

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY DZIWNÓW ZA 2008 ROK**



Zgodnie z art. 199 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku (Dz.U. z 2005 r. Nr 249 poz. 2104 z późniejszymi zmianami) Burmistrz Dziwnowa przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za rok 2008.

Budżet gminy na 2008 rok uchwalony w dniu 18 grudnia 2007 r. uchwałą Rady Miejskiej Nr XIX/111/2007 obejmował planowane dochody w wysokości 16.490.000 zł oraz wydatki w kwocie 23.280.000 zł.

Ustalono deficyt w wysokości 6.790.000 zł, który zaplanowano pokryć przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Zaplanowano spłatę kredytów i pożyczek na kwotę 1.327.830 zł, w tym:

- spłata rat kredytu z Banku Krajowego w Gdyni – 480.000 zł,
- spłata rat kredytu z banku PEKAO S.A. w Kamieniu Pomorskim – 720.000 zł
- spłata pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie – 127.830,40 zł.

Dług gminy na koniec roku budżetowego wynosił 3.563.769,04 zł, w tym:

- kredyty bankowe 3.560.000 zł (Bank PEKAO S.A. Kamień Pomorski)
- zobowiązania wymagalne (w ZWiK) – 3.769,04 zł.

Dług ogółem w stosunku do wykonania dochodów stanowi 21,34 % i jest niższy od poziomu zadłużenia 60 % określonego przepisem art. 170 ustawy o finansach publicznych.

Łączna kwota przypadająca do spłaty rat kredytów i pożyczek łącznie z odsetkami w 2008 r. wyniosła ogółem 1.640.193,47 zł, co stanowi 9,82 % (górną granicę wg art. 169 ustawy o finansach publicznych wynosi 15 %).

Pozostałość środków z lat ubiegłych do dyspozycji w 2009 r. wynosi – 4.051.566,32 zł.

Realizacja budżetu w 2008 roku:

Po uwzględnieniu zmian wprowadzonych przez Radę Miejską oraz Burmistrza Dziwnowa plan budżetu zamknął się kwotą 17.164.216,16 zł po

stronie dochodów i kwotą 26.215.256,16 po stronie wydatków, zatem wzrost planu dochodów nastąpił o kwotę 674.216,16 zł (4,09%), a wydatków o kwotę 2.935.256,16 zł (12,61%).

Strona dochodowa:

- subwencja oświatowa - 245.460,00 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych -234.259,00 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych -16.947,16 zł
- dochody własne - 108.150,00 zł
- porozumienia - 69.400,00 zł

Strona wydatków:

- wydatki inwestycyjne - 1.847.100,00 zł
- wydatki bieżące - 968.809,00 zł
- wydatki na zadania zlecone - 16.947,16 zł
- z tytułu porozumień - 69.400,00 zł
- dotacje - 33.000,00 zł

Zmiany w uchwalonym budżecie dotyczyły poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej:

Dz.	Zwiększenie/Zmniejszenie			Zwiększenie/Zmniejszenie		
	Dochody ogółem	Dochody własne	dotacje	wydatki ogółem	Wydatki własne	Wydatki zlecone
010	5.042,16		5.042,16	5.042,16		5.042,16
600				-231.400	-231.400	
700				216.000	216.000	
710				117.000	117.000	
750	1.950	1.950		166.950	166.950	
751	-84		-84	-84		-84
754				314.000	314.000	
757				16.000	16.000	
758	351.660	351.660				
801	-2.000	-2.000		232.200	232.200	
851				133.500	133.500	
852	192.529	180.540	11.989	193.418	181.429	11.989
853	63.994	63.994		86.105	86.105	
854	61.125	61.125		67.525	67.525	
900				1.524.000	1.524.000	
926				95.000	95.000	
	674.216,16	657.269	16.947,16	2.935.256,16	2.918.309	16.947,16

Zwiększenie lub zmniejszenie dochodów w poszczególnych działach dotyczyło:

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Dotacja na zadania zlecone z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 5.042,16;

Dz. 750 – Administracja publiczna

Dochody Rady Sołeckiej Międzywodzie z tytułu wykonanych usług – 1.350 zł;

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

Zmniejszenie dotacji na prowadzenie rejestru wyborców – 84 zł

Dz. 758 – Różne rozliczenia

Część oświatowa subwencji ogólnej – 245.460 zł oraz odsetki na rachunkach bankowych – 106.200 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

Kwota 192.529 zł to środki z dotacji na zadania własne z przeznaczeniem:

- na wypłatę dodatków do wynagrodzenia i wydatki bieżące w Ośrodku Pom. Społecznej – 12.000 zł,

- pomoc państwa w zakresie dożywiania – 113.000 zł,

oraz na zadania zlecone z przeznaczeniem na:

- wdrożenie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów – 35.000 zł

- zasiłki i pomoc w naturze – 10.365 zł

- opieka nad dzieckiem i rodziną (porozumienie) – 55.540 zł

W dziale tym zmniejszono dotację o kwotę 33.376 zł tytułu:

- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 442 zł,

- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 32.934 zł

Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dotacja na sfinansowanie projektu „Aktywizacja zawodowa i społeczna

klientów instytucji i pomocy społecznej w ramach programu Operacyjny Kapitał Ludzki” – 63.994 zł;

Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Środki w ramach dotacji na zadania własne z przeznaczeniem na

- dofinansowanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 42.485 zł.

- dofinansowanie zakupu podręczników – 4.780 zł,
- środki na zadanie „Bezpieczne wakacje” wg zawartego porozumienia – 13.860 zł.

Zwiększenie lub zmniejszenie wydatków:

Poza zwiększeniami wydatków w ramach dotacji na zadania własne oraz zlecone (dział 010, 801, 852, 853, 854) dokonano także zwiększenia wydatków, których źródłem pokrycia były wolne środki na rachunku bankowym oraz środki ze zmniejszenia zadań.

Dz. 600 – Transport i łączność

Plan zmniejszył się ogółem o kwotę **231.400 zł**

Zwiększono następujące zadania:

- budowa alejek na cmentarzu – 113.600 zł
- ul. Konopnickiej w Dziwnowie – 45.000 zł
- projekt ścieżki pieszo-rowerowej w gminie – 60.000 zł
- ul Bałtycka Międzywodzie – 95.000 zł
- Przymorze Dziwnów – 90.000 zł
- dojazd Mickiewicza Dziwnów – 8.000 zł
- parking przy Urzędzie Miejskim – 10.000 zł

Zmniejszenie zadań (pozostałość niewykorzystanych środków):

- ul. Dziwna – 23.000 zł
- ul. Mickiewicza Dziwnówek - 35.000 zł

Zdjęcie zadania w całości:

- droga 102 – 500.000 zł
- ul. Parking na ul. Zwycięstwa Międzywodzie – 95.000 zł

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Kwota **216.000 zł**

- wykup gruntów – droga Dziwnówek – 211.000 zł
- dotacja dla ZWiK na f. Remontowy dla wspólnot – 5.000 zł

Dz. 710 – Działalność usługowa

Kwota **117.000,00 zł**

Wykonanie planu odnowy miejscowości – 15.000 zł, studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego na Dziwnej – 62.000 zł, wykonanie wtórnika dla sieci gazowej – 40.000 zł

Dz. 750 – Administracja publiczna

Kwota **166.950 zł**

* Urząd Miejski

- zwiększenie funduszu płac + pochodne (dwa etaty) – 72.000 zł
- zakup systemu nagłaśniającego na sali konferencyjnej – 7.000 zł

* Rada Miejska

- wydanie gazetki – 8.000 zł

*Promocja

- dofinansowanie spotów reklamowych w TV – 16.000 zł
- rejestracja i archiwizacja wydarzeń gminnych – 40.000 zł
- zakup materiałów promocyjnych – 20.500 zł
- obchody święta spadochroniarza – 1.500 zł

*Rada Sołecka Międzywodzie – 1.950 zł

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Kwota **304.000 zł**

- remont remizy OSP Dziwnów – 40.000 zł
- wydatki bieżące (zakup usług) OSP Dziwnów – 10.000 zł
- środki na remont Komendy Powiatowej Policji – 14.000 zł
- obsługa ratownicza plaż – 250.000 zł

Dz. 757 – Obsługa długu publicznego

Kwota **16.000 zł**

- obsługa długu publicznego (odsetki od pożyczki i kredytów) – 15.000 zł
- brakujące środki do spłaty poręczenia (ZGWW) – 1.000 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

Kwota **234.200 zł**

- budowa Sali widowiskowej w Przedszkolu – 200.000 zł
- dowożenie uczniów – 11.200 zł
- zakup zbiornika ciepłej wody w Przedszkolu – 10.000 zł
- dotacja dla Gimnazjum Społecznego – 13.000 zł

Dz. 851 – Ochrona zdrowia

Kwota **133.500 zł**

- pozostałość niewykorzystanych środków z roku 2007 na Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 117.000 zł;
- ogrodzenie świetlic w Łukęcinie i Dziwnówku – 16.500 zł

Dz. 852 – Opieka społeczna

Kwota **889 zł**

Zwiększono środki w wysokości 8.000 zł na wydatki bieżące w Ośrodku Pomocy Społecznej oraz zmniejszono o kwotę 7.111 zł z przeznaczeniem na program „Kapitał Ludzki” (dz. 853)

Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Kwota - **22.111 zł**

- środki własne do programu „Kapitał Ludzki” – 7.111 zł
- dofinansowanie zakupu samochodu BUS dla Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem umysłowym – 15.000 zł

Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Kwota **20.260 zł**

- 6.400 zł – wyjazdy dzieci na basen,
- 13.860 zł – środki na bezpieczne wakacje otrzymane z Krajowej Federacji Sportu dla Wszystkich.

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Kwota **1.524.000 zł** w tym:

Zwiększenie środków na następujące zadania:

- płyta osadowa na oczyszczalni ścieków – 57.000 zł
- przepompownia P5 – 200.000 zł
- dodatkowe środki na wykonanie zbiorników retencyjnych w Strzeżewie – 1.200.000 zł,
- wykonanie 4 przystanków w Dziwnowie – 30.000 zł
- oświetlenie w całej gminie – 210.000 zł
- zakup kamer – 40.000 zł
- konserwacja oświetlenia ulicznego – 15.000 zł
- ogrodzenie placu zabaw na Dziwnej – 4.000 zł

Zmniejszenie częściowe środków:

- budowa pirsu w Międzywodziu – 182.000 zł
- kaplice cmentarne – 50.000 zł

Dz. 926 Kultura fizyczna i sport

Kwota **95.000 zł**

- kompleks boisk sportowych w Międzywodziu – 60.000 zł
- kompleks sportowy Dziwnów Dolny – 35.000 zł

Poza zmianami przedstawionymi powyżej Burmistrz dokonał zmian wydatków zgodnie z upoważnieniem w rozdziałach w obrębie paragrafów klasyfikacji budżetowej.

I. DOCHODY:

Budżet Gminy po stronie dochodów wykonano w wysokości **16.705.625,22 zł** tj. 97 % planowanych dochodów. Szczegółowe wykonanie dochodów budżetu gminy oraz zadań administracji rządowej i zleconych gminie za 2008 rok przedstawiono w załącznikach 1, 2, 3.

Wyszczególnienie	plan	wykonanie	% wyko nania	% w stru ktu rze
Dochody ogółem:	17.164.216,16	16.705.625,22	97	100
Dochody własne razem:	12.770.160,00	12.325.406,23	96	73,8
Dochody podatkowe	6.986.000,00	6.613.761,59	95	39,6
-podatek od nieruchomości	5.300.000,00	5.300.434,76	100	31,7
-podatek rolny	23.000,00	29.221,05	126	0,2
-podatek leśny	14.000,00	16.420,00	117	0,1
-od środków transport.	68.000,00	71.798,00	105	0,4
-wpływy z karty podatkowej	150.000,00	131.831,82	88	0,8
-podatek od spadków i darow.	50.000,00	53.312,00	107	0,3
-wpływy z opłaty skarbowej	28.000,00	20.977,00	75	0,1
-wpływy z opłaty targowej	40.000,00	71.868,50	180	0,4
-wpływy z opłaty miejscowej	600.000,00	502.982,41	84	3,0
-podatek od czynności cywilnopr.	701.000,00	401.221,01	57	2,5
-wpływy z opłaty eksploatacyjnej	12.000,00	13.695,04	114	0,1
Dochody z mienia:	2.877.000,00	2.309.384,39	80	13,9
-użytkowanie wieczyste	321.000,00	509.362,15	159	3,1
-dzierżawy	700.000,00	1.212.127,10	173	7,3
-przekształcenie użytk.wiecz.	50.000,00	120.889,19	242	0,7
-sprzedaż	1.800.000,00	449.497,80	25	2,7
-opłata adiacencka	6.000,00	17.508,15	292	0,1
Pozostałe dochody, w tym	738.035,00	1.138.041,05	154	6,8
-wpływy z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	310.000,00	330.803,86	110	2,0
-wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	55.891,00	83.678,94	149	0,5
-odsetki na rachunkach bankowych	256.200,00	538.464,55	210	3,2
-pozostałe	115.944,00	185.093,70	157	1,1
Dochody jednostek podległych	451.860,00	439.540,97	97	2,6
Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	1.717.000,00	1.824.678,23	106	10,9
-podatek dochodowy od osób	1.617.000,00	1.793,868,00	111	10,7

fizycznych				
-podatek dochodowy od osób prawnych	100.000,00	30.810,23	31	0,2
Dotacje celowe, w tym	1.732.460,16	1.718.357,99	99	10,3
-dotacje na zadania zlecone	1.159.655,16	1.148.877,85	99	6,9
-dotacje na zadania własne	517.265,00	513.940,14	100	3,1
-dotacje otrzymane na podstawie porozumień	55.540,00	55.540,00	100	0,3
Subwencja ogólna, w tym	2.661.861,00	2.661.861,00	100	15,9
-część oświatowa	2.570.031,00	2.570.031,00	100	15,4
-część równoważąca	91.830,00	91.830,00	100	0,5

W strukturze dochodów ogółem największy udział stanowią:

- dochody własne - 73,8 %
- subwencje ogólne - 15,9 %
- dotacje celowe - 10,3 %

Główne źródła dochodów mających wpływ na wielkość budżetu:

- podatek od nieruchomości osoby fizyczne i prawne – **31,7 %**,
- wpływy z mienia komunalnego – **13,9 %**
- subwencje – 15,9 %,
- udziały w podatku doch. od osób fiz. – **10,7**
- dotacje – 10,3 %.
- opłata miejscowa – 3,0 %

Oceniając wykonanie budżetu po stronie dochodów należy stwierdzić, że było ono mniejsze o 2,7 % od założeń w planie, co stanowi kwotę 458.590,94 zł.

Wykonanie poszczególnych źródeł dochodów w stosunku do założeń w planie oraz większe odchylenia, które mają wpływ na wykonanie budżetu występują m.innymi w pozycjach:

Dz. 700

* dochody z gospodarki gruntami – 80,82 % - o kwotę 554.739,38 zł;
Przekroczenie planu dochodów o kwotę 795.762,82 występuje z następujących tytułów:

- użytkowanie wieczyste – 188.362,15
 - opłata adiacencka – 11.508,63
 - dzierżawy – 512.127,10
 - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego -70.889,19
 - odsetki, wpływy różne – 12.875,75
- Niewykonanie dochodów wystąpiło tylko z tytułu sprzedaży w wysokości 1.350.502,20.
- W roku 2008 był znacznie niższy popyt na kupno działek, organizowany kilkakrotnie przetarg nie przyniósł rezultatu..

Dz. 756

Dział ogółem wykonano w 98 %, jest to kwota na minus 198.254,25 zł.

Większe różnice niewykonania planu występują w pozycjach:

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 18.168,18 zł
- wpływy z opłaty miejscowej – 97.017,59
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 298.775,99 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych – 69.189,77 zł

Podatek od czynności cywilnoprawnych i podatek dochodowy od osób prawnych jest trudny do oszacowania, realizacja prowadzona jest przez urzędy skarbowe w całym kraju.

Jedną pozycją w tym dziale , gdzie znacznie przekroczono plan jest podatek dochodowy od osób fizycznych - kwota 176.868 zł

Dz. 758

Przekroczenie planu o kwotę 282.264,55 zł z tytułu odsetek od lokat na rachunkach terminowych

Zaległości z tytułu dochodów (podatkowe i niepodatkowe) na koniec 2008 r. wyniosły 1.053.186,63 zł i zmniejszyły się w porównaniu z rokiem 2007 o kwotę 86.127,06 zł

Zaległości te obejmują m.innymi:

* podatek od nieruchomości	-	316.119,59 zł
* podatek rolny	-	39.407,20 zł
* wpływy z tytułu dzierżaw	-	458.634,78 zł
* sprzedaży mienia	-	31.388,17 zł
* użytkowanie wieczyste	-	124.557,39 zł
* wpływy z tytułu przekształceń	-	12.388,75 zł
* karta podatkowa	-	55.861,59 zł
* inne	-	4.829,16 zł

W celu windykacji należności podatkowych i niepodatkowych w 2008 roku podejmowano następujące działania:

- wystawiono łącznie 1.100 upomnień, na łączną kwotę 1.145.785,75 zł.
- wystawiono 45 tytułów wykonawczych na kwotę łączną 75.400,90
- w celu określenia wysokości zobowiązań wszczęto 390 postępowań,
- wystąpiono z 10 wnioskami o wszczęcie postępowania o wykroczenie skarbowe,
- wydano 3.041 decyzji w sprawie określenia wysokości zobowiązania podatkowego,
- dokonano 1 wpisu na hipotekę na kwotę 494,50 zł.
- w zaległościach dotyczących umów cywilnoprawnych w 11 przypadkach na kwotę 183.094,64 zł wystąpiono do Sądu.

Skutki obniżenia maksymalnych stawek podatkowych wynikające z uchwał podatkowych wyniosły za rok 2008:

- podatek od nieruchomości 1.190.679,21 zł,
- podatek od środków transportowych 121.779,04

Obniżenie stawek podatków i opłat lokalnych ma wpływ na wysokość subwencji ogólnej dla gminy na rok 2009. Obniżenie maksymalnych stawek traktowane jest tak jakby gmina otrzymała powyższe dochody.

W roku 2008 udzielono ulg z tytułu umorzenia podatku od nieruchomości:

*osoby fizyczne – 13.696,50 zł, w tym:

- Ewa Varisella – 11.102,50 zł
- Boroń & Dąbek „Nemezis – 2.594,00 zł

*osoby prawne – 73.974,76 zł, w tym:

- Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Dziwnowie – 21.654,54 zł
- „Skogar” Łódzkie Zakłady Przemysłu Skórzanego – 52.320,22 zł

Przyczyną umorzenia podatku była trudna sytuacja finansowa osób fizycznych i prawnych. W przypadku „Skogaru” zostało zakończone postępowanie upadłościowe.

II. WYDATKI

Wykonanie budżetu po stronie wydatków wynosi ogółem **21.698.291,55** zł, w tym:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykon.	% w strukt.
Wydatki ogółem	26.215.256,16	21.698.291,55	83	100
Wydatki inwestycyjne	9.178.900,00	5.723.026,93	62	26
Wydatki bieżące w tym:	17.036.356,16	15.975.264,62	94	74
-wynagrodzenia, w tym	5.524.832,89	5.436.328,24	98	25
*osobowe	4.941.251,64	4.916.016,97	99	23
*bezosobowe	240.750,00	191.563,70	80	1
*dodatkowe wynagrodz.roczone	342.640,00	328.747,57	96	15
-pochodne od wynagrodzeń	964.700,91	919.669,79	95	4
-dotacje dla instytucji kultury	346.000,00	346.000,00	100	2
-dotacja dla zakładu budżetow.	20.000,00	20.000,00	100	0,1
-dotacja dla Gimnazjum Społ.	233.000,00	231.726,28	99	1
-dotacje dla stowarzyszeń	140.000,00	137.160,00	98	0,6
-pozostałe dotacje	99.000,00	64.000,00	65	0,3
-wydatki na obsługę długu	438.000,00	434.543,63	99	2
- na zadania zlecone	1.159.655,16	1.148.877,85	99	5
- wpłaty jst do budż. Państwa	437.051,00	437.051,00	100	2
-pozostałe wydatki	7.674.116,20	6.799.907,83	89	31

1. ROLNICTWO – dz. 010

Z kwoty 5.605,77 wydatkowano:

Izby Rolnicze

- 563,61 zł – składka na Izbę Rolniczą wysokość której wynika z 2 % odpisu z podatku rolnego.

Pozostała działalność

- 5.042,16 zł – zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

2. TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – dz. 600

Drogi publiczne gminne - wyk. 1.796.216,96 zł – 62 %

W ramach przedstawionych kwot realizowane są zadania z zakresu remontów bieżących dróg – 159.415,13 zł oraz zadania inwestycyjne – 1.594.589,83 zł.

3. GOSPODARKA MIESZKANIOWA - dz. 700

Wykonanie **431.583,98 zł**

W ramach tego działu wykonano:

Zakłady gospodarki mieszkaniowej – rozdz. 70001

- dotacja celowa dla ZWiK na fundusz remontowy dla wspólnot mieszkaniowych – 20.000 zł
- zadania inwestycyjne – 130.147,97 zł

Gospodarka Gruntami i Nieruchomościami – rozdz. 70005

- wyceny nieruchomości – 70.606,01 zł
- wykup gruntów na drogi (zadanie inwestycyjne) – 210.830 zł

4. DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - dz. 710

Wykonanie **218.705,51**

Plany Zagospodarowania Przestrzennego – rozdz. 71004

Kwota 176.479,33 zł

- wydawanie indywid.decyzji na zabud. – 56.496,37 zł ;
- plany odnowy miejscowości – 10.940 zł
- koncepcja promenady – 39.754 zł
- opracowanie koncepcji zagospod. Dziwnowa, Międzywodzia – 43.859 zł
- wykonanie map Międzywodzia – 25.000 zł

Opracowania geodezyjne i kartograficzne – rozdz. 71014

- wyrisy i wypisy działek, mapy – 42.226,18 zł

5. ADMINISTRACJA PUBLICZNA - dz. 750

Wykonanie **2.983.990,43 zł**

wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego, Rady Miejskiej, wydatki do dyspozycji Rad Sołeckich, składki na utrzymanie Związków oraz promocja gminy.

Ogólne wykonanie tych wydatków wynosi 96 %, a utrzymanie UM w stosunku do budżetu ogółem wynosi 9,6 %.

• Urzędy Wojewódzkie (zadania zlecone) – rozdz. 75011

Kwota - 59.000 zł

Stosownie do wysokości środków przekazanych przez Wojewodę na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.

• Rada Miejska – rozdz. 75022

Kwota 230.723,49 zł, w tym między innymi:

- diety radnych i sołtysów – 230.723,49

- zakup art.. spożywczych, kwiatów, mat. biurowych – 8.994,86
- usługi prawne – 14.152 zł
- szkolenia – 1.710 zł
- podróże służbowe krajowe – 3.962,51
- zakup mat. papierniczych, tuszu – 1.000 zł
- zakup kserokopiarki – 15.000 zł

• **Urząd Miejski – rozdz. 75023**

Wydatki na utrzymanie Urzędu Miejskiego w 2008 roku zamknęły się kwotą 2.089.620,74 zł, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dopłata do zakupu okularów, odzież bhp) – 11.597,44 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników wyniosły 1.242.503,21 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 83.289,50
- pochodne od wynagrodzeń – 221.148,53

Na wydatki wynikające z wynagrodzeń składały się również wypłaty związane z odprawą emerytalną pracownika oraz 3 nagrodami jubileuszowymi o łącznej kwocie - 33.092,11 zł

- wynagrodzenia bezosobowe (zatrudnienie pracowników przez okres 3 m-cy do remontu urzędu, wynagrodzenia komisji przetargowych) – 17.991,38 zł
- zakup materiałów biurowych, mebli, śr.czystości, druków – 76.183,09 zł
- zakup wydawnictw, książek jako pomocy naukowych – 11.838,40 zł
- energia elektryczna – 21.795,82 zł
- zakup usług remontowych (remont pomieszczeń, samochodu, kserokopiarek) – 16.965,69 zł
- badania lekarskie pracowników – 650 zł
- zakup usług pozostałych – 180.029,11 zł w tym:
 - *obsługa prawna – 59.780 zł
 - *usługi pocztowe – 49.869,55 zł
 - *prenumerata Dz.u, monitorów – 4.249 zł
 - * - informacja na temat pozyskiwania środków pomocowych -7.320 zł
 - *prowizja bankowa
- zakup usług dostępu do sieci Internet – 12.899,68 zł
- usługi telefonii komórkowe – 16.272,66 zł
- usługi telefonii stacjonarnej – 24.308,75 zł
- ekspertyzy (hala, pirs) – 12.395,20 zł
- podróże służbowe – 14.875,93 zł
- podróże zagraniczne – 686,59 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 13.138,30
- obowiązkowy odpis na zfśś – 32.068,57 zł
- szkolenia pracowników – 12.692 zł
- zakup papieru – 4.490,95 zł
- zakup akcesoriów komputerowych, programów, licencji – 21.074,94 zł

- wydatki inwestycyjne (zakup komputerów) – 40.725 zł

• **Promocja gminy – rozdz. 75075**

Wydatki wyniosły 324.444,40 zł, w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe (składanie gazetki) – 3.170 zł
- zakup materiałów (foldery, gadżety,) – 50.410,02 zł
- zakup usług (spoty telewizyjne, gazetka, koncerty, reklamy, przewodnik na płycie CD.....) – 270.864,38 zł

• **Pozostała działalność – rozdz. 70595**

Kwota - 280.201,80 zł

- składki na rzecz różnych związków – 243.655,20 zł
- *R XXI – 4.121 zł
- *Pomerania – 2.467,20 zł
- *ZGMM – 3.000 zł
- *ZGWW – 234.067 zł

- wydatki Rad Sołeckich – 36.546,60 zł

**6. URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA- dział 751**

Wydatki wyniosły 624 zł, a finansowano je z dotacji Krajowego Biura
Wyborczego na aktualizację rejestru wyborców

**7. BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA
PRZECIWPOŻAROWA - dz. 754**

Wykonanie 672.221,56

Komendy Powiatowe Policji – rozdz. 75405

Środki przekazano w formie dotacji na utrzymanie sił wsparcia w sezonie letnim
(zakup paliwa, dodatkowe służby) - 50.000 zł oraz na remont Komendy
Powiatowej – 14.000 zł

Straż Graniczna – rozdz. 75406

Wydatkowano 5.000 zł na zakup paliwa dla Strażnicy w Międzyzdrojach.

Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – rozdział 75411

Zaplanowano kwotę 20.000 zł dofinansowanie na zakupu samochodu – zadanie
nie zostało zrealizowane (brak zapotrzebowania z KPPSP).

Ochotnicze Straże Pożarne - rozdział 75412

Na ochotniczą Straż Pożarną w Dziwnowie i Międzywodziu wydatkowano
kwotę 190.746,65 zł, w tym wydatki bieżące 120.768,70 oraz wydatki

inwestycyjne 69.977,95 zł.

Obrona cywilna – rozdział 75414

Wydatki wyniosły 2.530,82 zł. Są to drobne wydatki na zakupy pomocy dydaktycznych, książek.

Zadania ratownictwa górskiego i wodnego - rozdział 75415

Wykonanie 285.834,21 zł

- zakup mebli na bazy ratunkowe (tapczany, szafy) – 15.000 zł.
- prowadzenie ratownictwa przez WOPR Szczecin w Dziwnowie, Międzywodziu i Łukęcinie – 270.028,70 zł

Straż Miejska – rozdział 75416

Wykonanie **124.119,59** zł, między innymi:

- umundurowanie – 1875 zł
- wynagrodzenia osobowe – 70.343,91 zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 5.336,80 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 13.380,54 zł
- zakup materiałów (paliwo, meble, mat.biurowe) – 10.182,21zł
- remont samochodu – 6.057,73 zł
- zakup usług (czesne za studia, wywóz nieczystości, mycie samochodu) – 4.964,94
- telefony komórkowe – 2.100,07
- telefony stacjonarne – 1.957,56
- czynsz - 2.745,84 zł
- podróże krajowe – 1.086,00 zł
- odpis na zfs – 1.813,22 zł

8. DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM - DZ 756

Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych - rozdz. 75647

Wydatki łącznie wyniosły 118.203,38 zł składają się na to:

- prowizja dla inkasentów za pobór opłaty miejscowej wraz z pochodnymi od prowizji – 71.776,62 zł
- wydatki związane z poborem podatków (opłaty komornicze, zakup druków) – 46.426,76 zł.

9. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - dz. 757

Wykonanie – 434.543,63 zł

- spłata odsetek od pożyczek i kredytów – 312.363,07 zł
- spłata raty kredytu zaciągniętego przez ZGWW na inwestycje realizowane w gminie Dziwnów – 122.180,56 zł

10. RÓŻNE ROZLICZENIA - dz. 758

- wpłata gmin do budżetu państwa na subwencję ogólną – 437.051 zł
- odsetki – 187,58 zł

W ciągu roku nie korzystano z rezerwy na nieprzewidziane wydatki, która była zaplanowana w wysokości 50.241 zł.

11. OŚWIATA I WYCHOWANIE - dz. 801

Wykonanie 5.202.424,45 zł,

W dziale tym wszystkie zadania jednostek podległych oprócz Gimnazjum Społecznego realizowane są za pośrednictwem Zespołu Obsługi Oświaty i Kultury.

Z ogólnej kwoty 5.202.424,45 zł przypada na:

- wynagrodzenia (osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne)- 2.742.229,97 zł, tj 52,7 % wykonania ogółem,
- pochodne od wynagrodzeń – 501.460,25 zł – 9,6 %
- wydatki rzeczowe – 1.271.258,75 zł – 24,4 %
- wydatki inwestycyjne – 455.749,20 zł – 8,8 %
- dotacja dla Gimnazjum Społecznego – 231.726,28 zł – 4,5 %

Zadania realizowane są:

- z otrzymanej subwencji oświatowej – 2.570.031 zł
- z dochodów własnych – 2.632.393,45 zł

Sprawozdanie rzeczowo-finansowe przedstawiają Dyrektorzy poszczególnych placówek.

Przekazana dotacja dla Gimnazjum Społecznego w roku budżetowym 2008 obejmująca rok szkolny 2007/2008 wyliczona została średnio dla 32 uczniów, w tym dla 1 ucznia przez 12 m-cy wg wagi niepełnosprawności P5 oraz dla 1 ucznia wg wagi P2 przez okres 5 miesięcy.

12. OCHRONA ZDROWIA - dz. 851

Lecznictwo ambulatoryjne – rozdz. 85121

Ogółem na dofinansowanie działalności w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej wydatkowano 161.500,20 zł, z czego sfinansowano:

- badania mammograficzne 5.635,00 zł,
- utrzymanie zespołu medycznego w sezonie – 3.958 zł
- wykonano projekt budowy ośrodka zdrowia (zadanie inwestycyjne) – 151.907,20 zł.

Kolumny Transportu Sanitarnego – rozdz. 85142

Środki w wysokości 20.000 zł wydatkowano na zakup usług związanych z działalnością sezonowej karetki pogotowia ratunkowego

Zwalczanie narkomanii – rozdz. 85153

Z planowanych 30.000 zł na zadania związane z przeciwdziałaniem narkomanii nie wydatkowano żadnych środków.

Przeciwdziałanie alkoholizmowi – rozdz. 85154

W 2008 roku wydatki z tego zakresu zamknęły się kwotą 518.593,93 zł, z czego 310.000 zł pokryto z dochodów pochodzących z wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu, a 208.593,93 zł z dochodów własnych.

Wydatki dotyczyły:

- *122.160 zł -dotacja dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Szczecinie na prowadzenie 5 świetlic socjoterapeutycznych;
- *189.258,67 zł – zadania realizowane przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.
- *207.175,26 zł to zadania inwestycyjne (budowa świetlicy w Dziwnówku, zakup łodzi)

Szczegółowe sprawozdanie z wykonania wydatków realizowanych przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w załączeniu.

13. POMOC SPOŁECZNA - dz. 852

Podstawowym zadaniem Ośrodka Pomocy Społecznej jest organizowanie różnych form pomocy społecznej osobom i rodzinom znajdującym się w szczególnie trudnej sytuacji materialno – bytowej. Z zakresu pomocy społecznej Ośrodek realizuje obowiązkowe zadania własne oraz zadania zlecone,

finansowane przez Wojewodę Zachodniopomorskiego.

Wykonanie 2.575.539,03 zł, w tym:

- rozdz. 85212 - świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna – 886.196,21 zł
- rozdz. 85213 – składka na ubezpieczenie zdrowotne opłacana za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 13.483,11
- rozdz. 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 366.714,80 zł
- rozdz. 85215 -dodatki mieszkaniowe – 157.212, 77 zł
- rozdz. 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej – 331.069,24 zł
- rozdz. 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 432.034,10 zł
- rozdz. 85295 – pozostała działalność – 388.828,80 zł, w tym:
 - *dożywianie – 333.288,80 zł
 - *program „Nauka i zabawa” (środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej) w wysokości 55.540 zł

Szczegółowe sprawozdanie z wykonania budżetu przedstawia Kierownik OPS.

14.POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – dz. 853

Wykonano środki w wysokości 70.116,66 zł w ramach programu „Kapitał Ludzki”.

- zorganizowano kurs prawa jazdy kat B
- przeprowadzono szkolenie „Warsztaty aktywnego poszukiwania pracy”
- zorganizowano kurs obsługi kas fiskalnych i komputera
- wynajęto autokar, zakupiono prowiant i bilety na wyjazd do kina dla beneficjentów z rodzinami
- wypłacono zasiłki dla beneficjentów (opał, dożywianie)
- wynagrodzenie dla pracowników.

Źródła finansowania :

- dotacja (UE)– 63.006,10 zł
- środki własne – 7.110,56 zł

W dziale tym nie wykonano planowanej dotacji w wysokości 15.000 zł dla Stowarzyszenia Osób z Upośledzeniem Umysłowym w Kamieniu Pom. na dofinansowanie zakupu BUS. Przyczyną niewykonania zadania był zbyt krótki okres na przeprowadzenie konkursu.

15. EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - dz. 854

Kwota 160.517,80 zł

Świetlice szkolne – rozdz. 854 01

Wydatkowano środki w wysokości 65.954,72 zł, w tym,

- wynagrodzenia 43.843,75 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 8.502,44 zł
- wydatki rzeczowe – 13.608,53 zł

Pomoc materialna dla uczniów – rozdz. 85415

- stypendia dla uczniów (zadania zlecone) – 45.787,61 zł
- stypendia dla wybitnych uczniów (zadania własne) – 4.400 zł
- „Bezpieczne wakacje” organizowane przez MOKiS – 44.375,47, w tym środki z Krajowej Federacji Sportu dla Wszystkich 13.860 zł

15. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA-dz. 900

Wykonanie wydatków ogółem – 3.961.539,11 zł

Gospodarka ściekowa i ochrona wód – rozdz. 90001

Wydatki inwestycyjne w wysokości 1.635.917,69 zł – omówione w rozdziale II
Wydatki majątkowe niniejszego sprawozdania.

Gospodarka odpadami – rozdz. 90002

Wydatki inwestycyjne w wysokości 276.704,25 zł omówione w rozdziale II

Oczyszczanie miast i wsi – rozdział 90003

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – rozdział 90004

Zadania z zakresu tych dwóch rozdziałów realizuje Firma Handlowo – Usługowa Krzysztof Grabowiecki Gryfice. Z zaplanowanych 1.040.000 zł wydatkowano 879.794,98 zł.

Z powodu nieprawidłowości w wykonywaniu zadań określonych w umowie gmina naliczyła kary umowne w wysokości 49.425,02 zł

Oświetlenie ulic placów i dróg – rozdział 90015

Wykonanie ogółem – 461.515,16 zł, w tym:

- zakup energii – 139.396,40 zł
- konserwacja 800 punktów świetlnych – 64.891,30 zł
- wydatki inwestycyjne – 257.227,46 zł

Pozostała działalność – rozdział 90095

Wydatkowano kwotę 707.607,03 zł., w tym:

- wydatki bieżące – 299.863,00 zł
- wydatki inwestycyjne – 407.744,03 zł

Wydatki bieżące w tym rozdziale, to między innymi:

- zakup ławek, koszy – ok. 38.600 zł
- zakup flag – 8.300 zł
- zakup ozdób świątecznych – ok. 28.400 zł
- utrzymanie schroniska zwierząt w Sosnowcach - ok. 27.300 zł
- odkomarzanie – 7.320 zł

- monitoring – ok. 23.300 zł
- utwardzenie ścieżki rowerowej – ok. 23.100 zł
- wykonanie zieleńca w M-dziu – 35.380 zł
- wykonanie plansz przy zejściach na plażę – 14.000 zł
- wywóz dzików – 1.712 zł
- wywóz gabarytów – ok. 10.800 zł
- melioracje rowów – 5.800 zł
- sanitariaty w sezonie letnim – 5.700 zł
- zakup energii – 6.000 zł

16. KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO - dz 921 **Wykonanie ogółem 1.663.192,27 zł**

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – rozdz 92109

Miejski Ośrodek Kultury i Sportu – wykonanie 1.211.542,80 zł, w tym:

- wynagrodzenie – 401.824,29 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 64.376,89 zł
- wydatki rzeczowe – 715.857,88 zł
- wydatki inwestycyjne 29.483,74 zł

Biblioteki – rozdz. 92116

Biblioteka Publiczna jako instytucja kultury otrzymała dotację w wysokości 346.000 zł.

Pozostała działalność – rozdz. 92195

Kwota 105.649,47 zł

W ramach tej kwoty zrealizowano:

- dotację dla Stowarzyszenia na Rzecz Kultury i Edukacji w wysokości 15.000 zł na projekty:

*Uniwersytet III wieku – 8.000 zł

*Akademia Odbioru Sztuki – 7.000 zł

- zadanie inwestycyjne (projekt muszli koncertowej) – 90.649,47 zł

Sprawozdania merytoryczne poszczególnych placówek w załączeniu.

17. KULTURA FIZYCZNA I SPORT - dz. 926

Ogółem wykonanie 265.934,30 zł

Obiekty sportowe rozdz. 92601

Wydatki w wysokości 91.985,52 zł dotyczą realizacji

- kompleksu sportowego w Dziwnowie Dolnym – 52.925,16 zł
- kompleks boisk sportowych w Międzywodziu – 39.060,30 zł

Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – rozdz. 92605

Zrealizowano wydatki w wysokości 173.948,78 zł na rzecz:

- Dziwnowski Klub Sportowy „Jantar” – 63.824,86 zł
- Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „Bałtyk” – 19.018,68 zł
- Ludowy Klub Sportowy „Bałtyk” Międzywodzie – 24.837,00 zł
- Stowarzyszenie na rzecz Kultury i Edukacji – 16.000,00 zł
- Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe – 3.500,00 zł
- Stowarzyszenie Płetwonurków „Wydry” – 23.999,00 zł
- FRONTKICK – TUNING Dziwnów – 6.771,24 zł
- „4 Mile Jarka” – 15.148,00 zł

II WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki inwestycyjnego zmianach budżetu zostały zaplanowane na kwotę 9.178.900 zł. Zakres planowanych wydatków oraz ich realizacja w roku 2008 przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja	Plan	Wykonanie
1.	Promenada wraz z infrastrukt.	60016 6050	100.000	8.538,78
2.	Parking przy UM z chodnikiem	60016 6050	130.000	128.355,75
3.	Ulica Przymorze Dziwnów	60016 6050	180.000	158.673,46
4.	Ul.Mickiewicza Dziwnów dojazd)	60016 6050	18.000	17.800,00
5.	Ul.Osiedle Rybackie (16h,17a)	60016 6050	75.000	71.228,32
6.	Ul.Osiedle Rybackie Dziwnów	60016 6050	200.000	190.460,62
7.	Ul. Dziwna	60016 6050	277.000	276.219,51
8.	Ul. Morska Łukęcin	60016 6050	100.000	100.724,14
9.	Ul. Szkolna Międzywodzie	60016 6050	580.000	13.457,11
10.	Ul. Bałtycka Międzywodzie	60016 6050	95.000	62.000,00
11.	Kontenery mieszkaniowe-montaż	70001 6050	90.000	29.326,00
12.	UM zakup kompot., system nagł.	75023 6060	42.000	40.725,00

13. Remiza w Dziwnowie	75412 6050	70.000	69.977,95
14. Plac zabaw w Przedszkolu	80104 6050	80.000	79.924,40
15. Ośrodek Zdrowia Dziwnów	85121 6050	500.000	151.907,20
16. Świetlica Dziwnówek	85154 6050	209.700	190.251,26
17. Zbiornik retencyjny Strzeżewo	90001 6050	1.550.000	1.514.756,80
18. Projekty-budowa i moder.sieci kan.	90001 6050	200.000	63.210,89
19. Budowa kanalizacji deszczowej	90001 6050	100.000	57.950,00
20. Oświetlenie - cała gmina	90015 6050	310.000	257.227,46
21. Budowa przystani w D-wie – proj	90095 6050	160.000	0
22. Projekt + modern.pirsu w M-dziu	90095 6050	268.000	92.128,00
23. Remont kaplic na cmentarzach	90095 6050	230.000	144.645,06
24. Zejścia na plażę – cała gmina	90095 6040	60.000	53.132,16
25. Sala widowiskowa w Przedszkolu	80104 6050	350.000	339.224,80
26. Place zabaw Dziwna, Dziwnówek	90095 6050	44.000	43.936,03
27. Przejścia na plażę	90095 6050	260.000	7.503,00
28. Komunalizacja portu	60041 6050	300.000	42.212,00
29. Muszla koncertowa	92195 6050	100.000	90.649,47
30. Budowa basenu	92601 6050	500.000	0
31. Kompleks sportowy w Dz. Doln.	92601 6050	95.000	52.925,16
32. Mieszkalnictwo komunalne	70001 6050	150.000	100.821,97
33. ul. Mickiewicza Dziwnówek	60016 6050	265.000	210.975,52
34. Ul. Westchnień, Krzywa	60016 6050	200.000	57.186,74
35. Stanica kajakowa w Dziwnówku	90095 6050	150.000	9.649,76
36. Kontener sanit.Wybrzeże kośc.	90095 6050	150.000	0
37. Zakup kserokopiarki Rada Miej.	75022 6050	15.000	15.000,00
38. Zakup podnośnika MOKiS	92109 6060	30.000	29.483,74
39. Alejki na cmentarzu	60015 6050	113.600	108.710,82
40. Przepompownia P5 M-dzie	90002 6050	200.000	198.860,00
41. Ul. Konopnickiej	60016 6050	45.000	43.069,94
42. Projekt ścieżki pieszo-rower.	60016 6050	60.000	1.826,95
43. Kompleks sportowy w M-dziu	92601 6050	60.000	39.060,36
44. Płyta osadowa w Międzywodziu	90002 6050	57.000	57.239,25
45. Wysypisko	90002 6050	21.000	20.605,00
46. Ogrodzenie szkoły	80101 6050	36.600	36.600,00
47. Przystanki Dziwnów, M-dzie	90095 6050	30.000	29.725,76
48. Wykup gruntów-drogi	70005 6060	211.000	210.830,00
49. Monitoring – zakup kamer	90095 6050	40.000	27.024,26
50. Zakup komputera – OPS	85212 6060	8.000	8.000,00
51. Zakup łodzi	85154 6060	12.000	11.800,00
52. Ogrodzenie świetlicy w Łukęcinie	85154 6050	9.000	5.124,00
53. Zakup kserokopiarki OPS	85212 6060	7.000	7.000,36
54. Dofinansowanie zakupu BUSa	85395 6300	15.000	0
55. Dofinans.zakupu samoch. PKSP	75411 6300	20.000	0
56. Ulica Mickiewicza-Kościelna	- -	0	145.362,17
OGÓLEM		9.178.900	5.723.026,93

W trzech przypadkach zrealizowano wydatki nieznacznie przekraczając plan na łączną kwotę 963.75 zł oraz w jednym przypadku zrealizowano wydatki bez planu w kwocie 145.362,17 zł.

Przedstawiam zadanie, w których realizacja znacznie odbiega od planu:

Zadanie nr 1

Promenada wraz z infrastrukturą w Dziwnowie

We wrześniu został rozstrzygnięty przetarg na budowę promenady wraz z projektowaniem wydatkowanie środków zgodnie z umową przewidywane jest na rok 2009.

Zadanie nr 9

Ul. Szkolna Międzywodzie

W ramach zadania została wykonana dokumentacja na przebudowę nawierzchni drogi, w chwili obecnej po długotrwałych uzgodnieniach i uzyskaniu decyzji środowiskowych prace projektowe są na ukończeniu.

Zadanie nr 11

Kontenery mieszkaniowe montaż

Z uwagi na brak dofinansowania zadanie zostało przełożone na rok kolejny.

Zadanie nr 15

Ośrodek zdrowia Dziwnów

W roku 2008r. została zlecona i wykonana dokumentacja projektowa i przystąpiono do procedury uzyskania pozwolenia na budowę.

Zadanie nr 18

Projekty- budowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej i wodociągowej

Zadanie realizowane w ramach Związku Gmin Wyspy Wolin, środki przeznaczono na stworzenie specyfikacji przetargowych.

Zadanie nr 19

Budowa kanalizacji deszczowej Dziwnów, Międzywodzie

W ramach środków budżetowych została zlecona i wykonana koncepcja odwodnienia dla miejscowości Dziwnówek, Dziwnów część południowa miasta

oraz Międzywodzia.

Następnym etapem będzie zlecenie wykonania dokumentacji projektowej kanalizacji deszczowej dla poszczególnych obszarów na terenie Gminy Dziwnów

Zadanie nr 21

Budowa przystani w Dziwnowie – projekt

Z uwagi na trwającą procedurę komunalizacji portu zadanie zostało przesunięte na rok kolejny.

Zadanie nr 22

Projekt + modernizacja pirsu w Międzywodziu

W ramach zadania została wykonana dokumentacja projektowa oraz przeprowadzono prace mające na celu uchronienie pirsu przed dalszą dewastacją. W trakcie realizacji zadania ogłoszony przetarg na wykonanie pełnego zakresu prac pozostał bez rozstrzygnięcia (znaczne przekroczenie wysokości ofert w stosunku do przeznaczonej kwoty przez zamawiającego).

Zadanie nr 27

Przejścia na plażę

W ramach zadania wytypowano zejście w najgorszym stanie technicznym w Dziwnówku i przygotowano dokumentację. Z uwagi na odrzucenie zgłoszenia przez Wojewodę zadanie nie zostało zrealizowane.

Zadanie nr 28

Komunalizacja portu

W ramach środków przeznaczony wykonano wszystkie niezbędne czynności i złożono wnioski o komunalizację portu do Wojewody.

Zadanie nr 30

Budowa basenu

Prace nad basenem nie rozpoczęły się z uwagi na brak środków pozyskanych z zewnątrz na przedmiotową inwestycję.

Zadanie nr 32

Mieszkania komunalne

W roku budżetowym zostało zlecone wykonanie projektu budowlanego, oraz przeprowadzono szereg prac związanych z podziałem terenu i przygotowaniem go pod przyszłą inwestycję. Po uzyskaniu pozwolenia na budowę, rozpoczną się prace budowlane.

Zadanie nr 34

Ul. Westchnień, Krzywa Dziwnów

W roku 2008r. została przeprowadzona przebudowa ul. Krzywej, natomiast przebudowa ul. Westchnień ze względu na czas potrzebny na dopełnienie formalności prawnych została przesunięta na rok 2009r.

Zadanie nr 35

Stacja kajakowa w Dziwnówku

Z uwagi na wydłużające się procedury środowiskowe (nałożono na inwestora nakaz wykonania raportu oddziaływania na środowisko) zadanie przesunięto na rok kolejny.

Zadanie nr 36

Kontener sanitarny Wybrzeże Kościuszkowskie Dziwnów

W wyniku oględzin kontenera stwierdzono, iż stan kontenera jest zadowalający i nie zachodzi konieczność jego wymiany.

Zadanie nr 42

Projekt ścieżki pieszo-rowerowej w Gminie

W ramach zadania zakupiono mapy. Z uwagi na długotrwałe procedury uzgodnieniowe z Zachodniopomorskim Zarządem Dróg Wojewódzkich nie wykonano projektu.

Zadanie nr 42

Ulica Mickiewicza Kościelna Dziwnów

Prawnie wyrok sądu przesądził o konieczności natychmiastowej zapłaty kwoty na rzecz powoda. Zgodnie, bowiem z treścią art. 499 Kodeksu postępowania cywilnego nakaz zapłaty ni mógłby być wydany również w przedmiotowej

sprawie, jeżeli według treści pozwu roszczenie byłoby bezzasadne albo przytoczone okoliczności budziłyby wątpliwości. Nakaz zapłaty może być, bowiem wydany, jeżeli na podstawie treści pozwu i załączników żądanie pozwu (roszczenie) w ocenie sędziego jest bezzasadne. Merytoryczne dowody nie wskazywały jednoznacznie na rację po stronie Gminy. Dowody na poparcie tegoż faktu znajdują się w dokumentach inwestycji. Koronnym argumentem jest sprzeczność pomiędzy pismami Gminy i PRD a oświadczeniami wynikającymi z protokołów, dokumentacji fotograficznej czy dziennika budowy.

Rozbieżność główna:

- z notatki z dnia 19.06.2006 r. wynika konieczność przeprowadzenia robót dodatkowych, cytując: „1. Konieczność wykonania podbudowy tłuczniowej grub 20 cm po zwałowaniu na odcinku ul. Mickiewicza od ul. Małej na długości 130 pasa szerokości 1,0 m.

2. Wykonania w/w wyrównawczej z masy min-bit o/16,5 mm grub 5 cm na pow j/w [...]

Konkluzja:

- Roboty wymienione w p-kt 1-2 stanowią element dodatkowy nie objęty warunkami umowy. Wykonawca robót PRD S.A. przedłożył kosztorys ofertowy na w/w zakres robót.”

W odpowiedzi do Lidera Konsorcjum (PRD) z dnia 29.08.2006 r. (pismo INW.łz.342/01-08/06 czytamy: „Podkreślić należy, że Gmina Dziwnów nie zleciła Konsorcjum firm PRD S.A. w Nowogardzie i DPD Lada Waldemar w Gostyniu żadnych robót poza łączącą Strony umową nr INW.łz-342/01/06, ...”

Takich sprzeczności można znaleźć więcej, co stwierdził jednoznacznie w Opinii technicznej z dnia 07.04.2008 r. Pan Czesław Krostek, pełniący obowiązki inspektora nadzoru.

Z pewnością można stwierdzić, że strony nie zachowały należytej staranności, co do dokumentowania ustaleń, choćby do celów dowodowych, co utrudniało podjęcie decyzji rzetelnej i racjonalnej.

Bezsprzecznym jest również argument Konsorcjum o wykonywaniu robót bez umowy (choćby ustnej), podnoszony w Pozwie o zapłatę, gdyż Lider Konsorcjum nie ma żadnego interesu w świadczeniu usług dodatkowych nieodpłatnych na rzecz Gminy. Niezwykłym również byłby fakt wykonania inwestycji zgodnie z projektem, bez zmian zakresu inwestycji w terenie. Niemal regułą są korekty posadowień wjazdów i zjazdów na posesję, gdyż mieszkańcy dopiero widząc inwestycję reagują. Wykonanie podbudowy drogi (nieujęte w projekcie) czy przełożenia chodnika, bo konieczne okazało się obniżenie krawężnika jezdni jest pracą dodatkową, nie wykonywaną przez Lidera bez wyraźnego polecenia na terenie budowy. Czas, jakim dysponował Zamawiający (termin rozliczenia projektu z funduszy pozabudżetowych) i Wykonawca (termin wynikający z umowy) prowokował do wykonywania prac w trybie pilnym, bez udokumentowania ustaleń.

Analiza dokumentacji inwestycyjnej potwierdziła, że roboty dodatkowe były

zlecone, co potwierdził sąd wyrokiem, ustnie na terenie inwestycji (umowa ustna również obowiązująca) bez zachowania formy pisemnej. Zlecenie prac dodatkowych wykraczających poza umowę czy projekt techniczny, prac nie ujętych w przedmiarze robót dołączonych do Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, zobowiązuje Gminę Dziwnów do poniesienia kosztów dodatkowych.

Mając na uwadze nieścisłości i sprzeczności w zeznaniach, rosnące koszty robót dodatkowych (odsetki, itp.), wyrok sądu (po zapoznaniu się z dokumentacją) oraz dobrą opinię Urzędu Miejskiego (nieścisłości dokumentacji, sprzeczność zeznań, itp.) powzięta została decyzja o niezwłocznej zapłacie kwoty za roboty dodatkowe.

ZADANIA ZLECONE

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Na wykonywanie tych zadań gmina otrzymuje dotacje.

W budżecie 2008 roku przyznano gminie na realizację zadań z zakresu rolnictwa, administracji publicznej, pomocy społecznej oraz na prowadzenie rejestru wyborców dotację w wysokości **1.159.655,16 zł**. Dotacje wykorzystano w kwocie **1.148.877,85 zł**. Zwrócono środki w wysokości 10.777,31 zł z następujących zadań:

- świadczenia rodzinne – 9.869,79 zł
- składki na bezp.zdrowotne... - 74,89 zł
- zasiłki i pomoc w naturze – 832,63 zł

Wykonanie budżetu zadań zleconych przedstawia zał. Nr 3.

DZIAŁALNOŚĆ POZABUDŻETOWA

Zakład budżetowy - Zakład Wodociągów i Kanalizacji

Zakład jest samodzielną jednostką powiązaną z budżetem z tytułu otrzymanej dotacji oraz wpłatą do budżetu gminy nadwyżki środków obrotowych.

Stan środków obrotowych na początku roku wynosił 235.593,95 zł. Przychody zakładu **3.909.195,32 zł.**, w tym:

- wpływy z usług w wysokości **3.876.177,26 zł**
- dotacja budżetowa w wysokości **20.000 zł**.
- odsetki w wysokości **13.018,06 zł**

Koszty zakładu wyniosły **4.012.980,18 zł**. Stan środków obrotowych na koniec

roku **187.558,15** zł. W sprawozdaniu ZWiK wykazane są również odpisy amortyzacyjne – 826.545,46 zł, podatek dochodowy – 35.307 zł oraz zwiększenia funduszy -121.607,35 zł i zmniejszenia funduszy– 30.551,29 zł (zał. Nr 4).

Sprawozdanie z działalności zakładu budżetowego w załączeniu.

Fundusz celowy

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska

Stan środków na początku roku **7.900,16** zł przychody **15.929,89** zł (wpływy z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska), rozchody **3.283,91** zł.

Pozostałość środków **20.546,14** zł.

Środki wydatkowano na akcję sprzątanie świata (zał.Nr 4)

Burmistrz Dziwnowa



Krzysztof Kozicki