

SPRAWOZDANIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY FROMBORK
ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU

sierpień - 2018

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2018 r.

Budżet Gminy Frombork na rok 2018 został przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej we Fromborku Nr XXVI/274/17 z dnia 28 grudnia 2017 r.

W I półroczu 2018 roku podjęto uchwały i zarządzenia zmieniające budżet, w tym:

- 2 Uchwały Rady Miejskiej we Fromborku,
- 9 Zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Frombork - na podstawie upoważnień zawartych w uchwale budżetowej na rok 2018 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 2018 dochody zaplanowano w wysokości 17 312 771,90 zł, w tym dochody bieżące 14 144 396,90 zł, dochody majątkowe 3 168 375,00 zł. Na dzień 30.06.2018 r. zostały one zrealizowane w wysokości 8 124 005,86 zł, w tym dochody bieżące 7 337 536,61 zł, dochody majątkowe 786 469,25 zł. Ogólne wykonanie dochodów stanowi 46,9% planu, w tym dochody bieżące 51,9%, dochody majątkowe 24,8%.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2018 r.

Tabela 1. Plan i wykonanie dochodów budżetowych w I półroczu 2018 roku z podziałem na ważniejsze źródła

| Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | % | struktura % |
|--|---------------------|---------------------|--------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Podatki i opłaty | 3 944 057,00 | 1 983 140,71 | 50,3% | 24,4% |
| 1. Od nieruchomości § 0310 | 1 222 000,00 | 609 711,77 | 49,9% | 7,5% |
| 2. Rolny § 0320 | 500 000,00 | 287 717,74 | 57,5% | 3,5% |
| 3. Leśny § 0330 | 105 550,00 | 42 984,00 | 40,7% | 0,5% |
| 4. Od środków transportowych § 0340 | 50 000,00 | 48 904,39 | 97,8% | 0,6% |
| 5. Wpływy z karty podatkowej § 0350 | 2 000,00 | 858,00 | 42,9% | 0,0% |
| 6. Opłata skarbową § 0410 | 13 000,00 | 7 740,00 | 59,5% | 0,1% |
| 7. Opłata eksploatacyjna § 0460 | 10 000,00 | 0,00 | 0,0% | 0,0% |
| 8. Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500 | 73 000,00 | 36 981,00 | 50,7% | 0,5% |
| 6. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych § 0020 | 8 000,00 | 2 780,81 | 34,8% | 0,0% |
| 7. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010 | 1 960 507,00 | 945 463,00 | 48,2% | 11,6% |
| II. Dochody z majątku gminy | 942 275,00 | 351 482,81 | 37,3% | 4,3% |
| 1. Ze sprzedaży | 541 375,00 | 131 116,51 | 24,2% | 1,6% |
| 2. Z dzierżawy, najmu, zarządu, użytkowania | 400 900,00 | 220 366,30 | 55,0% | 2,7% |
| III. Pozostałe dochody | 1 015 925,00 | 458 920,78 | 45,2% | 5,6% |
| A. Ogółem dochody własne (I+II+III) | 5 902 257,00 | 2 793 544,30 | 47,3% | 34,4% |
| IV. Subwencja ogólna | 4 196 144,00 | 2 323 508,00 | 55,4% | 28,6% |
| V. Ogółem dotacje, z tego: | 7 214 370,90 | 3 006 953,56 | 41,7% | 37,0% |
| 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 | 18 240,00 | 9 120,00 | 50,0% | 0,1% |
| 2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami § 201 | 1 959 487,90 | 1 004 066,90 | 51,2% | 12,4% |
| 3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin § 203 | 674 062,00 | 364 435,00 | 54,1% | 4,5% |
| 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 | 1 900 081,00 | 965 784,00 | 50,8% | 11,9% |

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2018 r.

| | | | | |
|--|----------------------|---------------------|--------------|---------------|
| 5. Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego § 231 | 26 000,00 | 8 194,92 | 31,5% | 0,1% |
| 6. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych § 246 | 9 500,00 | 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. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego § 625 | 2 575 000,00 | 655 352,74 | 25,5% | 8,1% |
| 8. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł § 629 | 2 000,00 | 0,00 | 0,0% | 0,0% |
| 9. 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) | 11 410 514,90 | 5 330 461,56 | 46,7% | 65,6% |
| Dochody ogółem (A+B) | 17 312 771,90 | 8 124 005,86 | 46,9% | 100,0% |

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za I półrocze 2018 roku.

Dochody własne zaplanowano na łączną kwotę 5 902 257,00 zł – zrealizowano w kwocie 2 793 544,30 zł, tj. 47,3%, stanowią one 34,4% zrealizowanych dochodów ogółem.

W dochodach własnych duże znaczenie dla budżetu Gminy mają wpływy z tytułu **podatków i opłat**. Zaplanowano je w wysokości 3 944 057,00 zł, zrealizowano w kwocie 1 983 140,71 zł tj. 50,3% planu. Stanowią one 24,4% dochodów ogółem.

Znacznym źródłem w tej pozycji jest podatek od nieruchomości – główne źródło dochodów podatkowych Gminy. Przewidywane wpływy wynoszą 1 222 000,00 zł. Zrealizowano je w 49,9% tj. w kwocie 609 711,77 zł.

Kolejnym ważnym źródłem dochodów podatkowych jest podatek rolny, gdzie na zaplanowaną kwotę 500 000,00 zł wykonano 287 717,74 zł., tj. 57,5% planu.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2018 r.

Wpływy z podatku leśnego zaplanowano w kwocie 105 550,00 zł, zrealizowano 42 984,00 zł, tj. 40,7% planu.

Wpływy z podatku od środków transportowych na zaplanowaną kwotę 50 000,00 zł wykonano 48 904,39 zł, tj. 97,8% planu.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej na plan 2 000,00 zł wynosiły 858,00 tj. 42,9% planu.

Opłata skarbową zaplanowano w wysokości 13 000,00 zł, zrealizowano 7 740,00 zł, tj. 59,5% planu.

Opłata eksploatacyjna zaplanowana w wysokości 10 000,00 zł, wpłynęła w kwocie 0,00 zł, tj. 0,0% planu.

Podatek od czynności cywilnoprawnych na plan 73 000,00 zł zrealizowano 36 981,00 zł, co stanowi 50,7% planu.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na plan 8 000,00 zł, wykonano 2 780,81 zł, tj. 34,8% planu.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na plan 1 960 507,00 zł, wykonano 945 463,00 zł tj. 48,2% 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 942 275,00 zł i wykonano 351 482,81 zł, tj. 37,3% planu. Dochody z majątku stanowią 4,3% 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 cmentarzu, odszkodowania. Zaplanowane z tego tytułu dochody w wysokości 1 015 925,00 zł zrealizowano w kwocie 458 920,78 zł, tj. 45,2% planu. Stanowią one 5,6% dochodów ogółem.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2018 r.

Istotnym źródłem dochodów budżetowych w I półroczu 2018 roku były **subwencje i dotacje**. Stanowiły one 65,6% dochodów ogółem. Zaplanowano je w wysokości 11 410 514,90 zł, zrealizowano 5 330 461,56 zł, tj. 46,7% planu.

Ogólna kwota subwencji składa się z części oświatowej, wyrównawczej oraz równoważącej. Plan w wysokości 4 196 144,00 zł zrealizowano w kwocie 2 323 508,00 zł, tj. 55,4% planu. Stanowi ona 28,6% dochodów Gminy w I półroczu 2018 roku.

Tabela 2. Struktura planu i wykonania subwencji za I półrocze 2018 roku

| TREŚĆ | PLAN | WYKONANIE | % |
|-------------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Subwencja oświatowa | 1 953 797,00 | 1 202 336,00 | 61,54 |
| Subwencja wyrównawcza | 2 040 628,00 | 1 020 312,00 | 50,00 |
| Subwencja równoważąca | 201 719,00 | 100 860,00 | 50,00 |
| Subwencja ogółem | 4 196 144,00 | 2 323 508,00 | 55,4 |

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za I półrocze 2018 roku.

Największą część subwencji stanowiła *część oświatowa*, która w I półroczu 2018 roku wyniosła 1 202 336,00 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 uzyskanej wysokości jest *część wyrównawcza* – 1 020 312,00 zł oraz *część równoważąca* - 100 860,00 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 3 006 953,56 zł, co przy planie 7 214 370,90 zł, stanowi 41,7% planu oraz 37,0% 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 9 120,00 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 1 004 066,90 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,
- wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz kosztów ich zakupu,
- 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,
- realizację rządowego programu "Dobry start".

➤ **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy** w wysokości 364 435,00 zł są to środki z budżetu państwa przeznaczone na:

- realizację Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych "Aktywna tablica",
- 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 świadczenia usług opiekuńczych,
- 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 965 784,00 zł.

Pozostałe zaplanowane dotacje to:

⇒ **Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego** - 26 000,00 zł, wpłynęła dotacja w kwocie 8 194,92 zł.

⇒ **Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych** - 9 500,00 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** - 2 575 000,00 zł, wpłynęła dotacja w kwocie 655 352,74 zł.

⇒ **Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł** - 2 000,00 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.

Ulgi i zwolnienia ustawowe w podatku rolnym:

- zwolnienia ustawowe 57 044,59 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków:

- podatek od nieruchomości 32 284,00 zł
- podatek rolny 2 524,00 zł
- Ogółem 34 808,00 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 34 808,00 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 2018 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 2018 r. wynoszą 3 804 751,73 zł. Na tę kwotę składają się należności wymagalne w kwocie 2 638 943,75 zł oraz należności pozostałe niewymagalne w kwocie 1 165 807,98 zł.

Tabela 3 Należności gminy Frombork za I półrocze 2018 rok

| L.P. | JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA | KWOTA |
|------|---|---------------------|
| 1. | Urząd Miasta i Gminy Frombork, w tym: | 2 844 216,11 |
| | należności wymagalne | 1 678 408,13 |
| | pozostałe należności | 1 165 807,98 |
| 2. | Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym: | 960 535,62 |
| | należności wymagalne | 960 535,62 |
| | O G Ó Ł E M | 3 804 751,73 |

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych za I półrocze 2018 roku oraz sprawozdań jednostkowych

Środki finansowe znajdujące się w kasie oraz na rachunkach bankowych jednostek organizacyjnych Gminy Frombork na dzień 30.06.2018 r. wynoszą **156 068,61 zł.**

Największe należności wymagalne Gminy Frombork występują z tytułu:

- czynszu i opłat za lokale mieszkalne 669 065,99 zł od 101 płatników;
- podatku rolnego – os. fizyczne 238 184,91 zł od 156 podatników;
- podatku od nieruchomości - os. fizyczne 470 375,29 zł od 280 podatników;
- dzierżawy 29 893,24 zł od 22 płatników;
- gospodarki odpadami 98 166,14 zł od 313 płatników;
- opłaty przystaniowej i adiacenckiej 72 556,32 zł od 4 płatników;
- zwrotu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego 960 535,62 od 84 dłużników.

W celu egzekucji zaległości w I półroczu 2018 roku wysłano 244 upomnienia na łączną kwotę 78 564,08 zł oraz wystawiono 2 tytuły wykonawczych na łączną kwotę 13 025,20 zł.

W celu egzekucji zaległości czynszowych w I półroczu 2018 roku wysłano 69 upomnień wraz z ostrzeżeniem o wpisie do rejestru dłużników Biura Informacji Gospodarczej oraz 9 uprzedzeń o zamiarze wypowiedzenia umowy najmu. Przeprowadzono 6 rozmów z dłużnikami, w efekcie podpisano dwa porozumienia w sprawie zapłaty należności w ratach. Wypowiedziano 2 umowy najmu. Wystąpiono do komornika z czterema wnioskami o ściągnięcie należności drogą egzekucyjną. W trakcie przygotowania są dwa wnioski o nakaz zapłaty oraz jeden wniosek o eksmisję z zajmowanego bezumownie lokalu mieszkalnego. Realizując Zarządzenie Nr 54/2011 Burmistrza Miasta i Gminy Frombork z dnia 14 września 2011 r. i Zarządzenie nr 4/2012 Burmistrza Miasta i Gminy Frombork z dnia 9 stycznia 2012 r. do końca 2017 roku odpracowano zadłużenie na kwotę 170 123,00 złotych. W I półroczu 2018 roku sporządzono jedną umowę na odpracowanie zaległości, ale dłużnik nie podjął czynności odpracowujących.

W I półroczu 2018 r. podjęto 46 działań wobec dłużników alimentacyjnych:

- przeprowadzono wywiady alimentacyjne oraz odebrano oświadczenia majątkowe – 13;
- przekazano komornikowi sądowemu informacje mające wpływ na skuteczność prowadzonej egzekucji – 13;
- zobowiązano dłużnika do zarejestrowania się jako bezrobotny albo jako poszukujący pracy – 2;

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2018 r.

- przekazano do urzędu pracy informacji o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika – 5;
- wszczęto postępowanie dotyczące uznania dłużnika za uchylającego się od zobowiązań – 7;
- wydano decyzję o uznaniu dłużnika za uchylającego się od zobowiązań – 1;
- wydano decyzję o umorzeniu postępowania dot. uznania dłużnika za uchylającego się od zobowiązań – 5.

WYDATKI BUDŻETOWE GMINY FROMBORK

W 2018 roku zaplanowano wydatki w wysokości 18 108 771,90 zł, w tym wydatki bieżące 14 141 545,90 zł, wydatki majątkowe 3 967 226,00 zł. Do 30 czerwca 2018 r. zostały one zrealizowane w wysokości 8 294 861,79 zł, w tym wydatki bieżące 7 216 911,48 zł, wydatki majątkowe 1 077 950,31 zł. Ogólne wykonanie wydatków stanowi 45,8% planu.

Tabela 4 Plan i wykonanie wydatków gminy Frombork w I półroczu 2018 roku (wg działów klasyfikacji budżetowej)

| Dział | Treść | Plan | Wykonanie | % | STRUKTURA % |
|--------------|--|--------------|------------------|----------|------------------------|
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 88 016,37 | 83 641,15 | 95,0% | 1,0% |
| 600 | Transport i łączność | 267 500,00 | 62 164,19 | 23,2% | 0,7% |
| 630 | Turystyka | 1 335 185,00 | 32 499,51 | 2,4% | 0,4% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 327 320,00 | 165 002,49 | 50,4% | 2,0% |
| 710 | Działalność usługowa | 84 920,00 | 7 298,80 | 8,6% | 0,1% |
| 750 | Administracja publiczna | 1 702 419,00 | 922 640,89 | 54,2% | 11,1% |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 769,00 | 0,00 | 0,0% | 0,0% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 246 902,00 | 71 633,53 | 29,0% | 0,9% |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 89 000,00 | 46 885,72 | 52,7% | 0,6% |
| 758 | Różne rozliczenia | 196 050,00 | 0,00 | 0,0% | 0,0% |
| 801 | Oświata i wychowanie | 5 324 793,53 | 2 607 498,41 | 49,0% | 31,4% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 309 061,00 | 262 489,21 | 84,9% | 3,2% |
| 852 | Pomoc społeczna | 1 799 879,00 | 852 378,96 | 47,4% | 10,3% |

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2018 r.

| | | | | | |
|-----------------------|--|----------------------|---------------------|--------------|---------------|
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 19 740,00 | 9 120,00 | 46,2% | 0,1% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 253 767,00 | 146 687,99 | 57,8% | 1,8% |
| 855 | Rodzina | 3 860 145,00 | 1 893 848,08 | 49,1% | 22,8% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1 634 805,00 | 832 026,36 | 50,9% | 10,0% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 450 000,00 | 205 160,00 | 45,6% | 2,5% |
| 926 | Kultura fizyczna i sport | 118 500,00 | 93 886,50 | 79,2% | 1,1% |
| Ogółem wydatki | | 18 108 771,90 | 8 294 861,79 | 45,8% | 100,0% |

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych za I półrocze 2018 roku.

010 Rolnictwo i łowiectwo

Zaplanowano wydatki w wysokości 88 016,37 zł, zrealizowano w wysokości 83 641,15 zł, co stanowi 95,0 % planu.

01030 Izby rolnicze - przekazano na rzecz Izb Rolniczych 2% wpływów z podatku rolnego, tj. 7 624,78 zł. Plan w tym dziale wykonano w 63,5%.

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 100,0%, tj. 76 016,37 zł.

600 Transport i łączność

Zaplanowano wydatki w wysokości 267 500,00 zł, zrealizowano w wysokości 62 164,19 zł, co stanowi 23,2% planu.

60013 Drogi publiczne wojewódzkie - plan 10 000 zł - dotacja na pomoc finansową udzielną pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego na remonty chodników przy drogach wojewódzkich - do 30.06.2018 r. na ten cel nie wydatkowano.

60014 Drogi publiczne powiatowe - plan 25 000 zł - dotacja na pomoc finansową udzielną pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego na remonty chodników przy drogach powiatowych - przekazano dotację w kwocie 25 000 zł.

60016 Drogi publiczne gminne – wydatkowano na zakup materiałów oraz usług związanych z bieżącymi remontami dróg gminnych kwotę 37 164,19 zł.

630 Turystyka

Zaplanowano wydatki w wysokości 1 335 185,00 zł, zrealizowano w wysokości 32 499,51 zł, co stanowi 2,4% planu.

63001 Ośrodki informacji turystycznej – zaplanowano wydatki w kwocie 60 220,00 zł na działalność Gminnego Centrum Informacji Turystycznej. Wydatkowano 29 767,11, tj. 49,4 %.

63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki - zaplanowano realizację zadania przez podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych ramach zadania Turystyka i krajoznawstwo. Do 30.06.2018 r. wydatkowano 1 500 zł.

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. "Uzdrowski teren aktywnego wypoczynku i kinezyterapii z promenadą uzdrowską i plażą miejską we Fromborku" w kwocie 1 271 000,00 zł, na dzień 30.06.2018 r. na ten cel nie wydatkowano.

700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 327 320,00 zł, zrealizowano w wysokości 165 002,49 zł, co stanowi 50,4% planu.

70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej i komunalnej - wydatki w wysokości 152 824,04 zł, związane z gospodarką mieszkaniową lokali pozostających w zarządzie Urzędu Miasta i Gminy Frombork.

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wydatkowano 12 178,45 zł na ogłoszenia o przetargach, wyrisy, wpisy do hipoteki, wyceny rzeczoznawców, akty notarialne.

710 Działalność usługowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 84 920,00 zł, zrealizowano w wysokości 7 298,80 zł, co stanowi 8,6% planu.

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – wydatkowano 1 476,00 zł na koszty zmiany miejscowego planu zagospodarowanie przestrzennego, wzory decyzji.

71035 Cmentarze – wydatkowano 5 822,80 zł na wycinę drzew na cmentarzu, wywóz nieczystości stałych, obsługę toalet oraz wodę.

750 Administracja publiczna

Zaplanowano wydatki w wysokości 1 702 419,00 zł, zrealizowano w wysokości 922 640,89 zł, co stanowi 54,2% planu.

75011 Urzędy wojewódzkie – wydatki na zadanie zlecone poniesiono w wysokości 54 596,94 zł na działalność Urzędu Stanu Cywilnego, Ewidencji Ludności, stanowiska ds. ewidencji działalności gospodarczej oraz obrony cywilnej. Zadanie zlecone w 23,6% jest finansowane przez Urząd Wojewódzki.

75022 Rady gmin - wydatki w wysokości 27 872,95 zł na utrzymanie biura rady oraz diety Radnych i Sołtysów.

75023 Urzędy gmin - wydatki w wysokości 808 482,49 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 31 688,51 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 769,00 zł. W I półroczu nie wydatkowano środków w tym dziale.

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – plan w wysokości 769,00 zł na aktualizację spisu wyborców.

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 246 902,00 zł, zrealizowano w wysokości 71 633,53 zł, co stanowi 29,0% planu.

75412 Ochotnicze straże pożarne – wydatkowano kwotę 66 672,24 zł na działalność Ochotniczych Straży Pożarnych we Fromborku, Jędrychowcie 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 871,29 zł na obronę cywilną.

75421 Zarządzanie kryzysowe – wydatkowano kwotę 90,00 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 89 000,00 zł, zrealizowano w wysokości 46 885,72 zł, co stanowi 52,7% planu.

75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – wydatki w wysokości 46 885,72 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 45 000,00 zł, rezerwę ogólną w kwocie 12 000 zł, rezerwę inwestycyjną w kwocie 139 050 zł.

801 Oświata i wychowanie

Zaplanowano wydatki w wysokości 5 324 793,53 zł, zrealizowano w wysokości 2 607 498,41 zł, co stanowi 49,0% planu.

80101 Szkoły podstawowe - wydatki w wysokości 934 312,58 zł związane z utrzymaniem Szkoły Podstawowej.

80104 Przedszkola - wydatki w wysokości 535 340,86 zł związane z utrzymaniem Przedszkola. Wydatki w kwocie 799 190,94 zł wydatkowano na realizację zadania "Termomodernizacja budynku

- przedszkola we Fromborku", na które zaplanowano wydatki w wysokości 1 989 000,00 zł.
- 80110 Gimnazja - wydatki w wysokości 163 785,61 zł związane z utrzymaniem Gimnazjum.
- 80113 Dowożenie uczniów do szkół – wydatki w wysokości 55 035,99 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 3 834,43 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 101 502,00 zł.
- 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych - na ten cel wydatkowano 14 496,00 zł
- 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - na ten cel nie wydatkowano.

851 Ochrona zdrowia

Zaplanowano wydatki w wysokości 309 061,00 zł, zrealizowano w wysokości 262 489,21 zł, co stanowi 84,9% planu.

- 85153 Zwalczanie narkomanii – zaplanowano wydatki w kwocie 5 000,00 zł, na ten cel nie wydatkowano.
- 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wydatki w wysokości 30 072,19 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 244 061,00 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 - 1 135 zł - wydatkowano 23,40 zł.
- zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych - 237 926,00 zł, zwrócono kwotę 232 393,62 zł.

852 Pomoc społeczna

Zaplanowano wydatki w wysokości 1 799 879,00 zł, zrealizowano w wysokości 852 378,96 zł, co stanowi 47,4% planu.

85202 Domy pomocy społecznej – Wydatkowano na realizację zadania własnego Gminy kwotę 153 332,20 zł, 47,6% planu. Są to opłaty za pobyt mieszkańców naszej Gminy w domach pomocy społecznej. W roku bieżącym w domach pomocy społecznej przebywa 11 osób.

85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - zaplanowano wydatki w kwocie 8 650,00 zł wydatkowano 2 566,75 zł na wydatki związane z działalnością Zespołu Interdyscyplinarnego. Wydatki stanowią 29,7% planu.

85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – wydatki w wysokości 21 256,53 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 104 814,09 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 76 045,25 zł na dodatki mieszkaniowe oraz 233,60 zł na dodatki energetyczne.

85216 Zasiłki stałe – wypłacono zasiłki stałe z tytułu niepełnosprawności lub wieku w wysokości 110 104,70 zł, dokonano również zwrotu świadczeń nienależnie pobranych w kwocie 240,00 zł.

85219 Ośrodki pomocy społecznej – wydatkowano kwotę 251 784,25 zł na utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej - zaplanowano kwotę 25 000 zł na adaptację mieszkania chronionego. Do 30.06.2018 r. na ten cel nie wydatkowano.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wydatkowano kwotę 56 459,79 zł na wynagrodzenia osobowe dwóch opiekunek społecznych oraz pracownika interwencyjnego.

85230 Pomoc w zakresie dożywiania - wydatkowano kwotę 44 833,95 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 30 707,85 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 19 740,00 zł, zrealizowano w wysokości 9 120,00 zł, co stanowi 46,2% planu.

85395 Pozostała działalność - wydatki w kwocie 9 120,00 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 30.06.2018 r. na ten cel nie wydatkowano.

854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowano wydatki w wysokości 253 767,00 zł, zrealizowano w wysokości 146 687,99 zł, co stanowi 57,8% planu.

85401 Świetlice szkolne - wydatkowano kwotę 125 446,19 zł, związane z funkcjonowaniem świetlicy w Zespole Szkół.

85415 Pomoc materialna dla uczniów – wydatki w wysokości 20 281,80 zł na udzielenie edukacyjnej pomocy materialnej o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia szkolne dla uczniów najuboższych oraz 960,00 zł to zwrot świadczeń nienależnie pobranych.

855 Rodzina

Zaplanowano wydatki w wysokości 3 860 145,00 zł, zrealizowano w wysokości 1 893 848,08 zł, co stanowi 49,1% planu.

85501 Świadczenia wychowawcze - wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, kwota wydatkowana 975 209,23 zł, 50,9 % planu.

85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - wydatki w wysokości 884 958,80 zł, 50,2% 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 – 563 872,86 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 119 740,00 zł,
- składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych, specjalnych zasiłków opiekuńczych oraz zasiłków dla opiekuna – 42 059,83 zł,
- zasiłki dla opiekuna – 31 200,00 zł,
- zasiłki rodzicielskie - 78 088,50 zł.

2. wydatki związane z realizacją świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej –
45 614,25 zł.

3. zwroty świadczeń nienależnie pobranych z lat ubiegłych wraz z odsetkami
- 4 383,36 zł.

85503 Karta Dużej Rodziny - zaplanowano wydatki w kwocie 916,00 zł na koszty związane z wydaniem Karty Dużej Rodziny. Do 30.06.2018 r. na ten cel wydatkowano 419,01 zł.

85504 Wspieranie rodziny - zaplanowano wydatki w kwocie 127 047,00 zł, wydatkowano 10 228,50 zł, tj. 8,1% planu. Wydatki ponoszone są na zatrudnienie asystentów rodziny. Wsparciem asystenta rodziny objęto siedem rodzin, w których występują problemy opiekuńczo-wychowawcze. W rozdziale tym zaplanowano również wydatki na realizację programu "Dobry start".

85508 Rodziny zastępcze - zaplanowano wydatki w kwocie 54 000,00 zł, wydatkowano 23 032,54 zł, tj. 42,7% 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 ośmioro dzieci.

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaplanowano wydatki w wysokości 1 634 805,00 zł, zrealizowano w wysokości 832 026,36 zł, co stanowi 50,9% planu.

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 4 902,71 zł na czyszczenie melioracji.

90002 Gospodarka odpadami – W rozdziale tym wydatkowano na wywóz i składowanie odpadów kwotę 284 842,35 zł.

90003 Oczyszczanie miast i wsi – wydatkowano kwotę 90 660,67 zł na oczyszczenie i utrzymanie porządku na terenie miasta i gminy Frombork, utrzymanie przenośnych toalet.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wydatkowano kwotę 20 568,30 zł na koszenie trawników, naprawę kosiarek.

90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - zaplanowano wydatki w kwocie 30 750 zł na wykonanie planu gospodarki niskoemisyjnej w Gminie Frombork. Do 30.06.2018 r. na ten cel nie wydatkowano.

- 90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – wydatkowano kwotę 525,98 zł na oględziny i pielęgnację drzew oraz na zakup sadzonek.
- 90013 Schroniska dla zwierząt – wydatkowano kwotę 12 894,38 zł na leczenie, sterylizację oraz opiekę nad bezdomnymi zwierzętami.
- 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatkowano kwotę 172 075,13 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 11 440,00 zł na uiszczenie opłaty za korzystanie ze środowiska.
- 90095 Pozostała działalność – wydatkowano kwotę 232 751,09 zł na utrzymanie pracowników publicznych i interwencyjnych oraz zakup materiałów i usług związanych z gospodarką komunalną i ochroną środowiska. Zaplanowano również zakupy zabawek na place zabaw, budowę wiaty w ramach funduszu sołeckiego na kwotę 24 750,00 zł, do 30.06.2018 r. zakupiono urządzenia za kwotę 1 365,75 zł.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowano wydatki w wysokości 450 000,00 zł, zrealizowano w wysokości 205 160,00 zł, co stanowi 45,6% planu.

- 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – dotacja podmiotowa dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 148 200,00 zł, stanowi 46,3% planu.
- 92116 Biblioteki - dotacja dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w wysokości 55 100,00 zł, stanowi 45,9% planu.
- 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - zaplanowano wydatki w kwocie 8 500 zł. Do 30.06.2018 r. na ten cel wydatkowano 360,00 zł.
- 92195 Pozostała działalność – wydatkowano kwotę 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.

926 Kultura fizyczna i sport

Zaplanowano wydatki w wysokości 118 500,00 zł, zrealizowano w wysokości 93 886,50 zł, co stanowi 79,2% planu.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2018 r.

92601 Obiekty sportowe – wydatki w wysokości 84 086,50 zł na utrzymanie stadionu miejskiego, kompleksu sportowego Moje Boisko-Orlik 2012, Białego Orlika.

92695 Pozostała działalność – zaplanowano kwotę w wysokości 10 000,00 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 30.06.2018 r. przekazano dotację na kwotę 9 800,00 zł.

DEFICYT, PRZYCHODY, ROZCHODY BUDŻETU GMINY FROMBORK

I półrocze 2018 roku zamknęło się deficytem w wysokości 170 855,93 zł. Rozchody wyniosły 208 200,00 zł – spłaty rat kapitałowych kredytu zaciągniętego w Banku PKO BP S.A., pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Olsztynie oraz zobowiązania wobec Braniewsko-Pasłęckiego Banku Spółdzielczego w Braniewie. Przychody wynosiły 2 304 390,90 zł i były to wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania wymagalne oraz kredyty i pożyczki na dzień 30.06.2018 r. wynoszą **4 292 288,82 zł.**

Tabela 5 Zobowiązania wymagalne oraz kredyty i pożyczki Gminy Frombork na 30.06.2018 r.

| L.P. | JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA | KWOTA |
|--------------------|--|---------------------|
| 1. | Kredyty i pożyczki | 4 292 288,82 |
| 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 | | 4 292 288,82 |

Opracowano na podstawie sprawozdania Rb-Z za I półrocze 2018 roku oraz sprawozdań jednostkowych

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek gminy Frombork wynoszą **4 292 288,82 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 30.06.2018 r. do spłaty pozostało **1 170 000 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 30.06.2018 r. do spłaty pozostaje **1 642 800 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 biomase dla ciepłowni miejskiej we Fromborku" . Zobowiązanie będzie spłacane w latach 2017-2025. Kwota wykorzystanej pożyczki 1 155 000,00 zł. Na dzień 30.06.2018 r. do spłaty pozostało **1 074 000,00 zł.**

- zobowiązanie wobec Braniewsko-Pasłęckiego Banku Spółdzielczego z siedzibą w Pasłęku zgodnie z umową o kredyt długoterminowy na finansowanie planowanego deficytu budżetu w 2018 roku, zawartą w dniu 26 czerwca 2018 roku. Zobowiązanie będzie spłacane w latach 2019-2027. Kwota kredytu według umowy to 546 000,00 zł. Na dzień 30.06.2018 r. wykorzystano **179 838,19 zł.**

- zobowiązanie wobec Braniewsko-Pasłęckiego Banku Spółdzielczego z siedzibą w Pasłęku zgodnie z umową o kredyt w rachunku bieżącym na finansowanie przejściowego deficytu budżetu w 2018 roku, zawartą w dniu 1 lutego 2018 roku. Kwota kredytu według umowy to 250 000 zł. Na dzień 30.06.2018 r. wykorzystano **225 650,63 zł.**

KONTROLE PRZEPROWADZONE W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH

❖ Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Fromborku

- **9 kwietnia 2018 r.** kontrola przeprowadzona przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej we Fromborku w zakresie analizy sprawozdania z działalności MGOPS we Fromborku.

❖ Zespół Szkół we Fromborku

- **23 stycznia 2018 r.** kontrola sprawdzająca Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Braniewie dotycząca zapewnienia właściwego stanu higieniczno-sanitarnego podłogi parkietowej w sali wychowania fizycznego.
- **10 kwietnia 2018 r.** kontrola Państwowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej 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 i higieny procesów nauczania.

- **10 kwietnia 2018 r.** kontrola Państwowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w zakresie oceny przestrzegania wymagań sanitarno-higienicznych i zdrowotnych w żywieniu zbiorowym uczniów do obowiązujących przepisów prawa żywnościowego w tym nadzór nad zagospodarowaniem odpadów pokonsumpcyjnych, nadzór nad przestrzeganiem wymagań w zakresie informowania konsumentów na temat składu żywności niepakowanej, w tym informowania o alergenach.
- **14 maja 2018 r.** kontrola Państwowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w zakresie oceny realizacji programu "Trzymaj formę".

❖ Urząd Miasta i Gminy we Fromborku

1. Kontrole przeprowadzone przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej we Fromborku:
 - **29 stycznia 2018 r.** – kontrola wykorzystania funduszu sołectkiego w poszczególnych sołectwach w 2017 roku
 - **20 marca 2018 r.** – kontrola współpracy Urzędu Miasta i Gminy Frombork z organizacjami pozarządowymi
2. **21 maja 2018 r.** kontrola Państwowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Braniewie w zakresie przestrzegania wymagań higieniczno-sanitarnych i zdrowotnych na placu zabaw w Drewnowie, Bogdanach oraz przystankach autobusowych na terenie gminy.
3. **czerwiec 2018 r.** kontrola Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu w zakresie prawidłowości 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 2018 roku

| DZIAŁ | ROZDZIAŁ | § | TREŚĆ | PLAN | WYKONANIE | % |
|-----------------------|----------|------|--|-------------------|-------------------|-------------|
| 801 | 80104 | 0660 | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego | 25 800,00 | 15 566,00 | 60,3 |
| 801 | 80104 | 0670 | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego | 93 100,00 | 47 914,00 | 51,5 |
| 854 | 85401 | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 200,00 | 36,00 | 18,0 |
| 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 | 1 300,00 | 763,31 | 58,7 |
| 854 | 85401 | 0830 | Wpływy z usług | 66 800,00 | 38 150,80 | 57,1 |
| 854 | 85401 | 0840 | Wpływy ze sprzedaży wyrobów | 100,00 | 0,00 | 0,0 |
| 854 | 85401 | 0960 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 1 600,00 | 0,00 | 0,0 |
| Dochody ogółem | | | | 188 900,00 | 102 430,11 | 54,2 |
| 801 | 80104 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 29 180,00 | 11 386,49 | 39,0 |
| 801 | 80104 | 4220 | Zakup środków żywności | 80 000,00 | 41 039,91 | 51,3 |
| 801 | 80104 | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 6 000,00 | 202,60 | 3,4 |
| 801 | 80104 | 4260 | Zakup energii | 620,00 | 165,03 | 26,6 |
| 801 | 80104 | 4270 | Zakup usług remontowych | 2 000,00 | 1 463,00 | 73,2 |
| 801 | 80104 | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 100,00 | 132,68 | 12,01 |
| 854 | 85401 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 7 700,00 | 4 293,17 | 55,8 |
| 854 | 85401 | 4220 | Zakup środków żywności | 60 000,00 | 32 196,80 | 53,7 |
| 854 | 85401 | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 300,00 | 0,00 | 0,0 |
| 854 | 85401 | 4260 | Zakup energii | 1 200,00 | 495,06 | 41,3 |
| 854 | 85401 | 4270 | Zakup usług remontowych | 300,00 | 0,00 | 0,0 |
| 854 | 85401 | 4300 | Zakup usług pozostałych | 500,00 | 51,93 | 10,4 |
| Wydatki ogółem | | | | 188 900,00 | 91 426,67 | 48,4 |

Uzyskano dochody w wysokości **102 430,11 zł**, których źródłem jest opłata za godziny realizacji zajęć, opłata za wyżywienie, kapitalizacja odsetek, opłata za wynajem pomieszczeń oraz duplikaty dokumentów. Wydatkowano kwotę **91 426,67 zł** na

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za I półrocze 2018 r.

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 2018 było okresem, w którym zrealizowano wiele przedsięwzięć, istotnych dla rozwoju Gminy Frombork, m.in.:

- I. W ramach pozyskiwania środków pozabudżetowych:
 - Trwa realizacja projektu **„Lokalny Animator Sportu”** w 2018 roku 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 zatrudniono dwóch animatorów sportu.
 - Trwa realizacja zadania pn. **„Kompleksowa poprawa efektywności energetycznej wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej we Fromborku, przy ul. Osiedle Słoneczne 16”** współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 4-Efektywność energetyczna, Działanie 4.3. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków, Poddziałanie 4.3.1 Efektywność energetyczna w budynkach publicznych. Umowa o dofinansowanie została podpisana w dniu 29 września 2018 r. Wyłoniono inspektora nadzoru inwestorskiego i podpisano z nim umowę. Złożono pierwszy wniosek o płatność, nie otrzymano jeszcze refundacji.
 - W dniu 22 lutego 2018 r. w Departamencie Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie został złożony wniosek o dofinansowanie projektu pn. **„Szkoła przyszłości – rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów Szkoły Podstawowej we Fromborku”** w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 z Działania 2.2 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów, Poddziałania 2.2.1 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów – projekty konkursowe. Planowany całkowity koszt realizacji operacji 412 598,25 zł, wnioskowane dofinansowanie to 391 934,25 zł (95 %). Czas realizacji projektu obejmuje okres od 01.09.2018 do 30.06.2020. Celem głównym projektu jest podniesienie kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności na rynku pracy uczniów poprzez realizację zajęć dodatkowych, podniesienie kompetencji zawodowych przez nauczycieli ze Szkoły Podstawowej we Fromborku oraz wsparcie rodziców.

- ≈ W dniu 2 maja 2018 r. w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie złożono wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia pn. **„Zakup i montaż placu zabaw”** w ramach konkursu „Małe Granty Sołeckie Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego” w 2018 r. Umowę na udzielenie pomocy finansowej w kwocie 8 000,00 zł została podpisana w dniu 9 lipca br. W/w przedsięwzięcie inwestycyjne będzie realizowane w sołectwie Ronin-Nowiny.
- ≈ W dniu 28 lutego 2018 r. złożono deklarację dotyczącą skorzystania w 2018 r. z dofinansowania Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadań własnych gminy związanych z organizowaniem i świadczeniem usług opiekuńczych w formie teleopieki.

II. W zakresie gospodarowania mieniem gminy:

- ≈ Sprzedano trzy nieruchomości o numerach 37/1 i 141/1, obręb 4 Frombork oraz 32/28, obręb 6 Frombork o ogólnej powierzchni wynoszącej 741,00 m² z przeznaczeniem na polepszenie warunków zagospodarowania sąsiednich nieruchomości.
- ≈ Sprzedano trzy udziały w gruncie o powierzchni 333,14 m² związane ze zbyciem lokali mieszkalnych na rzecz najemców.
- ≈ Sprzedano trzy lokale mieszkalne o powierzchni 171,60 m², w tym dwa lokale na rzecz najemców oraz jeden w przetargu ustnym nieograniczonym.
- ≈ Przekształcono prawo użytkowania wieczystego w prawo własności dla dwóch nieruchomości o numerach 27/3, obręb 4 Frombork i 263, obręb 6 Frombork o ogólnej powierzchni wynoszącej 512,00 m².
- ≈ Przeprowadzono dwa przetargi ustne nieograniczone na sprzedaż nieruchomości lokalowej oraz najem części budynku użytkowego, które dały pozytywny rezultat.
- ≈ Zagospodarowano nieruchomości stanowiące własność Gminy Frombork poprzez zawarcie 151 umów 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.
- ≈ Nabyto nieodpłatnie, na własność gminy, od Skarbu Państwa nieruchomość zabudowaną betonowym mołem spacerowym o numerze 1000/9 o powierzchni 1,5436 ha, obręb Krzyżewo z przeznaczeniem na tereny aktywnego wypoczynku.