

**BURMISTRZ MIASTA I GMINY FROMBORK**

***S P R A W O Z D A N I E***

***Z REALIZACJI***

***BUDŻETU GMINY FROMBORK***

***ZA I PÓŁROCZE 2008 ROKU***

sierpień - 2008

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

Plan dochodów i wydatków budżetu Gminy na rok 2008 został przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej Gminy Frombork Nr XIII/88/07 z dnia 19 grudnia 2007 r.

W I półroczu 2008 roku podjęto uchwały i zarządzenia zmieniające budżet, w tym:

- 4 Uchwały Rady Miejskiej we Fromborku,
- 3 Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Frombork - na podstawie upoważnień zawartych w uchwale budżetowej na rok 2008 oraz w ustawie o finansach publicznych.

Szczegółowy plan dochodów i 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.:

- Zakładu Wodociągów i Kanalizacji we Fromborku,
- Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy we Fromborku,
- Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury we Fromborku,
- Rachunku dochodów własnych przy Zespole Szkół we Fromborku,
- Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej we Fromborku,
- Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

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

### **DOCHODY BUDŻETOWE GMINY FROMBORK**

W roku budżetowym zaplanowano dochody w wysokości 13 041 691,70 zł. Na dzień 30.06.2008 r. zostały one zrealizowane w wysokości 4 745 983,15 zł, co stanowi 36,4 % planu.

Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

Tabela 1. Plan i wykonanie dochodów budżetowych w I półroczu 2008 roku z podziałem na ważniejsze źródła

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	%	STRUKTURA %
1	2	3	4	5
I. Podatki i opłaty	3 216 916	1 203 716,15	37,42	25,36
1. Od nieruchomości § 0310	1 242 303	495 931,68	39,92	10,45
2. Rolny § 0320	812 174	178 622,22	21,99	3,76
3. Leśny § 0330	44 831	24 517,06	54,69	0,52
4. Od środków transportowych § 0340	19 228	8 065,00	41,94	0,17
5. Wpływy z karty podatkowej § 0350	3 500	- 92,41	-2,64	0,00
6. Opłata skarbową § 0410	21 274	11 066,00	52,02	0,23
7. Opłata eksploatacyjna § 0460	11 450	2 727,74	23,82	0,06
8. Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500	71 100	22 661,67	31,87	0,48
6. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych § 0020	1 200	216,19	18,02	0,00
7. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010	989 856	460 001,00	46,47	9,69
II. Dochody z majątku gminy	1 292 238	292 139,30	22,61	6,16
1. Ze sprzedaży	900 368	99 922,72	11,10	2,10
2. Z dzierżawy, najmu, zarządu, użytkowania	391 870	192 216,58	49,05	4,06
III. Wpływy od jednostek organizacyjnych gminy	0	0	0,00	0,00
IV. Pozostałe dochody	413 759	104 472,00	25,25	2,20
<b>A. Ogółem dochody własne (I+II+III+IV)</b>	<b>4 922 913</b>	<b>1 600 327,45</b>	<b>32,51</b>	<b>33,72</b>
V. Subwencja ogólna	3 439 412	1 991 320,00	57,90	41,96
VI. Ogółem dotacje, z tego:	4 679 366,70	1 154 335,70	24,67	24,32
1. Dotacje celowe na zadania własne gminy § 2030-6330	381 499	324 663,00	85,10	6,84
2. Dotacje celowe na zadania zlecone gminom § 2010-6310	1 508 617,70	829 672,70	55,00	17,48
3. Dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów i porozumień § 2310-2330 lub 6610-6630	0	0	0,00	0,00
4. Inne dotacje	40 000	0	0,00	0,00
5. Środki na finansowanie programów ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi	2 749 250	0	0,00	0,00
<b>B. Ogółem subwencje i dotacje (V+VI)</b>	<b>8 118 778,70</b>	<b>3 145 655,70</b>	<b>38,75</b>	<b>66,28</b>
<b>DOCHODY OGÓŁEM (A+B)</b>	<b>13 041 691,70</b>	<b>4 745 983,15</b>	<b>36,39</b>	<b>100,00</b>

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych oraz sprawozdania Rb-PDP z wykonania dochodów podatkowych za I półrocze 2008 roku.

**Dochody własne** zaplanowano na łączną kwotę 4 922 913 zł – zrealizowano w kwocie 1 600 327,45 zł, tj. 32,51%, stanowią one 33,72% zrealizowanych dochodów ogółem.

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

W dochodach własnych duże znaczenie dla budżetu Gminy mają wpływy z tytułu **podatków i opłat**. Zaplanowano je w wysokości 3 216 916 zł, zrealizowano w kwocie 1 203 716,15 zł tj. 37,42% planu. Stanowią one 25,36% dochodów ogółem.

Znacznym źródłem w tej pozycji jest podatek od nieruchomości – główne źródło dochodów podatkowych Gminy. Przewidywane wpływy wynoszą 1 242 303 zł. Zrealizowano je w 39,92% tj. w kwocie 495 931,68 zł.

Kolejnym ważnym źródłem dochodów podatkowych jest podatek rolny, gdzie na zaplanowaną kwotę 812 174 zł wykonano 178 622,22 zł., tj. 21,99 % planu.

Wpływy z podatku leśnego zaplanowano w kwocie 44 831 zł, zrealizowano 24 517,06 zł, tj. 54,69% planu.

Wpływy z podatku od środków transportowych na zaplanowaną kwotę 19 228 zł wykonano 8 065,00 zł, tj. 41,94 % planu.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej na plan 3 500 zł wynosiły - 92,41 tj. -2,64% planu. Wynika to ze sprawozdania Urzędu Skarbowego w Braniewie, w związku ze zwrotem podatnikom nadpłat w podatku.

Opłatę skarbową zaplanowano w wysokości 21 274 zł, zrealizowano 11 066 zł, tj. 52,02% planu.

Opłata eksploatacyjna zaplanowana w wysokości 11 450 zł, wpłynęła w kwocie 2 727,74zł, tj. 23,82% planu.

Podatek od czynności cywilnoprawnych na plan 71 100 zł zrealizowano 22 661,67 zł, co stanowi 31,87% planu.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na plan 1 200 zł, wykonano 216,19 zł, tj. 18,02% planu.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na plan 989 856 zł, wykonano 460 001 zł tj. 46,47% planu. Są to udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników zamieszkałych na terenie gminy Frombork.

Znacznym wpływem do budżetu gminy jest dochód **z majątku gminy** tj. sprzedaży działek, mieszkań oraz dzierżaw i opłat z tytułu użytkowania wieczystego, gdzie na plan 1 292 238 zł wykonano 292 139,30 zł, tj. 22,61% planu. Dochody

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

z majątku stanowią 6,16% planu dochodów. Wszystkie nieruchomości ujęte w planie sprzedaży były wycenione przez rzeczoznawców i przygotowane do sprzedaży.

**Pozostałe dochody** to m.in. wpływy z różnych opłat, usług, odsetki od zaległości podatkowych i innych opłat lokalnych, oraz wpływy z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu, odsetki bankowe, odpłatność za usługi opiekuńcze, miejsca na cmentarzu. Zaplanowane z tego tytułu dochody w wysokości 413 759 zł zrealizowano w kwocie 104 472,00 zł, tj. 25,25 % planu. Stanowią one 2,20 % dochodów ogółem.

Największym źródłem dochodów budżetowych w I półroczu 2008 roku, podobnie jak w latach poprzednich, są **subwencje i dotacje**. Stanowią one 66,28 % dochodów ogółem. Zaplanowano je w wysokości 8 118 778,70 zł, zrealizowano – 3 145 655,70 zł, tj. 38,75% planu.

Ogólna kwota subwencji składa się z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej. Zaplanowano ją w wysokości 3 439 412 zł, i zrealizowano w wysokości 1 991 320 zł, tj. 57,90 % planu. Stanowi ona 41,96 % dochodów Gminy w I półroczu 2008 roku.

Tabela 2. Struktura planu i wykonania subwencji za I półrocze 2008 roku

TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
Subwencja oświatowa	2 353 948	1 448 584	61,54
Subwencja wyrównawcza	1 022 648	511 326	50,00
Subwencja równoważąca	62 816	31 410	50,00
<b>Subwencja ogółem</b>	<b>3 439 412</b>	<b>1 991 320</b>	57,90

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za I półrocze 2008 roku.

Największą część subwencji stanowiła *część oświatowa*, która w I półroczu 2008 roku wyniosła 1 448 584 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* – 511 326 zł, *część równoważąca* – w wysokości 31 410 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

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

bieżące utrzymanie Szkoły Podstawowej i Gimnazjum oraz druga na wypłatę dodatkowych wynagrodzeń rocznych, tzw. „trzynastek”.

Drugą równie ważną pozycją dla wysokości dochodów budżetowych były dotacje. Wykonanie dotacji zamknęło się kwotą 1 154 335,70 zł, co przy planie 4 679 366,70 zł, stanowi 24,67% planu oraz 24,32 % dochodów ogółem.

Poniżej przedstawiam podział dotacji ze względu na ich przeznaczenie:

- 1) **Dotacje celowe na zadania własne gminy** w wysokości 324 663 zł są to środki z budżetu państwa przeznaczone na:
  - na wypłatę zasiłków okresowych, o których mowa w art. 147 ust. 6 ustawy o pomocy społecznej,
  - dofinansowanie realizacji rządowego programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
  - utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
  - dofinansowanie zadań wynikających z realizacji programu „Dofinansowanie Narodowego Programu Stypendialnego”, tj. na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym,
  - dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników,
  - sfinansowanie zakończenia dwuletniego programu pilotażowego nauczania języka angielskiego od pierwszej klasy szkoły podstawowej.
- 2) **Dotacje celowe na zadania zlecone gminom** w wysokości 829 672,70 zł są to środki z budżetu państwa na finansowanie lub współfinansowanie:
  - działalności Urzędu Stanu Cywilnego oraz ewidencji ludności,
  - aktualizację spisu wyborców,
  - zwrotu rolnikom podatku akcyzowego,
  - na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej,
  - wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
  - dotacja na wypłatę zasiłków stałych, o których mowa w art. 18, ust. 1, pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
- 3) **Inne dotacje** – zaplanowano wpływy z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska przeznaczone na współfinansowanie realizacji inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej Narusa - Frombork” oraz zakup pojemników do segregacji odpadów.

Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

- 4) **Środki na finansowanie programów ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi** – zaplanowano wpływy na dofinansowanie zaplanowanych inwestycji.

Ulgi i zwolnienia ustawowe w podatku rolnym:

- z tytułu kupna gruntów 142 793,00 zł
- żołnierska 625,00 zł
- inwestycyjne 50 768,00 zł
- Ogółem 194 186,00 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków:

- podatek od nieruchomości 62 808,66 zł
- podatek rolny 44 988,00 zł
- Ogółem 107 796,66 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 107 796,66 zł.

Umorzenia i zwolnienia:

W I półroczu 2008 roku nie stosowano umorzeń i zwolnień w podatkach.

**NALEŻNOŚCI**

Należności wymagalne ogółem na dzień 30 czerwca 2008 r. wynoszą 958 295,89 zł. Na tę kwotę składają się gotówka i depozyty jednostek budżetowych i zakładu budżetowego, należności podatkowe, należności Urzędu Miasta i Gminy Frombork, Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Zakładu Wodociągów i Kanalizacji we Fromborku.

*Tabela 3 Należności gminy Frombork za I półrocze 2008 roku*

L.P.	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA	KWOTA
1.	<b>Należności podatkowe</b>	<b>647 923,81</b>
2.	<b>Urząd Miasta i Gminy Frombork</b>	<b>32 269,68</b>
	w tym gotówka i depozyty	6 710,85

Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

<b>3.</b>	<b>Zakład Wodociągów i Kanalizacji we Fromborku</b>	<b>107 188,38</b>
	w tym gotówka i depozyty	4 317,44
<b>4</b>	<b>Zespół Szkół</b>	<b>99 890,90</b>
	w tym gotówka i depozyty	99 890,90
<b>5</b>	<b>Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej</b>	<b>71 023,12</b>
	w tym gotówka i depozyty	70 772,62
<b>O G Ó Ł E M</b>		<b>958 295,89</b>

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych za I półrocze 2008 roku.

Należności w Zakładzie Wodociągów i Kanalizacji wynikają głównie z nieterminowych płatności odbiorców za dostarczanie wody i odprowadzanie nieczystości płynnych.

Największe należności Gminy Frombork występują z tytułu:

- podatku rolnego – os.fizyczne 288 329,03 zł od 60 podatników;
- podatku rolnego – os.prawne 79 448,80 zł od 7 podatników;
- podatku od nieruchomości 114 993,01 zł od 170 podatników,
- spłaty za mieszkanie 11 498,18 zł od 7 płatników.

Na zaległości w podatku rolnym składają się kwoty od podatników dzierżawiących grunty od Agencji Nieruchomości Rolnych. Pomimo wszczętych egzekucji administracyjnych nadal brak jest wpływów z tego tytułu. Na pisma kierowane do Urzędów Skarbowych z zapytaniem o realizację tytułów egzekucyjnych otrzymujemy odpowiedzi, że nie ma majątku, z którego można byłoby prowadzić egzekucję. W większości są to podatnicy, którzy po wydzierżawieniu gruntów od Agencji Nieruchomości Rolnych zmieniają swoją dotychczasową siedzibę nie podając adresu nowej i nasze pisma, kierowane do nich, wracają bez odpowiedzi.

W celu egzekucji zaległości w I półroczu 2008 roku wysłano 160 upomnień oraz sporządzono 28 tytułów wykonawczych, założono jedną hipotekę na kwotę 193,30 zł.

## **WYDATKI BUDŻETOWE GMINY FROMBORK**

W 2008 roku zaplanowano wydatki w wysokości 12 113 691,70 zł. Do 30 czerwca 2008 r. zostały one zrealizowane w wysokości 4 237 860,72 zł, co stanowi 35,0% planu.



Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

Tabela 4 Plan i wykonanie wydatków gminy Frombork w I półroczu 2008 roku (wg działów klasyfikacji budżetowej)

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%	STRUKTURA %
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 159 498,70	66 093,57	5,7	1,6
600	Transport i łączność	422 000,00	5 991,60	1,4	0,1
630	Turystyka	92 640,00	15 090,18	16,3	0,4
700	Gospodarka mieszkaniowa	305 350,00	114 018,82	37,3	2,7
710	Działalność usługowa	49 500,00	17 615,88	35,6	0,4
750	Administracja publiczna	1 480 844,00	718 028,92	48,5	16,9
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	556,00	0,00	0,0	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	148 800,00	38 143,39	25,6	0,9
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 000,00	7 725,89	55,2	0,2
757	Obsługa długu publicznego	50 400,00	19 511,55	38,7	0,5
758	Różne rozliczenia	275 600,00	0,00	0,0	0,0
801	Oświata i wychowanie	2 807 248,00	1 431 588,49	51,0	33,8
851	Ochrona zdrowia	195 290,00	35 880,82	18,4	0,8
852	Pomoc społeczna	2 297 626,00	1 086 186,47	47,3	25,6
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 000,00	1 000,00	100,0	0,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	273 037,00	191 118,97	70,0	4,5
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 428 792,00	309 253,05	21,6	7,3
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 084 170,00	166 650,70	15,4	4,0
926	Kultura fizyczna i sport	27 340,00	13 962,42	51,1	0,3
<b>Ogółem wydatki</b>		<b>12 113 691,70</b>	<b>4 237 860,72</b>	<b>35,0</b>	<b>100,0</b>

Opracowano na podstawie Sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych za I półrocze 2008 roku.

### **010 Rolnictwo i łowiectwo**

Zaplanowano wydatki w wysokości 1 159 498,70 zł, zrealizowano w wysokości 66 093,57 zł, co stanowi 5,7 % planu.

01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - wydatki związane z realizacją inwestycji wodociągowo - kanalizacyjnych na terenie gminy Frombork. W I półroczu 2008 roku nie wydatkowano na ten cel 30 751,50 zł. Są to koszty dokumentacji technicznych inwestycji.

01030 Izby rolnicze - przekazano na rzecz Izb Rolniczych 2% wpływów z podatku rolnego, tj. 4 657,07 zł.

01095 Pozostała działalność - zaplanowano środki na utylizację zwierząt - 1 200 zł. W I półroczu 2008 roku nie wystąpiła potrzeba ich wydatkowania.

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

Zaplanowano również wydatki na zwrot rolnikom podatku akcyzowego od paliw do maszyn rolniczych w kwocie 31 298,70. Plan na ten cel wykonano w 98,04 %.

### **600 Transport i łączność**

Zaplanowano wydatki w wysokości 422 000 zł, zrealizowano w wysokości 5 991,60 zł, co stanowi 1,4 % planu.

60016 Drogi publiczne gminne – wydatkowano na opracowane uproszczonej dokumentacji projektowo-kosztorysowej na modernizację drogi do m. Drewnowo oraz na bieżące remonty dróg gminnych w miejscowościach Jędrychowo i Wielkie Wierzno. Łączna kwota wydatków na ten cel wyniosła 5 991,60 zł.

### **630 Turystyka**

Zaplanowano wydatki w wysokości 92 640 zł, zrealizowano w wysokości 15 090,18 zł, co stanowi 16,3 % planu.

63001 Ośrodki informacji turystycznej - wydatki związane z działalnością Punktu Informacji Turystycznej we Fromborku w wysokości 1 192,35 zł.

63095 Pozostała działalność – wydatki związane z utrzymaniem basenu miejskiego we Fromborku w wysokości 13 897,83 zł.

### **700 Gospodarka mieszkaniowa**

Zaplanowano wydatki w wysokości 305 350 zł, zrealizowano w wysokości 114 018,82 zł, co stanowi 37,3 % planu.

70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej i komunalnej - wydatki w wysokości 94 094,92 zł, związane z gospodarką mieszkaniową lokali pozostających w zarządzie Urzędu Miasta i Gminy Frombork.

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wydatkowano 19 923,90 zł na ogłoszenia o przetargach, wyrysy, wpis do hipoteki, wyceny rzeczoznawców, akty notarialne, podróże służbowe pracownika referatu.

### **710 Działalność usługowa**

Zaplanowano wydatki w wysokości 49 500 zł, zrealizowano w wysokości 17 615,88 zł, co stanowi 35,6 % planu.

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – wydatkowano 5 490,00 zł na opracowanie koncepcji programowo – przestrzennej na lokalizację garaży.

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne – wydatkowano 4 270,00 zł na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy.

71035 Cmentarze – wydatkowano 7 855,88 zł na wywóz nieczystości stałych oraz wodę na cmentarzu. Wykonano wycinke i pielęgnację drzew znajdujących się na cmentarzu.

### **750 Administracja publiczna**

Zaplanowano wydatki w wysokości 1 480 844,00 zł, zrealizowano w wysokości 718 028,92 zł, co stanowi 48,5 % planu.

75011 Urzędy wojewódzkie – wydatki w wysokości 40 552,89 zł na działalność Urzędu Stanu Cywilnego, Ewidencji Ludności, stanowiska ds. ewidencji działalności gospodarczej. Zadanie to jest współfinansowane przez Urząd Wojewódzki.

75022 Rady gmin - wydatki w wysokości 30 358,26 zł na utrzymanie biura rady oraz diety Radnych i Sołtysów, które stanowią 85,8% wydatków w tym rozdziale.

75023 Urzędy gmin - wydatki w wysokości 638 439,05 zł na działalność Urzędu Miasta i Gminy Frombork związaną z realizacją zadań Gminy.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego - wydatki w wysokości 5 678,72 zł. Zakupiono materiały i usługi promocyjne m.in. torby reklamowe, ulotki, foldery, reklamy w miesięcznikach i radiu.

75095 Pozostała działalność – 3 000,00 zł – składka za 2008 rok do Komunalnego Związku Gmin Nadzalewowych.

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

Zaplanowano wydatki w wysokości 556,00 zł. W I półroczu nie wydatkowano w tym dziale.

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – plan w wysokości 556,00 zł na aktualizację spisu wyborców. Zadanie to jest finansowane ze środków Urzędu Wojewódzkiego.

### **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Zaplanowano wydatki w wysokości 148 800,00 zł, zrealizowano w wysokości 38 143,39 zł, co stanowi 25,6 % planu.

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

75412 Ochotnicze straże pożarne – wydatkowano kwotę 34 513,68 zł na działalność Ochotniczych Straży Pożarnych we Fromborku, Jędrychowie i Wielkim Wierznie.

75414 Obrona cywilna – wydatki w wysokości 629,71 zł na obronę cywilną i zarządzanie kryzysowe.

75421 Zarządzanie kryzysowe – zaplanowano rezerwę w wysokości 1 000,00 zł.

75495 Pozostała działalność – udzielono dotację dla organizacji pożytku publicznego Fromborki Patrol w kwocie 3 000,00 zł.

### **756 Dochody od os. prawnych, od osób fizycznych i od jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Zaplanowano wydatki w wysokości 14 000,00 zł, zrealizowano w wysokości 7 725,89 zł, co stanowi 55,2% planu.

75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych – w wysokości 7 725,89 zł, są to prowizje wypłacane inkasentom podatków i opłat lokalnych oraz opłaty sądowe.

### **757 Obsługa długu publicznego**

Zaplanowano wydatki w wysokości 50 400 zł, zrealizowano w wysokości 19 511,55 zł, co stanowi 38,7% planu.

75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – wydatki w wysokości 19 511,55 zł, są to odsetki od pożyczek udzielonych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie oraz od pożyczki z budżetu państwa.

### **758 Różne rozliczenia**

75818 Zaplanowano rezerwę ogólną oraz inwestycyjną na ogólną sumę 275 600 zł.

### **801 Oświata i wychowanie**

Zaplanowano wydatki w wysokości 2 807 248 zł, zrealizowano w wysokości 1 431 588,49 zł, co stanowi 51,0% planu.

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

- 80101 Szkoły podstawowe - wydatki w wysokości 734 480,73 zł związane z utrzymaniem Szkoły Podstawowej, finansowane z subwencji oświatowej.
- 80104 Przedszkola - wydatki w wysokości 233 037,66 zł związane z utrzymaniem Przedszkola, finansowane z budżetu gminy.
- 80110 Gimnazja - wydatki w wysokości 388 062,57 zł związane z utrzymaniem Gimnazjum, finansowane z subwencji oświatowej.
- 80113 Dowożenie uczniów do szkół – wydatki w wysokości 68 187,62 zł związane z utrzymaniem gimbusa oraz opłaty za bilety miesięczne dla dzieci dojeżdżających do Zespołu Szkół.
- 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - wydatki w wysokości 7 819,91 zł na sfinansowanie szkoleń, kursów oraz dojazdów nauczycieli, finansowane z subwencji oświatowej.
- 80195 Pozostała działalność – zaplanowano zwrot pracodawcom koszt zatrudnienia pracowników młodocianych w kwocie 12 250,00 zł. W I półroczu na ten cel nie wydatkowano.

### **851 Ochrona zdrowia**

Zaplanowano wydatki w wysokości 195 290 zł, zrealizowano w wysokości 35 880,82 zł, co stanowi 18,4% planu.

- 85153 Zwalczanie narkomanii – na ten cel zaplanowano wydatki w kwocie 10 000,00 zł. Zakupiono spektakl profilaktyczny za kwotę 1 450,00 zł.
- 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wydatki w wysokości 34 430,82 zł, są to środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi. Pochodzą głównie 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 zakupy leków dla podopiecznych Komisji, koszty przymusowego kierowania na leczenie odwykowe, programy wyrównywania szans dzieci i młodzieży.
- 85195 Pozostała działalność – w rozdziale tym zaplanowano wydatek na sporządzenie operatu uzdrowiskowego dla ujęcia wód geotermalnych we Fromborku. Na dzień 30 czerwca 2008 r. nie ma wykonania.

### **852 Pomoc społeczna**

Zaplanowano wydatki w wysokości 2 297 626 zł, zrealizowano w wysokości 1 086 186,47 zł, co stanowi 47,3% planu.

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

85202 Domy pomocy społecznej – Wydatki na realizację zadania własnego Gminy w wysokości 19 999,92 zł, 41,3% planu. Są to opłaty za pobyt mieszkańców naszej Gminy w Domu Pomocy Społecznej w Braniewie.

85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - wydatki w wysokości 608 473,94 zł, 46,6 % planu. W ramach powyższego rozdziału wypłacono:

### 1. zasiłki i świadczenia:

- zasiłki rodzinne na kwotę: 194 340 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne – 139 536 zł,
- świadczenia pielęgnacyjne – 15 120 zł,
- składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych – 3 215,94 zł,
- zaliczka alimentacyjna – 53 314 zł,
- jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka – 19 000 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:
  - urodzenia dziecka – 15 000 zł,
  - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 31 120 zł,
  - samotnego wychowywania dziecka – 29 030 zł,
  - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 21 720 zł,
  - podjęcie przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania (dodatek na dojazdy lub internat) – 34 920 zł,
  - wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 34 160 zł.

2. wydatki związane z realizacją świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej – 18 459 zł.

Z wydatków zwrócono nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych na kwotę - 461 zł.

85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – wydatki w wysokości 7 444,92 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych oraz od świadczeń opiekuńczych.

85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – wydatki w wysokości 160 223,13 zł. Kwota ta obejmuje finansowanie zadania własnego Gminy z dotacji z budżetu państwa oraz z budżetu Gminy. W ramach środków z budżetu:

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

- państwa - wypłacono zasiłki stałe (obligatoryjne) w wysokości 69 824,75 zł,
- gminy - wypłacono świadczenia pieniężne za prace społecznie użyteczne oraz świadczenia społeczne na łączną kwotę 74 357,52 z ł.

85215 Dodatki mieszkaniowe – wydatki w wysokości 71 575,50 zł wypłacono na dodatki mieszkaniowe.

85219 Ośrodki pomocy społecznej – wydatki w wysokości 113 138,40 zł na utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wydatki w wysokości 22 642,28 zł na wynagrodzenia osobowe opiekunki społecznej oraz dwóch pracowników interwencyjnych.

85295 Pozostała działalność – wydatki w wysokości 82 688,38 zł przeznaczone na dożywianie dzieci w szkołach w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. W ramach tego zadania zakupiono posiłki w Zespole Szkół we Fromborku, SP w Chruścielu, w bursach szkolnych w Elblągu oraz w Specjalnych Ośrodkach Szkolno - Wychowawczych w Braniewie i Wejherowie.

Rozdział obejmuje również wydatki na zakup materiałów budowlanych na adaptację pomieszczenia piwnicznego dla potrzeb działalności Klubu Integracji Społecznej.

### **853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

85395 Pozostała działalność - zaplanowano wydatki w wysokości 1 000 zł, Wydatkowano 1 000,00 zł na dotację dla Związku Emerytów i Rencistów we Fromborku oraz Funduszu Stypendialnego na realizację zadań zleconych przez gminę.

### **854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Zaplanowano wydatki w wysokości 273 037 zł, zrealizowano w wysokości 191 118,97 zł, co stanowi 70,0% planu.

85401 Świetlice szkolne - wydatki w wysokości 79 731,85 zł, związane z funkcjonowaniem świetlicy w Zespole Szkół, finansowane subwencją oświatową.

85415 Pomoc materialna dla uczniów – wydatki w wysokości 111 387,12 zł na udzielenie edukacyjnej pomocy materialnej o charakterze socjalnym,

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, zakup mundurków szkolnych i pomocy naukowych.

### **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Zaplanowano wydatki w wysokości 1 428 792 zł, zrealizowano w wysokości 309 253,05 zł, co stanowi 21,6% planu.

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – wydatki w wysokości 54 159,43 zł przeznaczono na konserwację kanalizacji deszczowej we Fromborku oraz dokumentację techniczną na stacje uzdatnia wody.

90002 Gospodarka odpadami – Zaplanowano wydatki w kwocie 50 610,00 zł na zakup pojemników do segregacji odpadów i kompostowanie posegregowanych odpadów na terenie miasta i gminy. Do dnia 30 czerwca 2008 r. na ten cel nie wydatkowano.

90003 Oczyszczanie miast i wsi – wydatki w wysokości 28 853,04 zł na oczyszczenie i utrzymanie porządku na terenie miasta i gminy Frombork, utrzymanie przenośnych toalet.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wydatki w wysokości 1 267,06 zł zakup sadzonek i środków ochrony roślin, koszenie trawników.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatki w wysokości 86 310,19 zł na zakup energii elektrycznej, konserwację oświetlenia ulicznego oraz spłata inwestycji Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Frombork.

90095 Pozostała działalność – wydatki w wysokości 138 663,33 zł na utrzymanie pracowników publicznych i interwencyjnych oraz zakup materiałów i usług związanych z gospodarką komunalną i ochroną środowiska.

### **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Zaplanowano wydatki w wysokości 1 084 170,00 zł, zrealizowano w wysokości 166 650,70 zł, co stanowi 15,4% planu.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – dotacja dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 91 000,00 zł.

92116 Biblioteki - dotacja dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w wysokości 41 300,00 zł.

92195 Pozostała działalność – wydatki w wysokości 34 350,70 zł na organizację imprez kulturalnych na terenie miasta i gminy Frombork. W kwocie tej



## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

zawarty jest koszt koncepcji programowo – przestrzennej rewitalizacji miasta w kwocie 29 022,25 zł.

### **926 Kultura fizyczna i sport**

Zaplanowano wydatki w wysokości 27 340,00 zł, zrealizowano w wysokości 13 962,42 zł, co stanowi 51,1% planu.

92601 Obiekty sportowe – wydatki w wysokości 1 462,42 zł na utrzymanie stadionu miejskiego.

92695 Pozostała działalność - dotacja w wysokości 12 500,00 zł na zadania własne zlecone do realizacji podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku.

### **NADWYŻKA BUDŻETU GMINY FROMBORK**

I półrocze 2008 roku zamknęło się nadwyżką w wysokości 508 122,43 zł. Rozchody wyniosły 454 000,00 zł – spłaty rat kapitałowych pożyczek, w tym:

- Pożyczki z WFOŚiGW w Olsztynie - spłata w wysokości 40 000 zł,
- Pożyczka z budżetu państwa – spłata w wysokości 414 000 zł.

### **ZOBOWIĄZANIA**

Zobowiązania wymagalne oraz pożyczki na dzień 30.06.2008 r. wynoszą 1 735 998,51 zł.

Tabela 5 Zobowiązania wymagalne oraz pożyczki gminy Frombork na 30.06.2008 r.

<b>L.P.</b>	<b>JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA</b>	<b>KWOTA</b>
1.	Urząd Miasta i Gminy Frombork	295 404,37
2.	Kredyty i pożyczki	1 284 000,00
3.	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	65 143,22
4.	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	13 296,96
5.	Zespół Szkół	78 153,96
<b>O G Ó Ł E M</b>		<b>1 735 998,51</b>

Opracowano na podstawie sprawozdania Rb-Z za I półrocze 2008 roku.

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek gminy Frombork wynoszą **1 284 000 zł**, w tym:

1. Pożyczka z WFOŚiGW w Olsztynie zaciągnięta na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa systemu ciepłego Fromborka”, w wysokości

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

2 283 092 zł. Została ona umorzona w 40%, tj. w kwocie 913 236 zł. – do spłaty pozostało 870 000 zł,

2. Pożyczka z budżetu państwa zaciągnięta na spłatę zobowiązań w wysokości 2 500 000 zł. Do spłaty pozostało 414 000 zł.

### **WSKAŹNIKI EKONOMICZNE**

- Wskaźnik zobowiązań do dochodów:

$$1\,735\,998,51 : 13\,041\,691,70 \times 100 \% = \mathbf{13,31\%}$$

*Wskaźnik ten nie powinien przekraczać 60 %.*

- Wskaźnik spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek wraz z odsetkami:

$$(50\,400 + 928\,000) : 13\,041\,691,70 \times 100 \% = \mathbf{7,50\%}$$

*Wskaźnik ten nie powinien przekraczać 15 %.*

### **KONTROLE PRZEPROWADZONE W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH**

#### ❖ Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Fromborku

- 15 kwietnia 2008 r. kontrola Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej we Fromborku w zakresie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, zasad rozdziału zasiłków, działalności KIS, organizacji pracy, regulaminu organizacyjnego, statutu.

#### ❖ Zespół Szkół we Fromborku

- 12 marca 2008 r. kontrola Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Braniewie w zakresie oceny stanu sanitarnego szkoły, dożywiania uczniów oraz warunków zdrowotnych w pracowniach komputerowych.

#### ❖ Urząd Miasta i Gminy we Fromborku

1. Kontrole przeprowadzone przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej we Fromborku:
  - 7 lutego i 26 lutego 2008 r. kontrolę przeprowadzono w zakresie:
    - dokumentacji dotyczącej przetargów za rok 2007
    - umów dzierżawy budynków, sprzętu i terenu za 2007
    - dokumentacji dotyczącej sprzedaży biletów w gimbusie
    - płatności za służbowe telefony komórkowe za II półrocze 2007
    - płatności za rozmowy telefoniczne UMiG w 2007r.
  - 6 marca i 10 marca 2008 r. kontrolę przeprowadzono w zakresie:

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

- zestawienia należności i zobowiązań na 31.12.2007r.
  - wykonania budżetu (w rozdz. 85154) Miejsko-Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – II półrocze 2007r.
  - zestawienia podróży służbowych za II półrocze 2007r.
  - zestawienia szkoleń za II półrocze 2007r.
  - sprawozdania z wydanych Zarządzeń za II półrocze 2007r.
  - w zakresie upoważnień Rady wykonywanych przez Burmistrza w 2007r.
  - wykorzystania rezerw celowych w 2007r.
  - realizacji uchwał Rady w 2007r.
  - skarg i wniosków w 2007r.
- W dniach 2 i 7 kwietnia 2008 roku Komisja Rewizyjna dokonała analizy sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2007, a także przygotowała opinię o wykonaniu budżetu i wniosek do RIO w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi.
  - 12 maja 2008 r. Kontrola realizacji Programu Współpracy Miasta i Gminy Frombork z organizacjami pozarządowymi za rok 2007. Kontrolę przeprowadzono w zakresie:
    - wykorzystania dotacji celowych
  - 26 maja 2008 r. kontrola sołectw w zakresie:
    - zgodności statutów z ustawą o samorządzie gminnym
    - wydatków budżetowych sołectw za 2007 rok
2. 28-29 luty 2008 r. kontrola Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej w Braniewie w zakresie przestrzegania przepisów p.poż.
  3. 30 maja 2008 r. kontrola Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w zakresie zarządzania kryzysowego.
  4. 30 maja 2008 r. kontrola Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w zakresie realizacji zadań obronnych.

## RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

Istnieją dwa rachunki dochodów własnych utworzone przy Zespole Szkół we Fromborku.

### 80104 przy Przedszkolu

Tabela 6 Plan i wykonanie dochodów oraz wydatków rachunku dochodów własnych przy Przedszkolu we Fromborku w I półroczu 2008 roku

§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	98,77	49,39
0830	Wpływy z usług	92 000,00	53 154,00	57,78
<b>Dochody ogółem</b>		<b>92 200,00</b>	<b>53 252,77</b>	<b>57,76</b>
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 500,00	13 649,12	82,72
4220	Zakup środków żywności	30 000,00	21 397,09	71,32
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	2 500,00	2 496,99	99,88
4260	Zakup energii	14 725,00	8 958,35	60,84
4270	Zakup usług remontowych	20 579,00	15 524,00	75,44
4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	60,00	20,00
4300	Zakup usług pozostałych	2 676,00	1 249,90	46,71
4350	Opłaty za usługi internetowe	396,00	330,00	83,33
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telef. telef. stacjon.	2 000,00	1 003,86	50,19
4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	81,49	81,49
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	200,00	0,00	0,00
4750	Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	1 224,00	1 035,54	84,60
<b>Wydatki ogółem</b>		<b>92 200,00</b>	<b>65 786,34</b>	<b>71,35</b>

Uzyskano dochody w wysokości **53 252,77 zł**, których źródłem jest opłata stała i opłata za wyżywienie. Środki te oraz środki pozostałe na koniec 2007 r. w wysokości **18 753,09 zł** przeznaczono na:

- § 4210 - zakup śr. czystości, art. gospodarczych, prenumerata, laptop, meble;
- § 4220 - zakup żywności;
- § 4240 - zakup materiałów dydaktycznych;
- § 4260 - energię elektryczną, energię cieplną, wodę;
- § 4270 - na naprawę obieraczki, remont tarasu, wymiana okien;
- § 4280 - zakup usług zdrowotnych;
- § 4300 - wywóz nieczystości, prowizja;
- § 4350 - usługi internetowe;
- § 4370 - rozmowy telefoniczne;
- § 4410 - podróże służbowe;
- § 4750 - sprzęt komputerowy, program antywirusowy, akcesoria komputerowe.

Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

**85401 przy Świetlicy Szkolnej**

Tabela 7 Plan i wykonanie dochodów oraz wydatków rachunku dochodów własnych przy Świetlicy Szkolnej we Fromborku w I półroczu 2008 roku

§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
0690	Wpływy z różnych opłat	4 100,00	2 128,77	51,92
0830	Wpływy z usług	93 000,00	71 045,50	76,39
<b>Ogółem dochody</b>		<b>97 100,00</b>	<b>73 174,27</b>	<b>75,36</b>
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	3 674,37	61,24
4220	Zakup środków żywności	76 000,00	55 705,92	73,30
4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	268,00	13,40
4260	Zakup energii	6 000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	7 100,00	429,25	6,05
<b>Ogółem wydatki</b>		<b>97 100,00</b>	<b>60 077,54</b>	<b>61,87</b>

Uzyskano dochody w wysokości **73 174,27 zł**, których źródłem jest opłata za wyżywienie, wynajem pomieszczeń. Środki te przeznaczono na:

- § 4210 - naczynia do kuchni, art. gospodarcze, środki czystości;
- § 4220 - zakup żywności;
- § 4270 - usługi remontowe;
- § 4300 - prowizja bankowa.

Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

**GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA**

*Tabela 8 Plan i wykonanie przychodów oraz wydatków GFOŚ w I półroczu 2008 roku*

LP.	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE
I	Stan Funduszu na początek roku, w tym:	2 700,00	15 362,76
1.	środki pieniężne	2 700,00	15 362,76
<b>II</b>	<b>Przychody</b>	<b>14 200,00</b>	<b>6 743,57</b>
1.	§ 0690 wpływy z różnych opłat	200,00	541,40
2.	§ 2960 przelewy redystrybucyjne	14 000,00	6 202,17
<b>III</b>	<b>Wydatki</b>	<b>14 200,00</b>	<b>60,00</b>
1.	§ 4300 zakup usług pozostałych	200,00	60,00
2.	§ 6260	14 000,00	0,00
IV	Stan Funduszu na koniec okresu sprawozdawczego, w tym:	2 700,00	55 046,33
1.	środki pieniężne	2 700,00	40 046,33

Opracowano na podstawie sprawozdania Rb-33 za I półrocze 2008 roku.

Zaplanowano przychody w wysokości 14 200,00 zł, zrealizowano w wysokości 6 743,57 zł, co łącznie ze środkami obrotowymi netto na początek okresu sprawozdawczego oraz kapitalizacją odsetek na rachunku bankowym wynosi 55 046,33 zł. Przychody przeznaczono na współfinansowanie realizacji inwestycji pn. „Budowa Kanalizacji sanitarnej Narusa - Frombork. W związku z brakiem realizacji ww. przedsięwzięcia środki finansowe pozostały na rachunku bankowym (pomniejszone o opłaty za prowadzenie rachunku bankowego) Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska. Należności na koniec I półrocza 2008 r. wynoszą 15 000,00 zł.

Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

**ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI WE FROMBORKU**

*Tabela 9 Plan i wykonanie przychodów oraz wydatków ZWiK we Fromborku w I półroczu 2008 r.*

§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 000,00	0,00	0,0
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	437 964,00	192 685,50	44,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	35 800,00	0,00	0,0
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	80 600,00	29 480,92	36,6
4120	Składki na Fundusz Pracy	11 200,00	4 556,23	40,7
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00	710,00	8,4
4210	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: - materiały budowlane - części zamienne - paliwa - środki chemiczne (oczyszczalnia) - pozostałe materiały i wydatki administracyjne	114 900,00	39 047,98 4 072,21 6 708,75 20 587,58 1 340,00 6 339,44	34,0
4260	Zakup energii elektrycznej	120 100,00	63 038,52	52,5
4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	3 488,00	10,0
4300	Zakup usług pozostałych, w tym: - transportowe - pocztowo-telekomunikacyjne - bankowe - pozostałe (bad. techn..poj., pom. elektr. wywóz śmieci, analizy prób wody i ścieków itp.)	41 220,00	27 821,22 424,74 99,35 529,18 26 767,95	67,5
4350	Oplaty za usługi internetowe	750,00	342,65	45,7
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5 000,00	1 978,19	39,6
4410	Podróże służbowe krajowe	2 850,00	2 056,27	72,1
4430	Różne opłaty i składki (ubezpz. pojazdów)	6 550,00	4 515,47	68,9
4440	Odpisy na ZFŚS	12 070,00	11 505,78	95,3
4480	Podatek od nieruchomości	42 280,00	42 280,00	100,0
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	23 400,00	15 472,01	66,1
4610	Koszty postępowania sądowego	350,00	0,00	0,00
4740	Zakup materiałów papierniczych	1 200,00	122,00	10,2
6070	Wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych	720 000,00	49 161,04	6,8
<b>Ogółem wydatki</b>		<b>1 704 734,00</b>	<b>488 261,78</b>	<b>28,6</b>
0830	Wpływy ze sprzedaży - wody - ścieków - pozostałych usług	1 004 734,00 408 000,00 571 734,00 25 000,00	469 117,43 181 461,44 269 295,08 18 360,91	46,7
0920	Pozostałe odsetki	0,00	1 562,64	0,0
6210	Dotacja	700 000,00	46 984,00	6,7
<b>Ogółem przychody</b>		<b>1 704 734,00</b>	<b>517 664,07</b>	<b>30,4</b>

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

### **I .Przychody**

Plan finansowy na 2008 r. wynosi ogółem 1 704 734,00 zł, wykonanie 517 664,07 zł (stanowi to 30,4% planu) z tego dotyczy:

- wody 408 000,00 zł wykonanie 181 461,44 zł /stanowi to 44,5%planu  
sprzedano 71 901 m<sup>3</sup>/
- ścieków 571 734 zł wykonanie 269 295,08 zł /stanowi to 47,1% planu  
sprzedano 58 457 m<sup>3</sup>/
- usług 25 000,00 zł wykonanie 18 360,91 zł /stanowi to 73,4% planu/
- dotacja 700 000,00 zł wykonanie 46 984,00 zł /stanowi 6,7% planu/
  
- pozostałe 1 562,64 zł

### **II. Wydatki**

Plan finansowy na 2008 r. wynosi ogółem 1 704 734,00 zł wykonanie 488 261,78 zł /stanowi to 28,6% planu/. Wydatki według paragrafów przedstawione są w Tabeli Nr 9.

**III. Należności** na dzień 30.06.2008 r. wynoszą: 179 752,77 zł z tego:

- z tytułu sprzedaży usług wod.-kan. 161 484,04 zł
- za wykonane usługi 5 712,73 zł
- pozostałych 12 556,00 zł

*Należności wymagalne* wynoszą 102 870,94 zł z tytułu usług:

- wodociągowo-kanalizacyjnych 98 538,01 zł
- pozostałych 4 332,93 zł

**IV. Zobowiązania** na dzień 30.06.2008 r. wynoszą 146 635,58 zł w tym z tytułu:

- wynagrodzeń pracowniczych - 18 271,65 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne - 20 498,96 zł
- podatki (od nieruchomości, osób fizycznych, VAT) - 4 851,00 zł
- zakup dóbr i usług - 50 779,98 zł
- opłaty za korzystanie ze środowiska - 15 472,01 zł
- pozostałe (PZU, VAT) - 3 201,20 zł
- ZFŚS - 33 560,78 zł



## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

Zobowiązania wymagalne wynoszą : 65 143,22 zł wobec tego z tytułu:

- dostaw towarów i usług – 31 582,44 zł
- ZFŚS – 33 560,78 zł

### **V. Przeprowadzone kontrole w jednostce w I półroczu 2008 roku:**

1. Powiatowa Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Braniewie – 5 kontroli, dotyczyły stanu sanitarno- higienicznego oraz badania wody.

Badania wody z ujęć Frombork i Baranówka nie wykazały skażeń bakteriologicznych, natomiast w zakresie wskaźników fizykochemicznych wykazywały odstępstwa od norm jakościowych, woda zawiera zwiększone ilości związków żelaza, manganu oraz podwyższoną mętność. Woda z ujęcia w Krzyżewie spełnia wszystkie parametry bakteriologiczne i fizykochemiczne

2. Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej we Fromborku – kontrola dotyczyła realizacji wniosków pokontrolnych z 15 maja i 21 listopada 2007r.

W czerwcu br. oddano do użytkowania budynek administracyjno – warsztatowo - socjalny, wykonany z własnych środków na kwotę 226 318,16 zł.

W I półroczu 2008 r. otrzymano dotację w wysokości 46 984 zł i wykorzystano na realizację projektu budowlanego stacji uzdatniania wody wraz z modernizacją istniejącego ujęcia wody dla miejscowości Frombork.

**MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY WE FROMBORKU**

*Tabela 10 Plan i wykonanie wydatków M-GOK we Fromborku w I półroczu 2008 roku*

<b>§</b>	<b>Rozdział 92109</b>	<b>Plan na 2008 r.</b>	<b>Wykonanie na 30.06.2008 r.</b>	<b>Struktura %</b>
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	0,00	0,0
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 000,00	51 019,10	40,2
4090	Honoraria	1 500,00	0,00	0,0
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 900,00	8 702,60	39,7
4120	Składki na Fundusz Pracy	3 400,00	1 577,40	46,4
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00	11 660,00	48,6
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	13 510,43	74,5
4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	180,00	60,0
4300	Zakup usług pozostałych	16 550,00	5 463,06	33,0
4350	Opłaty za usługi internetowe	1 700,00	370,70	21,8
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5 600,00	1 002,36	17,9
4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	130,46	4,4
4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,0
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 920,00	2 266,53	77,6
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	3 000,00	65,01	2,2
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3 400,00	899,66	26,5
<b>OGÓLEM</b>		<b>244 970,00</b>	<b>96 847,31</b>	<b>39,5</b>

Otrzymane dotacje: **94 500,00 zł**

Uzyskane dochody (odsetki bankowe): **2 408,90 zł**

Paragrafy 4010, 4110, 4120 obejmują wydatki na wynagrodzenia pracowników MGOK oraz pochodne (tj. składki ZUS, podatek).

Paragraf 4170 to wydatki poniesione na zatrudnienie w ramach umów o dzieło i umów zleceń.

Paragraf 4210 obejmuje wydatki poniesione na artykuły biurowe (tusze, pieczątki, długopisy, itp.), środki czystości, druki.

Paragraf 4280 to wydatki poniesione na badania pracowników zatrudnionych w MGOK.

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

Paragraf 4300 to prowizje bankowe, opłaty za telefon, zakupy znaczków pocztowych, wywóz nieczystości.

Paragraf 4350 to opłaty za usługi internetowe.

Paragraf 4370 obejmuje opłaty za usługi telekomunikacyjne.

Paragraf 4410 obejmują delegacje służbowe pracowników MGOK.

Paragraf 4440 to odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Paragraf 4740 to wydatki na zakup papieru do drukarki.

Paragraf 4750 obejmuje zakup programów i licencji, tuszu i tonera.

Na dzień 30 czerwca 2008 r. r. zobowiązania MGOK wynoszą ogółem 30 843,71 zł:

- zespół - 1 500,00 zł,
- sprzęt muzyczny - 23 300,00 zł,
- kosiarka do trawy - 2 999,00 zł,
- pozostałe – 3 0 44,71 zł.

Należności wynoszą 61,59 zł są to depozyty na żądanie posiadane bankach.

### **ZATRUDNIENIE:**

W dniu 30.06.2008 r. stan zatrudnienia w MGOK we Fromborku przedstawiał się następująco:

dyrektor – 1 etat

umowy zlecenia – 3 osoby

pracownicy interwencyjni - 6 etatów

animator kultury – 1 etat

księgowość – 1/2 etatu

W I półroczu MGOK zorganizował następujące imprezy:

- 13 stycznia 2008 r. – XVI finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy
- FERIE '2008 – zajęcia plastyczne, konkursy, gry, turnieje sportowe
- 14 lutego 2008 r. – Walentynki
- 08 marca 2008 r. – Dzień Kobiet
- 09 marca 2008 r. – I Turniej szachowy
- 14 marca 2008 r. – Konkurs Potraw, Pisanek i Palm Wielkanocnych
- 16 marca 2008 r. – Turniej tenisa stołowego
- 6 kwietnia 2008 r. – I Otwarty Turniej Warcabowy
- 13 kwietnia 2008 r. – Turniej Szachowy o Puchar Burmistrza

Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

- 27 kwietnia 2008 r. – Indywidualne Mistrzostwa Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Warcabach Klasycznych
- 1 – 4 maja 2008 r. – Wielka Majówka
- 17 – 18 maja 2008r. – Polska Biega
- Maj 2008 r. – EURO '2008 – Mistrzostwa Europy drużyn podwórkowych w piłce nożnej
- 21 czerwca 2008r. – Piknik Świętojański
- 29 czerwca 2008r. – Mistrzostwa Siłaczy Polski Północnej – Powitanie Lata

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY FROMBORK**

Tabela 11 Plan i wykonanie wydatków Biblioteki we Fromborku w I półroczu 2008 r.

§	Rozdział 92116	Plan na 2008 r.	Wykonanie na 30.06.2008 r.	Struktura %
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	0,00	0,0
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 100,00	21 735,42	43,4
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 250,00	3 472,76	42,1
4120	Składki na Fundusz Pracy	1 400,00	606,87	43,4
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 300,00	0,00	0,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 080,00	1 364,20	22,4
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10 000,00	4 838,33	48,4
4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,0
4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	350,26	7,0
4350	Opłaty za usługi internetowe	2 100,00	555,32	26,4
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 100,00	347,49	31,6
4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	535,67	35,7
4430	Różne opłaty i składki	500,00	320,00	64,0
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 070,00	2 172,08	104,9
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	500,00	59,48	11,9
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	5 000,00	2 654,59	53,1
<b>OGÓŁEM</b>		<b>95 200,00</b>	<b>39 012,47</b>	<b>41,0</b>

Otrzymane dotacje: **39 300,00 zł**,

Uzyskane dochody (odsetki bankowe): **7,38 zł**

Paragrafy 4010, 4110, 4120 obejmują wydatki na wynagrodzenia pracowników Biblioteki oraz pochodne (tj. składki ZUS, podatek).

Paragraf 4210 obejmuje wydatki poniesione na artykuły biurowe (tusze, pieczątki, długopisy, itp.), środki czystości, druki.

Paragraf 4240 obejmuje zakupy książek.

Paragraf 4280 obejmuje wydatki na badanie lekarskie pracownika Biblioteki.

## Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

Paragraf 4300 to prowizje bankowe, opłaty za telefon, zakupy znaczków pocztowych, prenumeraty.

Paragraf 4350 to opłaty abonamentu za Internet.

Paragraf 4370 to opłaty za usługi telekomunikacyjne.

Paragraf 4410 obejmują delegacje służbowe pracowników Biblioteki.

Paragraf 4430 to wydatki na ubezpieczenie komputerów.

Paragraf 4440 to odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Paragraf 4740 to wydatki na zakup papieru do drukarki.

Paragraf 4750 obejmuje zakup programów, licencji oraz tuszu i tonera.

Na dzień 30 czerwca 2008 r. Biblioteka nie posiadała zobowiązań. Należności wynoszą 1 150,57 zł i są to depozyty na żądanie w bankach.

### **ZATRUDNIENIE:**

dyrektor – 1 etat

pracownik interwencyjny - 1 etat

księgowość – 1/16 etatu

stażysta

### **Zbiory biblioteczne, udostępnianie, upowszechnianie**

Zakup książek do Biblioteki jest dofinansowywana z Ministerstwa Kultury. Materiały biblioteczne dla osób uczących się są wystarczające. Staramy się zaspokoić ich potrzeby. Z rozmów z uczącą się młodzieżą i studentami wynika, że są zadowoleni z zasobów bibliotecznych i dopyczeń z wypożyczalni międzybibliotecznych

W 2007 r. nie wycofaliśmy książek.

### **Zakupy w I półroczu 2008 r.**

Literatura piękna dla dzieci                   **94 vol.**

Literatura piękna dla dorosłych           **193 vol.**

Literatura z innych działów               **40 vol.**

Ogółem   **327 vol.**

Na ogólną sumę **6 619,73 zł.**

### **Bibliotekę odwiedziło 3 478 czytelników, w tym:**

Oddział dla dzieci                           **1 088**

Oddział dla dorosłych                   **2 141**

Czytelnię                                      **249**

**Udostępnianie książek, wypożyczono 7 746 vol., w tym:**

Oddział dla dzieci	<b>2 462</b>
Oddział dla dorosłych	<b>5 226</b>
Czytelnia	<b>58</b>
Czasopisma	<b>55</b>

Biblioteka udostępnia komputery, na których można nieodpłatnie korzystać z Internetu, prowadzone są zajęcia indywidualne z czytelnikiem. Z komputerów skorzystało 217 osób, udzielono 44 informacje.

Sprawozdanie z realizacji budżetu gminy Frombork za I półrocze 2008 r

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
PRZYCHODNIA REJONOWA WE FROMBORKU**

**DOCHODY**

Tabela 12 Dochody SPZOZ Przychodnia Rejonowa we Fromborku w I półroczu 2008 roku

<b>TREŚĆ</b>	<b>DOCHODY</b>
Narodowy Fundusz Zdrowia	202 335,00
Za płatne badania i zaświadczenia	1 651,00
Kapitalizacja odsetek	78,00
Użyczenie pomieszczenia na gabinet stomatologiczny	4 800,00
<b>RAZEM:</b>	<b>208 864,00</b>

**KOSZTY**

Tabela 13 Koszty SPZOZ Przychodnia Rejonowa we Fromborku w I półroczu 2008 roku

<b>TREŚĆ</b>	<b>KOSZTY</b>
Amortyzacja	4 800,00
Koszty bankowe	729,00
Leki	2 918,00
Sprzęt jednorazowy	2 469,00
Artykuły biurowe	448,00
Środki dezynfekcyjne	648,00
Zużycie materiałów pozostałe	402,00
Pranie	318,00
Utylizacja śmieci	792,00
Opłaty za telefon, znaczki, koperty	2 401,00
Zakup sprzętu	1 345,00
Delegacje i szkolenia	571,00
Fundusz socjalny	3 000,00
Środki czystości	571,00
Porozumienie Zielonogórskie - składki	561,00
Zużycie energii elektrycznej	561,00
Woda i kanalizacja	1 044,00
Centralne ogrzewanie	7 414,00
Podatek od nieruchomości	1 514,00
Wynagrodzenia	112 809,00
Ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i fundusz pracy	32 426,00
Diagnostyka	23 793,00
Ubezpieczenie roczne	1 682,00
<b>RAZEM</b>	<b>203 216,00</b>

**NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA**

Na dzień 30 czerwca 2008 r. należności SPZOZ Przychodni Rejonowej wynoszą 5 257,00 zł i są to depozyty na żądanie w bankach.

Zobowiązania wymagalne - 13 268,62,00 zł wobec Urzędu Miasta i Gminy Frombork.



KONTROLE PRZEPROWADZONE W ZAKŁADZIE W I PÓŁROCZU 2008 ROKU

W I półroczu 2008 r. nie było kontroli w jednostce.

OSIĄGNIĘCIA ZAKŁADU W I PÓŁROCZU 2008 ROKU

Środki otrzymane z Narodowego Funduszu Zdrowia wystarczyły na zabezpieczenie podstawowej działalności zakładu.

W I półroczu 2008 roku przyjęto 15 172 pacjentów w tym było 169 wizyt domowych. Wykonano 15 patronaży, 121 bilansów i 229 szczepień ochronnych dzieci, u 214 dzieci szkolnych przeprowadzono fluoryzację zębów.

W drodze profilaktyki nadciśnienia wykonano 149 badań EKG. W celu wykrycia ewentualnej cukrzycy wykonano 235 badań poziomu cukru. Wykonano 101 badań OB. Na pozostałe badania diagnostyczne w I półroczu 2008 roku przeznaczono 23 793,00 zł.

SPZOZ Przychodnia Rejonowa we Fromborku brała udział w programach profilaktyki chorób odtytoniowych, cukrzycy, układu krążenia dla osób obciążonych czynnikami ryzyka.

Zorganizowano również badania profilaktyczne w zakresie słuchu, wzroku i osteoporozy.

## **Zakończenie**

Sprawozdanie z realizacji budżetu Gminy Frombork za I półrocze 2008 r. oraz załączone informacje na temat gospodarki pozabudżetowej\* dają obraz zarządzania i funkcjonowania Samorządu, pozwalają również na jego ocenę. Jak wynika z przedstawionych danych, zadania gminy są realizowane, spłacane są bieżące oraz wcześniej zaciągane zobowiązania. Świadczyć o tym może wysokość wskaźników ekonomicznych. W porównaniu z 2007 rokiem wskaźnik zobowiązań do dochodów zmalał o 8,02 punktu procentowego a wskaźnik spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek wraz z odsetkami zmalał o 3,05 punktu procentowego. W I półroczu 2008 roku i w latach wcześniejszych tej kadencji unormowano działalność większości jednostek organizacyjnych, jednak należy podkreślić, że jest to proces ciągły. Realizacja celów statutowych oraz gospodarka środkami publicznymi w tych jednostkach podlega bieżącej analizie, a ujawnione w jej trakcie nieprawidłowości – naprawieniu. Dzięki temu możemy zaobserwować zdecydowanie sprawniejsze funkcjonowanie gminnych jednostek samorządowych.

---

\* W części gospodarka pozabudżetowa przedstawiono sprawozdania jednostek organizacyjnych Gminy lub zmodyfikowane dane konieczne do rzetelnego przedstawienia funkcjonowania Samorządu.