, obsługę toalet oraz wodę.

71095 Pozostała działalność - zaplanowano wydatki w kwocie 38 000,00 zł na wykonanie aktualizacji dokumentacji dotyczącej strategii Gminy Frombork - na ten cel wydatkowano 13 400,00 zł.

750 Administracja publiczna

Zaplanowano wydatki w wysokości 1 641 051,00 zł, zrealizowano w wysokości 816 591,33 zł, co stanowi 49,8% planu.

75011 Urzędy wojewódzkie – wydatki na zadanie zlecone poniesiono w wysokości 52 547,96 zł na działalność Urzędu Stanu Cywilnego, Ewidencji Ludności, stanowiska ds. ewidencji działalności gospodarczej oraz obrony cywilnej. Zadanie zlecone w 21,3% jest finansowane przez Urząd Wojewódzki.

75022 Rady gmin - wydatki w wysokości 37 508,86 zł na utrzymanie biura rady oraz diety Radnych i Sołtysów.

75023 Urzędy gmin - wydatki w wysokości 719 137,60 zł na działalność Urzędu Miasta i Gminy Frombork związaną z realizacją zadań Gminy, w tym wynagrodzenia pracowników Urzędu Miasta.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego - wydatki w wysokości 7 396,91 zł. Wydatki są związane z organizacją imprez promujących Frombork. Zakupiono również usługi promocyjne.

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

Zaplanowano wydatki w wysokości 820,00 zł. W I półroczu nie wydatkowano środków w tym dziale.

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – plan w wysokości 820,00 zł na aktualizację spisu wyborców.

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 918 814,00 zł, zrealizowano w wysokości 89 132,60 zł, co stanowi 9,7% planu.

75412 Ochotnicze straże pożarne – wydatkowano kwotę 83 543,15 zł na działalność Ochotniczych Straży Pożarnych we Fromborku, Jędrychowie i Wielkim Wierźnie. Ze środków tych zakupiono m.in. paliwo do samochodów pożarniczych, doposażono jednostki w niezbędny sprzęt oraz sfinansowano akcje ratowniczo-gaśnicze podejmowane przez jednostki OSP. W rozdziale tym zaplanowano również zakup samochodu pożarniczego dla OSP Frombork. Realizacja tego zadania nastąpi w II półroczu 2017 roku.

75414 Obrona cywilna – wydatki w wysokości 1 464,45 zł na obronę cywilną.

75421 Zarządzanie kryzysowe – wydatkowano kwotę 125,00 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 4 000,00 zł.

757 Obsługa długu publicznego

Zaplanowano wydatki w wysokości 96 000,00 zł, zrealizowano w wysokości 47 706,57 zł, co stanowi 49,7% planu.

75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – wydatki w wysokości 47 706,57 zł, są to odsetki od pożyczki i kredytów inwestycyjnych udzielonych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska 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 42 900,00 zł.

801 Oświata i wychowanie

Zaplanowano wydatki w wysokości 5 659 040,61 zł, zrealizowano w wysokości 1 786 800,58 zł, co stanowi 31,6% planu.

80101 Szkoły podstawowe - wydatki w wysokości 774 450,71 zł związane z utrzymaniem Szkoły Podstawowej.

80104 Przedszkola - wydatki w wysokości 484 136,49 zł związane z utrzymaniem Przedszkola. Wydatki w kwocie 14 760 zł wydatkowano na realizację zadania "Termomodernizacja budynku przedszkola we Fromborku", na które zaplanowano wydatki w wysokości 2 295 063 zł.

80110 Gimnazja - wydatki w wysokości 324 000,97 zł związane z utrzymaniem Gimnazjum.

80113 Dowożenie uczniów do szkół – wydatki w wysokości 61 234,51 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 3 712,90 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 124 505,00 zł.

851 Ochrona zdrowia

Zaplanowano wydatki w wysokości 74 206,00 zł, zrealizowano w wysokości 32 888,11 zł, co stanowi 44,3% planu.

85153 Zwalczanie narkomanii – zaplanowano wydatki w kwocie 6 000,00 zł, na ten cel wydatkowano 2 480,00 zł.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wydatki w wysokości 30 366,11 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 5 206,00 zł na:

- wykonanie Rekonstrukcji odwiertu geotermalnego – 5 000,00 zł, na ten cel nie wydatkowano.
- wydatki związane z kosztami wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe - 206,00 zł - wydatkowano 42,00 zł.

852 Pomoc społeczna

Zaplanowano wydatki w wysokości 1 735 255,00 zł, zrealizowano w wysokości 842 787,88 zł, co stanowi 48,6% planu.

85202 Domy pomocy społecznej – Wydatkowano na realizację zadania własnego Gminy kwotę 135 276,74 zł, 47,7% planu. Są to opłaty za pobyt

mieszkańców naszej Gminy w domach pomocy społecznej. W roku bieżącym w domach pomocy społecznej przebywa 10 osób.

85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - zaplanowano wydatki w kwocie 7 600,00 zł wydatkowano 2 839,86 zł na wydatki związane z działalnością Zespołu Interdyscyplinarnego. Wydatki stanowią 37,4% planu.

85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – wydatki w wysokości 25 629,16 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych, opiekuńczych oraz od świadczeń pielęgnacyjnych.

85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – wydatki w wysokości 121 746,44 zł, udzielono wsparcia w następujących formach: zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze, celowe specjalne, prace społecznie - użyteczne. Kwota ta obejmuje finansowanie zadania własnego Gminy z dotacji z budżetu państwa oraz z budżetu Gminy.

85215 Dodatki mieszkaniowe – w ramach rozdziału wydatkowano kwotę 77 056,85 zł na dodatki mieszkaniowe oraz 590,40 zł na dodatki energetyczne.

85216 Zasiłki stałe – wypłacono zasiłki stałe z tytułu niepełnosprawności lub wieku w wysokości 110 592,07 zł

85219 Ośrodki pomocy społecznej – wydatkowano kwotę 249 505,61 zł na utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wydatkowano kwotę 44 427,31 zł na wynagrodzenia osobowe dwóch opiekunek społecznych.

85230 Pomoc w zakresie dożywiania - wydatkowano kwotę 50 124,25 zł na realizację rządowego programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania". W ramach zadania m.in. zakupiono posiłki dla dzieci młodzieży w placówkach szkolnych oraz dla osób dorosłych w stołówce Caritas.

85295 Pozostała działalność – w ramach rozdziału wydatkowano kwotę 25 559,59 zł. Rozdział obejmuje wydatki na: zakup materiałów

biurowych, energii i usług pozostałych niezbędnych do działalności Klubu Integracji Społecznej.

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Zaplanowano wydatki w wysokości 15 174,00 zł, zrealizowano w wysokości 3 040,00 zł, co stanowi 20,0% planu.

85395 Pozostała działalność - wydatki w kwocie 3 040,00 zł na wypłatę dodatków specjalnych dla trzech pracowników socjalnych oraz księgowej z projektu konkursowego pn. "Rozwój wysokiej jakości usług społecznych w gminach Braniewo i Frombork" realizowanego przez fundację Organizacji Socjalnych Województwa Warmińsko-Mazurskiego FOSa w partnerstwie z Gminą Frombork, Gminą Braniewo oraz Fundacją Żółty Szalik dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.

W rozdziale zaplanowano również wydatki w wysokości 1 500,00 zł. W ramach tych środków ma być udzielona dotacja dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań Pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin. Do 30.06.2017 r. na ten cel nie wydatkowano.

854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowano wydatki w wysokości 323 189,00 zł, zrealizowano w wysokości 168 874,93 zł, co stanowi 52,3% planu.

85401 Świetlice szkolne - wydatkowano kwotę 123 618,93 zł, związane z funkcjonowaniem świetlicy w Zespole Szkół.

85415 Pomoc materialna dla uczniów – wydatki w wysokości 45 256,00 zł na udzielenie edukacyjnej pomocy materialnej o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia szkolne dla uczniów najuboższych.

855 Rodzina

Zaplanowano wydatki w wysokości 3 695 578,00 zł, zrealizowano w wysokości 1 994 907,65 zł, co stanowi 54,0% planu.

85501 Świadczenia wychowawcze - wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, kwota wydatkowana 1 063 562,89 zł, 54,9 % planu.

85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - wydatki w wysokości 914 097,87 zł, 53,6% planu. W ramach powyższego rozdziału wypłacono:

1. zasiłki i świadczenia:

- świadczenia rodzinne wraz z dodatkami, świadczenia opiekuńcze oraz jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka pomniejszone o odzyskane świadczenia nienależnie pobrane w roku bieżącym – 574 033,83 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 155 140,00 zł,
- składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych, specjalnych zasiłków opiekuńczych oraz zasiłków dla opiekuna – 45 453,92 zł,
- zasiłki dla opiekuna – 40 560,00 zł,
- zasiłki rodzicielskie - 63 413,30 zł.

2. wydatki związane z realizacją świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej – 32 542,82 zł.

3. zwroty świadczeń nienależnie pobranych z lat ubiegłych wraz z odsetkami - 2 954,00 zł.

85503 Karta Dużej Rodziny - zaplanowano wydatki w kwocie 19,00 zł na koszty związane z wydaniem Karty Dużej Rodziny. Do 30.06.2017 r. na ten cel nie wydatkowano.

85504 Wspieranie rodziny - zaplanowano wydatki w kwocie 28 721,00 zł, wydatkowano 9 838,50 zł, tj. 34,3% planu. Wydatki ponoszone są na zatrudnienie asystentów rodziny. Wsparciem asystenta rodziny objęto siedem rodzin, w których występują problemy opiekuńczo-wychowawcze.

85508 Rodziny zastępcze - zaplanowano wydatki w kwocie 21 809,00 zł, wydatkowano 7 408,39 zł, tj. 34,0% planu. W rozdziale realizowane są zadania wynikające z Ustawy o wspieraniu rodzin i systemie pieczy zastępczej: wydatki na utrzymanie dziecka w placówce opiekuńczej. Obecnie w ww. placówka przebywa pięcioro dzieci.

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaplanowano wydatki w wysokości 3 304 306,00 zł, zrealizowano w wysokości 854 904,75 zł, co stanowi 25,9% planu.

- 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 3 415,95 zł . W rozdziale zaplanowano wydatki inwestycyjne na:
- Modernizacja Kanału Kopernika poprzez usprawnienie obiegu wody – 20 000,00 zł. Do 30.06.2017 r. na ten cel nie wydatkowano.
 - Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - 5 000,00 zł. Do 30.06.2017 r. na ten cel nie wydatkowano.
- 90002 Gospodarka odpadami – W rozdziale tym wydatkowano na wywóz i składowanie odpadów kwotę 290 400,75 zł.
- 90003 Oczyszczanie miast i wsi – wydatkowano kwotę 86 434,64 zł na oczyszczenie i utrzymanie porządku na terenie miasta i gminy Frombork, utrzymanie przenośnych toalet.
- 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wydatkowano kwotę 12 904,49 zł na koszenie trawników, naprawę kosiarek. W ramach rozdziału zakupiono kosiarkę tylną boczną za kwotę 14 937,00 zł.
- 90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – wydatkowano kwotę 1 377,72 zł na oględziny i pielęgnację drzew oraz na program ochrony środowiska.
- 90013 Schroniska dla zwierząt – wydatkowano kwotę 12 881,34 zł na leczenie, sterylizację oraz opiekę nad bezdomnymi zwierzętami.
- 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatkowano kwotę 169 776,25 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 11 192,00 zł na uiszczenie opłaty za korzystanie ze środowiska oraz zakup pojemników na odpady.
- 90095 Pozostała działalność – wydatkowano kwotę 251 584,61 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 systemu ciepłowniczego we Fromborku” plan w kwocie 1 828 700,00 zł - na ten cel nie wydatkowano. Zaplanowano również zakupy zabawek na place zabaw, budowę wiaty oraz zakup agregatów w ramach funduszu sołeckiego na

kwotę 28 987,00 zł, do 30.06.2017 r. zakupiono urządzenia za kwotę 12 957,00 zł.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowano wydatki w wysokości 429 500,00 zł, zrealizowano w wysokości 215 360,00 zł, co stanowi 50,1% planu.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – dotacja podmiotowa dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 153 560,00 zł, stanowi 51,2% planu.

92116 Biblioteki - dotacja dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w wysokości 61 800,00 zł, stanowi 49,8% planu.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - zaplanowano wydatki w kwocie 4 000 zł. Do 30.06.2017 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.

926 Kultura fizyczna i sport

Zaplanowano wydatki w wysokości 121 088,00 zł, zrealizowano w wysokości 91 238,87 zł, co stanowi 75,3% planu.

92601 Obiekty sportowe – wydatki w wysokości 87 238,87 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”. Do dnia 30.06.2017 r. przekazano dotację na kwotę 4 000,00 zł. W ramach rozdziału zaplanowano również zadanie pn. "Miejsce aktywności sportowej w Narusie - zagospodarowanie przestrzeni publicznej" na kwotę 9 000 zł. Do dnia 30.06.2017 r. na to zadanie nie wydatkowano.

DEFICYT, PRZYCHODY, ROZCHODY BUDŻETU GMINY FROMBORK

I półrocze 2017 roku zamknęło się nadwyżką w wysokości 232 285,34 zł. Rozchody wyniosły 88 467,00 zł – spłaty rat kapitałowych kredytu zaciągniętego w Banku PKO BP S.A. oraz pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Olsztynie. Przychody wynosiły 2 462 415,40 zł i była to nadwyżka z lat ubiegłych.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania wymagalne oraz kredyty i pożyczki na dzień 30.06.2017 r. wynoszą **4 185 867,00 zł.**

Tabela 5 Zobowiązania wymagalne oraz kredyty i pożyczki Gminy Frombork na 30.06.2017 r.

L.P.	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA	KWOTA
1.	Kredyty i pożyczki	4 185 867,00
2.	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00
3.	Urząd Miasta i Gminy	0,00
4.	Zespół Szkół	0,00
O G Ó Ł E M		4 185 867,00

Opracowano na podstawie sprawozdania Rb-Z za I półrocze 2017 roku oraz sprawozdań jednostkowych

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek gminy Frombork wynoszą **4 185 867,00 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 30.06.2017 r. do spłaty pozostało **1 260 000 zł.**
- zobowiązanie wobec Powszechnej 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 wykorzystanego kredytu 1 859 334 zł. Na dzień 30.06.2017 r. do spłaty pozostaje **1 775 667 zł.**
- zobowiązanie wobec WFOŚiGW w Olsztynie z tytułu pożyczki na dofinansowanie zadania pn.: "Modernizacja i rozbudowa systemu ciepłowniczego we Fromborku etap I - zakup i montaż wysokosprawnego kotła na biomasę dla ciepłowni miejskiej we

Fromborku". Zobowiązanie będzie spłacane w latach 2017-2025. Kwota wykorzystanej pożyczki 1 155 000,00 zł. Na dzień 30.06.2017 r. do spłaty pozostało **1 150 200,00 zł**.

WSKAŹNIKI EKONOMICZNE W 2017 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 **0,22%**, 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 **1,46%** oraz nie spełnia dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynoszący **1,15%**.

KONTROLE PRZEPROWADZONE W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH

❖ Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Fromborku

- **9-12 stycznia 2017 r.** kontrola Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Elblągu w zakresie prawidłowości i rzetelności obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego, ustalania uprawnień do świadczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu, prawidłowości i terminowości opracowywania wniosków o świadczenie emerytalne i rentowe, wystawiania zaświadczeń i zgłaszania danych dla celów ubezpieczeń społecznych.
- **7 i 10 kwietnia 2017 r.** kontrola Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w zakresie zbadania sprawy związanej z zasadnością wystąpienia kierownika MGOPS z wnioskiem do Starosty o zatrzymanie prawa jazdy dłużnikowi alimentacyjnemu w związku ze złożoną skargą do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

❖ Zespół Szkół we Fromborku

- **18 stycznia 2017 r.** kontrola sprawdzająca Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Braniewie dotycząca kontroli żywności oraz materiałów i wyrobów przeznaczonych do kontaktu z żywnością.

- **7 marca 2017 r.** kontrola Kuratorium Oświaty w Olsztynie w zakresie prawidłowości organizacji i funkcjonowania biblioteki szkolnej.
- **20 marca - 5 kwietnia 2017 r.** kontrola Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Elblągu w zakresie prawidłowości i rzetelności obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego, ustalania uprawnień do świadczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu, prawidłowości i terminowości opracowywania wniosków o świadczenie emerytalne i rentowe, wystawiania zaświadczeń i zgłaszania danych dla celów ubezpieczeń społecznych.
- **19 czerwca 2017 r.** kontrola Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Braniewie w zakresie oceny przestrzegania przepisów określających wymagania higieniczne i zdrowotne w stosunku do pomieszczeń oraz sprzętu używanego w szkołach oraz utrzymania należytego stanu sanitarno-higienicznego nieruchomości, przestrzegania wymagań sanitarno-higienicznych i zdrowotnych w żywieniu zbiorowym w odniesieniu do przepisów rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie grup środków spożywczych przeznaczonych do sprzedaży dzieciom i młodzieży w jednostkach systemu oświaty oraz wymagań, jakie muszą spełniać środki spożywcze stosowane w ramach żywienia zbiorowego dzieci i młodzieży w tych jednostkach.

❖ Urząd Miasta i Gminy we Fromborku

1. Kontrole przeprowadzone przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej we Fromborku:
 - **25 stycznia 2017 r.** – kontrola zaległości podatkowych i komunalnych za 2016 rok, stan zaległości oraz skuteczność ich egzekucji, kontrola wydatkowania funduszu sołeckiego za 2016 rok, kontrola realizacji umowy UMiG Frombork z dzierżawcą kotłowni miejskiej, kontrola funkcjonowania gospodarki odpadami za 2016 rok.
 - **7,30 marca 2017 r.** – kontrola przyznawania lokali wchodzących w skład mieszkaniowego zasobu Miasta i Gminy Frombork od 2006 roku.
 - **6 kwietnia 2017 r.** – kontrola przyznawania lokali wchodzących w skład mieszkaniowego zasobu Miasta i Gminy Frombork od 2006 roku, kontrola działalności Ochotniczych Straży Pożarnych Gminy Frombork.

- **24 kwietnia 2017 r.** – kontrola przyznawania lokali wchodzących w skład mieszkaniowego zasobu Miasta i Gminy Frombork od 2006 roku.
 - **28 czerwca 2017 r.** - kontrola zabezpieczeń informatycznych, zbioru danych i obiegu dokumentów w UMiG we Fromborku, kontrola zabezpieczenia fizycznego obiektów.
2. **18 stycznia 2017 r.** kontrola Agencji Nieruchomości Rolnych w Olsztynie w zakresie realizacji warunków umowy nieodpłatnego przekazania nieruchomości oznaczonej jako działka nr 148/22 o pow. 11,9821 ha, położonej w obrębie Krzyżewo, gmina Frombork.
 3. **19 stycznia 2017 r.** kontrola Okręgowego Urzędu Górniczego w Warszawie w zakresie zabezpieczenia wylotu odwiertu Frombork IGH-1.
 4. **20 marca 2017 r.** kontrola Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie dotycząca realizacji projektu pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej z pompownią Bogdany-Frombork".
 5. **31 maja 2017 r.** kontrola Państwowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Braniewie w zakresie przestrzegania wymagań higieniczno-sanitarnych i zdrowotnych na placu zabaw przy ul. Osiedle Słonecznej, ul. Portowej we Fromborku oraz Kanału Kopernika.
 6. **12 czerwca 2017 r.** kontrola Państwowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Braniewie w zakresie przestrzegania wymagań higieniczno-sanitarnych i zdrowotnych na placu zabaw w Drewnowie, Bogdanach, Wielkim Wierźnie oraz przystanków PKS na terenie Gminy Frombork.
 7. **28 czerwca 2017 r.** kontrola Krajowego Biura Wyborczego w Warszawie w zakresie prowadzenia rejestru i spisu wyborców.

**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 2017 roku

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
801	80104	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	26 400,00	14 145,50	53,6
801	80104	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	84 300,00	43 000,16	51,0
801	80104	0920	Pozostałe odsetki	20,00	0,00	0,0
854	85401	0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	71,00	35,5
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	1 800,00	670,73	37,3
854	85401	0830	Wpływy z usług	68 320,00	32 914,30	48,2
854	85401	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	100,00	0,00	0,0
854	85401	0920	Pozostałe odsetki	20,00	0,00	0,0
854	85401	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	1 200,00	1 200,00	100,0
Dochody ogółem				182 360,00	92 001,69	50,5
801	80104	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	2 228,61	15,9
801	80104	4220	Zakup środków żywności	87 000,00	36 437,75	41,9
801	80104	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00	0,00	0,0
801	80104	4260	Zakup energii	620,00	111,01	17,9
801	80104	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	123,00	6,2
801	80104	4300	Zakup usług pozostałych	1 100,00	354,93	32,3
854	85401	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 140,00	405,77	35,6
854	85401	4220	Zakup środków żywności	68 000,00	26 852,18	39,5
854	85401	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	300,00	0,00	0,0
854	85401	4260	Zakup energii	1 200,00	663,01	55,3
854	85401	4270	Zakup usług remontowych	300,00	0,00	0,0
854	85401	4300	Zakup usług pozostałych	700,00	89,91	12,8
Wydatki ogółem				182 360,00	67 266,17	36,9

Uzyskano dochody w wysokości **92 001,69 zł**, których źródłem jest opłata za godziny realizacji zajęć, opłata za wyżywienie, kapitalizacja odsetek, opłata za wynajem pomieszczeń oraz duplikaty dokumentów. Wydatkowano kwotę **67 266,17 zł** na środki czystości, zakup żywności, pomocy dydaktycznych, 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 2017 było okresem, w którym zrealizowano wiele przedsięwzięć, istotnych dla rozwoju Gminy Frombork, m.in.:

- I. W ramach pozyskiwania środków pozabudżetowych:
 - ≈ Zrealizowano projekt w ramach ogólnopolskiego Programu Powszechnej Nauki Pływania **„Umiem Pływać”** w edycji luty-czerwiec 2017, którego operatorem jest Warmińsko-Mazurska Federacja Sportu w Olsztynie. W ramach projektu Gmina Frombork otrzymała dofinansowanie na przeprowadzenie i organizację od marca do czerwca 2016 r. 20-u godzin lekcyjnych zajęć sportowych na basenie dla uczniów klas I-III szkoły podstawowej Zespołu Szkół we Fromborku.
 - ≈ Trwa realizacja projektu **„Animator – Moje Boisko Orlik 2012”** na 2017 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 zostało zatrudnionych dwóch animatorów sportu.
 - ≈ Złożony jesienią 2016 wniosek o dofinansowanie **rozbudowy Miejskiego Systemu Ciepłowniczego Fromborka** nie uzyskał pozytywnej oceny. W chwili obecnej przygotowujemy się do wystąpienia o dofinansowanie inwestycji w nieco innym zakresie, biorąc pod uwagę zastrzeżenia instytucji dofinansowującej.
 - ≈ Trwa ocena merytoryczna złożonego w styczniu br. wniosku o dofinansowanie inwestycji pn. **„Kompleksowa poprawa efektywności energetycznej wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej we Fromborku, przy ul. Osiedle Słoneczne 16”**. W ramach projektu budynek mieszczący w sobie przedszkole, dom kultury i bibliotekę zostanie gruntownie wyremontowany w zakresie elewacji i dachu, natomiast wewnątrz wymieniona zostanie instalacja centralnego ogrzewania i oświetlenie.
 - ≈ Trwa opracowywanie dokumentacji projektowej budowlano – wykonawczej **uzdrowiskowego terenu aktywnego wypoczynku i kinezyterapii z promenadą uzdrowiskową i plażą miejską we Fromborku**. Po jej opracowaniu złożony zostanie wniosek o dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia ze środków RPO WiM 2014-2020 w ramach poddziałania 6.2.1 Infrastruktura uzdrowiskowa.

II. W zakresie gospodarowania mieniem gminy:

- ≈ Sprzedano na rzecz współwłaściciela udział w 59/100 części w nieruchomości o numerze 2/22 o powierzchni 1330,00 m² w miejscowości Wielkie Wierzno,
- ≈ Sprzedano dwa udziały w gruncie o powierzchni 95,79 m² związane ze zbyciem lokali mieszkalnych na rzecz najemców.
- ≈ Sprzedano dwie nieruchomości lokalowe o powierzchni 100,37 m² na rzecz najemców.
- ≈ Sprzedano na rzecz użytkownika wieczystego trzy nieruchomości o numerach 2/2, 2/3 i 2/5 o ogólnej powierzchni wynoszącej 5264 m², obręb 6 Frombork przy ul. Portowej.
- ≈ Ogłoszono następujące przetargi na sprzedaż nieruchomości:
 - gruntowych o numerach 24/2 i 197/1 o łącznej powierzchni 1117 m², obręb nr 4 Frombork przy ulicy Basztowej z przeznaczeniem na zabudowę mieszkaniową jednorodzinną ,
 - lokalu mieszkalnego nr 2 o powierzchni użytkowej wynoszącej 51,50 m² posadowionego w budynku nr 39 w miejscowości Wielkie Wierzno.
 - budynku mieszkalnego o powierzchni użytkowej wynoszącej 33,56 m² posadowionego na nieruchomości o numerze 88 w miejscowości Jędrychowo.Przetargi na sprzedaż w/w nieruchomości nie przyniosły rezultatów.
- ≈ Zawarto 147 umowy na dzierżawę nieruchomości gruntowych, dzierżawę nieruchomości rolnych, najem lokali i budynków użytkowych, użyczenie nieruchomości, dzierżawę miejskiej kotłowni na biomasę we Fromborku, dzierżawę trzcinowisk oraz dzierżawę parkingu we Fromborku przy ulicy Kopernika.
- ≈ Uchwałą Rady Miejskiej we Fromborku zniesiono strefę ścisłego parkowania na parkingu w Fromborku przy ulicy Dworcowej.
- ≈ Nabyto nieodpłatnie od Agencji Nieruchomości Rolnych w Olsztynie dwie nieruchomości stanowiące drogę o numerach 123/21 i 123/25 o powierzchni wynoszącej 4738 m² położone w miejscowości Narusa.