

SPRAWOZDANIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY FROMBORK
ZA 2015 ROK

marzec - 2016

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

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

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

- 8 Uchwał Rady Miejskiej we Fromborku,
- 23 Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Frombork - na podstawie upoważnień zawartych w uchwale budżetowej na rok 2015 oraz w ustawie o finansach publicznych.

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

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

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

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

DOCHODY BUDŻETOWE GMINY FROMBORK

W roku budżetowym 2015 dochody zaplanowano w wysokości 15 815 194,44 zł, w tym dochody bieżące 11 294 269,22 zł, dochody majątkowe 4 520 925,22 zł. Na dzień 31.12.2015 r. zostały one zrealizowane w wysokości 15 337 061,41 zł, w tym dochody bieżące 10 984 453,23 zł, dochody majątkowe 4 352 608,18 zł. Ogólne wykonanie dochodów stanowi 97,0% planu.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

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

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%	struktura %
1	2	3	4	5
I. Podatki i opłaty	3 839 111,00	3 770 173,78	98,2%	24,6%
1. Od nieruchomości § 0310	1 236 272,00	1 192 229,86	96,4%	7,8%
2. Rolny § 0320	551 488,00	524 759,91	95,2%	3,4%
3. Leśny § 0330	63 112,00	67 544,80	107,0%	0,4%
4. Od środków transportowych § 0340	36 000,00	33 643,08	93,5%	0,2%
5. Wpływy z karty podatkowej § 0350	3 500,00	3 837,00	109,6%	0,0%
6. Opłata skarbową § 0410	13 500,00	13 774,14	102,0%	0,1%
7. Opłata eksploatacyjna § 0460	21 000,00	6 882,00	32,8%	0,0%
8. Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500	70 000,00	71 558,00	102,2%	0,5%
6. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych § 0020	10 000,00	5 649,99	56,5%	0,0%
7. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010	1 834 239,00	1 850 295,00	100,9%	12,1%
II. Dochody z majątku gminy	718 172,00	584 380,79	81,4%	3,8%
1. Ze sprzedaży	321 079,00	206 492,76	64,3%	1,3%
2. Z dzierżawy, najmu, zarządu, użytkowania	397 093,00	377 888,03	95,2%	2,5%
III. Pozostałe dochody	1 000 230,00	792 772,22	79,3%	5,2%
A. Ogółem dochody własne (I + II + III + IV)	5 557 513,00	5 147 326,79	92,6%	33,6%
IV. Subwencja ogólna	2 960 788,00	3 008 490,00	101,6%	19,6%
V. Ogółem dotacje, z tego:	7 296 893,44	7 181 244,62	98,4%	46,8%
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	127 386,00	130 860,62	102,7%	0,9%
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami § 201	1 925 309,16	1 870 016,26	97,1%	12,2%
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej § 202	11 808,00	11 800,00	99,9%	0,1%
4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin § 203	1 014 967,30	1 004 693,56	99,0%	6,6%

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

5. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych § 204	1 800,00	1 800,00	100,0%	0,0%
6. Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego § 231	10 861,88	10 186,88	93,8%	0,1%
7. Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego § 232	1 914,88	1 914,88	100,0%	0,0%
8. Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących § 271	5 000,00	5 000,00	100,0%	0,0%
9. 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	4 193 666,00	4 140 792,20	98,7%	27,0%
10. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin § 633	4 180,22	4 180,22	100,0%	0,0%
B. Ogółem subwencje i dotacje (IV + V)	10 257 681,44	10 189 734,62	99,3%	66,4%
Dochody ogółem (A + B)	15 815 194,44	15 337 061,41	97,0%	100,0%

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

Dochody własne zaplanowano na łączną kwotę 5 557 513 zł – zrealizowano w kwocie 5 147 326,79 zł, tj. 92,6%, stanowią one 33,6% zrealizowanych dochodów ogółem.

W dochodach własnych duże znaczenie dla budżetu Gminy mają wpływy z tytułu **podatków i opłat**. Zaplanowano je w wysokości 3 839 111 zł, zrealizowano w kwocie 3 770 173,78 zł tj. 98,2% planu. Stanowią one 24,6% dochodów ogółem.

Znacznym źródłem w tej pozycji jest podatek od nieruchomości – główne źródło dochodów podatkowych Gminy. Przewidywane wpływy wynoszą 1 236 272 zł. Zrealizowano je w 96,4% tj. w kwocie 1 192 229,86 zł.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

Kolejnym ważnym źródłem dochodów podatkowych jest podatek rolny, gdzie na zaplanowaną kwotę 551 488 zł wykonano 524 759,91 zł., tj. 95,2% planu.

Wpływy z podatku leśnego zaplanowano w kwocie 63 112 zł, zrealizowano 67 544,80 zł, tj. 107,0% planu.

Wpływy z podatku od środków transportowych na zaplanowaną kwotę 36 000 zł wykonano 33 643,08 zł, tj. 93,5% planu.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej na plan 3 500 zł wynosiły 3 837 tj. 109,6% planu.

Opłatę skarbową zaplanowano w wysokości 13 500 zł, zrealizowano 13 774,14 zł, tj. 102% planu.

Opłata eksploatacyjna zaplanowana w wysokości 21 000 zł, wpłynęła w kwocie 6 882,00 zł, tj. 32,8% planu.

Podatek od czynności cywilnoprawnych na plan 70 000 zł zrealizowano 71 558 zł, co stanowi 102,2% planu.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na plan 10 000 zł, wykonano 5 649,99 zł, tj. 56,5% planu.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na plan 1 834 239 zł, wykonano 1 850 295 zł tj. 100,9% planu. Są to udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników zamieszkałych na terenie Gminy Frombork.

Mniej znacznym, niż podatki i opłaty, w dochodach własnych budżetu gminy jest dochód **z majątku gminy** tj. sprzedaży działek, mieszkań oraz dzierżaw i opłat z tytułu użytkowania wieczystego, zaplanowano 718 172 zł i wykonano 584 380,79 zł, tj. 81,4% planu. Dochody z majątku stanowią 3,8% wykonanych dochodów ogółem. 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. Zaplanowane z tego tytułu dochody w wysokości 1 000 230 zł zrealizowano w kwocie 792 772,22 zł, tj. 79,3% planu. Stanowią one 5,2% dochodów ogółem.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

Istotnym źródłem dochodów budżetowych w 2015 roku były **subwencje i dotacje**. Stanowiły one 66,4% dochodów ogółem. Zaplanowano je w wysokości 10 257 681,44 zł, zrealizowano 10 189 734,62 zł, tj. 99,3% planu.

Ogólna kwota subwencji składa się z części oświatowej, wyrównawczej oraz równoważącej. Plan w wysokości 2 960 788 zł, i zrealizowano w kwocie 3 008 490 zł, tj. 101,6% planu. Stanowi ona 19,6% dochodów Gminy w 2015 roku.

Tabela 2. Struktura planu i wykonania subwencji za 2015 rok

TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
Subwencja oświatowa	2 109 578	2 109 578	100,0
Subwencja wyrównawcza	689 619	689 619	100,0
Subwencja równoważąca	161 591	161 591	100,0
Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst	0,00	47 702,00	0,0
Subwencja ogółem	2 960 788	3 008 490	58,2

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

Największą część subwencji stanowiła *część oświatowa*, która w 2015 roku wyniosła 2 109 578 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* – 689 619 zł oraz *część równoważąca* - 161 591 zł. Subwencje przekazywane są na rachunek bankowy Gminy w 12 miesięcznych ratach. Wyjątkiem jest tu subwencja oświatowa, która jest podzielona na 13 rat. W lutym każdego roku przekazywane są dwie raty. Jedna na bieżące utrzymanie Szkoły Podstawowej i Gimnazjum oraz druga na wypłatę dodatkowych wynagrodzeń rocznych, tzw. „trzynastek”. W 2015 roku Gmina Frombork otrzymała środki z rezerwy subwencji ogólnej w kwocie 47 702 zł. Rezerwa subwencji ogólnej została przyznana m.in. dla gmin, w których dochody podatkowe za 2014 rok powiększone o część wyrównawczą i część równoważącą subwencji ogólnej ustalone na 2015 rok i pomniejszone o wpłaty ustalone na 2015 rok, w przeliczeniu na jednego mieszkańca, są niższe od 80% wyliczonych w analogiczny sposób średnich dochodów wszystkich gmin, w przeliczeniu na jednego mieszkańca. Środki te nie zostały zaplanowane ponieważ informacja o ich przyznaniu wpłynęła gdy nie można już było dokonać zmian w budżecie.

Drugą równie ważną pozycją dochodów budżetowych były dotacje. Wykonanie planu dotacji zamknęło się kwotą 7 181 244,62 zł, co przy planie 7 296 893,44 zł, stanowi 98,4% planu oraz 46,8% 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 § 200** w wysokości 130 860,62 zł są to środki przeznaczone na dofinansowanie programów:

- "Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej" - 15 472,61 zł,
- „Równe szanse dla wszystkich dzieci” - 115 388,01 zł.

⇒ **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami § 201** w wysokości 1 870 016,26 zł są to środki z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie:

- 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,
- aktualizacji spisu wyborców,
- wyborów do Sejmu i Senatu,
- wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej,
- referendum ogólnokrajowego,
- wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe,
- kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe,
- wypłaty świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- wypłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne,

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

- wypłatę dodatków energetycznych dla wrażliwych odbiorców energii elektrycznej,
 - wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki nad osobą ubezwłasnowolnioną,
 - realizację ustawy o Karcie Dużej Rodziny
- ⇒ **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej § 202** w wysokości 11 800 zł są to środki z budżetu państwa na dofinansowanie zadania "Opracowanie programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Frombork".
- ⇒ **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin § 203** w wysokości 1 004 693,56 zł są to środki z budżetu państwa na:
- zwrot części poniesionych wydatków w ramach funduszu sołectkiego,
 - dofinansowanie zakupu książek do bibliotek szkolnych,
 - dofinansowanie utrzymania Przedszkola we Fromborku,
 - dofinansowanie zatrudnienia asystentów rodziny w ramach zadania publicznego "Program Asystent rodziny i Koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2015",
 - opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,
 - wypłatę zasiłków okresowych, celowych, świadczeń pieniężnych za prace społecznie użyteczne,
 - wypłatę zasiłków stałych,
 - utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
 - dofinansowanie realizacji rządowego programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
 - dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.
- ⇒ **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych § 204** w wysokości 1 800 zł są to środki z budżetu państwa na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla

uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2015 r. - "Wyprawka szkolna".

- **Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego § 231** wpłynęła dotacja z Gminy Miasta Braniewa w kwocie 10 186,88 zł z przeznaczeniem na realizację porozumienia podpisanego przez Gminę Frombork z Gminą Miastem Braniewo i Powiatem Braniewskim w sprawie organizacji pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Zielonoświątkowego.
- **Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego § 232** wpłynęła dotacja z Powiatu Braniewskiego w kwocie 1 914,88 zł z przeznaczeniem na realizację porozumienia podpisanego przez Gminę Frombork z Gminą Miastem Braniewo i Powiatem Braniewskim w sprawie organizacji pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Zielonoświątkowego.
- **Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących § 271** wpłynęła dotacja z Powiatu Braniewskiego w kwocie 5 000 zł zgodnie z zawartym porozumieniem na udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowej Gminie Frombork na zakup drabiny aluminiowej oraz zbiornika na wodę dla OSP z terenu Gminy Frombork
- **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** w wysokości 4 140 792,20 zł są to środki przeznaczone na dofinansowanie programów:
 - "Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej" - 10 475,91 zł,
 - "Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej - województwo warmińsko-mazurskie" - 1 627 261,85 zł,
 - "Rozwój e-usług w Gminie Frombork" - 120 023,39 zł,
 - "Zwiększenie atrakcyjności terenów gminy Frombork dla projektów inwestycyjnych" - 317 958,62 zł,
 - "Rekultywacja wysypiska odpadów we Fromborku" - 112 834,12 zł,

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

- "Rewitalizacja obszaru Starego Miasta we Fromborku" - 1 952 238,31 zł.

⇒ **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin § 633** w wysokości 4 180,22 zł są to środki z budżetu państwa na zwrot części poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego.

Ulgi ustawowe w podatkach:

- budowie kolejowe	116 400,38 zł
- ze względu na tytuł nabycia gruntów	87 366,09 zł
- ze względu na klasę gruntów	23 532,81 zł
- <u>pozostałe</u>	<u>11 571,61 zł</u>
Ogółem	238 870,89 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków:

- podatek od nieruchomości	84 431,00 zł
- <u>podatek rolny</u>	<u>41 447,00 zł</u>
Ogółem	125 878,00 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 na łączną kwotę 125 878 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 2015 r., zostały zaniżone dochody z tytułu podatku od nieruchomości na łączną kwotę 129 120 zł.

NALEŻNOŚCI I WYBRANE AKTYWA FINANSOWE

Należności ogółem na dzień 31 grudnia 2015 r. wynoszą 2 396 973,08 zł. Na tę kwotę składają się należności wymagalne w kwocie 2 378 887,27 zł oraz należności pozostałe niewymagalne w kwocie 18 085,81 zł.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

Tabela 3 Należności gminy Frombork za 2015 rok

L.P.	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA	KWOTA
1.	Urząd Miasta i Gminy Frombork, w tym:	1 626 587,89
	należności wymagalne	1 608 502,08
	pozostałe należności	18 085,81
2.	Gmina Frombork	81,00
	należności wymagalne	81,00
3.	Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym:	770 304,19
	należności wymagalne	770 304,19
	O G Ó Ł E M	2 396 973,08

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

Środki finansowe znajdujące się na rachunkach bankowych jednostek organizacyjnych Gminy Frombork na dzień 31.12.2015 r. wynoszą **21 253,75 zł.**

Największe należności wymagalne Gminy Frombork występują z tytułu:

- czynszu i opłat za lokale mieszkalne 735 627,81 zł od 115 płatników;
- podatku rolnego – os. fizyczne 252 570,71 zł od 106 podatników;
- podatku rolnego – os. prawne 46 531,10 zł od 3 podatników;
- podatku od nieruchomości 396 442,10 zł od 229 podatników;
- dzierżawy 24 259,81 zł od 14 płatników;
- gospodarki odpadami 57 663,59 zł od 336 płatników;
- zwrotu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego 770 246,63 od 80 dłużników.

W celu egzekucji zaległości w 2015 roku wysłano 124 upomnienia na kwotę 169 105,23 zł, 3 wezwania do zapłaty dzierżawy terenu na kwotę 11 374 zł. Wystawiono 1 tytuł wykonawczy na kwotę 3 064 zł.

W celu egzekucji zaległości czynszowych w 2015 roku wysłano ogółem 58 upomnień wraz z ostrzeżeniem o wpisie do rejestru dłużników Biura Informacji Gospodarczej. Uzyskano cztery wnioski o nakaz zapłaty oraz trzy wyroki eksmisję. Burmistrz Miasta i Gminy Frombork zarządzeniem nr 54/2011 wydanym w dniu 14 września 2011 roku umożliwił odpracowywanie zadłużeń w opłatach za najem lokali komunalnych osobom będącym w trudnej sytuacji materialnej. Począwszy od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 roku odpracowano kwotę 8 736,00 zł. Natomiast od 14 września 2011 roku odpracowano łącznie kwotę 115 852,00 zł.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

W celu egzekucji zaległości z tytułu zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wysłano 50 upomnień oraz 41 tytułów wykonawczych.

WYDATKI BUDŻETOWE GMINY FROMBORK

W 2015 roku zaplanowano wydatki w wysokości 19 653 446,44 zł, w tym wydatki bieżące 11 989 515,44 zł, wydatki majątkowe 7 663 931,00 zł. Do 31 grudnia 2015 r. wydatki zostały zrealizowane w wysokości 16 923 625,51 zł, w tym wydatki bieżące 10 960 828,60 zł, wydatki majątkowe 5 962 796,91 zł. Ogólne wykonanie wydatków stanowi 86,1% planu.

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

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%	STRUKTURA %
010	Rolnictwo i łowiectwo	97 848,00	97 845,13	100,0%	0,6%
600	Transport i łączność	34 000,00	27 208,14	80,0%	0,2%
630	Turystyka	1 687 239,00	1 676 664,86	99,4%	9,9%
700	Gospodarka mieszkaniowa	364 100,00	269 627,25	74,1%	1,6%
710	Działalność usługowa	34 680,00	11 939,02	34,4%	0,1%
750	Administracja publiczna	1 765 867,56	1 610 042,24	91,2%	9,5%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	35 043,00	34 903,00	99,6%	0,2%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	97 640,00	93 041,07	95,3%	0,5%
757	Obsługa długu publicznego	79 000,00	78 663,83	99,6%	0,5%
758	Różne rozliczenia	32 150,00	0,00	0,0%	0,0%
801	Oświata i wychowanie	3 439 722,36	3 203 069,80	93,1%	18,9%
851	Ochrona zdrowia	587 063,00	436 296,07	74,3%	2,6%
852	Pomoc społeczna	3 730 668,00	3 425 228,54	91,8%	20,2%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 000,00	3 000,00	100,0%	0,0%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	372 666,00	360 296,81	96,7%	2,1%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 138 805,52	1 518 686,93	48,4%	9,0%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 011 400,00	3 971 070,56	99,0%	23,5%

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

926	Kultura fizyczna i sport	142 554,00	106 042,26	74,4%	0,6%
	Ogółem wydatki	19 653 446,44	16 923 625,51	86,1%	100,0%

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

010 Rolnictwo i łowiectwo

Zaplanowano wydatki w wysokości 97 848 zł, zrealizowano w wysokości 97 845,13 zł, co stanowi 100 % planu.

01030 Izby rolnicze - przekazano na rzecz Izb Rolniczych 2% wpływów z podatku rolnego, tj. 10 738,08 zł.

01095 Pozostała działalność – w rozdziale tym wydatkowano środki związane ze zwrotem rolnikom podatku akcyzowego od paliw do maszyn rolniczych w kwocie 87 107,05 zł.

600 Transport i łączność

Zaplanowano wydatki w wysokości 34 000 zł, zrealizowano w wysokości 27 208,14 zł, co stanowi 80,0% planu.

60016 Drogi publiczne gminne – wydatkowano na bieżące remonty dróg gminnych kwotę 27 208,14 zł.

630 Turystyka

Zaplanowano wydatki w wysokości 1 687 239 zł, zrealizowano w wysokości 1 676 664,86 zł, co stanowi 99,4% planu.

63001 Ośrodki informacji turystycznej – zaplanowano wydatki w kwocie 54 673 zł na działalność Gminnego Centrum Informacji Turystycznej. Wydatkowano 46 038,34 zł.

63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki - zaplanowano wydatki w kwocie 1 627 566 zł na realizację zadania pn. "Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej - województwo warmińsko-mazurskie". Wydatkowano 1 627 261,85 zł.

63095 Pozostała działalność – wydatki związane z utrzymaniem terenu wokół basenu miejskiego we Fromborku zaplanowano w wysokości 5 000 zł, wykonano 3 364,67 zł.

700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 364 100 zł, zrealizowano w wysokości 269 627,25 zł, co stanowi 74,1% planu.

70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej i komunalnej - wydatki w wysokości 248 233,49 zł, związane z gospodarką mieszkaniową lokali pozostających w zarządzie Urzędu Miasta i Gminy Frombork.

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wydatkowano 21 393,76 zł na ogłoszenia o przetargach, wyrisy, wpisy do hipoteki, wyceny rzeczoznawców, akty notarialne.

710 Działalność usługowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 34 680 zł, zrealizowano w wysokości 11 939,02 zł, co stanowi 34,4% planu.

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – wydatkowano 10 529,76 zł na koszty zmiany miejscowego planu zagospodarowanie przestrzennego, wzory decyzji.

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

71035 Cmentarze – wydatkowano 1 409,26 zł na wywóz nieczystości stałych, obsługę toalet oraz wodę.

750 Administracja publiczna

Zaplanowano wydatki w wysokości 1 765 867,56 zł, zrealizowano w wysokości 1 610 042,24 zł, co stanowi 91,2% planu.

75011 Urzędy wojewódzkie – wydatki na zadanie zlecone poniesiono w wysokości 86 112,28 zł na działalność Urzędu Stanu Cywilnego, Ewidencji Ludności, stanowiska ds. ewidencji działalności gospodarczej oraz obrony cywilnej. Zadanie zlecone w 31,8% jest finansowane przez Urząd Wojewódzki.

75022 Rady gmin - wydatki w wysokości 80 246,73 zł na utrzymanie biura rady oraz diety Radnych i Sołtysów.

75023 Urzędy gmin - wydatki w wysokości 1 421 029,05 zł na działalność Urzędu Miasta i Gminy Frombork związaną z realizacją zadań Gminy, w tym wynagrodzenia pracowników Urzędu Miasta. W rozdziale wydatkowano również kwotę 141 204 zł na realizację zadania "Rozwój e-usług w Gminie Frombork"

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego - wydatki w wysokości 22 654,18 zł. Wydatki są związane z organizacją lub dofinansowaniem imprez promujących Frombork m.in. Dni Fromborka, Dożynki Gminne, Festiwal Organowy.

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

Zaplanowano wydatki w wysokości 35 043 zł. W 2015 roku wydatkowano w tym dziale 34 903 zł, tj. 99,6% planu.

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – wydatkowano kwotę 700 zł na aktualizację spisu wyborców. Zadanie to jest finansowane ze środków Urzędu Wojewódzkiego.

75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – zrealizowano wydatki w kwocie 16 837 zł, tj. 100,0% planu.

75108 - Wybory do Sejmu i Senatu - zrealizowano wydatki w kwocie 9 845 zł, tj. 100,0% planu.

75110 - Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne - zrealizowano wydatki w kwocie 7 521 zł, tj. 98,2% planu.

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zaplanowano wydatki w wysokości 97 640 zł, zrealizowano w wysokości 93 041,07 zł, co stanowi 95,3% planu.

75412 Ochotnicze straże pożarne – wydatkowano kwotę 87 500,51 zł na działalność Ochotniczych Straży Pożarnych we Fromborku, Jędrychowie i Wielkim Wierznie. Ze środków tych zakupiono m.in. paliwo do samochodów pożarniczych, doposażono jednostki w niezbędny sprzęt oraz sfinansowano akcje ratowniczo-gaśnicze podejmowane przez jednostki OSP.

75414 Obrona cywilna – wydatki w wysokości 527,94 zł na obronę cywilną.

75421 Zarządzanie kryzysowe – wydatkowano kwotę 300 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 4 712,62 zł.

757 Obsługa długu publicznego

Zaplanowano wydatki w wysokości 79 000 zł, zrealizowano w wysokości 78 663,83 zł, co stanowi 99,6% planu.

75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – wydatki w wysokości 78 663,83 zł, są to odsetki od kredytów inwestycyjnych udzielonych przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Olsztynie, Braniewsko - Pasłęckiego Banku Spółdzielczego w Pasłęku oraz Banku PKO BP S.A. w Warszawie.

758 Różne rozliczenia

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

801 Oświata i wychowanie

Zaplanowano wydatki w wysokości 3 439 722,36 zł, zrealizowano w wysokości 3 203 069,80 zł, co stanowi 93,1% planu.

80101 Szkoły podstawowe - wydatki w wysokości 1 370 179,29 zł związane z utrzymaniem Szkoły Podstawowej.

80104 Przedszkola - wydatki w wysokości 895 145,57 zł związane z utrzymaniem Przedszkola. W ramach tego rozdziału prowadzony jest projekt "Równe szanse dla wszystkich dzieci", na który wydatkowano 161 467,82 zł.

80110 Gimnazja - wydatki w wysokości 672 115,27 zł związane z utrzymaniem Gimnazjum.

80113 Dowożenie uczniów do szkół – wydatki w wysokości 98 390,42 zł związane z zatrudnieniem opiekunki w gimbusie oraz opłaty za bilety miesięczne dla dzieci dojeżdżających do Zespołu Szkół.

80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - wydatki w wysokości 2 878,13 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 156 701,92 zł.

80195 Pozostała działalność – koszty organizacji pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Zielonoświątkowego, wydatkowano 7 659,20 zł.

851 Ochrona zdrowia

Zaplanowano wydatki w wysokości 587 063 zł, zrealizowano w wysokości 436 296,07 zł, co stanowi 74,3% planu.

85153 Zwalczanie narkomanii – na ten cel wydatkowano kwotę 450 zł na zakup nagrody oraz udział w szkoleniu.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wydatki w wysokości 59 558,01 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 na "Zwiększenie atrakcyjności terenów gminy Frombork dla projektów inwestycyjnych" – 509 000 zł – na ten cel wydatkowano kwotę 376 246,06 zł. Wydatkowano również 42 zł na koszty wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe.

852 Pomoc społeczna

Zaplanowano wydatki w wysokości 3 730 668 zł, zrealizowano w wysokości 3 425 228,54 zł, co stanowi 91,8% planu.

85202 Domy pomocy społecznej – Wydatkowano na realizację zadania własnego Gminy kwotę 197 785,36 zł. Są to opłaty za pobyt mieszkańców naszej Gminy w domach pomocy społecznej. W roku bieżącym w domach pomocy społecznej przebywa 8 osób.

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

85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - zaplanowano wydatki związane z działalnością Zespołu Interdyscyplinarnego w kwocie 8 655 zł wydatkowano 541,81 zł na zakup druków "Niebieskiej Karty", materiały biurowe, prowizje bankowe.

85206 Wspieranie rodziny – wydatki w kwocie 32 761,36 zł przeznaczono na zatrudnienie dwóch asystentów rodziny.

85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego -

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

wydatki w wysokości 1 694 790,87 zł. 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 – 1 111 093,10 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego pomniejszone o odzyskane świadczenia nienależnie pobrane w roku bieżącym – 314 317,78 zł,
- składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych – 85 237,52 zł,
- zasiłki dla opiekuna – 116 618,70 zł.

2. wydatki związane z realizacją świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej – 61 805,28 zł.

3. zwrot świadczeń nienależnie pobranych z lat ubiegłych wraz z odsetkami - 5 718,49 zł.

85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – wydatki w wysokości 47 601,60 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych oraz od świadczeń pielęgnacyjnych.

85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – wydatki w wysokości 353 920,56 zł. Kwota ta obejmuje finansowanie zadania własnego Gminy z dotacji z budżetu państwa oraz z budżetu Gminy.

85215 Dodatki mieszkaniowe – w ramach rozdziału wydatkowano kwotę 140 397,75 zł na dodatki mieszkaniowe oraz 574,34 zł na dodatki energetyczne.

85216 Zasiłki stałe – wypłacono zasiłki stałe w wysokości 240 293,98 zł

85219 Ośrodki pomocy społecznej – wydatkowano kwotę 456 046,52 zł na utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki nad osobą ubezwłasnowolnioną zgodnie z postanowieniem sądu.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wydatkowano kwotę 69 536,24 zł na wynagrodzenia osobowe dwóch opiekunek społecznych.

85295 Pozostała działalność – w ramach rozdziału wydatkowano kwotę 190 061,51 zł. Środki przeznaczono na dożywianie dzieci w szkołach w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. W ramach tego zadania dla podopiecznych zakupiono posiłki w placówkach oświatowych oraz w Caritas na kwotę 154 278,84 zł. Rozdział obejmuje również wydatki na: zakup materiałów biurowych, energii i usług pozostałych niezbędnych do działalności Klubu Integracji Społecznej – 35 683,51 zł, realizację zadań wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny - 99,16 zł.

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

85395 Pozostała działalność - zaplanowano wydatki w wysokości 3 000 zł, wydatkowano 3 000 zł, tj. 100,0%. W ramach tych środków udzielono dotacji dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań Pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin.

854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowano wydatki w wysokości 372 666 zł, zrealizowano w wysokości 360 296,81 zł, co stanowi 96,7% planu.

85401 Świetlice szkolne - wydatkowano kwotę 251 206,81 zł, związane z funkcjonowaniem świetlicy w Zespole Szkół.

85415 Pomoc materialna dla uczniów – wydatki w wysokości 109 090 zł na udzielenie edukacyjnej pomocy materialnej o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia szkolne dla uczniów najuboższych oraz zakup podręczników w ramach programu "Wyprawka szkolna".

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaplanowano wydatki w wysokości 3 138 805,52 zł, zrealizowano w wysokości 1 518 686,93 zł, co stanowi 48,4% planu.

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – wydatki w wysokości 7 823,49 zł przeznaczono na opracowanie projektu planu aglomeracji oraz odmulanie

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

rowu w miejscowości Jędrychowo. W rozdziale wydatkowano na wykonanie dokumentacji budowy biologicznych oczyszczalni ścieków w miejscowości Baranówka, Wielkie Wierzno i Nowe Sadłuki – 63 960 zł.

- 90002 Gospodarka odpadami – W rozdziale tym wydatkowano na wywóz i składowanie odpadów kwotę 458 731,11 zł. W rozdziale zaplanowano również zadanie "Rekultywację wysypiska odpadów we Fromborku" na kwotę 8 610 zł wydatkowano 8 610 zł na koszty związane z koordynacją projektu.
- 90003 Oczyszczanie miast i wsi – wydatkowano kwotę 124 558,17 zł na oczyszczenie i utrzymanie porządku na terenie miasta i gminy Frombork, utrzymanie przenośnych toalet.
- 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wydatkowano kwotę 13 241,24 zł zakup sadzonek, koszenie trawników.
- 90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – wydatkowano kwotę 1 775,80 zł na wycinkę i inwentaryzację drzew.
- 90013 Schroniska dla zwierząt – wydatkowano kwotę 18 384,67 zł na leczenie, sterylizację oraz opiekę nad bezdomnymi zwierzętami.
- 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatkowano kwotę 206 458,80 zł na zakup energii elektrycznej, konserwację oświetlenia ulicznego.
- 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – wydatkowano kwotę 10 995 zł na uiszczenie opłaty za korzystanie ze środowiska.
- 90095 Pozostała działalność – wydatkowano kwotę 460 088,65 zł na utrzymanie pracowników publicznych i interwencyjnych oraz zakup materiałów i usług związanych z gospodarką komunalną i ochroną środowiska. W rozdziale zaplanowano również zadanie pn. „Modernizacja i rozbudowa miejskiego systemu ciepłowniczego we Fromborku” plan w kwocie 1 531 650 zł, wydatkowano 110 085 zł. Zaplanowano również zakupy siłowni zewnętrznych oraz zabawek na place zabaw w ramach funduszu sołeckiego, na ten cel wydatkowano 33 975 zł.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowano wydatki w wysokości 4 011 400 zł, zrealizowano w wysokości 3 971 070,56 zł, co stanowi 99,0% planu.

- 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – dotacja podmiotowa oraz celowa dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 289 997,38 zł.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

92116 Biblioteki - dotacja dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w wysokości 96 800 zł.

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. W tym rozdziale zaplanowano również wydatki w kwocie 2 500 zł na realizację zadania pn. „Chata Rybacka we Fromborku - adaptacja budynku byłego dworca PKP na cele kulturalne – na ten cel wydatkowano kwotę 2 500 zł oraz "Rewitalizacja obszaru Starego Miasta we Fromborku" - 3 620 600 zł na ten cel wydatkowano kwotę 3 580 273,18 zł.

926 Kultura fizyczna i sport

Zaplanowano wydatki w wysokości 142 554 zł, zrealizowano w wysokości 106 042,26 zł, co stanowi 74,4% planu.

92601 Obiekty sportowe – wydatki w wysokości 106 042,26 zł na utrzymanie stadionu miejskiego, kompleksu sportowego Moje Boisko-Orlik 2012, Białego Orlika.

DEFICYT, PRZYCHODY, ROZCHODY BUDŻETU GMINY FROMBORK

Rok 2015 zamknął się deficytem w wysokości 1 586 564,10 zł. Rozchody wyniosły 1 089 642 zł – spłaty rat kapitałowych kredytów zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego w Olsztynie oraz Braniewsko-Pasłęckim Banku Spółdzielczym w Pasłęku. Przychody wynosiły 4 506 876,29 zł i były to przychody z kredytów zaciągniętych w Braniewsko-Pasłęckim Banku Spółdzielczym w Pasłęku w kwocie 278 135 zł i w kwocie 393 039 zł oraz kredytu zaciągniętego w banku PKO BP SA w Warszawie w kwocie 1 859 334 zł oraz wolne środki w kwocie 1 976 368,29 zł.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania wymagalne oraz kredyty i pożyczki na dzień 31.12.2015 r. wynoszą **3 475 704,09 zł.**

Tabela 5 Zobowiązania wymagalne oraz kredyty i pożyczki Gminy Frombork na 31.12.2015 r.

L.P.	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA	KWOTA
1.	Kredyty i pożyczki	3 317 334,00
2.	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	68 032,27

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

3.	Urząd Miasta i Gminy	61 273,84
4.	Zespół Szkół	29 063,98
O G Ó Ł E M		3 475 704,09

Opracowano na podstawie sprawozdania Rb-Z za 2015 rok oraz sprawozdań jednostkowych

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek gminy Frombork wynoszą **3 317 334 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 31.12.2015 r. do spłaty pozostało **1 458 000 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 zobowiązania wynikająca z zawartej umowy 2 734 300 zł, kwota wykorzystanego kredytu 1 859 334 zł. Na dzień 31.12.2015 r. do spłaty pozostaje **1 859 334 zł**.

WSKAŹNIKI EKONOMICZNE W 2015 ROKU

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok wynosi **2,34%**, tym samym Gmina Frombork spełnia dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynoszący **5,72%** oraz dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynoszący **7,64%**.

KONTROLE PRZEPROWADZONE W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH

❖ Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Fromborku

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

❖ Zespół Szkół we Fromborku

- **17 lutego 2015 r.** kontrola Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Braniewie w zakresie przestrzegania przepisów określających wymagania higieniczne i zdrowotne w stosunku do pomieszczeń oraz sprzętu używanego w szkołach oraz utrzymania należytego stanu sanitarno-higienicznego nieruchomości oraz przestrzegania wymagań higieniczno – sanitarnych i zdrowotnych przy dożywianiu uczniów.
- **11 marca 2015 r.** kontrola Burmistrza Miasta i Gminy Frombork w zakresie realizacji wniosków i zaleceń pokontrolnych oraz w zakresie oceny wiarygodności sprawozdań, prawidłowości gospodarowania środkami pieniężnymi.
- **14 maja 2015 r.** kontrola Kuratorium Oświaty w Olsztynie w zakresie prawidłowości prowadzonych przez szkołę działań wychowawczych i zapobiegawczych wśród dzieci i młodzieży zagrożonej uzależnieniem.
- **18-22 maja 2015 r.** kontrola Kuratorium Oświaty w Olsztynie w zakresie ewaluacji zewnętrznej w szkole podstawowej i przedszkolu.
- **27-29 lipca 2015 r.** kontrola Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego w zakresie realizacji projektu "Równe szanse dla wszystkich dzieci".
- **21 października 2015 r.** - kontrola Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Braniewie w zakresie oceny higieny procesów nauczania w zakresie dostosowania mebli edukacyjnych do zasad ergonomii.
- **23 listopada 2015 r.** - kontrola Komendanta Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Braniewie w zakresie przestrzegania przepisów p.poż.

❖ Urząd Miasta i Gminy we Fromborku

1. Kontrole przeprowadzone przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej we Fromborku:

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

- **9 luty 2015 r.** - w zakresie wykorzystania funduszu sołeckiego w poszczególnych sołectwach w 2014 roku.
- 2. **26 stycznia 2015 r.** kontrola Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego w zakresie realizacji projektu pn. „Zakup urządzenia do czyszczenia sieci deszczowej oraz separatorów i piaskowników” w ramach PO RYBY 2007-2013.
- 3. **5 marca 2015 r.** kontrola WFOŚiGW w Olsztynie w zakresie realizacji projektu pn. „Rekultywacja składowiska odpadów we Fromborku” w ramach RPO Warmia i Mazury na lata 2007-2013.
- 4. **27 kwietnia 2015 r.** kontrola Państwowej Stacji Sanitarno - Epidemiologicznej w Braniewie obiektu: Zespół Boisk Wielofunkcyjnych "ORLIK" we Fromborku ul. ZHP.
- 5. **11 czerwca - 9 lipca 2015 r.** kontrola Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w zakresie wykorzystania dotacji celowych udzielonych z budżetu państwa, wykonania dochodów budżetu państwa w 2014 roku.
- 6. **3 sierpnia 2015 r.** - kontrolna doraźna Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w zakresie prawidłowości realizacji zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie w Gminie Frombork.
- 7. **12-13 sierpnia 2015 r.** - kontrola Wojewody Warmińsko-Mazurskiego sprawdzająca wykonanie zaleceń pokontrolnych z kontroli w zakresie gospodarki odpadami z 2010 r.
- 8. **24-25 sierpnia 2015 r.** - kontrola Wojewody Warmińsko-Mazurskiego sprawdzająca wykonanie zaleceń pokontrolnych z kontroli w zakresie wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.
- 9. **3 września 2015 r.** - kontrola Państwowej Stacji Sanitarno - Epidemiologicznej w Braniewie obiektu: cmentarz komunalny i Kanał Kopernika we Fromborku.
- 10. **28 października 2015 r.** - kontrola dyrektora Archiwum Państwowego w Malborku w zakresie prowadzenia archiwum zakładowego.
- 11. **7 grudnia 2015 r.** - kontrola Państwowej Stacji Sanitarno - Epidemiologicznej w Braniewie obiektu: przystanki PKS przy ul. Kopernika i ul. Młynarskiej.
- 12. **17 grudnia 2015 r.** - kontrola Starosty Braniewskiego w zakresie realizacji zadań obronnych.

**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 2015 roku

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
801	80104	0830	Wpływy z usług	110 900	105 885,85	95,5
801	80104	0920	Pozostałe odsetki	20	0,00	0,0
854	85401	0690	Wpływy z różnych opłat	400	187,00	46,8
854	85401	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 300	1 950,00	59,1
854	85401	0830	Wpływy z usług	105 590	92 282,90	87,4
854	85401	0920	Pozostałe odsetki	20	0,00	0,0
Dochody ogółem				220 230	200 305,75	91,0
801	80104	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 220	28 930,82	99,0
801	80104	4220	Zakup środków żywności	75 200	72 779,11	96,8
801	80104	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 800	2 800,00	100,0
801	80104	4260	Zakup energii	700	498,46	71,2
801	80104	4270	Zakup usług remontowych	2 000	346,00	17,3
801	80104	4300	Zakup usług pozostałych	1 000	531,46	53,1
854	85401	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 310	7 266,25	70,5
854	85401	4220	Zakup środków żywności	86 000	80 260,14	93,3
854	85401	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000	4 067,84	81,4
854	85401	4260	Zakup energii	2 800	1 181,82	42,2
854	85401	4270	Zakup usług remontowych	2 000	0,00	0,0
854	85401	4300	Zakup usług pozostałych	3 200	1 643,85	51,4
Wydatki ogółem				220 230	200 305,75	91,0

Uzyskano dochody w wysokości **200 305,75 zł**, których źródłem jest opłata za godziny realizacji zajęć, opłata za wyżywienie, kapitalizacja odsetek, opłata za wynajem pomieszczeń. Wydatkowano kwotę **200 305,75 zł** na środki czystości, zakup żywności, zakup gazu, utrzymanie konta bankowego, itp.

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY WE FROMBORKU

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury we Fromborku stanowi załącznik nr 4 do zarządzenia.

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY FROMBORK

Sprawozdanie z wykonania budżetu Biblioteki Publicznej we Fromborku stanowi załącznik nr 5 do zarządzenia.

Zakończenie

W 2015 roku rozpoczęto lub zakończono realizację wielu przedsięwzięć, istotnych dla rozwoju Gminy Frombork, m.in.:

- I. W ramach pozyskiwania środków pozabudżetowych:
 - Zakończono i rozliczono projekt partnerski pn. **„Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej”** realizowany w ramach środków Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013.
 - Trwa realizacja projektu **„Animator – Moje Boisko Orlik 2012”** na 2015 rok dofinansowanego ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki. W ramach tego projektu od marca do listopada na organizację i prowadzenie zajęć sportowo-rekreacyjnych na obiekcie Orlika został zatrudniony animator sportu.
 - Zakończono i rozliczono projekt pn. **„Rozwój e-usług w Gminie Frombork”** ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007-2013 Osi Priorytetowej 7 Infrastruktura społeczeństwa informacyjnego, Działanie 7.2 Promocja i ułatwianie dostępu do usług teleinformatycznych, Poddziałanie 7.2.1 Usługi i aplikacje dla obywateli. Wykonano cały zakres rzeczowo-finansowy w ramach zadania. Zatwierdzono końcowy wniosek o płatność i wypłacono ostatnią kwotę refundacji.
 - Zakończono i rozliczono zadanie pn.: **„Równe szanse dla wszystkich dzieci”** dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – Priorytet IX, Działanie 9.1 „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty”. Projekt realizował Zespół Szkół we Fromborku.
 - Zakończono i rozliczono projekt pn. **„Rewitalizacja obszaru Starego Miasta we Fromborku”** dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej 4-Rozwój, restrukturyzacja i rewitalizacja miast, działania 4.2. Rewitalizacja miast, Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007-2013. Wykonano cały zakres rzeczowo-finansowy w ramach zadania. Zatwierdzono końcowy wniosek o płatność i wypłacono ostatnią kwotę refundacji.
 - Zrealizowano i rozliczono projekt w ramach ogólnopolskiego Programu Powszechnej Nauki Pływania **„Umiem Pływać”** w edycji wrzesień-grudzień 2015, którego operatorem jest Warmińsko-Mazurską Federacją Sportu w

Olsztynie. W ramach projektu Gmina Frombork otrzymała dofinansowanie na przeprowadzenie i organizację od września do grudnia 2015r. 20-u godzin lekcyjnych zajęć sportowych na basenie dla 30-u uczniów klas III szkoły podstawowej przy Zespole Szkół we Fromborku.

- Zakończono projekt partnerski pn. **„Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej – województwo warmińsko-mazurskie”** dofinansowany w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013, Oś Priorytetowa V Zrównoważony rozwój potencjału turystycznego opartego o warunki naturalne, Działanie V.2 Trasy rowerowe. Liderem projektu jest Województwo Warmińsko-Mazurskie. Trwa rozliczanie projektu.
- Trwa realizacja zadania pn. **„Modernizacja i rozbudowa systemu ciepłowniczego we Fromborku etap 1 – zakup i montaż wysokosprawnego kotła na biomasę dla ciepłowni miejskiej we Fromborku”** dofinansowanego w ramach pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie. Wyłoniono wykonawcę prac związanych z wymianą kotła na słomę w kotłowni miejskiej. Umowa pożyczki została podpisana w dniu 03.12.2015r.
- Niestety nie zrealizowano projektu pn. **„Zwiększenie atrakcyjności terenów gminy Frombork dla projektów inwestycyjnych”** dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, Osi Priorytetowej 6: Polska Gospodarka na rynku międzynarodowym, Poddziałania 6.2.2: Wsparcie działań studyjno-koncepcyjnych w ramach przygotowania terenów inwestycyjnych dla projektów inwestycyjnych. Wycofanie się z realizacji części wykonawczej projektu zostało podyktowane względami finansowymi - blisko dwukrotne przekroczenie zakładanego na etapie wnioskowania o dofinansowanie kosztu inwestycji. Gmina negocjowała zmniejszenie zakresu inwestycji tak by zmieścić się w przyznanym dofinansowaniu, jednak ostateczną zgodę na zmniejszenie zakresu otrzymała zbyt późno by wykonać inwestycję w terminie ustawowym.
- Również nie zrealizowano projektu pn. **„Chata Rybacka we Fromborku”** współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Rybackiego w ramach Środka 4.1. „Rozwój obszarów zależnych od rybactwa” objętego osią priorytetową 4 – Zrównoważony rozwój zależnych od rybactwa zawartą w Programie Operacyjnym „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nabrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013.z Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nabrzeżnych

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

obszarów rybackich 2007-2013. Odstąpiono od realizacji umowy z powodu niemożności uzyskania prawomocnego pozwolenia na budowę, w terminie umożliwiającym wykonanie i rozliczenie inwestycji zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie. Zwrócono otrzymaną zaliczkę wraz z odsetkami bankowymi.

II. W zakresie gospodarowania mieniem gminy:

- Sprzedano na rzecz najemców siedem lokali mieszkalnych o ogólnej powierzchni użytkowej wynoszącej 319,74 m² wraz z przynależnym udziałem w gruncie,
- Sprzedano 5 udziałów w prawie własności gruntu o powierzchni 0,0373 ha oraz oddano 2 udziały w prawie użytkowania wieczystego o powierzchni 0,0100 ha związanych ze zbyciem 7 lokali mieszkalnych na rzecz najemców,
- Sprzedano na rzecz użytkowników wieczystych 2 nieruchomości o powierzchni 0,2700 ha.
- Przygotowano do sprzedaży:
 - lokal użytkowy o powierzchni użytkowej wynoszącej 106,70 m² położony we Fromborku przy ulicy Młynarskiej z przeznaczeniem na adaptację na lokal mieszkalny,
 - dwie nieruchomości gruntowe o powierzchni wynoszącej 0,1117 ha położone we Fromborku przy ulicy Basztowej,
 - budynek mieszkalny o powierzchni 33,56 m² i lokal użytkowy o powierzchni 16,87 m² położonych w miejscowości Jędrychowo,
 - dwie nieruchomości gruntowe o powierzchni 0,0228 ha położone we Fromborku przy ulicy ZHP,
 - nieruchomości o powierzchni 0,1949 ha położonej we Fromborku przy ulicy Mickiewicza,
 - dwa ciągniki rolnicze.
- Przejęto od Agencji Nieruchomości Rolnych w Olsztynie nieodpłatnie na własność dwie nieruchomości położone w miejscowościach Nowiny i Bogdany zabudowane zbiornikami przeciwpożarowymi o ogólnej powierzchni 0,5686 ha.
- Zawarto 152 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 w Fromborku przy ulicy Kopernika. Ustanowiono również strefę ścisłego parkowania na parkingu w Fromborku przy ulicy Dworcowej.
- Dokonano aktualizacji opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości stanowiących własność Gminy Frombork w stosunku do

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy Frombork za 2015 r.

nieruchomości zabudowanych i wykorzystywanych na cele mieszkaniowe, oprócz budynków wielorodzinnych, do garaży oraz do nieruchomości związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.