

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU KOŁOBRZESKIEGO ZA 2011 ROK

I. WSTĘP

Budżet powiatu kołobrzesckiego na rok 2011 został przyjęty przez Radę Powiatu uchwałą Nr III/26/2010 z dnia 30 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu kołobrzesckiego na 2011 rok.

Termin przygotowania projektu uchwały budżetowej nie uległ zmianie i zgodnie z ustawą o finansach publicznych został określony na dzień 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

Zarząd Powiatu w dniu 15 listopada 2010 roku Uchwałą Nr 424/2010 podjął uchwałę w sprawie przedłożenia Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Koszalinie projektu budżetu powiatu kołobrzesckiego na 2011 rok.

Podjęta Uchwała stanowiła podstawę gospodarki finansowej dla jednostek organizacyjnych powiatu w roku 2011.

Rada Powiatu przyjęła budżet:

- **po stronie dochodów na kwotę ogólną - 110 090 500,- zł**
- **po stronie wydatków na kwotę ogólną - 124 290 500,- zł**
- **wynik finansowy ujemny 14 200 000,- zł**

Składniki wyniku finansowego:

- planowany kredyt – 14 200 000,- zł
- wolne środki – 1 900 000,- zł
minus
- spłata wcześniej zaciągniętych kredytów – 1 900 000,- zł

W ciągu roku dokonywano zmiany w budżecie polegające na wprowadzaniu dodatkowych dochodów i wydatków, zmniejszeniu dochodów i wydatków oraz zmiany, które nie miały wpływu na wielkość budżetu to jest przesunięcia między działami, rozdziałami i paragrafami. Łącznie w sprawie zmian w budżecie podjęte zostały uchwały: przez Radę Powiatu w ilości 11 i przez Zarząd Powiatu w ilości 15 uchwał. Ponadto Zarząd Powiatu na podstawie 13 uchwał dokonywał zmiany polegające na rozdysponowaniu rezerw.

Zmiany w budżecie są ujęte w załączniku Nr 1 do uchwały Zarządu Powiatu.

Po dokonanych zmianach plan budżetu zamykał się w kwotach:

- **po stronie dochodów na kwotę ogólną - 97 193 178,58 zł**
- **po stronie wydatków na kwotę ogólną - 114 066 355,58 zł**
- **wynik finansowy ujemny 16 873 177,- zł**

Składniki wyniku finansowego:

- planowany kredyt – 14 600 000,- zł
- wolne środki – 4 173 177,- zł
minus
- spłata kredytu – 900 000,- zł,
- wykup Serii A obligacji – 1 000 000,- zł

Tabela poniższa przedstawia bilans **planu budżetu** w odniesieniu do stanu na dzień 1 stycznia 2011 i 31 grudnia 2011 rok.

Tabela nr 1

**Plan budżetu powiatu kołobrzeskiego
bilans budżetu za 2011 rok**

| Wyszczególnienie | Kwota | | Kwota | |
|-------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| | 1.01.2011 | 31.12.2011 | 1.01.2011 | 31.12.2011 |
| DOCHODY | 110 090 500 | 97 193 178,58 | X | X |
| Przychody: | 16 100 000 | 18 773 177 | X | X |
| W tym: | | | | |
| - wolne środki | 1 900 000 | 4 173 177 | X | X |
| - kredyty, pożyczki | 14 200 000 | 14 600 000 | X | x |
| WYDATKI | X | X | 124 290 500 | 114 066 355,58 |
| Rozchody | X | X | 1 900 000 | 1 900 000 |
| W tym: | | | | |
| - spłata kredytów | X | X | 900 000 | 900 000 |
| - wykup obligacji | X | X | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sumy bilansowa | 126 190 500 | 115 966 355,58 | 126 190 500 | 115 966 355,58 |

Źródło: opracowanie własne

Zmiany w budżecie

Wysokość zmian w budżecie po stronie dochodów i wydatków przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 2

**Zmiany w budżecie dokonane przez Radę Powiatu
i Zarząd Powiatu w 2011 roku**

| Wyszczególnienie | Kwota | |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| | Dochody | Wydatki |
| UCHWAŁA BUDŻETOWA | 110 090 500 | 124 290 500 |
| Rada Powiatu | -13 603 893,60 | -10 930 716,60 |
| Zarząd Powiatu | 706 572,18 | 706 572,18 |
| BUDŻET PO ZMIANACH | 97 193 178,58 | 114 066 355,58 |

Źródło: opracowanie własne

Zarząd Powiatu dokonywał zmiany w budżecie wynikające z przepisów tylko w przypadku wprowadzania dotacji na zadania własne, zlecone, zmiany w rozdziałach po stronie wydatków oraz rozdysponowania rezerw budżetowych. Wprowadzono łącznie (per saldo) 706 572,18,- zł z tytułu dotacji otrzymanych z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego.

Rada Powiatu zmniejszyła dochody o kwotę 13 603 893,60 zł oraz po stronie wydatków o kwotę 10 930 716,60 zł. Zmiany dokonane w budżecie powiatu będą dokładniej opisane w dalszej części sprawozdania.

II. DOCHODY BUDŻETU

W roku 2011 źródła dochodów powiatu nie odbiegały od lat ubiegłych i pozyskiwane były z tytułu otrzymanych subwencji i dotacji oraz wypracowanych dochodów własnych. Znaczne środki pozyskiwano także ze źródeł zagranicznych.

Tabela nr 2 przedstawia wielkość dochodów wprowadzonych przez Zarząd i Radę Powiatu. Tabela poniższa ujmuje zmiany w dochodach według głównych źródeł.

Tabela nr 3

Zmiany w planie po stronie dochodów w roku 2011

| <i>Źródła dochodów</i> | <i>Plan na 1.01.2011</i> | <i>Plan na 31.12.2011</i> | <i>Zmiany (+, -)</i> |
|---------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
| Subwencje ogółem | 40 426 853 | 41 267 976 | 841 123 |
| W tym: | | | |
| Subwencja oświatowa | 38 383 952 | 38 461 360 | 77 408 |
| Subwencja wyrównawcza | 1 139 310 | 1 139 310 | 0 |
| Subwencja równoważąca | 903 591 | 903 587 | -4 |
| Subwencja podstawowa | 0 | 763 719 | 763 719 |
| Dotacje na zadania zlecone | 6 566 800 | 7 326 393,18 | 759 593,18 |
| Dotacje na zad.zlec."schetyn." | 3 600 000 | 2 517 258 | -1 082 742 |
| Dotacje na zadania własne | 1 625 000 | 1 682 184 | 57 184 |
| Dotacje na zad.wyn.z por. | 8 654 489 | 8 132 422 | -522 067 |
| W tym: | | | |
| -porozumienie z Wojewodą | 1 500 | 1 360 | -140 |
| -pozostałe | 8 652 989 | 8 131 062 | -521 927 |
| Pozostałe dotacje | 20 041 872 | 6 134 357,40 | -13 907 514,60 |
| W tym: | | | |
| - z funduszy | 527 600 | 537 514 | 9 914 |
| - z budżetu państwa | 1 500 000 | 0 | -1 500 000 |
| - z EFS, RPO - unijne | 18 014 272 | 5 596 843,40 | -12 417 428,60 |
| Dochody własne ogółem | 29 175 486 | 30 132 588 | 957 102 |
| W tym: | | | |
| - udział w podatkach Sk.Państwa | 12 875 676 | 12 901 676 | 26 000 |
| - poz.doch. (ARiMR,rozl.finans.) | 320 000 | 431 393 | 111 393 |
| - pozostałe dochody własne | 15 979 810 | 16 799 519 | 819 709 |
| OGÓŁEM: | 110 090 500 | 97 193 178,58 | -12 897 321,42 |

Źródło: opracowanie własne

Poniższe zestawienia tabelaryczne przedstawiają zmiany w planie poszczególnych źródeł dochodów.

Tabela nr 4

Subwencje ogólne – zmiany w ciągu roku

| Źródło dochodów | Kwota zmiany | Przeznaczenie/przyczyna zmiany |
|------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| OŚWIATOWA | 77 408 | |
| | 17 408 | - potwierdzenie subwencji na rok 2011 |
| | 60 000 | - na wniosek Zarządu – powiat otrzymał subwencję na remonty bieżące szkół |
| PODSTAWOWA | 763 719 | |
| | 550 000 | - subwencja na inwestycje – most Karcino |
| | 213 719 | - subwencja na wyrównanie dochodów powiatu |
| RÓWNOWAŻĄCA | -4 | - potwierdzenie subwencji na 2011 rok |
| OGÓŁEM: | 841 123 | |

Źródło: opracowanie własne

Subwencja oświatowa w części dotyczącej remontów przeznaczona była na remonty Zespołu Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika.

Tabela nr 5

Zadania z zakresu administracji rządowej zmiany w roku 2011

| Nazwa rozdziału | Kwota zmiany | Przeznaczenie |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Gospodarka nieruchomościami | 38 000 | - dotacja zadanie zlecone – gospodarka nieruchomościami Skarbu Państwa |
| Prace geodezyjne | 57 000 | - przeznaczenie: zadania geodezyjne pozapłacowe |
| Nadzór Budowlany | 12 262 | - dotacja na działalność bieżącą Powiatowe Inspektora Nadzoru Budowlanego |
| Komisje poborowe | -1 004 | - zmniejszenie dotacji na koszty komisji poborowej |
| Bezpieczeństwo publiczne | 207 463 | - dotacja na zadania bieżące Komendy Powiatowej PSP |
| | 36 000 | - dotacja na zakupy inwestycyjne Komendy Powiatowej PSP |
| Ochrona zdrowia | 361 836,18 | - dotacja na opłacania składek za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku |
| Pomoc społeczna | -5 400 | - zmniejszenie dotacji na pokrycie działalności Ośrodków Wsparcia |
| | 1 266 | - dotacja wypłatę świadczeń dla rodziny zastępczej za dzieci cudzoziemców |
| Zespoły ds Orzekania o Niepełnosprawności | 52 170 | - na działalność bieżącą Zespołu ds Orzekania o Niepełnosprawności |
| OGÓŁEM: | 759 593,18 | |

Źródło: opracowanie własne

Największa kwota przyznanej dodatkowo dotacji dotyczyła opłacania składek zdrowotnych za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku – zadanie wykonywane przez Powiatowy Urząd Pracy.

Tabela nr 6

**Pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej
zmiany w roku 2010**

| Nazwa rozdziału | Kwota zmiany | Przeznaczenie |
|---------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Drogi publiczne powiatowe | -1 082 742 | - zmniejszenie dotacji na zadanie inwestycyjne „schetynówka” – przebudowa drogi w Gorawinie |

Źródło: opracowanie własne

Powiat złożył wniosek (w roku 2010) o dofinansowanie inwestycji – przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej Rościęcino – Gorawino na odcinku od Gorawina do krajowej nr 6 – etap I – do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011. Wniosek został zaakceptowany pozytywnie w wysokości 50% tj. 2 517 258,- zł.

W wyniku rozstrzygniętego przetargu nakłady inwestycyjne uległy zmniejszeniu, stąd udział w ramach programu także uległ zmniejszeniu.

Tabela nr 7

Zadania własne – dotowane – zmiany w 2010 roku

| Nazwa rozdziału | Kwota zmiany | Przeznaczenie |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pozostała działalność - oświata | 1 500 | - dotacja na pokrycie kosztów komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych – awanse zawodowe nauczycieli, |
| Domy Pomocy Społecznej | 51 456 | - dofinansowanie działalności bieżącej domów pomocy społecznej |
| Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie | 4 228 | - środki przeznaczone na dodatki socjalne dla pracowników PCPR |
| OGÓŁEM: | 57 184 | |

Źródło: opracowanie własne

Niewykorzystane dotacje na zadania własne także ulegają zwrotowi – w roku 2011 wszystkie dotacje zostały wykorzystane zgodnie z ich przeznaczeniem.

Tabela nr 8

**Dotacje na zadania wynikające z porozumień,
zmiany w 2010 roku**

| Nazwa rozdziału | Kwota zmiany | Przeznaczenie |
|---------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Drogi publiczne powiatowe | -648 527 | - zmniejszenie dotacji z gminy Kołobrzeg na inwestycje: przebudowa ul. Zachodnia w Kołobrzegu oraz budowa chodników |
| Komisja poborowa | -140 | - zmniejszenie środków na pokrycie kosztów badań specjalistycznych |

| | | |
|----------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ochrona zdrowia | 87 000 | - dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg na zadania dotyczące przeciwdziałania alkoholizmowi |
| Rodziny zastępcze | 15 000 | - dotacja z powiatów na rodziny zastępcze |
| Pozostała działalność /pomoc społeczna | 24 600 | - dotacja z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej na utworzenie mieszkania chronionego |
| OGÓŁEM: | -522 067 | |

Źródło: opracowanie własne

Zmniejszenia dotacji na inwestycje w rozdziale – drogi publiczne powiatowe wynikają z dwóch powodów:

- zdjęcie z realizacji inwestycji polegającej na budowie chodników w Gminie Kołobrzeg,
- zmniejszonych kosztów inwestycji wynikających z rozstrzygnięć przetargów.

W ciągu roku wprowadzono dotację za zadania wynikające z porozumień, dotyczące programów z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi. Ponadto w wyniku złożonego wniosku (przez PCPR) do Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej – powiat otrzymał dotację na realizację zadania pn. "Wspieranie jednostek samorządu terytorialnego w budowaniu lokalnego systemu opieki nad dzieckiem i rodziną w 2011 roku".

Tabela nr 9

Pozostałe dotacje oraz środki zagraniczne – zmiany w 2011 roku

| Nazwa rozdziału | Kwota zmiany | Przeznaczenie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Drogi publiczne powiatowe | -4 700 000 | - zmniejszenie dotacji – środki unijne RPO – w związku z brakiem środków wynikającym z wniosku o płatność oraz w wyniku zmniejszenia nakładów na inwestycję |
| Gospodarka gruntami, nieruchomościami | -6 017 211 | - zmniejszenie dotacji NFOŚiGW na inwestycje związane z termomodernizacją i instalacja kolektorów na obiektach |
| Promocja jst | -298 754 | - zmniejszenie planu dotacji na realizację programów miękkich z EFS |
| Pozostała działalność/ administracja | -82 370 | - zmniejszenie dotacji z EFS na realizowany od 2010 roku program szkolenia pracowników |
| Licea ogólnokształcące | 19 461 | - plan dotyczy realizowanego w roku 2010 programu miękkiego przez ZS im. H. Sienkiewicza |
| Pozostała działalność/ oświata | 24 076 | - plan dotyczy realizacji programu miękkiego w ZSO im. M. Kopernika |
| Pozostała działalność – zadań polityki społecznej | -1 362 630,60 | - zmniejszenie dotacji na realizację programów miękkich: głównie program Jesteśmy aktywni realizowany przez PCPR i przez partnerów tj. oraz planowany program Zespołu Szkół Morskich – kurs spawacza |
| Pozostała działalność- gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 9 914 | - realizacja programu – sprzątam wokół rzek i jezior-dotacja z WFOŚiGW |
| Obiekty sportowe | -1 500 000 | - planowana dotacja z budżetu państwa na rozbudowę stadionu lekkoatletycznego |
| OGÓŁEM: | -13 907 514,60 | |

Źródło: opracowanie własne

Zmiany w poszczególnych rodzajach źródeł dochodów dotyczą:

- W budżecie na 2011 rok planowano dotację na inwestycję z Unii Europejskiej w kwocie 7 845 600,- zł. W wyniku rozstrzygnięcia korzystnego przetargu na budowę mostu nad kanałem Resko dotacja ta uległa zmniejszeniu o 1 000 000,- zł. Kolejne zmniejszenie w kwocie 3 700 000,- zł, dokonano na podstawie informacji Instytucji Zarządzającej o przyjęciu naszego wniosku o płatność nie wskazując czy środki wpłyną w roku 2010. W związku z czym zachodziła konieczność zmniejszenia planu dochodów majątkowych.
- Minister Sportu informował iż są w przygotowaniu wzory wniosków o dofinansowanie inwestycji na obiektach sportowych. Warunkiem pozyskania dotacji z Ministerstwa było posiadanie dokumentacji oraz ujęcie inwestycji w budżecie. Inwestycja została ujęta w budżecie (przebudowa stadionu lekkoatletycznego). Jednak w roku 2011 samorządy nie otrzymały żadnych informacji o naborze wniosków. W związku z powyższym zdjęto w całości wysokość planowanej dotacji na tę inwestycję w kwocie 1 500 000,- zł.
- W roku 2011 podpisano umowę partnerską ze Związkiem Gmin, Miast Dorzecza Parsęty na realizację inwestycji w postaci termomodernizacja oraz instalacja kolektorów w obiektach użyteczności publicznej. Stąd konieczność ujęcia w budżecie poszczególnych zadań finansowanych ze środków zagranicznych. U wagi na to iż w roku 2011 nie rozpoczęto przedmiotowych inwestycji zdjęto z planu dochodów majątkowych kwotę 6 017 2110,- zł.
- Programy miękkie z zakresu promocji zostały zrealizowane w roku 2011 jednak po złożeniu wniosków o płatność nie wpłynęła część z EFS, stąd zdjęto z planu dochodów kwotę 298 754,- zł.
- Zmniejszenie dotacji z EFS dotyczące realizacji programu z zakresie szkolenia pracowników powstało w wyniku zmiany harmonogramu kwota zmniejszenia 82 370,- zł.
- Wpływ środków na rachunek powiatu w kwocie łącznej 43 527,- zł, dotyczył realizacji programów ZS im. H. Sienkiewicza (w roku 2010) i ZSO im. M. Kopernika w 2011 roku.
- Po weryfikacji umowy w zakresie realizacji programu EFS Jesteśmy aktywni – zmniejszono plan o 1 362 630,60 zł.

Tabela nr 10

Dochody własne – zmiany w 2011 roku

| Nazwa rozdziału | Kwota zmiany | Przeznaczenie |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dochody własne realizowane bezpośrednio przez jednostki | | |
| Drogi publiczne powiatowe | 423 717 | - zwiększenie planu dochodów Zarządu Dróg Powiatowych (nie dotyczy zajęcia pasa drogowego, różne dochody) |
| Gospodarka gruntami, nieruchomościami | -849 858 | - zmniejszenie dotyczy braku wpływów ze sprzedaży mienia oraz prognozowane niższe wpływy z tytułu realizacji zadań |
| Opracowania geodezyjne | - 29 816 | - zmniejszenie dotyczy dochodów z tytułu usług wykonywanych z zakresu geodezji |

| | | |
|---------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Starostwo Powiatowe | 16 820 | - zwiększenie dotyczy głównie odsetek od rachunków w banku |
| Promocja jst | 3 500 | - pozyskane darowizny na promocje powiatu |
| Pozostała działalność-administracja | 1 374 | - odszkodowanie przekazane dla powiatu przez Urząd Marszałkowski |
| Wpływy z innych opłat na rzecz jst | -200 000 | - zmniejszenie planu z tytułu opłat komunikacyjnych |
| Licea ogólnokształcące | 72 288 | - zwiększenie planów jednostek oświatowych głównie z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń szkół ogólnokształcących, |
| Szkoły zawodowe | 89 205 | - zwiększenie planów jednostek oświatowych w szkołach zawodowych |
| Centrum Kształcenia Praktycznego | 348 000 | - zwiększenie planu dochodów własnych ZSEH z tytułu usług |
| Pozostała działalność/oświata | 9 034 | - wpływy z tytułu otrzymanych darowizn i różnych opłat w oświacie |
| Placówki opiekuńczo wychowawcze | -4 000 | - zmniejszenie planu dochodów z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w Domach Dziecka |
| Domy Pomocy Społecznej | 576 240 | - zwiększenie planu dochodów własnych DSP-ów, w tym kwota ponad 572 tys. zł, dotyczy odpłatności mieszkańców za pobyt w DPS, |
| Ośrodki Wsparcia | 300 | - udział w dochodach Skarbu Państwa |
| Rodziny zastępcze | 4 000 | - zwiększenie planu dotyczącego wpłat rodziców za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych |
| Pozostała działalność/pomoc społeczna | 11 000 | - dochody z tytułu rozliczeń dotacji z lat ubiegłych |
| Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy | 3 080 | - zwiększenie planu z tytułu opłat za internat w SOSW |
| Placówki Wychowania Pozaszkolnego | 62 301 | - zwiększenie planu w OPP z tytułu wynajmu hali sportowej |
| Internaty, bursy szkolne | 270 140 | - w wyniku zwiększonego zapotrzebowania na wynajem internatów w okresie sezonu letniego, zwiększono plan dochodów własnych w tych obiektach |
| Pomoc materialna dla uczniów | 12 384 | - jednostki oświatowe otrzymują stypendia dla uczniów od Prezesa Rady Ministrów oraz od Kuratora, w wyniku czego wprowadzono plan z tego tytułu |
| Razem dochody własne realizowane przez jednostki | 819 709 | |

Źródło: opracowanie własne

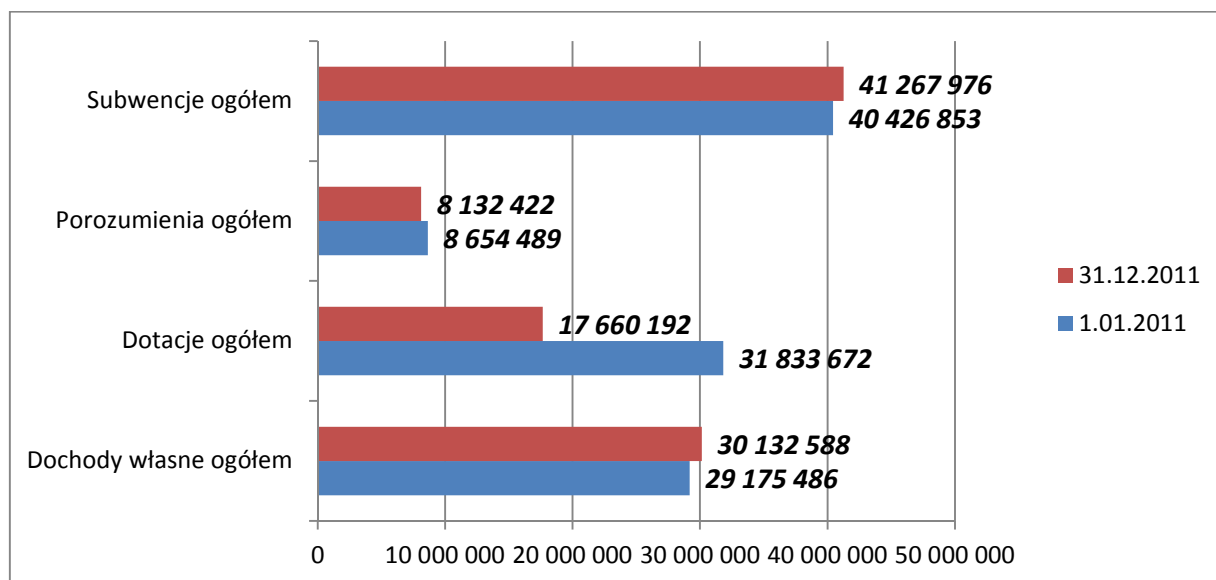
Łączny plan dochodów własnych uległ zwiększeniu o kwotę 819 709,- zł. Nie uległa zmianie wysokość dochodów przekazywana przez Ministra Finansów w zakresie udziału powiatu w dochodach z PIT.

Jednostki organizacyjne w miarę pozyskiwania kontrahentów, głównie w okresie sezonu letniego składali wniosek do Zarządu o zwiększenie planu dochodów własnych. W ciągu roku jednostki oświatowe dokonały zwiększenia planu

w kwocie 857 398,- zł. Natomiast Domy Pomocy Społecznej, które pozyskują dochody z usług zwiększyły plan o kwotę 576 240,- zł. Zmiany w planie dochodów według głównych źródeł przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 1

Zmiany w planie dochodów w roku 2011



Źródło: opracowanie własne

Tabela nr 11

Plan dochodów i ich zmiana w 2011 roku według jednostek organizacyjnych powiatu

| Nazwa jednostki organizacyjnej | Plan na 1.01.2011 | Plan po zmianach | Różnica (-, +) |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Zespół Szkół Morskich | 591 346 | 690 978 | 99 632 |
| Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich | 2 643 592 | 2 985 956 | 342 364 |
| Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej | 253 750 | 258 394 | 4 644 |
| Zespół Szkół Ogólnszk. im. M. Kopernika | 305 690 | 409 658 | 103 968 |
| Specjalny Ośrodek Szkolno Wychow. | 31 025 | 34 105 | 3 080 |
| Zespół Szkół Policealnych | 388 264 | 590 769 | 202 505 |
| Zespół Szkół Mechanicznych | 205 200 | 277 200 | 72 000 |
| Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza | 483 900 | 459 838 | -24 062 |
| Ognisko Pracy Pozaszkolnej | 45 000 | 107 301 | 62 301 |
| Razem jednostki oświatowe | 4 947 767 | 5 814 199 | 866 432 |
| Dom Pomocy Społecznej Gościno | 1 388 250 | 1 610 510 | 222 260 |
| Dom Pomocy Społecznej Włóscibórz | 2 609 448 | 2 963 428 | 353 980 |
| Zarząd Dróg Powiatowych | 806 500 | 1 230 217 | 423 717 |
| Starostwo Powiatowe | 6 227 845 | 5 181 165 | -1 046 680 |
| Razem pozostałe jednostki | 11 032 043 | 10 985 320 | -46 723 |
| Ogółem dochody własne | 15 979 810 | 16 799 519 | 819 709 |

Źródło: opracowanie własne

Źródła dochodów w poszczególnych jednostkach będą omawiane w dalszej części sprawozdania.

Dla celów porównawczych dokonano analizy planowanych dochodów budżetu powiatu roku sprawozdawczego i w roku poprzedzającego rok sprawozdawczy. Analizie poddano źródła dochodów oraz ich strukturę.

Tabela nr 12

Plan dochodów budżetu powiatu kołobrzесьkiego w latach 2010 i 2011, wskaźnik udziału w dochodach ogólnych (według źródeł)

| Wyszczególnienie | Plan po zmianach 2010 rok | Struk doch. w % | Plan po zmianach 2011 rok | Struk doch. w % | Wskaźnik 4:2 w % |
|--------------------------------------|----------------------------------|------------------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Subwencja oświatowa | 35 934 058 | 37 | 38 461 360 | 39 | 107 |
| Subwencja podstawowa | 4 759 500 | 5 | 763 719 | 1 | 16 |
| Subwencja wyrównawcza | 1 032 967 | 1 | 1 139 310 | 1 | 110 |
| Subwencja równoważąca | 1 109 946 | 1 | 903 587 | 1 | 81 |
| Dotacja na zadania zlecone | 6 903 596 | 7 | 7 326 393,18 | 8 | 106 |
| Dot. na zad.zl."schetyń." | 2 849 969 | 3 | 2 517 258 | 3 | 88 |
| Wybory do rad | 21 778 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dotacje na zadania własne | 1 669 608 | 2 | 1 682 184 | 2 | 101 |
| Dot. na zad. wynik. z por. | 4 597 621 | 5 | 8 132 422 | 8 | 177 |
| W tym: | | | | | |
| - z administracją rządową | 1 050 | 0 | 1 360 | 0 | 129 |
| - pozostałe porozumienia | 4 596 571 | 5 | 8 131 062 | 8 | 177 |
| Pozostałe dotacje | 8 403 008 | 8 | 6 134 357,40 | 6 | 73 |
| W tym: | | | | | |
| - z funduszy | 1 999 191 | 2 | 537 514 | 1 | 27 |
| - z budżetu państwa | 666 000 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| - z EFS, RPO | 5 737 817 | 5 | 5 596 843,40 | 5 | 97 |
| Dochody własne razem: | 30 038 430 | 31 | 30 132 588 | 31 | 100 |
| w tym: | | | | | |
| - udział w pod. doch. Skarbu Państwa | 11 674 114 | 12 | 12 901 676 | 13 | 110 |
| - poz.doch.(ARiMR,rozl.fin.) | 447 527 | 0 | 431 393 | 0 | 96 |
| - dochody realizowane | 17 916 789 | 19 | 16 799 519 | 18 | 94 |
| OGÓŁEM: | 97 320 481 | 100 | 97 193 178,58 | 100 | 99,8 |

Źródło: opracowanie własne

Plan budżetu na rok 2011 był niższy od planu na 2010 o 0,2% to jest o kwotę **127 302,42 zł.**

Analizując **strukturę dochodów** stwierdza się, że:

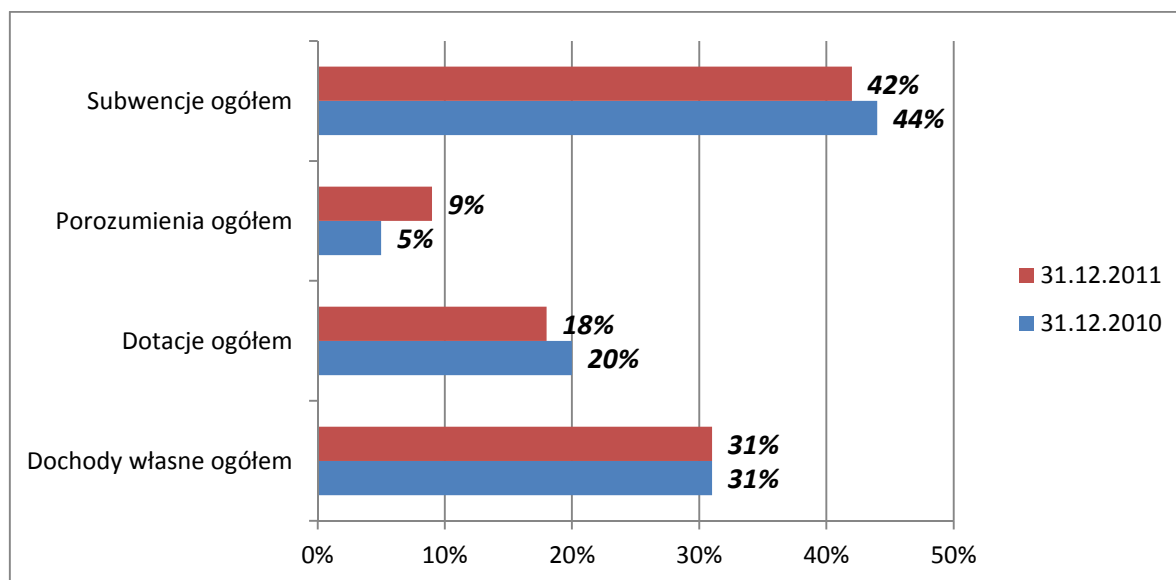
- w obu badanych latach najwyższy wskaźnik struktury dochodów stanowią subwencje i w kolejności następane – dochody własne,
- w roku 2011 wzrasta wskaźnik struktury w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego udział z tytułu: dotacji na zadania zlecone, dotacji na zadania wynikające z porozumień, natomiast maleją pozostałe dotacje.

Analizując **dochody lat 2010 i 2011**, stwierdzono, że:

- w czterech przypadkach nastąpił spadek dochodów w roku 2011 w porównaniu do roku 2010, który dotyczy:
 - subwencji podstawowej – w roku 2010 powiat otrzymał znacznie większą subwencję na realizację inwestycji (4 750 000,- zł), w roku 2011 (550 000,- zł),
 - spada udział subwencji równoważącej,
 - zmniejszają się pozostałe dotacje oraz dotacja dofinansowana z Narodowego Programu Budowy Dróg „schetynówka”
- Wzrost dochodów zanotowano w pozycjach:
 - subwencja oświatowa,
 - subwencja wyrównawcza,
 - dotacje na zadania zlecone i własne,
 - dotacje na zadania wynikające z porozumień.

Wykres nr 2

**Plan dochodów w latach 2010 i 2011
według głównych źródeł**



Źródło: opracowanie własne

Jak wynika z wykresu w strukturze dochodów niezmienny wskaźnik występuje w pozycji *dochody własne ogółem*.

Wyższy wskaźnik w dochodach występujący w roku 2011 dotyczy dotacji na zadania wynikające z porozumień. Natomiast niższy wskaźnik udziału występuje w pozycjach: subwencje ogółem oraz dotacje ogółem.

Realizacja dochodów według źródeł przedstawia się następująco:

Tabela nr 13

**Realizacja dochodów budżetu Powiatu Kołobrzесьkiego
w 2011 roku**

| <i>Źródła dochodów</i> | <i>Plan na 31.12.2011</i> | <i>Wykonanie 31.12.2011</i> | <i>Wskaźnik realizacji planu w %</i> |
|--------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------|
| Subwencje ogółem | 41 267 976 | 41 267 976 | 100 |
| Dotacje na zadania zlecone | 7 326 393,18 | 7 319 118,80 | 100 |
| Dotacje na zad.zlec."schetyn." | 2 517 258 | 2 517 258 | 100 |
| Dotacje na zadania własne | 1 682 184 | 1 682 184 | 100 |
| Dotacje na zad. wynikające z poroz. | 8 132 422 | 7 631 680,02 | 93,8 |
| Pozostałe dotacje | 5 900 820,40 | 7 840 132,60 | 133 |
| Dochody pozostałe ogółem | 30 366 125 | 30 593 713,15 | 100,7 |
| OGÓŁEM: | 97 193 178,58 | 98 852 062,57 | 101,7 |

Źródło: opracowanie własne

Łączne dochody w roku 2011 wykonano w 101,8% w stosunku do planu. Pełne wykonanie planu wystąpiło w: subwencji, dotacjach na zadania zlecone „schetynówka” oraz dotacjach na zadania własne.

Nie zostały wykonane planowane dochody w pozycji:

- 1. Dotacja na zadania wynikające z porozumień** – w planie ujęto dotacje z samorządów współfinansujących inwestycje: przebudowa ul. Zachodnia w Kołobrzegu, przebudowa z rozbudowa drogi powiatowej z Gorawina do krajowej 6 – w tych przypadkach planowany udział samorządów wykonano w 100 %. Natomiast inwestycja - przebudowa dróg i budowa mostu nad Kanałem Resko, planowany udział samorządów był wyższy jednak zgodnie z rozliczeniem poszczególnych etapów inwestycji rozliczenie na koniec roku było mniejsze stąd także udział samorządów był niższy.

W przypadku pozostałych dotacji plan został przekroczony o 33%, ponieważ zakładano, że dotacja z RPO dotycząca inwestycji nie zostanie przekazana na rachunek powiatu (jak wcześniej zakładano), jednak środki zostały przekazane w dniu 30 grudnia 2011 (w dniu Sesji budżetowej).

**Realizacja dochodów własnych jednostek organizacyjnych
powiatu kołobrzeskiego w latach 2010 i 2011**

(bez środków zagranicznych)

| Nazwa jednostki | Wyk.2010 | Plan 1.01.2011 | Plan 31.12.2011 | Wykon. 2011 | Wsk.w % | |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|--------------|-------------|
| | | | | | 5:4 | 5:2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Zespół Szkół Morskich | 369 055 | 591 346 | 690 978 | 687 159,58 | 100 | 186 |
| Zespół Szkół Ekonomiczno Hotel. | 697 251 | 2 643 592 | 2 985 956 | 2 962 231,84 | 99 | 425 |
| Zespół Szkół Gosp. Żywnościowej | 253 096 | 253 750 | 258 394 | 258 394 | 100 | 102 |
| Zespół Szkół Ogóln. Im. M. Kopernika | 365 424 | 305 690 | 409 658 | 402 901,25 | 98 | 110 |
| Specjalny Ośrodek Szk.Wychowawczy | 32 560 | 31 025 | 34 105 | 33 981,81 | 99 | 104 |
| Zespół Szkół Mechanicznych | 242 490 | 205 200 | 277 200 | 252 461,15 | 91 | 104 |
| Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza | 534 950 | 483 900 | 459 838 | 462 782,42 | 101 | 86 |
| Ognisko Pracy Pozaszkolnej | 33 006 | 45 000 | 107 301 | 98 741,88 | 92 | 299 |
| Zespół Szkół Policealnych | 442 720 | 388 264 | 590 769 | 479 274,08 | 81 | 108 |
| Razem jednostki oświatowe | 2 970 552 | 4 947 767 | 5 814 199 | 5 637 928,01 | 96,9 | 190 |
| Dom Pomocy Społecznej Gościno | 1 457 291 | 1 388 250 | 1 610 510 | 1 609 741,02 | 100 | 110 |
| Dom Pomocy Społecznej Włóścibórz | 2 760 619 | 2 609 448 | 2 963 428 | 2 904 989,20 | 98 | 105 |
| Zarząd Dróg Powiatowych | 33 169 | 806 500 | 1 230 217 | 1 244 145,36 | 101 | 3750 |
| Powiatowy Urząd Pracy | 329 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Starostwo Powiatowe | 11 695 441 | 6 227 845 | 5 181 165 | 5 355 301,66 | 103,4 | 46 |
| Razem jednostki pozostałe | 15 946 849 | 11 032 043 | 10 985 320 | 11 114 177,23 | 101,2 | 69,7 |
| OGÓŁEM DOCHODY WŁASNE | 18 917 401 | 15 979 810 | 16 799 519 | 16 752 105,25 | 99,7 | 88,6 |

Źródło: opracowanie własne

Wskaźnik wykonania dochodów własnych w roku 2011 w stosunku do planu wynosi 99,7 %. Natomiast wykonanie roku 2011 w stosunku do wykonania roku 2010 uległo zmniejszeniu o 11,4%.

Analizując wykonanie dochodów w latach 2010 i 2011 stwierdza się że spadek dochodów w roku 2011 nastąpił głównie z pozycji dotyczącej sprzedaży mienia. W roku 2010 wpływ z tytułu sprzedaży mienia wynosił ponad 5,6 mln zł, natomiast w roku 2011 nieco ponad 22 tys. zł.

Znacznie wzrosły dochody pozyskiwane przez jednostki oświatowe (wzrost o 90%). Zwiększone dochody pozyskiwał Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich z mienia przejętego po Gospodarstwie Pomocniczym.

W trakcie realizacji budżetu **plan dochodów własnych** (w roku 2010) uległ zwiększeniu o 819 709,- zł, (szczegółowo przedstawiono w tabeli nr 10), i tak:

- w jednostkach i placówkach oświatowych o 866 432,- zł, głównie w wyniku zwiększonego wynajmu w okresie sezonu letniego
- w Domach Pomocy Społecznej o 576 240,- zł, w wyniku zmiany wysokości odpłatności mieszkańców za pobyt od miesiąca marca oraz w wyniku przyjmowania pensjonariuszy za pełną odpłatność,
- w Zarządzie Dróg Powiatowych zwiększenie o 222 260,- zł, z tytułu zajęcia pasa drogowego,
- w Starostwie Powiatowym zmniejszenie o 1 046 680,- zł, głównie w wyniku zmniejszenia planu z tytułu sprzedaży mienia, dochody ze sprzedaży tablic rejestracyjnych oraz z tytułu sprzedaży usług geodezyjnych.

Wykonanie dochodów przez poszczególne jednostki organizacyjne powiatu, przedstawiają poniższe zestawienia tabelaryczne.

Tabela nr 15

Zespół Szkół Morskich

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Dochody z najmu, dzierżawy | 122 548 | 503 398 | 503 287 | 100 |
| Wpływy z usług | 74 639 | 26 000 | 25 528 | 98 |
| Sprzedaż składników mienia | 25 978 | 3 000 | 2 928 | 98 |
| Odsetki od nieterm.wpłat | 547 | 500 | 502 | 100 |
| Różne opłaty | 61 981 | 62 000 | 58 987 | 95 |
| Różne dochody | 83 362 | 96 080 | 95 927 | 100 |
| Razem: | 369 055 | 690 978 | 687 159 | 99 |
| Wykonanie minus plan | | -3 819 | | |

Źródło: opracowanie własne

Szkoła uzyskiwała dochody z obiektów szkoły w kwocie 252 844,- zł, z internatu w kwocie 434 315,- zł.

Źródłami dochodów są:

- różne opłaty – za kursy spawacza, sternika, sternik motorowodny, oraz opłaty za książeczki żeglarskie,
- najem, dzierżawa – dzierżawa sklepiku szkolnego, sal lekcyjnych, czynsze za mieszkania, wynajem pomieszczeń w internacie,
- wpływy z usług – ubezpieczenie młodzieży, catering, rozliczenia za media,
- sprzedaż składników mienia – sprzedaż złomu (starych urządzeń),
- różne dochody – sprzedaż mundurów, spłata zadłużenia, środki na stypendia.

W stosunku do roku 2010 dochody jednostki wzrosły o 86%. W roku 2010 przeprowadzana była termomodernizacja obiektów, z których jednostka generuje znaczne dochody, stąd wielkość tych dochodów była znacznie niższa od roku 2011.

Wysokość należności wymagalnych na koniec roku wynosiła **341 739,33 zł.**

Należności dotyczą:

- Należność kontrahenta z Sosnowca – 134 752,- zł, który wynajmował pomieszczenia internatu do prowadzenia działalności gospodarczej tj. kolonii. Wobec dłużnika wszczęto postępowanie sądowe i w kolejności komornicze. Dłużnik posiada wiele zaległości wobec innych podmiotów, dlatego spłaty zadłużenia wobec szkoły są bardzo niskie i wyniosły w roku 2011 – 64,08 zł.
- Należność byłej Głównej Księgowej jednostki – 196 949,- zł. Sprawa sądowa toczyła się przez okres od 2003 – 2011. Wyrok wraz z klauzulą wykonalności został wydany przez Sad Okręgowy. Sprawa jest prowadzona przez Kancelarię Adwokacką, która udziela porad prawnych dla Starostwa. Kancelaria skierowała wniosek do Komornika. Windykacja jednak nie jest prowadzona z uwagi na brak majątku skazanej. Dłużnik przebywa w zamkniętym zakładzie karnym.
- Należność męża byłej Głównej Księgowej (nauczyciel-emeryt) – 10 038,- zł, z tytułu zaległego czynszu za zajmowane mieszkanie służbowe.

Tabela nr 16

Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|-----------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Dochody z najmu, dzierżawy | 388 514 | 784 500 | 749 673 | 96 |
| Wpływy z usług | 155 569 | 2 051 900 | 2 056 018 | 100 |
| Darowizny | 1 810 | 0 | 0 | 0 |
| Wpływ części zysku gosp.p. | 40 353 | 0 | 0 | 0 |
| Różne opłaty | 54 771 | 45 000 | 45 210 | 100 |
| Różne dochody | 56 234 | 99 556 | 104 274 | 105 |
| Odsetki od nie term.wpłat | 0 | 5 000 | 7 056 | 141 |
| Razem dochody własne | 697 251 | 2 985 956 | 2 962 231 | 99 |
| Wykonanie minus plan | | -23 725 | | |
| Środki pozyskane – integr. | 86 391 | 190 000 | 186 527 | 98 |
| RAZEM: | 783 642 | 3 175 956 | 3 148 759 | 99 |

Źródło: opracowanie własne

ZSEH planował dochody własne (1.01.2011) w kwocie 2 833 592,- zł, w ciągu roku zwiększono o 342 364,- zł. Dochody wykonano w 99,1% w stosunku do planu.

Wykonanie dochodów w rozbiciu na zadania (rozdziały klasyfikacji budżetowej) przedstawiało się następująco:

- Szkoła zawodowa – planowane dochody 330 100,- zł, wykonano 322 196,- zł, źródła:
 - najem, dzierżawa – kiosk szkolny, teren pod reklamę, sale lekcyjne,

- usługi – rozliczenie c.o. Szkoły Podstawowej nr 3, kolonie, pobyt grupy duńskiej,
- różne dochody – zwrot podatku od nieruchomości, zwrot podatku VAT, wpłaty za przejazd do Aalborga, wynagrodzenia płatnika,
- różne dochody (źródło zagraniczne) – częściowe pokrycie kosztów utrzymania grup niemieckich w Polsce.
- Centrum Kształcenia Praktycznego, Ustawicznego – planowane dochody 2 827 300,- zł, wykonano 2 807 425,- zł, źródła:
 - różne opłaty – wpłaty słuchaczy za kursy: transportu drogowego, barmański,
 - najem, dzierżawa – wynajem pomieszczeń w obiekcie Hotel Centrum(121 428,- zł) oraz dzierżawa obiektu GRYF (583 106,- zł),
 - usługi – utargi z recepcji, restauracji, usługi w związku z wynajmem grup niemieckich oraz innych podmiotów,
 - odsetki od nieterminowych wpłat – za nieterminowe wpłaty za najem (GRYF – 6 800,- zł),
 - wpływy z różnych opłat – dochody za praktyki uczniów oraz za parking.
- Pozostała działalność i stypendia – dochody z tytułu: przyznania nagrody dla Dyrektora jednostki oraz z tytułu przyznanych stypendiów dla uczniów przez Prezesa Rady ministrów.

W stosunku do roku 2010 nastąpił wzrost dochodów o 301%, w związku z przejściem mienia po gospodarstwie pomocniczym , z którego jednostka pozyskuje dochody głównie z tytułu najmu i usług.

Na koniec roku jednostka posiada należności wymagalne w łącznej kwocie **168 625,- zł**, w tym ujęto należność niewymagalną w kwocie 1 066,- zł.

ZSEH z chwilą likwidacji gospodarstwa pomocniczego miał obowiązek przejęcia wszelkich należności jak i zobowiązań. Kwota należności wykazana na dzień 31.12.2011 dotyczy głównie zlikwidowanego gospodarstwa pomocniczego.

Należności wymagalne dotyczą poniższych dłużników:

- Centrum Rezerwacji Warszawa – 500,- zł, za wynajęcie Sali – uregulowano w styczniu 2012 roku.
- Biuro Podróży Jawa-Niemcy – 1 908,03 zł za pobyt gości (dotyczy różnic kursowych)– skierowano wezwanie do zapłaty.
- Biuro TM TRAVEL MARKET Spółka Niemiecka – 6 404,- zł, za pobyt gości, wystawiono fakturę, nie dokonano zapłaty. Współwłaściciel biura unikał kontaktów i nie reagował na wezwania. KZH nawiązał kontakt z niemiecką kancelarią radcowską Weis&Partner celem ustalenia jakie są możliwości dochodzenia wierzytelności. Kancelaria potwierdziła ze podejmie się prowadzenia sprawy, w związku z czym Dyrektor KZH udzielił pełnomocnictwa dla kancelarii. 18.08.2009 został wniesiony pozew do Sądu Krajowego w Braunschweigu przeciwko dłużnikowi. Sąd uznał powództwo za zasadne, nakazał pozwanej TM TRAVEL MARKET zapłacić kwotę 6 404,- zł, wraz z odsetkami. Jednak w dniu 23.11.2009 Sąd Rejonowy Braunschweigu wszczął postępowanie upadłościowe dłużnika, a zgłoszenie wierzytelności do masy upadłości zależało złożyć do 19.01.2010. Zgłoszono wierzytelność jednak w związku z błędami formalnymi, które z punktu widzenia wierzyciela, czyni uzyskany tytuł wykonawczy bezwartościowym. Błąd polegał na tym, że KZH wskazał jako stronę P. Radosława Klukaczewskiego, a nie Powiat Kołobrzeski – ZSEH – KZH. Zgodnie z wyjaśnieniami ZSEH Radca Prawny ponownie nawiąże współpracę z kancelarią niemiecką w celu uzyskania informacji

- koniecznych do podjęcia decyzji co do dalszego sposobu postępowania.
- Biuro KECK REISEN – 42 731,43 zł za pobyt gości. Grupa niemiecka korzystała z usług, czego skutkiem było wystawienie faktury. Należności nie zostały uregulowane. W 2010 KZH skierował sprawę do niemieckiej kancelarii celem ustalenia jakie są możliwości sądowego dochodzenia wiarygodności. Kancelaria podjęła się prowadzenia sprawy pod warunkiem uregulowania kosztów sądowych w wysokości 1 283,79 EURO, która to kwotę KZH nie przekazał (jak wynikało z wyjaśnień po Dyrektora z uwagi na brak środków). Sprawa zatem się nie odbyła. W 2011 roku za pomocą strony internetowej niemieckiego odpowiednika ewidencji działalności gospodarczej i rejestru przedsiębiorstw (Gemeinsmes Registerportal der Lander) – uzyskano informację, że firma KECK REISEN nie istnieje. W roku 2012 Radca Prawy ponownie będzie nawiązywał współpracę z kancelarią prawną ze strony Niemiec celem ustalenia czy wiarygodność uległa przedawnieniu.
 - Biuro Podróży SPA TRAVEL – 32,67 zł za pobyt gości – należność uregulowano w miesiącu styczniu 2012 roku.
 - Biuro Podróży JAWA REISEN-Niemcy – 385,- zł – za pobyt gości. Kontrahent uregulował należność jednak bank potrącił z należności opłaty za przelewy. W związku z czym jednostka wystąpiła o uregulowanie niesłusznie potrąconych kwot.
 - Wasilewski Jakub – 200,- zł, za usługę noclegową, skierowano wezwanie do zapłaty. Dłużnik obecnie przebywa w Domu Pomocy.
 - Łapa Andrzej – 938,92 zł za usługę noclegową. W wyniku wyłudzenia usługi noclegowej dłużnik został skazany przez Sąd Rejonowy w Kołobrzegu na karę sześciu miesięcy pozbawienia wolności w zawieszeniu oraz do naprawienia szkody wobec KZH. Sprawę skierowano do Komornika o wszczęcie egzekucji. Komornik poinformował wierzyciela, że dłużnikowi nie przysługują świadczenia emerytalno – rentowe. W tej sytuacji należy spodziewać się umorzenia postępowania egzekucyjnego z powodu bezskuteczności.
 - Centrum Rehabilitacji i Odnowy Biologicznej J.Dembski Gryf – 107 501,30 zł, za dzierżawę obiektu za okres listopad i grudzień. Za listopad uregulowano należność główną wraz z odsetkami w miesiącu styczniu.
Na zadłużenia za miesiąc grudzień wystawiono wezwanie do zapłaty.
 - Dziejic Marcin – 2 839,10 zł należność za czynsz, która uregulowano w miesiącu styczniu 2012 roku.
 - Cwiąg Barbara – 4 120,50 zł za dzierżawę boiska. Dłużnik nie uregulował należności uzasadniając brakiem środków finansowych. Sprawę skierowano do Sądu Rejonowego w Kołobrzegu. Sąd wydał nakaz zapłaty w całości. W grudniu 2011 ZSEH złożył w Sądzie wniosek o nadanie nakazowi zapłaty klauzuli wykonalności. Do dnia składania niniejszej informacji wniosek nie został rozpatrzony.

Tabela nr 17

Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Dochody z najmu, dzierżawy | 130 000 | 127 480 | 127 480 | 100 |
| Wpływy z usług | 113 388 | 108 410 | 108 410 | 100 |
| Różne opłaty | 5 100 | 12 700 | 12 700 | 100 |
| Różne dochody | 4 608 | 9 804 | 9 804 | 100 |
| Razem: | 253 096 | 258 394 | 258 394 | 100 |

Źródło: opracowanie własne

Głównym źródłem dochodów jednostki są usługi oraz dzierżawa. Pozyskiwane dochody z dzierżawy dotyczą: 24 działek, 18 garaży, pomieszczenie na sklepik, wynajem pomieszczeń w internacie i w szkole. Plan dochodów wykonano w 100%. W stosunku do roku 2010 nastąpił wzrost dochodów własnych o 2%. Łączne należności wymagalne wynoszą **59 363,- zł**, w tym największa należność wynosi 42 679,- zł i dotyczy jednego najemcy mieszkania. Wobec dłużnika toczą się 3 sprawy sądowe. Wobec pozostałych czterech dłużników wszczęto postępowania windykacyjne, w przypadku braku wpłaty na wezwania sprawy zostaną skierowane do komornika.

Tabela nr 18

Zespół Szkół Ogólnokształcących
im. Mikołaja Kopernika

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Dochody z najmu, dzierżawy | 328 276 | 358 626 | 353 677 | 99 |
| Wpływy z usług | 23 767 | 30 400 | 30 102 | 99 |
| Sprzedaż składników mienia | 0 | 700 | 479 | 68 |
| Różne opłaty | 1 212 | 1 200 | 766 | 64 |
| Odsetki od nieterm.wpłat | 3 | 17 | 19 | 112 |
| Różne dochody | 12 166 | 18 715 | 17 858 | 95 |
| Razem: | 365 434 | 409 658 | 402 901 | 98 |
| Wykonanie minus plan | | -6 757 | | |

Źródło: opracowanie własne

Planowane dochody w obiektach szkoły i internatu dotyczyły: opłat za duplikaty świadectw szkolnych i legitymacji, najem i dzierżawa pomieszczeń szkoły i internatu oraz zwroty za media, stypendium Prezesa Rady Ministrów. W stosunku do roku 2010 nastąpił wzrost dochodów o 10%. Na dzień 31.12.2011 jednostka nie posiada należności wymagalnych.

Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Wpływy z usług | 8 000 | 7 350 | 7 350 | 100 |
| Różne opłaty | 24 132 | 26 200 | 26 076 | 99 |
| Sprzedaż składników mienia | 428 | 0 | 0 | 0 |
| Odsetki od nie term.opłat | 0 | 40 | 36 | 89 |
| Różne dochody | 0 | 515 | 520 | 101 |
| Razem: | 32 560 | 34 105 | 33 982 | 99 |
| Wykonanie minus plan | | -123 | | |

Źródło: opracowanie własne

Planowane dochody (w internacie) na dzień 1 stycznia 2011 roku uległy zwiększeniu o 1 545,- zł.

Wpływy z usług – zaplanowano w związku z wynajem pomieszczeń w okresie sezonu letniego.

Różne opłaty – obejmują opłaty za pobyt wychowanków w internacie.

Różne dochody – wpływ prowizji z tytułu wpłat podatku dochodowego.

Łącznie dochody zrealizowano w 99,6%.

W porównaniu do roku ubiegłego dochody 2011 roku są wyższe o 4%.

Jednostka posiadała należność wymagalną **50,- zł**, dotyczy odpłatności ucznia za żywienie.

Zespół Szkół Policealnych

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Dochody z najmu, dzierżawy | 421 353 | 492 874 | 414 101 | 84 |
| Wpływy z usług | 14 961 | 42 000 | 12 387 | 51 |
| Różne opłaty | 0 | 200 | 0 | 0 |
| Różne dochody | 6 406 | 55 695 | 52 274 | 95 |
| Razem: | 442 720 | 590 769 | 479 274 | 81 |
| Wykonanie minus plan | | -111 495 | | |

Źródło: opracowanie własne

Planowane dochody jednostki w kwocie 590 769,- zł, zostały wykonane w 81%. Główne źródła dochodów stanowi dzierżawa. Najem pomieszczeń szkoły i internatu. W stosunku do roku 2010 dochodu uległy zwiększeniu o 8%. W stosunku do planu dochody nie zostały wykonane w kwocie 111 495,- zł, głównie z tytułu najmu i usług, skutkiem czego także po stronie wydatków budżet nie został wykonany w 100%.

Jednostka nie posiada należności wymagalnych.

Tabela nr 21

Zespół Szkół Mechanicznych

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Dochody z najmu, dzierżawy | 121 392 | 141 600 | 136 047 | 96 |
| Wpływy z usług | 110 612 | 125 400 | 111 443 | 89 |
| Różne dochody | 10 486 | 10 200 | 4 971 | 49 |
| Razem: | 242 490 | 277 200 | 252 461 | 91 |
| Wykonanie minus plan | | -24 739 | | |

Źródło: opracowanie własne

Plan dochodów w ciągu roku uległ zwiększeniu o 72 000,- zł. Dochodami jednostki były:

- dzierżawa części dachu na zainstalowanie anteny, wynajem sal lekcyjnych i pomieszczenia na sklepik, dzierżawa boiska,
- usługi z tytułu szkoleń ODZ, zakwaterowanie uczniów, wycieczki, kolonie,
- pozostałe dochody – zwrot podatku VAT,

Plan dochodów nie został wykonany głównie z tytułu zmniejszonej liczby uczniów na szkoleniach ODZ.

W stosunku do roku ubiegłego dochody 2011 roku były wyższe o 4%

Jednostka nie posiada należności wymagalnych.

Tabela nr 22

Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|--------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Dochody z najmu, dzierż, | 187 175 | 166 232 | 169 616 | 102 |
| Wpływy z usług | 260 406 | 204 525 | 204 086 | 100 |
| Darowizny | 8 215 | 1 050 | 1 050 | 100 |
| Różne opłaty | 744 | 1 008 | 1 008 | 100 |
| Różne dochody | 78 410 | 87 023 | 87 022 | 100 |
| Razem: | 534 950 | 459 838 | 462 782 | 101 |
| Wykonanie minus plan | | 2 944 | | |

Źródło: opracowanie własne

Źródła dochodów własnych:

- szkoła – duplikaty świadectw, legitymacji, wynajem sal lekcyjnych, sali gimnastycznej, wynajem garaży, pomieszczenia na sklepik, darowizna, wpływy za rozmowy telefoniczne, opłata z tytułu kosztów kształcenia młodocianych, refundacja wynagrodzeń pracowników OHP,
- internat – czynsze za mieszkania, zakwaterowanie junaków OHP, kolonie

letnie, zakwaterowanie uczestników imprezy INTERFOLK, dzierżawa pod automaty.

W stosunku do roku 2010 dochody uległy zmniejszeniu o 14% głównie z tytułu najmu, dzierżawy oraz usług.

Na dzień 31.12.2011 jednostka posiada należności wymagalne w kwocie **9 810,- zł**. Wierzytelności dotyczą:

- FHU Z.G – za wynajem pomieszczeń, za media – łączna kwota 5 214,- zł, została uregulowana w miesiącu lutym 2012 roku,
- K.Kiszkiel – czynsz za mieszkanie – 382,- zł, uregulowano w miesiącu styczniu 2012 roku,
- KSP ŻAKI 94 Kołobrzeg – 1 098,- zł, wynajem Sali w roku 2006. Rok rocznie dostarczane są upomnienia, bez rezultatu. Prezes odmawia odbioru dokumentów,
- MUKS KOTWICA 50 Kołobrzeg – 608,- zł, za wynajem sali, po przeprowadzeniu negocjacji z Prezesem zapewniono, że po otrzymaniu dotacji z Gminy Miasto Kołobrzeg należność zostanie uregulowana,
- LUHS SIEDEM p/Gimnazjum nr 3 Kołobrzeg – 2 485,- zł, należność za wyżywienie i zakwaterowanie trenera Klubu, wysyłano kilka wezwań do zapłaty jednak należność nie została uregulowana
- SKKK KOTWICA 2013 Kołobrzeg – 23,- zł, wyżywienie zawodniczki Klubu, wysyłano wezwania, Klub zmienił nazwę i Prezesa i nie przyjmuje żadnej korespondencji.

Tabela nr 23

Ognisko Pracy Pozaszkolnej

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Dochody z najmu, dzierżawy | 26 457 | 97 301 | 92 950 | 96 |
| Wpływy z usług | 6 413 | 9 000 | 5 733 | 64 |
| Różne dochody | 136 | 1 000 | 59 | 6 |
| Razem: | 33 006 | 107 301 | 98 742 | 92 |
| Wykonanie minus plan | | -8 559 | | |

Źródło: opracowanie własne

Dochody pozyskiwano z wynajmu Sali sportowej i powierzchni parkingowej dla podmiotów, z którymi zawierano umowy. W okresie letnim placówka wynajmowała pomieszczenia i salę sportową dla MKS „LIDER” z Radomia.

W stosunku do roku 2010 dochody własne jednostki uległy zwiększeniu o 199%. Nie stwierdzono należności wymagalnych.

**Zbiorcze zestawienie dochodów zrealizowanych
W latach 2010 – 2011 przez jednostki i placówki oświatowe**

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Dochody z najmu, dzierżawy | 1 725 715 | 2 672 011 | 2 546 831 | 97 |
| Wpływy z usług | 767 755 | 2 604 985 | 2 561 057 | 98 |
| Odsetki od nieterm.opłat | 550 | 5 557 | 7 613 | 137 |
| Różne opłaty | 147 940 | 148 308 | 144 747 | 97 |
| Darowizny | 10 025 | 1 050 | 1 050 | 100 |
| Sprzedaż składników mienia | 26 406 | 3 700 | 3 407 | 92 |
| Wpływ części zysku gosp.p. | 40 353 | 0 | 0 | 0 |
| Różne dochody | 251 808 | 378 588 | 372 709 | 98 |
| Razem dochody własne | 2 970 552 | 5 814 199 | 5 637 928 | 96,9 |
| Środki pozyskane (ZSEH) | 86 391 | 190 000 | 186 527 | 98 |
| Ogółem: | 3 056 943 | 6 004 199 | 5 824 455 | 97,0 |

Źródło: opracowanie własne

Plan dochodów własnych jednostek oświatowych na dzień 31.12.2011 roku w stosunku do przyjętego uchwałą budżetową uległ zwiększeniu o 866 432,- zł. Natomiast realizacja dochodów roku 2011 jest wyższa o 90% od analogicznego okresu roku ubiegłego.

Głównym źródłem dochodów jednostek oświatowych jest wynajem i dzierżawa mienia oraz wpływy z usług – wskaźnik udziału w dochodach własnych z tytułu najmu i dzierżawy wynosi – 45%, z tytułu usług także 45%.

Niepokojącym zjawiskiem przy realizacji dochodów jest znaczny wzrost należności wymagalnych. W roku 2010 ich wysokość wynosiła 247 853,- zł, natomiast w roku 2011 wysokość należności wynosi (per saldo) 579 587,- zł. Znaczne zwiększenia należności wystąpiły w dwóch jednostkach: Zespół Szkół Morskich – po otrzymaniu wyroku sądowego należności wzrosły o kwotę ponad 196 tys. zł, Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich w roku 2010 nie posiadał należności wymagalnych lecz po likwidacji Gospodarstwa Pomocniczego należności wynoszą ponad 168 tys. zł.

Dom Pomocy Społecznej Gościno

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Dochody z najmu, dzierżawy | 44 410 | 46 400 | 46 476 | 100 |
| Wpływy z usług | 1 412 609 | 1 563 990 | 1 563 127 | 100 |
| Sprzedaż składników mienia | 245 | 100 | 115 | 115 |

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|--------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Odsetki od nieterm.opłat | 27 | 20 | 23 | 113 |
| Razem: | 1 457 291 | 1 610 510 | 1 609 741 | 100 |
| Wykonanie minus plan | | -769 | | |

Źródło: opracowanie własne

Głównym źródłem pozyskiwania dochodów jest odpłatność pensjonariuszy za pobyt w domu, których udział w dochodach ogólnych wynosi 97%. Z uwagi na zmianę opłat z dniem 1 marca 2011 roku oraz w związku z przyjmowaniem pensjonariuszy z pełną odpłatnością – zwiększeniu uległ plan dochodów 221 040,- zł.

Wpływy z czynszu za wynajem 7 mieszkań wynosiły w roku 2011 – 46 476,- zł. Łącznie plan dochodów został wykonany w 100%.

Wpływy z usług obejmują głównie opłaty za pobyt pensjonariusza w DPS. Jednostka nie posiada należności wymagalnych.

Tabela nr 26

Dom Pomocy Społecznej Włóścibórz

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Dochody z najmu, dzierżawy | 2 152 | 1 516 | 1 152 | 76 |
| Wpływy z usług | 2 743 081 | 2 959 212 | 2 901 607 | 98 |
| Sprzedaż składników mienia | 15 386 | 2 700 | 2 230 | 83 |
| Razem: | 2 760 619 | 2 963 428 | 2 904 989 | 98 |
| Wykonanie minus plan | | -58 439 | | |

Źródło: opracowanie własne

Plan dochodów na dzień 31.12.2011 roku w stosunku do uchwalonego uległ zwiększeniu o 353 980,- zł. Podobnie jak w przypadku DPS Gościno, także w tym przypadku plan uległ zwiększeniu w związku ze zmianą odpłatności za pobyt w domu.

DPS Włóścibórz pozyskuje dochody w trzech źródłach:

- wpływ z najmu – czynsze mieszkalne (7 mieszkań), dzierżawa ogródków, garaży – wpływy ogółem wynoszą 1 152,- zł, tak niskie dochody z czynszu mieszkalnego podyktowane są tym, że w grudniu 2009 roku Zarząd Powiatu wyraził zgodę na pomniejszenie czynszu dla mieszkańców, którzy na własny koszt dokonali wymiany okien,
- wpływy z usług – odpłatność pensjonariuszy, usługi pralnicze,, noclegowe, wynajem środka transportu – udział w dochodach 99%,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych

Stan należności na koniec roku wynosił **10 126,- zł**. Należności te obejmują zadłużenie 10 pensjonariuszy, w tym m.in.:

- 8 pensjonariuszy uregulowało należność w styczniu 2012 roku na kwotę ogólną 3 329,- zł,
- 1 pensjonariusza – 344,- zł, w miesiącu sierpniu nastąpił zgon,

- w przypadku 2 pensjonariuszy – kwota 5 873,- zł, toczą się sprawy sądowe,
- 1 pensjonariusz – 195,80 opuścił DPS, wysłano wezwania do zapłaty bezskutecznie ponieważ pan J.D nie posiada stałego miejsca zamieszkania,
- 1 pensjonariusz – 383,- zł, spłaty dokonuje syn, który obecnie przebywa zagranicą.

Tabela nr 27

Zarząd Dróg Powiatowych

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Dochody z najmu, dzierżawy | 8 190 | 8 000 | 7 319 | 91 |
| Zajęcie pasa drogowego | 0 | 1 175 000 | 1 192 003 | 101 |
| Różne opłaty | 0 | 16 217 | 16 217 | 100 |
| Sprzedaż składników mienia | 23 551 | 26 000 | 25 865 | 99 |
| Różne dochody | 1 428 | 5 000 | 2 741 | 55 |
| Razem: | 33 169 | 1 230 217 | 1 244 145 | 101 |
| Wykonanie minus plan | | 13 928 | | |

Źródło: opracowanie własne

Zarząd Dróg Powiatowych do dnia 31.12.2010 roku w budżecie pozyskiwał nieznaczne dochody z tytułu dzierżaw, sprzedaży drewna. Od 1 stycznia 2011 kolejnym, źródłem dochodów jest zajęcie pasa drogowego (w latach ubiegłych ewidencja tych dochodów odbywała się poza budżetem).

W związku z powyższym realizacja dochodów roku 2011 jest wyższa od roku 2010 o 1 210 976,- zł.

W roku 2011 Zarząd Dróg Powiatowych wydał łącznie 247 decyzji z tytułu zajęcia pasa drogowego, w tym:

- 133 decyzji wydawanych w związku z wykonywanymi robotami w obrębie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń obcych na terenie miejskim (51) i pozamiejskim (82),
- 37 decyzji zezwalających na ustawienie obiektu handlowego w pasie drogowym,
- 16 decyzji na umieszczenie reklam,
- 61 decyzji na roboty budowlane.

Na dzień 31.12.2011 należności wymagalne wynoszą **157 381,27** zł, z tego:

- 12 174,13 zł – decyzje z lat 2005-2010 – wystawiono tytuły wykonawcze, 8 decyzji dla 7 firm,
- 2 092,90 zł – wystawiono 2 decyzje – sprawy windykacji w toku,
- 340,- zł – na podstawie decyzji należność za zajęcie pasa drogowego została rozłożona na raty, pozostaje ostatnia rata,
- 2 404,71 zł – 1 decyzja – toczy się postępowanie upadłościowe,
- 139 050,- zł – decyzje karne od 3 firm – obecnie toczy się postępowanie odwoławcze,
- 216,- zł – 2 decyzje, wysłano do dłużników upomnienia,

- 673,40 zł – 3 decyzje – wystawiono tytuły wykonawcze,
- 431,13 zł – decyzje z grudnia 2011, wysłano upomnienia.

Tabela nr 28

Powiatowy Urząd Pracy

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykon. za 2011 | Wyk. planu w % |
|------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Różne dochody | 329 | 0 | 0 | 0 |
| Razem: | 329 | 0 | 0 | 0 |

Źródło: opracowanie własne

Powiatowy Urząd Pracy nie planuje dochodów własnych. W roku 2010 zrealizowano jednak dochody w kwocie 329,- zł, z tytułu rozliczenia prywatnych rozmów telefonicznych pracowników na rok 2009.

Tabela nr 29

Starostwo Powiatowe

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie za 2011 | Wyk. planu w % |
|--------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Dział 010 Rolnictwo | 107 | 100 | 0 | 0 |
| Realizacja dochodów SP | 107 | 100 | 0 | 0 |
| Dział 700 Gospod.mieszk. | 7 079 395 | 1 631 642 | 1 676 752 | 103 |
| Grzywn,kary os.fiz.i pr. | 0 | 71 | 1 505 | 2119 |
| Dochody z najmu, dzierżawy | 41 214 | 45 000 | 51 087 | 113 |
| Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych | 5 671 796 | 15 061 | 22 426 | 149 |
| Pozostałe odsetki | 3 699 | 3 900 | 3 943 | 101 |
| Różne dochody | 0 | 0 | 11 701 | 0 |
| Realizacja dochodów SP | 1 362 686 | 1 567 610 | 1 586 090 | 101 |
| Dział 710 Dział.Usługowa | 0 | 1 070 184 | 1 182 204 | 110 |
| Wpływy z usług | 0 | 670 000 | 624 659 | 93 |
| Pozostałe odsetki | 0 | 184 | 234 | 127 |
| Różne dochody | 0 | 400 000 | 557 311 | 139 |
| Dział 750 Administracja | 296 484 | 222 694 | 282 811 | 127 |
| Wpływy z różnych opłat | 42 686 | 23 000 | 31 995 | 139 |
| Otrzymane darowizny | 20 000 | 3 500 | 3 500 | 100 |
| Odsetki | 205 148 | 185 000 | 235 817 | 127 |
| Różne dochody | 28 650 | 10 374 | 10 681 | 103 |
| Środki na fiz.zad.własnych | 0 | 820 | 820 | 100 |
| Dział 754 Bezpiecz.publ. | 192 | 200 | 200 | 100 |

| Źródło dochodów | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie za 2011 | Wyk. planu w % |
|------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Realizacja dochodów SP | 192 | 200 | 200 | 100 |
| Dział 756 Dochody os.pr. | 2 335 427 | 2 205 200 | 2 158 302 | 98 |
| Opłaty komunikacyjne | 1 344 608 | 1 300 000 | 1 320 340 | 102 |
| Koncesje | 7 250 | 10 000 | 6 182 | 62 |
| Wpływy za zarząd, użytkowanie | 198 | 200 | 198 | 99 |
| Dochody-ochrona środowiska | 977 408 | 890 000 | 830 616 | 93 |
| Pozostałe odsetki | 5 963 | 5 000 | 965 | 19 |
| Dział 852 Pomoc społeczna | 5 167 | 21 145 | 19 974 | 94 |
| Odpłatność – Domy Dziecka | 2 980 | 2 917 | 1 364 | 47 |
| Odpłatność – rodziny zast. | 1 818 | 6 928 | 6 298 | 90 |
| Zwrot dotacji | 218 | 11 000 | 11 794 | 107 |
| Realizacja dochodów SP | 151 | 300 | 518 | 172 |
| Dział 853 Pozost. zadania polityki społecznej | 43 598 | 30 000 | 35 057 | 117 |
| Wpływy z usług PFRON | 35 828 | 30 000 | 35 057 | 117 |
| Dział 900 Gospod.Kom. i Ochr.Środowiska | 1 935 071 | 0 | 0 | 0 |
| Różne dochody | 1 935 071 | 0 | 0 | 0 |
| Razem: | 11 695 441 | 5 181 165 | 5 355 302 | 103,3 |
| Wykonanie minus plan | | 174 137 | | |

Źródło: opracowanie własne

Charakterystyka dochodów własnych Starostwa:

Dział 010 – rolnictwo – udział 5% dochodów z tytułu urządzeń melioracji wodnych (opłata melioracyjna). Od roku 2011 powiat nie ewidencjonuje opłat melioracyjnych, w związku z czym brak wykonania dochodów.

Dział 700 – gospodarka nieruchomościami Skarbu Państwa i mienia Powiatu.

Dochodami Skarbu Państwa realizowanymi przez Starostwo Powiatowe, ich udział dla powiatu przedstawia się następująco:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste, liczba kontrahentów – 1 554 (w roku 2010 1378) osób – udział 25%,
- dochody z najmu, dzierżawy, sprzedaży – liczba płatników 11 (w roku 2010 – 8) osób – udział 25%,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności – liczba kontrahentów 24 (w roku 2010 – 15) osób - – udział 5%,
- odsetki od nieterminowych wpłat od 200 (w roku 2010 – 182) płatników – udział 25%,
- pozostałe dochody – udział 5%

Realizację dochodów Skarbu Państwa ewidencjonowanych w Starostwie Powiatowym przedstawia poniższa tabela

**Realizacja dochodów Skarbu Państwa
w 2010 roku**

| Nazwa działu | Plan na 2011 rok | Wykonanie ogółem: | W tym przypada dla: | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------------|------------------|
| | | | Powiatu | Wojewody |
| Gospodarka mieszkaniowa – zarząd, użytkowanie wieczyste, przekształcenia, dzierżawa, sprzedaż | 4 835 000 | 6 345 127 | 1 586 090 | 4 759 037 |
| Bezpieczeństwo publiczne – dochody Komendy Pow. PSP | 3 000 | 4 003 | 200 | 3 803 |
| Pomoc społeczna-ośrodki wsparcia | 3 000 | 10 347 | 518 | 9 829 |
| OGÓŁEM: | 4 841 000 | 6 359 477 | 1 586 808 | 4 772 669 |

Źródło: opracowanie własne

Łącznie z powyższych tytułów dochody wykonano w kwocie 6 359 477,- zł, z tego udział dla Powiatu – 1 586 808,- zł.

W 2011 roku Starosta Kołobrzeski ze względu na trudną sytuację finansową na wniosek płatników dokonał przesunięć terminów płatności 22 kontrahentom. Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego – liczba zalegających 135 płatników, z tego 15 płatników znajduje się w postępowaniu upadłościowym, pozostałe sprawy przekazano do sądu i egzekucji.

W roku 2011 wystawiono: 515 wezwań do zapłaty, 55 noty odsetkowe, 1 upomnienie, skierowano 74 sprawy na drogę postępowania sądowego.

Dochodami własnymi powiatu w roku 2011 były:

- kary za nieterminowe wykonanie operatów szacunkowych,
- czynsze dzierżawne, czynsz za garaż, czynsz za lokal mieszkalny,
- przeniesienie prawa własności – zamiana działek na korzyść powiatu,
- odsetki od nieterminowych opłat za czynsze,
- odszkodowania (Miasto Gościno) z tytułu wywłaszczenia prawa własności.

Dział 710 – działalność usługowa – po raz pierwszy z tej części budżetu powiat pozyskuje dochody własne. W wyniku likwidacji Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym dochodami własnymi powiatu są usługi wykonywane przez Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami. W roku 2011 planowano bieżące wpływy z usług oraz saldo likwidowanego funduszu.

Powiat Kołobrzeski będący członkiem Związku Celowego Powiatów Województwa Zachodniopomorskiego od 2009 współuczestniczył w realizacji programu pn. „Pozyskanie i dystrybucja informacji o budynkach na terenie województwa zachodniopomorskiego”. Związek Celowy Powiatów Województwa Zachodniopomorskiego Uchwałą Nr XXXIX/112/2011 z dnia 12 grudnia 2011 roku zatwierdził sprawozdanie z rozliczenia projektu.

Jak wynika ze sprawozdania całkowity koszt zadania dla wszystkich powiatów wynosił **17 878 109,69 zł**, w tym wydatki kwalifikowalne 16 760 336,54. Związek realizował to zadanie przy współfinansowaniu z Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2004-2009 i Mechanizmu Finansowego EOG 2004-2009. Każdy z powiatów przekazywał w okresie realizacji wkład własny. Modernizacją ewidencji gruntów i budynków w powiecie kołobrzeskim objęte były Gminy. Zgodnie z końcowym, protokołem ewidencją objęto:

- 22 029 budynków,
- 3 909 lokali,
- 9 063 zweryfikowano w księgach wieczystych,
- Pomierzono 1727 budynków,
- Wprowadzono 676 zmian użytków kwalifikacyjnych.

Całkowity koszt zadania dla Powiatu Kołobrzeskiego wynosił **1 314 363,34 zł**. Powiat przekazał do Związku Celowego kwotę 462 141,67 zł. W wyniku końcowego rozliczenia wkład własny wynosi 305 658,12 zł, tj. 23% wartości zadania. W związku z powyższym Związek Celowy dokonał zwrotu na rachunek Powiatu kwotę w wysokości 156 483,55 zł, dochody przyjęto w dziale 710 – działalność usługowa, rozdział 71014 – opracowania geodezyjne i kartograficzne, paragraf 0970 – wpływy z różnych dochodów.

Dział 750 – administracja publiczna, plan na 1.01.2011 wynosił 201 000,- zł, uległ zwiększeniu o kwotę 21 694,- zł.

Powiat otrzymał darowizny w kwocie 3 500,- zł, z przeznaczeniem na promocję powiatu.

Dochody pozostałe administracji:

- odsetki – pozyskano z tytułu lokat wolnych środków w banku obsługującym rachunek podstawowy oraz w innych bankach wykonanie 235 817,- zł,
- różne opłaty – wykonanie 32 995,- zł, dochodami były: opłaty za kartę wędkarską, za zaświadczenia, opłaty za egzaminy z topografii miasta, za parkowanie i holowanie samochodów,
- różne dochody – wykonanie 9 308,- zł, odszkodowanie za szkodę PZU, odszkodowanie za szkodę CITROEN, zwrot składki za Volkswagen.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne. Uzyskano dochody w kwocie 200,- zł, tj. udział 5% w dochodach Skarbu Państwa.

Dział 756 - dochody od osób fizycznych – zestawienie nie obejmuje udziału w podatkach PIT i CIT.

Plan dochodów w ciągu roku uległ zmniejszeniu (per saldo) o 200 000,- zł, pozycjach: dochody Wydziału Komunikacji oraz środki otrzymywane z Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska.

Główne źródła dochodów dotyczą opłat komunikacyjnych. Poniżej wykaz płatnych dokumentów Wydziału Komunikacji. Przedstawiono także ilość sprzedanych dokumentów w latach 2007 – 2011.

Tabela nr 31

**Wykaz dokumentów wydawanych odpłatnie
przez Starostwo Powiatowe w latach 2007 - 2011**

| Rodzaj wydawanych dokumentów | 2007 r. | 2008 r. | 2008 r. | 2010 r. | 2011 r. |
|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Dowody rejestracyjne | 9739 | 8236 | 7372 | 7301 | 7504 |
| Pozwolenia czasowe | 6800 | 7579 | 6662 | 6711 | 6110 |
| Pojazdy wyrejestrowane | 358 | 236 | 331 | 309 | 299 |
| Karty pojazdów | 3051 | 2524 | 2018 | 1563 | 1435 |
| Prawa jazdy | 2344 | 2852 | 2845 | 2736 | 2577 |
| Międzynarodowe prawa jazdy | 43 | 43 | 34 | 26 | 39 |
| Zaświadczenia na przewozy drogowe – potrzeby własne | 38 | 41 | 28 | 27 | 29 |

| Rodzaj wydawanych dokumentów | 2007 r. | 2008 r. | 2008 r. | 2010 r. | 2011 r. |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Wypisy z zaświadczeń – na potrzeby własne | 168 | 101 | 50 | 72 | 64 |
| Licencje na krajowy przewóz osób | 3 | 3 | 6 | 4 | 1 |
| Wypisy z licencji na krajowy przewóz osób | 66 | 22 | 22 | 10 | 6 |
| Licencje na przewóz rzeczy | 7 | 3 | 2 | 5 | 6 |
| Wypisy z licencji na krajowy przewóz rzeczy | 23 | 12 | 5 | 17 | 10 |
| Zezwolenia na przewozy regularne | 6 | 63 | 46 | 51 | 15 |
| Wypisy z zezwoleń na przewozy regularne | 22 | 276 | 181 | 148 | 57 |

Źródło: dane Wydziału Komunikacji

Dział 852 – pomoc społeczna - w wyniku umieszczania dzieci w Domach Dziecka, na podstawie decyzji PCPR część rodziców jest zobowiązana do uiszczania opłat. W roku 2011 dochody z tego tytułu wynosiły 1 364,- zł, natomiast opłaty za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych wynosiły 6 298,- zł. Dochody pozostałe to zwroty dotacji wynikające z rozliczeń z powiatami, z którymi zawarto porozumienia na umieszczenie dziecka w Domach Dziecka oraz 5% udziału w dochodach związanych z funkcjonowaniem Powiatowych Ośrodków Wsparcia.

Dział – 853 – pozostałe zadania polityki społecznej – powiat realizuje zadania PFRON z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej. Dochodami powiatu jest 2,5% od wysokości wykorzystanych środków PFRON, co w roku 2011 stanowiło kwotę 35 057,- zł.

Stan należności wymagalnych na 31.12.2011 wynosił łącznie **691 353,40 zł**, w tym z tytułu dochodów Skarbu Państwa 629 355,03 zł, oraz z dochodów powiatu 61 998,37 zł.

Po raz pierwszy powiat przedkłada informację dotyczącą należności Skarbu Państwa. W Tabeli nr 30 zawarto informację dotyczącą realizacji dochodów Skarbu Państwa z podziałem na dochody Wojewody oraz dochody powiatu. Należność w kwocie 629 355,03 zł dotyczy potencjalnego udziału powiatu w dochodach SP od kontrahentów, którzy nie uregulowali opłat, a sprawy ich są skierowane na drogę postępowania sądowego.

Pozostałe należności w kwocie 61 998,- zł, dotyczą:

- 3 193,- zł, dzierżawa powierzchni na reklamę – wysłano wezwanie do zapłaty,
- 223,- zł, sprzedaż ratalna mieszkania w Gościnie – wysłano wezwanie do zapłaty, sprawa jest przygotowywana do sądowej windykacji,
- 38 244,- zł, odpłatność rodziców za pobyt dzieci w Domach Dziecka, dłużnicy otrzymali upomnienia,
- 2 837,- zł, odpłatność rodziców za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych, liczba zalegających 8 osób, w miesiącu styczniu uregulowano zadłużenie w kwocie 289,39 zł,
- 17 501,- zł, z tytułu opłat geodezyjnych od 84 dłużników, najniższe zadłużenie od 1 osoby wynosi 4,15 zł, większość zadłużenia kwalifikuje

się do umorzenia z uwagi na to iż upomnienie czy wezwanie do zapłaty znacznie przewyższa należność główną, w miesiącu styczniu uregulowano należności w kwocie 12 239,- zł.

Powiat Kołobrzeski pozyskał w roku 2011 znaczną kwotę na wykonywanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych, po spełnieniu określonych warunków m.in. sporządzenie wniosków o dotacje, wniosków o płatność, negocjacje z podmiotami w sprawie współfinansowania zadań, przygotowywanie porozumień, rozliczanie dotacji.

Formy pozyskiwania środków: dotacje na zadania własne, zlecone, dotacje rozwojowe, środki na zadania własne, dotacje na zadania wynikające z porozumień.

Tabela poniższa przedstawia zestawienie pozyskanych środków w 2011 roku.

Tabela nr 32

Pozyskane środki w roku 2011

| Źródło pozyskanych środków | Kwota | Przeznaczenie |
|---------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa | 297 895 | Miesięczne wypłaty ekwiwalentów za grunty rolne przeznaczane pod zalesianie |
| Wojewoda Zachodniopomorski | 2 517 258 | Dotacja na inwestycję „schetynówka” przebudowa drogi z Gorawina do krajowej nr 6 |
| Urząd Gminy Rymań | 100 000 | Współfinansowanie inwestycji - przebudowa drogi z Gorawina do krajowej nr 6 |
| Urząd Gminy Siemyl | 5 000 | Współfinansowanie inwestycji - przebudowa drogi z Gorawina do krajowej nr 6 |
| Ministerstwo Infrastruktury | 550 000 | Dotacja na inwestycję – budowa mostu w Karcinie |
| Urząd Marszałkowski | 5 416 709 | Dotacja rozwojowa – RPO - budowa dróg i przebudowa mostu w Dźwirzynie |
| Urząd Gminy Kołobrzeg | 516 087 | Współfinansowanie inwestycji ul. Zachodnia w Kołobrzegu |
| Urząd Miasta Kołobrzeg | 250 000 | Współfinansowanie inwestycji ul. Zachodnia w Kołobrzegu |
| Powiat Gryfice | 2 172 568 | Współfinansowanie inwestycji budowa dróg i przebudowa mostu w Dźwirzynie |
| Gmina Kołobrzeg | 2 172 568 | Współfinansowanie inwestycji budowa dróg i przebudowa mostu w Dźwirzynie |
| Gmina Trzebiatów | 2 172 568 | Współfinansowanie inwestycji budowa dróg i przebudowa mostu w Dźwirzynie |
| Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji | 454 869 | Program „Wzmocnienie potencjału Starostwa Powiatowego przez podnoszenie kompetencji jego pracowników |
| Partner zagraniczny z | | Program współpracy – wymiana uczniów - |

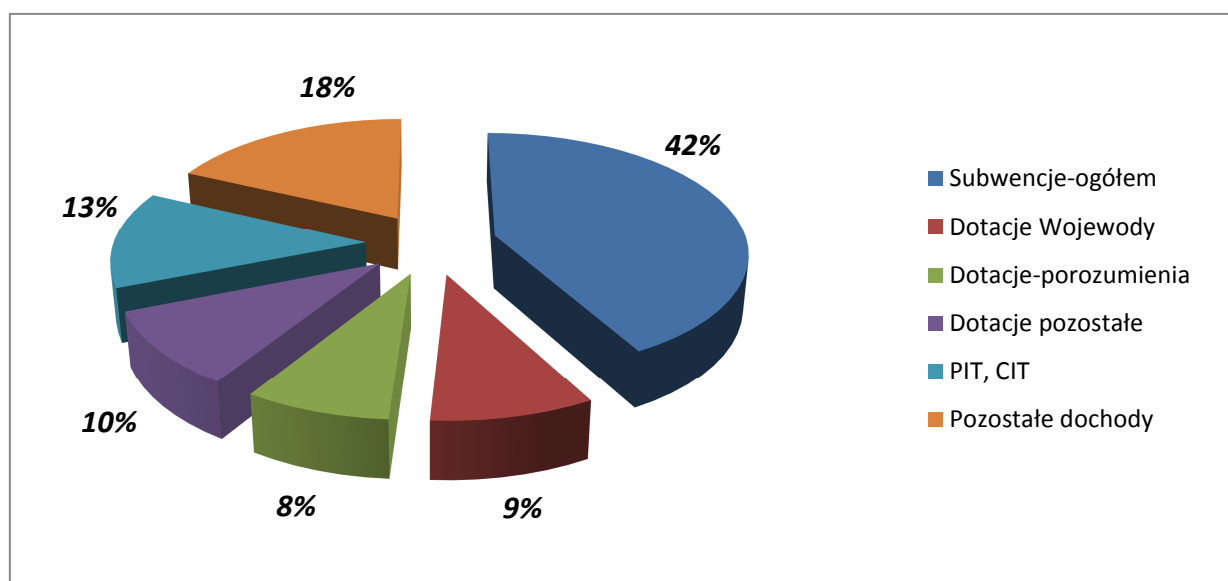
| | | |
|--------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Eberswalde oraz Stowarzyszenie Gmin „Pom” | 97 740 | ZSEH |
| Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji Warszawa | 62 048 | Realizacja programów Leonardo da Vinci ZSEH |
| Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji | 23 310 | Program „Młodzi dziennikarze, wolontariusze pomostem pomiędzy narodami” – ZSO im. M. Kopernika |
| Gmina Kołobrzeg | 8 100 | Dofinansowanie działalności WTZ |
| Gmina Ustronie Morskie | 900 | Dofinansowanie działalności WTZ |
| Gmina Miejska Kołobrzeg | 38 700 | Dofinansowanie działalności WTZ |
| Gmina Siemysł | 2 700 | Dofinansowanie działalności WTZ |
| Gmina Dygowo | 5 400 | Dofinansowanie działalności WTZ |
| Gmina Rymań | 4 500 | Dofinansowanie działalności WTZ |
| Urząd Miasto Kołobrzeg | 86 999 | Realizacja zadań z zakresu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych |
| Wojewódzki Urząd Pracy | 1 024 034 | Dotacja rozwojowa – realizacja programu EFS KAPITAŁ LUDZKI – pn.„Jesteśmy aktywni” - Gminy |
| Wojewódzki Urząd Pracy | 516 321 | Dotacja rozwojowa – realizacja programu EFS KAPITAŁ LUDZKI – pn.„Jesteśmy aktywni”- PCPR |
| Wojewódzki Urząd Pracy | 87 436 | Realizacja programu – Doradca zawodowy - Powiatowy Urząd Pracy |
| Fundusz Pracy Warszawa | 230 349 | Wynagrodzenia dla pracowników zatrudnionych w punktach PUP |
| OGÓŁEM: | 18 814 059 | |

Źródło: opracowanie własne

Powyższe pozyskane środki wykorzystano na następujące zadania:

- infrastruktura drogowa – 15 872 758,- zł,
- realizacja programów współfinansowanych z UE – 2 265 758,- zł,
- sfera społeczna – 147 299,- zł,
- inne zadania (ekwiwalenty za lasy, wynagrodzenia pracowników PUP) – 528 244,- zł.

Struktura wykonanych dochodów za rok 2011



Źródło: opracowanie własne

Najwyższy udział dochodów to w kolejności dotyczy: subwencji, pozostałych dochodów, udział w podatkach PIT i CIT, dotacji wynikających z porozumień.

Tabela nr 33

Roczny dochód na jednego mieszkańca w powiecie kołobrzeskim

| Wyszczególnienie | Rok 2008 | Rok 2009 | Rok 2010 | Rok 2011 |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Wykonanie dochodów | 66 170 798 | 74 188 174 | 98 131 099 | 98 852 063 |
| Liczba mieszkańców | 76547 ¹ | 76617 ² | 77095 ³ | 77244 ⁴ |
| Roczny dochód na 1 mieszkańca w zł z dochodów ogółem | 864,44 | 968,30 | 1 272,86 | 1 279,74 |
| Wykonanie dochodów własnych realizowanych przez jednostki organizacyjne | 8 363 991 | 9 415 074 | 18 917 401 | 16 752 105 |
| Roczny dochód na 1 mieszkańca w zł z dochodów własnych | 109,27 | 122,88 | 245,38 | 216,87 |

¹Dane Ministerstwa Finansów na dzień 31.12.2007

²Dane Ministerstwa Finansów na dzień 30.06.2008

³Dane Ministerstwa Finansów na dzień 31.12.2009

⁴Dane Ministerstwa Finansów na dzień 31.12.2010

III. WYDATKI BUDŻETU

Budżet powiatu po stronie wydatków na rok 2011 ustalony został w łącznej kwocie **124 290 500,- zł**, w tym wydatki majątkowe **42 748 036,- zł**, wydatki bieżące **81 542 464,- zł**.

W wyniku dokonanych zmian plan wydatków uległ zmniejszeniu o **10 244 144,- zł**. Po zmianach plan wydatków wynosi **114 066 356,- zł**, w tym wydatki majątkowe **30 712 617,- zł**, wydatki bieżące **83 353 739,- zł**.

Tabela nr 34

Zmiany po stronie wydatków w roku 2011

| Rodzaj wydatków | Plan na 1.01.2011 | Plan na 31.12.2011 | Zmiana + - |
|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Inwestycje | 42 748 036 | 30 712 617 | -12 035 419 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 49 305 877 | 48 726 261 | -579 616 |
| Dotacje dla jednostek | 8 833 280 | 8 598 117 | -235 163 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 23 403 307 | 26 029 361 | 2 626 054 |
| Ogółem: | 124 290 500 | 114 066 356 | -10 224 144 |

Źródło: opracowanie własne

Opis zmian planu wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

1. Inwestycje – plan uległ zmniejszeniu, omówiony zostanie w dalszej części sprawozdania.
2. Wynagrodzenia i pochodne – plan uległ zmniejszeniu (per saldo) o kwotę **579 616,- zł**, w tym m.in.: zmniejszono wynagrodzenia w Starostwie Powiatowym o 52 816,- zł, w związku z likwidacją etatów radców prawnych; w promocji powiatu zmniejszenie o 33 205,- zł, w związku z rezygnacją z realizacji dwóch programów współfinansowanych ze środków UE (dotyczy umów zlecenia); zmniejszenie wynagrodzeń w oświacie wynagrodzenia ze stosunku pracy zmniejszenie głównie w wyniku powstałych oszczędności z tytułu zasiłków chorobowych, macierzyńskich.
3. Dotacje dla jednostek – plan uległ zmniejszeniu (per saldo) o **235 163,- zł**, m.in. głównie w wyniku malejącej liczby dzieci przebywających w Domach Dziecka, na które powiat kołobrzeski przekazuje dotacje (507 707,- zł) oraz w wyniku miesięcznego rozliczania dotacji dla szkół niepublicznych, w których liczba uczniów w badanym okresie malała, kwota zmniejszenia 126 928,- zł. W ciągu roku wprowadzono dotację dla szkoły niepublicznej specjalnej (344 863,- zł).
4. Pozostałe wydatki bieżące – plan uległ zwiększeniu o **2 626 054,- zł**, głównie w wyniku wprowadzanych dodatkowych dotacji i dochodów własnych na wydatki bieżące jednostek organizacyjnych.

Wykonanie wydatków według głównych kierunków w roku 2011 i analogicznie w roku 2010 przedstawia poniższa tabela.

**Wykonanie wydatków za rok 2011
według głównych kierunków wydatkowania
(porównanie do roku 2010)**

| Rodzaje wydatków | Wykonanie za 2010 rok | Plan po zmianach 2011 rok | Wykonanie za 2011 rok | Wskaźniki | |
|--------------------------|--------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------|--------------|
| | | | | 4:3 | 4:2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Wydatki na inwestycje | 27 714 040 | 30 712 617 | 28 049 890 | 91,3 | 101,2 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 43 661 255 | 48 726 261 | 48 113 067 | 98,7 | 110,1 |
| Dotacje dla jednostek | 7 508 510 | 8 598 117 | 8 210 052 | 95,5 | 109,1 |
| Pozostałe wydatki | 21 474 277 | 26 029 361 | 24 915 334 | 95,7 | 116,3 |
| Ogółem: | 100 358 082 | 114 066 356 | 109 288 343 | 95,8 | 108,9 |

Źródło: opracowanie własne

Jak wynika z powyższego zestawienia realizacja wydatków według głównych kierunków wydatkowania w roku 2011 uległa zwiększeniu w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego o **8 930261,- zł**, w tym wydatki na inwestycje zwiększyły się o **335 850,- zł**.

Wydatki na inwestycje

Plan wydatków inwestycyjnych na 2011 rok wynosił **42 748 036,- zł**, z tego 63% środków dotyczyło inwestycji infrastruktury drogowej.

W wyniku dokonanych zmian nakłady na inwestycje zamknęły się w kwocie **30 712 617,- zł**, w tym infrastruktura drogowa - 85%. W roku 2011 zrealizowano inwestycje na łączną kwotę **28 049 890,- zł**, w tym inwestycje drogowe stanowiły 87%.

Tabela poniższa przedstawia wykaz inwestycji planowanych na dzień 1.01.2011, plan po zmianach na 31.12.2011 oraz wykonanie.

Tabela nr 36

Inwestycje planowane i wykonane w roku 2011

| Nazwa inwestycji | Plan na 1.01.2011 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 r. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| Rozbudowa ciągu ulic Wylotowej i Zachodniej w Kołobrzegu etap III, odcinek 3, ul. Zachodnia | 2 200 000 | 1 582 420 | 1 582 420 |
| Przebudowa drogi nr 0152Z Mrzeżyno-Dźwirzyno-Kołobrzeg wraz z przebudową mostu na kanale Resko – etap I odcinek Rogowo-Dźwirzyno | 17 183 664 | 16 853 664 | 15 392 496 |
| Wykonanie ogrodzenia ZDP | 0 | 18 450 | 18 450 |
| Wykonanie kanalizacji ZDP | 0 | 44 895 | 44 895 |
| Dokumentacja projektowa – most Głowaczewo | 0 | 39 360 | 39 360 |

| | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Przebudowa drogi powiatowej Rościcino-Rzesznikowo na odcinku od Gorawina do krajowej nr 6 – etap I, od km 15+585 | 6 650 000 | 5 039 000 | 5 034 518 |
| Wykonanie chodnika-Bogucino | 400 000 | 0 | 0 |
| Aktualizacja dokumentacji przebudowy ul. Polnej w Ustroniu Morskim | 0 | 5 500 | 5 500 |
| Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi w Karcinie | 350 000 | 0 | 0 |
| Wykonanie dokumentacji Wartkowo | 80 000 | 0 | 0 |
| Zakup materiałów na wykonanie chodników i zatok w gminach, w tym: | 494 737 | 232 532 | 231 787 |
| <i>Wykonanie zatoki autobusowej ul. Wschodnia</i> | | | 50 343 |
| <i>Wykonanie zatoki autobusowej Pobłocie Małe</i> | | | 7 869 |
| <i>Wykonanie chodnika w Robuniu</i> | | | 77 997 |
| <i>Wykonanie zatoki autobusowej Mołtowo</i> | | | 6 881 |
| <i>Wykonanie chodnika ul.Mickiewicza Gościno</i> | | | 14 937 |
| <i>Wykonanie chodnika Byszewo</i> | 494 737 | 232 532 | 7 711 |
| <i>Wykonanie chodnika w Siemyślu</i> | | | 12 823 |
| <i>Wykonanie chodnika w Grzybowie</i> | | | 4 899 |
| <i>Wykonanie chodnika w Drozdowie</i> | | | 13 956 |
| <i>Wykonanie chodnika ul.Wschodnia K-g</i> | | | 1 584 |
| <i>Wykonanie miejsc postojowych ul. Wschodnia</i> | | | 32 787 |
| Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi 0310Z w km 4+813 w miejscowości Karcino | 1 200 000 | 1 135 000 | 1 134 103 |
| Odszkodowania za wykup gruntów pod inwestycje drogowe | 0 | 50 000 | 40 438 |
| Przebudowa drogi gminnej i powiatowej w Stramniczce – udział w inwestycji | 653 952 | 703 952 | 653 952 |
| Adaptacja obiektu pod budynek administracyjny PUP | 0 | 752 560 | 570 736 |
| Termomodernizacja obiektów, kolektory słoneczne | 9 020 248 | 297 700 | 205 566 |
| Termomodernizacja obiektów Zespołu Szkół Morskich-roboty końcowe | 0 | 111 393 | 111 390 |
| Nadzór autorski-termomodernizacja ZSM | 0 | 2 440 | 2 440 |
| Iluminacja Starostwa Powiatowego | 50 000 | 60 000 | 57 779 |
| Wykonanie skoczni w dal i rzutni kulą | 0 | 21 586 | 21 586 |
| Przygotowanie dokumentacji projektowej Kołobrzeskiego Skansenu Morskiego | 240 000 | 790 000 | 21 445 |
| Przebudowa stadionu lekkoatletycznego przy ul Śliwińskiego w Kołobrzegu | 4 000 000 | 34 000 | 1 107 |
| Razem wydatki na inwestycje | 42 522 601 | 27 774 452 | 25 169 966 |

| Zakupy inwestycyjne | | | |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Zarząd Dróg Powiatowych - sprzęt drogowy | 0 | 338 217 | 338 216 |
| Starostwo Powiatowe-zakup nieruch.PUP | 0 | 2 231 000 | 2 230 644 |
| Starostwo Powiatowe – zakupy inwest. | 225 435 | 213 435 | 157 984 |
| Gmina Dygowo-dotacja na zakupy inw. | 0 | 30 000 | 30 000 |
| Komenda Powiatowa PSP | 0 | 36 000 | 35 996 |
| Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich | 0 | 49 186 | 46 757 |
| Dom Pomocy Społecznej Włóścibórz | 0 | 18 327 | 18 327 |
| Ognisko Pracy Pozaszkolnej | 0 | 22 000 | 22 000 |
| Razem zakupy inwestycyjne | 225 435 | 2 938 165 | 2 879 924 |
| OGÓŁEM INWESTYCJE: | 42 748 036 | 30 712 617 | 28 049 890 |

Źródło: opracowanie własne

Inwestycje realizowane w 2011 roku:

- 1. Przebudowa drogi nr 0152Z Mrzeżyno-Dźwirzyno-Kołobrzeg, wraz z przebudową mostu na kanale Resko – etap I odcinek Rogowo-Dźwirzyno** – w roku 2008 w wyniku rozstrzygniętego przetargu wyłoniono wykonawcę dokumentacji, studium wykonalności oraz przygotowania wniosku aplikacyjnego o dofinansowanie środków UE. Wykonawca zobowiązał się wykonać dokumentację do dnia 30 maja 2009 roku. Zapłata za I etap dokumentacji w kwocie 523 258,- zł, została uregulowana **w 2008** roku przez samorzady współfinansujące inwestycję tj. przez Powiat Gryfice, Gminę Trzebiatów, Gminę Kołobrzeg i Powiat Kołobrzeg.

W roku 2009 opłacono kolejne dwa etapy wykonania dokumentacji. Łącznie wykorzystano kwotę **1 293 078,- zł**. Każdy z samorządów przeznaczył na ten cel kwotę 323 269,50 zł.

W roku 2010 – planowane nakłady na inwestycję wynikające z harmonogramu i dokumentacji wynosiły 15 000 000,- zł. W wyniku rozstrzygniętych przetargów plan uległ zmniejszeniu o 4 000 000,- zł. Wykorzystano środki w wysokości **10 238 555,- zł**. Rozliczenia z samorządami dokonano w miesiącu październiku 2010. Wówczas udział każdego z partnerów wynosił 422 825,- zł. Środki te zostały przekazane na dochody powiatu.

W roku 2011

Łączny koszt – 15 392 496,02 zł – finansowanie:

- RPO – 5 416 708,77 zł,
- samorzady – 9 975 787,25,

Całkowita wartość inwestycji rozpoczętej w roku 2008 zakończonej w 2011 roku wynosiła łącznie **27 447 387,14 zł**.

W wyniku zrealizowanej inwestycji wartość środków trwałych przedstawia poniższa tabela:

Środki trwałe po zrealizowaniu inwestycji pn. "Przebudowa Drogi 0152Z Mrzeżyno-Dźwirzyno-Kołobrzeg wraz z przebudową mostu na kanale Resko – etap I, odcinek Rogowo-Dźwirzyno"

| Własność | Nazwa środka trwałego | Ilość km/szt | Wartość |
|------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|----------------------|
| Powiat Gryfice Gmina Trzebiatów | Obiekt mostowy | 57,79 m | 7 364 646,60 |
| | Droga (od mostu do Rogowa) | 4127 mb | 8 083 253,84 |
| | Ścieżka rowerowa | 4155 mb | 906 963,86 |
| | Chodniki | 1216,82 mb | 451 850,84 |
| | Parkingi | 27 szt | 204 519,15 |
| | Zatoki autobusowe | 2 szt | 112 408,36 |
| | Zjazdy | X | 302 946,87 |
| | Oświetlenie | X | 3 934,11 |
| | Progi zwalniające | X | 18 251,44 |
| | Razem Powiat Gryfice | x | 17 478 775,07 |
| Powiat Kołobrzesci | Droga (od mostu do Dźwirz.) | 1237,07mb | 8 065 847,97 |
| | Ścieżka rowerowa | 1264,38 mb | 270 299,51 |
| | Chodniki | 1250,88 mb | 479 068,01 |
| | Parkingi | 30 szt | 110 651,37 |
| | Zatoki autobusowe | 2 szt | 56 301,61 |
| | Zjazdy | X | 185 079,38 |
| | Oświetlenie | X | 831 364,22 |
| | Razem Powiat Kołobrzesci | X | 9 998 612,07 |
| OGÓŁEM: | | 27 447 387,14 | |

Źródło: opracowanie własne

Wartość inwestycji w roku 2012 ulegnie zwiększeniu z uwagi na wypłaty odszkodowań za zajęcie gruntów pod inwestycję.

2. **Rozbudowa ciągu ulic Wylotowej i Zachodniej w Kołobrzegu – III etap, odcinek 3, ul. Zachodnia.** Inwestycja współfinansowana przez trzy samorządy. Całkowita wartość inwestycji wynosiła **1 582 420,24 zł**. Finansowanie:
- Gmina Kołobrzeg – 527 473,42 zł,
 - Gmina Miasto Kołobrzeg – 250 000,- zł,
 - Powiat Kołobrzesci – 804 946,82 zł.

3. **Przebudowa z rozbudową drogi powiatowe nr 0259Z Rościęcino – Rzesznikowo na odcinku od miejscowości Gorawino do skrzyżowania z droga krajową nr 6 – etap I, od km 15+585 do km 18+900** – Całkowita wartość inwestycji wynosiła **5 034 517,82 zł**.

Źródła finansowania:

- Narodowy program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011 – 2 517 258,- zł,
- Gmina Siemyśl – 5 000,- zł,
- Gmina Rymań – 100 000,- zł,
- Powiat Kołobrzesci – 2 412 259,82 zł.

4. **Wykonanie ogrodzenia Zarządu Dróg Powiatowych** – na etapie planowania budżetu nie ujmowano tej inwestycji. Jednak w wyniku zmian w budżecie wykonano ogrodzenie – wartość **18 450,- zł.**
5. **Wykonanie kanalizacji nieruchomości ZDP** – w wyniku zmian z budżecie zaplanowano, następnie wykonano inwestycję – wartość **44 895,- zł.**
6. **Wykonano dokumentację projektową mostu w Głowaczewie** – wartość 39 360,- zł. W roku 2012 zaplanowano realizację inwestycji.
7. **Aktualizacja dokumentacji przebudowy ul. Polnej w Ustroniu Morskim** – wartość – 5 500,- zł. Realizacja inwestycji w roku 2012.
8. **Dokonano zakupu materiałów budowlanych** na realizację inwestycji polegających na budowie chodników, zatok autobusowych, miejsc postojowych – wartość **231 787,- zł.** Inwestycje będą omówione w dalszej części.
9. **Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi 0310Z w km 4+813 w miejscowości Karcino** – wartość inwestycji – **1 134 102,82 zł**, finansowanie:
 - Ministerstwo Infrastruktury – 550 000,- zł,
 - Powiat kołobrzeski – 584 102,82 zł.
10. **Odszkodowania za wykup gruntów** pod inwestycje wykonywane w latach ubiegłych – wartość **40 438,- zł.**
11. **Przebudowa drogi gminnej i powiatowej w miejscowości Stramniczka** – powiat zawarł porozumienie z Gminą Dygowo w sprawie wspólnej inwestycji w Stramniczce. Inwestycję wykonywała Gmina Dygowo. Łączne nakłady wynosiły – **2 857 976,77 zł**, w tym: Narodowy Program Budowy Dróg Lokalnych na lata 2008-2011 – 1 411 393,- zł, Gmina Dygowo – 792 632,08 zł, Powiat Kołobrzeg – **653 951,69 zł.**
12. **Termomodernizacja obiektów , kolektory słoneczne** – w roku 2011 przyjęto do planu realizację inwestycji z obszaru ochrona środowiska. Zawarto umowę wstępną ze Związkiem Gmin, Miast Dorzecza Parsęty w Karlinie, który jest beneficjentem środków, a powiat kołobrzeski jako jeden z partnerów. Z przyczyn niezależnych od Starostwa inwestycje w roku 2011 nie zostały rozpoczęte. Jednak w wyniku podpisania umów powiat dokonywał opłat za koszty organizacyjne i zarządu na łączną kwotę **205 566,- zł.**
13. **Termomodernizacja kompleksu obiektów Zespołu Szkół Morskich** – w roku 2011 dokonano końcowej zapłaty za realizację inwestycji rozpoczętą w roku 2010 – wartość końcowa **113 830,- zł.**
14. **Przygotowanie dokumentacji projektowej Kołobrzeskiego Skansenu Morskiego.** Zaplanowano rozpoczęcie prac związanych z przygotowaniem dokumentacji. Plan w roku 2011 wynosił 240 000,- zł,

uległ zwiększeniu do kwoty 790 000,- zł. Podpisano umowę z wykonawcą, gdzie określono termin zakończenia inwestycji na dzień 18 sierpnia 2012 roku. W związku z czym plan realizacji inwestycji przeniesiono na rok 2012. Koszt inwestycji w roku 2011 wynosił **21 586,- zł** dotyczył dokumentacji geologicznej.

15. **Przebudowa stadionu lekkoatletycznego przy ul. Śliwińskiego** – plan nakładów inwestycyjnych na 1.01.2011 wynosił 4 000 000,- zł, (w tym finansowanie zewnętrzne 1 500 000,- zł), po dokonanych zmianach – 34 000,- zł. Koszty poniesione w roku 2011 – **1 107,- zł** dotyczą operatu szacunkowego działki.

16. **Iluminacja Starostwa Powiatowego** – plan na 1.01.2011 wynosił 50 000,- zł, uległ zwiększeniu o 10 000,- zł. Wartość wykonanej inwestycji **57 779,- zł**.

17. **Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza** – w wyniku dokonania zmian w budżecie wykonał na boisku szkolnym: skocznię w dal oraz rzutnię kulą – wartość całkowita – **21 586,- zł**.

18. **Adaptacja nieruchomości pod budynek administracyjny Powiatowego Urzędu Pracy**. Powiat zakupił obiekt pod budynek administracyjny, który wymagał jego adaptacji. Planowano kwotę 752 560,- zł. Wykonano na dzień 31.12.2011 - **570 736,- zł**, w tym: kwota 54 161,- zł została wykorzystana na wykonanie zakładowego archiwum, rozpoczęto adaptację systemem gospodarczym poprzez zakupy materiałów natomiast wykonawstwo siłami własnymi – wykorzystano kwotę 116 425,- zł, pozostała kwota **400 150,- zł** stanowi wydatki niewygasające na wykonanie instalacji elektrycznych i niskonapięciowych.

Pozostałe inwestycje – zakupy inwestycyjne

1. Zakup sprzętu ZDP – wykorzystano kwotę **338 216,- zł**, zakupiono
 - ciągnik – 89 911,- zł,
 - posypywarę piasku – 36 273,- zł,
 - pług odśnieżny – 17 343,- zł,
 - samochód osobowy – 15 481,- zł,
 - blacha na pokrycie dachowe – 13 159,- zł,
 - zamiatarka – 166 050,- zł.
2. Zakup sprzętu w Starostwie Powiatowym – w roku 2011 dokonano zakupu na łączną kwotę **157 984,- zł** w tym: urządzenie wielofunkcyjne, noteboock, kasa pancerna, centrala telefoniczna, garaż blaszany, Qmatic – system (Wydział komunikacji), tablica interaktywna.
3. Starostwo Powiatowe – zakup nieruchomości pod budynek administracyjny PUP – wartość **2 230 644,- zł**.
4. Komenda Powiatowa PSP – zakup nowego systemu telekomunikacyjnego HiPath 3550 v.8 w ramach „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w latach 2007-2011” – wartość **35 996,- zł**.
5. Zakup sprzętu – Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich – zakupił segment chłodniczy do restauracji oraz centralę telefoniczną do recepcji – wartość **46 757,- zł**.

6. Zakup sprzętu DPS Włocibórz – w roku 2011 jednostka zakupiła: kocioł warzelny elektryczny oraz kuchnię elektryczną – wartość **18 327,- zł.**
7. Ognisko Pracy Pozaszkolnej – zakupiło trybuny do sali sportowej – wartość **22 000,- zł.**
8. W wyniku zawartego porozumienia z Gminą Dygowo – powiat przekazał kwotę **30 000,- zł,** z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego dla OSP Dygowo. Całkowita wartość zakupu wynosiła 745 200,- zł. Gmina pozyskała środki także z: Narodowego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Komendy Głównej PSP.

Wynagrodzenia i pochodne – jest to grupa wydatków obejmująca: wynagrodzenia osobowe pracowników, wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia), dodatkowe wynagrodzenia roczne („13”), składki na ZUS oraz składki na Fundusz Pracy.

Zmiany w planie poszczególnych jednostkach organizacyjnych przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 38

Zmiany w planie wynagrodzeń oraz pochodnych oraz wykonanie według jednostek w 2011 roku

| Nazwa jednostki | Wynagrodzenia (wynikające ze stosunku pracy) | | | Pozostałe składniki (trzynastki, zlecenia, ZUS, Fund.Pr.) | | |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|
| | 1.01.2011 | 31.12.2011 | Wykonanie 2010 | 1.01.2011 | 31.12.2011 | Wykonanie 2011 |
| Zespół Szkół Morskich | 3 488 820 | 3 502 158 | 3 502 158 | 1 108 940 | 925 018 | 925 018 |
| Zespół Szkół Ekonom. Hotel. | 5 729 167 | 5 664 031 | 5 663 953 | 1 628 743 | 1 782 116 | 1 756 505 |
| Zespół Szkół Mechaniczn | 3 061 533 | 2 929 254 | 2 929 254 | 850 583 | 798 406 | 780 058 |
| Zespół Szkół Gosp.Żywn. | 2 782 580 | 2 789 096 | 2 789 095 | 771 246 | 768 386 | 768 384 |
| Zespół Szkół Ogóln.im. M.Kopern. | 2 666 768 | 2 764 491 | 2 760 263 | 699 306 | 696 126 | 695 014 |
| Zespół Szkół im.H.Sienk. | 3 272 567 | 3 140 466 | 3 140 250 | 940 930 | 902 930 | 888 326 |
| Poradnia Psych.Ped. | 841 477 | 846 470 | 846 460 | 210 089 | 218 083 | 217 962 |
| Specj.Ośr. Szk.Wych. | 1 840 027 | 1 808 076 | 1 807 899 | 500 203 | 471 385 | 471 299 |

| | | | | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Ognisko Pracy Pozaszk. | 586 858 | 543 994 | 543 547 | 153 575 | 155 383 | 155 383 |
| Zesp.Szkół Policealn. | 959 180 | 976 686 | 936 302 | 257 421 | 254 020 | 241 574 |
| Razem: | 25 228 977 | 24 964 722 | 24 919 181 | 7 121 080 | 6 971 853 | 6 899 523 |
| Zarząd Dróg Powiat. | 1 265 557 | 1 277 557 | 1 276 712 | 340 787 | 339 081 | 338 778 |
| Komenda Pow. PSP | 2 553 820 | 2 555 622 | 2 555 622 | 22 831 | 21 430 | 21 428 |
| Dom Pom.Sp. Gościno | 1 023 835 | 1 031 435 | 1 031 435 | 301 378 | 295 136 | 294 581 |
| Dom Pom.Sp. Włóscibórz | 2 231 572 | 2 132 572 | 2 132 572 | 614 895 | 570 201 | 568 985 |
| Pow.Centr. Pom.Rodz. | 476 393 | 504 054 | 489 303 | 336 007 | 297 839 | 277 125 |
| Powiatowy Urząd Pracy | 1 605 359 | 1 681 148 | 1 423 781 | 418 653 | 409 597 | 368 596 |
| Nadzór Budowlany | 191 645 | 194 254 | 194 254 | 53 165 | 50 035 | 50 035 |
| Starostwo Powiatowe | 4 253 379 | 4 206 297 | 4 100 918 | 1 254 544 | 1 223 427 | 1 170 237 |
| Razem: | 13 613 560 | 13 582 939 | 13 204 597 | 3 342 260 | 3 206 746 | 3 089 766 |
| OGÓŁEM: | 38 842 537 | 38 547 661 | 38 123 778 | 10 463 340 | 10 178 599 | 9 889 289 |

Zródło: opracowanie własne

Jak wynika z powyższej tabeli:

1. Plan wynagrodzeń wynikających ze stosunku pracy na 31.12.2011 w stosunku do stanu na 1.01.2011 uległ zmniejszeniu o 0,8%. Wynagrodzenia wykonano w 98,9%.
2. Plan pochodnych od wynagrodzeń na 31.12.2011 uległ zmniejszeniu o około 2,8%. Wykonanie w stosunku do planu – 97,1%.

Na uwagę zasługuje fakt, iż w **jednostkach i placówkach oświatowych** w planie na dzień 1.01.2011 ujęte zostały podwyżki wynagrodzeń dla pracowników (administracja i obsługa od 1 stycznia o 3,7%, pracownicy na stanowiskach pedagogicznych od 1 września – 7%). W ciągu roku następowały zwiększenia związane z uruchomieniem rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe. Mimo to plan wynagrodzeń w jednostkach i placówkach oświatowych uległ zmniejszeniu, świadczy to o tym iż system wynagrodzenia w oświacie nie jest doskonały. Przyjmuje się do planu wiele składników wynagrodzeń, które w trakcie roku są przeliczane, w efekcie realizacja wynagrodzeń odbiega od założonego planu.

W przypadku wynagrodzeń pozostałych jednostek organizacyjnych powiatu

stosowano wskaźnik podwyżek o 3,7% od miesiąca stycznia.

W pięciu przypadkach wynagrodzenia - plan wynagrodzeń realnie uległ zmniejszeniu. Oznacza to, iż powstawały oszczędności związane z: absencją chorobową, mniej wypłat za godziny ponadwymiarowe, brak wykonania planu awansu zawodowego nauczycieli.

W przypadku pochodnych (składki ZUS, Fundusz Pracy, zlecenia, trzynastki) także nastąpiło zmniejszenie planu w stosunku do założonego na 1 stycznia 2011 roku.

W przypadku Zespołu Szkół Morskich zmniejszenie wynosiło ponad 183 tys. zł, z uwagi na to iż w roku 2011 jednostka planowała realizować program współfinansowany ze środków Unii Europejskiej, jednak nie otrzymała akceptacji i zmuszona była zmniejszyć budżet także w części dotyczącej pozostałych składników wynagrodzeń

Tabela nr 39

**Stan zatrudnienia w jednostkach powiatu kołobrzeskiego w etatach,
stan na 31.12.2011 – średnie wynagrodzenie
(porównanie do roku 2010)**

| Nazwa jednostki | Zatrudnienie | | | | Średnie wynagrodzenie | | | |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|----------|--------------|----------|
| | Nauczyciele | | Adm.obstługa | | Nauczyciele | | Adm.obstługa | |
| | 2010 | 2011 | 2010 | 2011 | 2010 | 2011 | 2010 | 2011 |
| Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika | 49,47 | 48,65 | 16 | 16 | 3 680 | 4 034 | 2 613 | 2 685 |
| Zespół Szkół Policealnych | 15,5 | 14,15 | 14 | 14 | 3 068 | 3 610 | 2 207 | 2 403 |
| Zespół Szkół Mechanicznych | 49,22 | 44,57 | 20 | 18 | 3 502 | 4 141 | 2 865 | 3 522 |
| Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich | 88,79 | 85,62 | 30 | 49 | 3 525 | 3 801 | 3 060 | 2 991 |
| Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza | 52,9 | 50,47 | 24 | 22,58 | 3 613 | 3 874 | 2 221 | 2 469 |
| Zespół Szkół Morskich | 66,96 | 66,39 | 25,63 | 25,63 | 3 522 | 3 760 | 2 422 | 2 550 |
| Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej | 49,50 | 50,79 | 18,5 | 19,5 | 3 134 | 3 518 | 2 132 | 2 368 |
| Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy: | | | | | | | | |
| -szkoła podstawowa specj. | 15,65 | 11,93 | 0 | | 4 224 | 4 682 | 0 | |
| - gimnazjum specjalne | 5,94 | 8,72 | 0 | | 4 095 | 4 536 | 0 | |
| -internat | 4 | 3,48 | 0 | | 3 774 | 3 809 | 0 | |
| -administracja, obsługa | 0 | | 13,13 | 13,13 | 0 | | 2 634 | 2 759 |
| Poradnia Psych. Pedagog. | 17,3 | 16,45 | 3,75 | 3,75 | 3 059 | 3 645 | 2 641 | 2 711 |
| Ognisko Pracy Pozaszkolnej | 10,5 | 10,5 | 3,63 | 4 | 3 175 | 3 058 | 2 639 | 3 034 |
| Razem jednostki oświatowe | 425,73 | 411,72 | 168,64 | 185,59 | X | X | X | x |
| Nazwa jednostki | Zatrudnienie | | | | Średnie wynagrodzenie | | | |
| | 2010 | | 2011 | | 2010 | | 2011 | |
| Dom Pomocy Społecznej Włocibórz | 71,65 | | 73,65 | | 2 356 | | 2 382 | |

| | | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|----------|----------|
| Dom Pomocy Społecznej w Gościnie | 35 | 35 | 2 354 | 2 450 |
| Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie | 10 | 10 | 2 621 | 2 770 |
| Komenda Powiatowa PSP | 60 | 60 | 3 540 | 2 819 |
| Nadzór budowlany | 4,5 | 4,5 | 3 469 | 3 557 |
| Zarząd Dróg Powiatowych | 33 | 32 | 3 010 | 3 217 |
| Powiatowy Urząd Pracy | 39 | 37 | 3 090 | 3 156 |
| Starostwo Powiatowe | 89 | 90,5 | 3 142 | |
| Razem pozostałe jedn. | 342,15 | 342,65 | | |
| Ogółem zatrudnienie | 936,53 | 939,96 | X | X |

Źródło: opracowanie własne

Łączne zatrudnienie w powiecie na 31.12.2011 wynosi **939,96** etatów, w tym jednostki i placówki oświatowe **597,31**. Zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych powiatu na dzień 31.12.2011 uległo zwiększeniu w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o **3,43** etatu.

Dotacje dla jednostek

Dotacje przekazywane są na: wykonywanie zadań zleconych dla instytucji pożytku publicznego, dla szkół niepublicznych, dla instytucji kultury, na utrzymanie dzieci w Domach Dziecka i w rodzinach zastępczych oraz na zadania realizowane przez samorzady, wynikające z porozumień.

Tabela nr 40

Wykaz dotacji udzielonych z budżetu powiatu kołobrzeskiego w roku 2011

| <i>Nazwa instytucji</i> | <i>Plan dotacji po zmianach</i> | <i>Dotacje przekazane</i> | <i>Wskaźn. wykon. w %</i> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Dotacje dla instytucji pożytku publicznego | | | |
| Fundacja Bezpieczny Powiat | 21 000 | 21 000 | 100 |
| Polski Czerwony Krzyż | 10 000 | 10 000 | 100 |
| | 15 000 | 15 000 | 100 |
| Polskie Stowarzyszenie Otolaryngologiczne | 6 000 | 6 000 | 100 |
| Stowarzyszenie Amazonek | 6 000 | 6 000 | 100 |
| Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Kołobrzegu | 284 537 | 284 537 | 100 |
| | 313 200 | 313 200 | 100 |
| Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej ich Rodzin i Przyjaciół FENIKS | 167 400 | 167 400 | 100 |
| | 5 000 | 5 000 | 100 |
| UKS OPP Powiat Kołobrzeg | 66 000 | 66 000 | 100 |
| Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd w Koszalinie | 164 000 | 164 000 | 100 |

| | | | |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| PTTK O/Kołobrzeg | 1 500 | 1 500 | 100 |
| Jacht Klub Morski „JOSEPH CONRAD” | 6 000 | 6 000 | 100 |
| Razem: | 1 065 637 | 1 065 637 | 100 |
| Dotacje pozostałe przekazane jednostkom | | | |
| Urząd Gminy Dygowo | 703 952 | 653 952 | 93 |
| Urząd Gminy Dygowo | 30 000 | 30 000 | 100 |
| Urząd Gminy Dygowo | 15 000 | 15 000 | 100 |
| Urząd Gminy Ustronie Morskie | 3 000 | 3 000 | 100 |
| Urząd Miasta Kołobrzeg | 147 459 | 147 459 | 100 |
| Komenda Wojewódzka Policji | 35 000 | 35 000 | 100 |
| Powiaty – dotyczy Domów Dziecka | 1 814 909 | 1 519 550 | 84 |
| Powiaty – dotyczy rodzin zastępczych | 285 193 | 248 121 | 87 |
| Szkoły niepubliczne – profil liceum ogólnokształcące | 1 356 417 | 1 356 417 | 100 |
| Szkoły niepubliczne – profil zawodowy | 1 334 357 | 1 300 264 | 97 |
| Miasto Zielona Góra | 4 200 | 3 300 | 79 |
| Samorządy gminne – program Kapitał Ludzki | 1 195 385 | 1 015 383 | 85 |
| Warsztaty Terapii Zajęciowej | 110 148 | 110 148 | 100 |
| Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wych. | 344 863 | 344 863 | 100 |
| Szkolne Schronisko Młodzieżowe | 90 900 | 90 900 | 100 |
| Muzeum Oręża Polskiego | 950 000 | 950 000 | 100 |
| Fundacja Auschwitz-Birkenau | 10 000 | 0 | 0 |
| Razem: | 8 430 843 | 7 823 357 | 92,7 |
| OGÓŁEM DOTACJE: | 9 496 480 | 8 888 994 | 93,5 |

Źródło: opracowanie własne

W załączniku nr 7 do uchwały budżetowej w pozycji *dotacje dla jednostek* nie ujmowano przekazywanych dotacji na zadania inwestycyjne.

Przebieg realizacji zadań zleconych instytucjom pozarządowym oraz innym podmiotem przedstawia się następująco:

Fundacja Bezpieczny Powiat

Nazwa zadania „Powiatowy program zapobiegania przestępczości oraz ochrony bezpieczeństwa obywateli i porządku publicznego”. Dotacja w kwocie 21 000,- zł, została wykorzystana w całości.

W ramach otrzymanej dotacji podejmowano działania:

- Dofinansowano zakup wyposażenia dla Komendy Powiatowej policji (drukarka, zestaw słuchawkowy),
- Zakupiono kombinezom ratowniczy, hełmy strażackie oraz specjalne ubrania dla Ochotniczej Straży Pożarnej,
- Zakupiono kamerę z mikrofonem kierunkowym dla Straży Granicznej,
- Zakupiono zestaw SEECODE Bluetooth General dla Straży Miejsko – Gminnej,

- Zakupiono silnik spalinowy dla Społecznej Straży Rybackiej
- Dofinansowano zakup nagród na XXXIII Turniej o Bezpieczeństwie w Ruchu Drogowym, a którym brała udział młodzież szkolna.

Całkowity koszt zadania 25 390,66 zł, w tym: dotacja z powiatu – 21 000,- zł, środki własne – 11 234,- zł.

Fundacja Bezpieczny Powiat rozliczyła się w terminie określonym w umowie (30 dni od zakończenia realizacji zadania) i złożyła sprawozdanie w dniu 4.01.2012 roku.

Polski Czerwony Krzyż

Rada Powiatu Uchwałą Nr IV/42/2011 z dnia 28 stycznia 2011 roku – udzieliła wsparcia finansowego w formie dotacji dla Polskiego Czerwonego Krzyża w Kołobrzegu w kwocie 15 000,- zł.

Z formy pomocy w okresie od stycznia do grudnia 2011 roku skorzystało około 10 000 osób z terenu powiatu kołobrzесьkiego.

Żywność składowana była w magazynie „SEZAM”, a następnie dystrybuowano ją do Ośrodków Pomocy Społecznej.

Przy realizacji programu poniesiono koszty w kwocie 17 347,17 zł, w tym dotacja z powiatu 15 000,- zł.

Na strukturę kosztów złożyły się pozycje: wynagrodzenia osób przy pracach magazynowych, zakup paliwa, artykułów spożywczych i chemicznych.

PCK złożył rozliczenie z przyznanej dotacji w dniu 30.01.2012 roku.

Polski Czerwony Krzyż

Nazwa zadania „Działalność profilaktyczna i edukacyjna z zakresu promocji zdrowia, wykrywania schorzeń i chorób przewlekłych”. Kwota dotacji 10 000,- zł, została wykorzystana w całości.

W ramach otrzymanej dotacji przeprowadzono:

- 5 kursów z zakresu p.p. (dla 82 uczniów),
- 15 godzin prelekcji z wiedzy o MPH i HDK,
- Olimpiadę MPH, w której udział brało 12 szkół,
- Mistrzostwa Ratownictwa PCK, w których udział wzięło 47 uczniów.

Kosztami Olimpiad i Turniejów było: zakup pucharów, artykułów spożywczych, dyplomy.

Całkowity koszt zadania 13 517,- zł, w tym dotacja z powiatu 10 000,- zł.

Wykonywane zadanie spowodowało iż przeszkolono grupę uczniów w zakresie pomocy PCK, podniesiono poziom wiedzy uczniów na temat udzielania pierwszej pomocy, szczególnie reanimacji w nagłych wypadkach. Upowszechniona została wśród uczniów wiedza w zakresie przeciwdziałania ryzyka chorób układu krążenia, międzynarodowego prawa humanitarnego, promocji honorowego krwiodawstwa.

Stowarzyszenie Amazonek

Nazwa zadania „Edukacja i rehabilitacja, kontra rak piersi”. Przyznana dotacja w wysokości 6 000,- zł, została wykorzystana w całości.

W okresie od stycznia do grudnia 2011 roku prowadzona była gimnastyka ogólna usprawniająca, dla kobiet po leczeniu raka piersi i masaż aquawibratorem przeciętnie 3 razy w tygodniu. Ta forma działalności przyczynia się do utrzymania lepszej sprawności fizycznej stosownie do wieku oraz istniejących schorzeń.

Przeprowadzano masaż i drenaż limfatyczny ręki, gimnastykę w wodzie. Zorganizowano wyjazd integracyjny do Wolińskiego Parku Narodowego oraz czterodniowy wyjazd rehabilitacyjno – integracyjny do Ośrodka ORW „FAMA Spa” w Mrzeżynie. Zorganizowano także 14-dniowy turnus rehabilitacyjny

w Sanatorium Uzdrowskim w Ciechocinku.

Rodzaje kosztów: transport, wynagrodzenie wykładowców, masażu, gimnastyki. Koszt całkowity zadania wynosił 34 161,12 zł, w tym 6 000,- zł z dotacji powiatu.

Sprawozdanie złożono w dniu 30.01.2012 roku.

Jacht Klub Morski „Joseph Conrad”

Nazwa zadania „Bałtycka przygoda – konkurs wiedzy o morzu”. Dotacja w kwocie 6 000,- zł wykorzystana została w całości.

Głównym celem realizacji zadania była edukacja młodzi szkół ponadgimnazjalnych, teoretyczna wiedza z zakresu geografii, ze szczególnym uwzględnieniem geografii Morza Bałtyckiego, historii oraz wiedza praktyczna z zakresu żeglarstwa i kultury morskiej.

Poprzez realizację zadania organizator promował Powiat Kołobrzeski oraz region Morza Bałtyckiego pod względem turystycznym i rekreacyjno – sportowym.

Celem zadania była także integracja młodzi z różnych placówek oświatowych z lokalnym środowiskiem żeglarskim.

Rodzaje kosztów: czarter jachtu, paliwo jachtu, przejazdy środkami PKP, opłaty portowe, zaprowiantowanie jachtu.

Całkowity koszt zadania – 11 139,53 zł, w tym dotacja z powiatu 6 000,- zł.

Kołobrzeskie Stowarzyszenie Otolaryngologiczne

Nazwa zadania „Profilaktyka wysiękowego zapalenia ucha środkowego dzieci w wieku wczesnoszkolnym”. Przyznana dotacja z powiatu 6 000,- zł, została wykorzystana w całości.

Zadanie realizowane było na terenie miasta Kołobrzeg oraz w szkołach w : Drzonowie, Gościnie, Siemysłu, Robuniu i we Wrzosowie.

W realizacji zadania uczestniczyli członkowie Stowarzyszenia przy współudziale Studenckiego Koła Naukowego Laryngologicznego Uniwersytetu Medycznego w Poznaniu.

Rodzaje kosztów: zakwaterowanie i wyżywienie, koszty transportu.

Koszt całkowity 13 788,19 zł, w tym: dotacja z powiatu 6 000,- zł.

Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej ich Rodzin i Przyjaciół FENIKS – prowadzenie Powiatowego Ośrodka Wsparcia - dotacja Wojewody

Stowarzyszenie prowadzi Ośrodek Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi od dnia 1.11.2003 roku i jest finansowany z dotacji wojewody.

Plan dotacji na rok 2011 po zmianach wynosił 313 200,- zł. Dotacja została w całości wykorzystana zgodnie z umową.

POW realizował program terapeutyczno – opiekuńczy, którego celem jest pomoc w odbudowaniu i podtrzymaniu umiejętności uczestnictwa w życiu społecznym, pełnienia ról społecznych oraz kształtowanie i rozwijanie u osób z zaburzeniami psychicznymi umiejętności niezbędnych do samodzielnego i aktywnego życia w środowisku zamieszkania.

Program polegał na:

- wspieraniu i pomocy w uzyskaniu zatrudnienia,
- pomoc w załatwianiu spraw urzędowych,
- umożliwienie skorzystania z profesjonalnego poradnictwa,
- pomoc rodzinom osób dotkniętych zaburzeniami psychicznymi,
- pomoc w dostępności do informacji o przysługujących prawach.

W badanym okresie odbywały się zajęcia terapii indywidualnej oraz grupowej, spotkania z rodzinami podopiecznych w ramach grupy wsparcia rodzin.

Poprzez prowadzone terapie oraz inne działania uzyskano:

- większy poziom umiejętności niezbędnych do samodzielnego, aktywnego życia u osób chorych psychicznie i ich rodzin,
- większą aktywność zawodową i społeczną uczestników Ośrodka,
- poprawę jakości życia osób chorych psychicznie i ich rodzin,
- bardziej łagodne kryzysy psychiczne, większy poziom wiedzy osób chorych psychicznie i ich rodzin w zakresie biopsychosocjalnych aspektów choroby psychicznej,
- mniejszą izolację społeczną chorych,
- mniejszą liczbę hospitalizacji i pobyków pacjentów w instytucjach stacjonarnych.

Do realizacji zadania zatrudniono specjalistów w ramach umów zlecenia z zakresu: organizowania pracy ośrodka, prowadzenia rachunkowości, konsultacji psychiatrycznych, poradnictwa psychologicznego, terapii uzależnień, opieki i terapii zajęciowej, pracy socjalnej, pielęgniarstwa psychiatrycznego, przewozu osób.

Decyzją administracyjną PCPR w poczet uczestników Powiatowego Ośrodka Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi – przyjęto 30 osób z orzeczonym stopniem niepełnosprawności z terenu powiatu kołobrzeskiego.

Rodzaje kosztów: osobowe, utrzymania, szkolenia, wyposażenie.

Całkowity koszt zadania – 313 263,67 zł, z tego dotacja z powiatu 313 200,- zł.

Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej oraz ich Rodzin i Przyjaciół „FENIKS”- dochody powiatu

Stowarzyszenie realizowało zadanie powiatu pn. "Program edukacyjny dla mieszkańców powiatu kołobrzeskiego w zakresie promocji zdrowia psychicznego oraz zapobiegania zaburzeniom psychicznym". Kwota dotacji w wysokości 5 000,- zł, została wykorzystana w całości.

Zadanie zostało realizowane przy wsparciu powiatu kołobrzeskiego jak również ścisłej współpracy z Gminnymi Ośrodkami Pomocy Społecznej, zespołem kuratorów sądowych, psychologami, konsultantami ds. profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Głównym celem zadania było dostarczenie wiedzy na temat chorób psychicznych, zaburzeń nerwicowych, lękowych, wszelkiego rodzaju zaburzeń psychicznych, edukacji alkoholowej na temat uzależnień i współuzależnienia oraz wszelkich dysfunkcji obecnych w rodzinie.

Prowadzono edukację na temat uzależnień, zapoznano osoby z objawami choroby alkoholowej, które są zgoła odmienne od potocznie panujących stereotypów. Celem edukacji było wyzwolenie w pacjencie wewnętrznej mobilizacji do przejęcia odpowiedzialności za swoją chorobę. Udzielano także indywidualnych porad z zakresu terapii uzależnień w gminach: Rymań, Dygowo, Siemyśl.

Rodzaje kosztów: umowy ze specjalistami, wynagrodzenie kierowcy BUS-a, paliwo.

Całkowity koszt zadania – 5 597,64 zł, w tym dotacja z powiatu 5 000,- zł.

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Kołobrzegu – Dom Pomocy Społecznej w Kołobrzegu. Wykorzystanie przyznanej dotacji w kwocie 284 537,- zł, będzie omówione w dalszej części sprawozdania (str. 53).

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Kołobrzegu – Warsztaty Terapii zajęciowej. Wykorzystanie dotacji z powiatu w kwocie 110 148,- zł, będzie omówione w dalszej części sprawozdania.

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Kołobrzegu – prowadzenie Powiatowy Ośrodka Wsparcia Osób z Upośledzeniem Umysłowym – dotacja Wojewody

Plan dotacji na 2011 rok po zmianach wynosił 167 400,- zł. Dotacja została wykorzystana w całości.

Ośrodek Wsparcia świadczył pomoc półstacjonarną dla 15 osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie oraz z zaburzeniami sprzężonymi.

Praca z podopiecznymi polegała w szczególności na uczeniu, podtrzymywaniu, kształtowaniu i rozwijaniu umiejętności niezbędnych do samodzielnego i aktywnego życia.

Z terapii korzystało 15 osób, w tym 7 kobiet i 8 mężczyzn. Czternastu uczestników to osoby niepełnosprawne, posiadające znaczny stopień niepełnosprawności, jedna osoba posiadająca umiarkowany stopień niepełnosprawności. Przedział wiekowy od 21 do 62 lat. Dodatkowo część uczestników to osoby z zaburzeniami psychicznymi, dysfunkcją narządu ruchu, wzroku lub słuchu oraz epilepsją.

Poprzez rehabilitację społeczną i ruchową, terapię zajęciową, muzykoterapię, kulturoterapię, socjoterapię, terapię polisensoryczną, interwencję i pomoc w życiu rodzinnym – osiągnięto następujące rezultaty:

- podtrzymanie i rozwijanie umiejętności niezbędnych do samodzielnego życia,
- zminimalizowanie objawów zaburzeń oraz zapobieganie nawrotom choroby,
- poprawa sytuacji uczestnika w rodzinie i środowisku zamieszkania,
- rozwój zainteresowania otaczającym światem,
- kształtowanie aktywności twórczej,
- integrację społeczną uczestników,
- rozwijanie podstawowych umiejętności zawodowych,
- przygotowanie do wykonywania podstawowych czynności związanych z prowadzeniem gospodarstwa domowego.

W roku 2011 uczestnicy wraz z rodzicami/opiekunami brali udział w wielu imprezach integracyjnych takich jak: bal karnawałowy, spektakl teatralny, kiermasz wielkanocny, piknik rodzinny, trening aktywności motorycznej.

Rodzaje kosztów: wynagrodzenia, materiały do terapii, podróże służbowe, ubezpieczenia, szkolenia pracowników, wyposażenie.

Całkowity koszt zadania 229 726,59 zł, w tym dotacja z powiatu 167 400,- zł.

UKS OPP Powiat Kołobrzeski

Nazwa zadania „ Propagowanie uprawiania piłki siatkowej wśród dzieci i młodzieży z terenu powiatu kołobrzeskiego”. Dotacja w kwocie 66 000,- zł, wykorzystana została w całości.

Głównym celem zadania było rozwijanie umiejętności sportowych dzieci i młodzieży. Efektem tego była możliwość utworzenia klasy sportowej z ZS im. H. Sienkiewicza.

W okresie sprawozdawczym miały miejsce również rozgrywki w ramach klubowych Mistrzostw Województwa Zachodniopomorskiego. W miesiącu sierpniu zorganizowano obóz sportowy dla dzieci i młodzieży. Od miesiąca października rozpoczął się sezon rozgrywek ligowych 2011/2012.

W zajęciach uczestniczyły dzieci i młodzież z miasta i z gmin powiatu kołobrzeskiego, w tym: 85 dziewcząt, 60 chłopców. Z terenów wiejskich 55 uczestników i z terenu miejskiego 90 uczestników.

Liczny udział w treningach i zawodach sportowych pozwolił na podniesienie poziomu sportowego dzieci i młodzieży.

Olbrzymim sukcesem było zdobycie przez najmłodszą drużynę UKS OPP „Powiat Kołobrzeski” mini siatkówki dziewcząt – srebrnego medalu w Mistrzostwach Polski.

Rodzaje kosztów: opłaty za udział w rozgrywkach, koszty związane z udziałem i organizacją rozgrywek, zakup sprzętu sportowego, koszty przejazdu na zawody, obóz sportowy.

Całkowity koszt zadania 104 588,95,- zł, w tym udział powiatu 66 000,- zł.

Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd w Koszalinie

Nazwa realizowanego zadania zleconego; „Wsparcie realizacji programu z zakresu pomocy społecznej na rzecz dzieci i rodzin naturalnych i zastępczych”. Kwota dotacji 164 000,- zł, wykorzystana została w całości.

W wyniku realizacji zadania w 2011 roku:

- 4 dzieci powróciła do rodzin biologicznych,
- zakwalifikowano 2 dzieci z uregulowaną sytuacją prawną do przysposobienia,
- zorganizowano kontakty kandydatów na rodziców adopcyjnych z dzieckiem z uregulowaną sytuacją prawną,
- zamknięto proces adopcyjny dwojga dzieci,
- monitorowano sytuację dzieci, które wróciły do rodzin biologicznych,
- podjęto próbę kontaktu z placówką w celu diagnozy sytuacji dziecka, które miałyby szansę zostać umieszczone w rodzinie adopcyjnej,
- organizowano grupy wsparcia i szkolenia dla rodzin zastępczych z miasta i powiatu,
- współpracowano z podmiotami: Sąd Rodzinny, Kuratorzy zawodowi, MOPS Kołobrzeg, GOPS Kołobrzeg, Dygowo, Siemyśl, Gościno, Ustronie Morskie.

Rodzaje kosztów: Koordynator Ośrodka Adopcyjno-Opiekuńczego, pedagog terenowy, lekarz psychiatra, prawnik, psycholog, doradca rodzinny, pozostałe wydatki bieżące – media, czynsz, zakup materiałów, delegacje, koszty korespondencji.

Całkowity koszt zadania 198 035,96 zł, w tym dotacja z powiatu 164 000,- zł.

Placówki opiekuńczo wychowawcze – dotacje dla powiatów

Powiat realizuje zadanie własne z zakresu pokrywania kosztów pobytu dzieci w Domach Dziecka. Koszty pokrywane są w formie dotacji ustalonej w porozumieniach zawartych między powiatem kołobrzeskim a powiatem, w którym przebywają dzieci w Domach Dziecka z powiatu kołobrzeskiego.

Tabela poniższa przedstawia ilość dzieci oraz roczny koszt utrzymania w Domach Dziecka.

**Liczba dzieci, roczny koszt utrzymania dziecka
w Domach Dziecka**

| L. p. | Powiat | Miesięczny koszt pobytu | Wydatki poniesione w 2011 roku | Liczba dzieci przeby w. w ciągu roku | Liczba dzieci, które pozostały w plac. | Liczba dzieci, które opuściły plac. |
|----------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|
| 1. | Świecki | I-III-3 682,73 IV-XII-3 878,- | 142 675,86 | 4 | 3 | 1 |
| 2. | Sławieński | <i>Dom Dziecka</i> I-II-3 218,34 III-XII-4 275,90 <i>Wielof.Pl.Op.</i> <i>Wychow.</i> II-II-3 756,03 III-XII-5 267,38 | 231 381,17 | 6 | 4 | 2 |
| 3. | Turecki | 2 205,00 | 46 305,00 | 6 | 6 | 0 |
| 4. | Gryfiński | 2 790,83 | 63 854,10 | 2 | 2 | 0 |
| 5. | Suwalski | I-III-3 273,43 IV-XII-3 481,52 | 17 827,78 | 1 | 0 | 1 |
| 6. | Białogardzki | I-III-4 600,00 IV-XII-4 450,59 | 79 820,19 | 2 | 1 | 1 |
| 7. | Goleniowski | I-II-2 755,63 III-XII=2 841,87 | 232 394,36 | 7 | 6 | 1 |
| 8. | Jeleniogórski | I-II-2 397,00 III-XII-2 685,55 | 31 649,50 | 1 | 1 | 0 |
| 9. | Chodziewski | <i>Wielof.Plac.Op.Wych.</i> I-III-4 154,39 IV-XII-4 397,12 <i>Dom Dziecka</i> I-III-4 144,29 IV-XII-3 625,97 | 250 257,39 | 8 | 6 | 2 |
| 10. | Wieluński | I-II-3 002,00 III-XII-3 320,00 | 262 973,83 | 8 | 8 | 0 |
| 11. | Łódzki | 388,40 | 388,40 | 2 | 0 | 2 |
| 12. | Myśliborski | I-II-3 573,78 III-XII-3 285,60 | 160 022,24 | 4 | 4 | 0 |
| OGÓŁEM: | | | 1 519 549,82 | 51 | 41 | 10 |

Źródło: opracowanie własne

Dotacja dla powiatów przekazywana jest z terminach miesięcznych na podstawie otrzymanych not.

Na dzień 31.12.2011 roku w Domach Dziecka przebywało 41 dzieci. Koszt utrzymania dzieci w Domach Dziecka w roku 2011 wynosił 1 519 550,- zł, natomiast w roku 2010 – 1 963 491,- zł.

Dotacja dla powiatów – rodziny zastępcze

Tabela poniższa przedstawia zestawienie dotyczące ilości dzieci przebywających w rodzinach zastępczych poza granicami powiatu oraz wydatki poniesione w roku 2011.

Tabela nr 42

**Wydatki poniesione przez powiat kołobrzeski na utrzymanie
Dzieci przebywających w rodzinach zastępczych na terenie
innych powiatów w roku 2011**

| L.p. | Samorząd | Wydatki poniesione w 2011 roku | Liczba dzieci przebywających w ciągu roku | Liczba dzieci, które pozostały w rodzinie | Liczba dzieci, które opuściły rodzinę |
|----------------|---------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|
| 1. | Powiat Wieluński | 8 501,70 | 1 | 0 | 1 |
| 2. | Miasto Wrocław | 8 511,20 | 2 | 2 | 0 |
| 3. | Miasto Koszalin | 22 842,90 | 2 | 2 | 0 |
| 4. | Powiat Białogardzki | 4 611,60 | 1 | 0 | 1 |
| 5. | Powiat Chodziewski | 1 405,80 | 1 | 0 | 1 |
| 6. | Powiat Człuchowski | 13 479,82 | 3 | 3 | 0 |
| 7. | Powiat Stargardzki | 7 905,60 | 1 | 1 | 0 |
| 8. | Powiat Gryficki | 28 520,61 | 3 | 3 | 0 |
| 9. | Powiat Poznański | 9 882,00 | 1 | 1 | 0 |
| 10. | Powiat Piaseczyński | 30 511,98 | 4 | 3 | 1 |
| 11. | Powiat Wągrowiecki | 1 525,07 | 1 | 0 | 1 |
| 12. | M.Słupsk | 12 125,22 | 2 | 2 | 0 |
| 13. | Powiat Włoszczowski | 27 359,42 | 2 | 2 | 0 |
| 14. | M.Łódź | 10 661,25 | 1 | 0 | 1 |
| 15. | Powiat Bytowski | 60 276,84 | 2 | 2 | 0 |
| OGÓŁEM: | | 248 121,01 | 27 | 21 | 6 |

Źródło: opracowanie własne

Przekazywanie dotacji następowało na podstawie otrzymanych not z samorządów, z którymi zawarto porozumienia.

Dzieci powiatu kołobrzeskiego (27) przebywa w 18 rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów.

Szkoły niepubliczne – profil ogólnokształcący

Szkoły niepubliczne, w terminie do 30 września 2010 roku, składały wnioski w sprawie ujęcia w budżecie dotacji na działalność szkoły. We wniosku ujmuje się planowaną liczbę uczniów. W trakcie roku o ile liczba uczniów ulegała zmniejszeniu także zmniejszeniu ulegała wysokość dotacji.

Tabela poniższa przedstawia wysokość dotacji według uchwały i po zmianach.

Tabela nr 43

**Dotacje udzielone dla szkół niepublicznych
profil liceum ogólnokształcące**

| Nazwa szkoły | 1.01.2011 | | 31.12.2011 | |
|-----------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | Dotacja roczna | Liczba uczn. | Dotacja roczna | Liczba Uczn. |
| II Prywatne Liceum dla Dorosłych | 178 318 | 94 | 178 318 | 94 |
| Spółeczne Liceum Ogólnokształcące | 162 570 | 30 | 249 520 | 46 |
| Prywatn. Uzupeł. LO dla Dor CASUS | 220 052 | 116 | 120 461 | 69 |
| Prywatne Uzupełniające LO | 115 717 | 61 | 95 010 | 61 |
| Prywatne LO CASUS | 147 966 | 78 | 163 614 | 94 |
| Uzupełniające LO „Żak” | 364 224 | 192 | 362 485 | 192 |
| Liceum Ogólnokształc. „ŻAK” | 189 700 | 100 | 187 009 | 100 |
| Razem: | 1 378 547 | 671 | 1 356 417 | 656 |

Źródło: opracowanie własne

Spółeczne Liceum Ogólnokształcące posiada uprawnienie szkoły publicznej, które realizuje obowiązek szkolny. Otrzymuje dotację w wysokości 100% kosztów utrzymania ucznia w szkole publicznej.

Pozostałe szkoły niepubliczne o profilu ogólnokształcącym nie realizują obowiązku szkolnego (prowadzą szkoły dla dorosłych), w związku z czym, otrzymują 35% kosztów utrzymania w szkole publicznej.

Wysokość dotacji uległa zmianie po otrzymaniu metryczki subwencji oświatowej i wyliczeniu faktycznych kosztów utrzymania ucznia w szkole publicznej.

Dotacja jest ustalana na rok budżetowy, a nie szkolny. W związku z czym w przypadku zmiany liczby uczniów w okresie od stycznia do czerwca dotacja może ulegać zmniejszeniu. Od miesiąca września dotacja ustalana jest według składanych wniosków lecz nie może przekraczać limitu określonego na dzień 1 stycznia.

Szkoły niepubliczne – profil szkoły zawodowej

Szkoły niepubliczne o profilu szkoły zawodowej nie realizują obowiązku szkolnego (kształcą osoby dorosłe) , w związku z czym otrzymują 35% kosztów utrzymania w szkole publicznej.

Tabela nr 44

Dotacje udzielone dla szkół niepublicznych profil szkoły zawodowej

| Nazwa szkoły | 1.01.2011 | | 31.12.2011 | |
|------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|
| | Dotacja roczna | Liczba uczn. | Dotacja roczna | Liczb uczn. |
| Prywatna Policealna Szkoła dla Dorosłych | 15 911 | 7 | 14 582 | 7 |
| Policealna Szkoła Kosmetyczna Miedziak | 125 015 | 55 | 122 175 | 50 |
| Policealna Szkoła Administracji „ŻAK” | 265 941 | 117 | 235 067 | 99 |
| Policealna Szkoła BHP „ŻAK” | 304 582 | 134 | 291 809 | 134 |
| Policealna Szkoła Informatyki „ŻAK” | 140 926 | 62 | 139 791 | 62 |
| Policealna Szkoła Rachunk.”ZAK” | 61 371 | 27 | 61 371 | 27 |
| Polic.Szkoła Kosmetyczna-Akad. Prentki | 45 460 | 20 | 39 207 | 9 |
| Policealna Szkoła Centrum Biznesu ŻAK | 365 953 | 161 | 328 070 | 161 |
| Policealna Szkoła dla Dorosłych | 118 196 | 52 | 68 192 | 0 |
| Razem profil zawodowy | 1 443 355 | 635 | 1 300 264 | 549 |
| Szkolne Schronisko Młodzieżowe | 90 900 | 90 | 90 900 | 90 |
| Ośrodek Rehab.Edukac.Wychowawczy | 0 | 0 | 344 863 | 15 |
| Razem: | 1 534 255 | 725 | 1 736 027 | 654 |

Źródło: opracowanie własne

Do dnia 30 września 2010 roku do powiatu nie wpłynął wniosek o dotację dla szkoły niepublicznej – Ośrodek Rehabilitacyjno – Edukacyjno – Wychowawczy prowadzony przez Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Kołobrzegu. W trakcie roku otrzymaliśmy pismo z Gminy Miasto Kołobrzeg (według właściwości), do którego to samorządu wniosek został skierowany. W związku z tym, że szkoła była ujęta w algorytmie subwencji

oświatowej – w ciągu roku prowadzono dotację na jej prowadzenie.

Dotacje dla szkół niepublicznych ulegały zmniejszeniu w wyniku rezygnacji z kształcenia przez ich uczestników.

Dotacje dla szkół niepublicznych są rozliczane w okresach miesięcznych. Każda szkoła składa informację o ilości uczniów do 10 każdego miesiąca. Informacja podlega weryfikacji przez Wydział Edukacji, która składa do Wydziału Finansów i Budżetu wykaz szkół oraz ilość uczniów. Na tej podstawie są wyliczane miesięczne dotacje.

Środki z niewykorzystanych dotacji dla szkół niepublicznych w ciągu roku były przeznaczone na zadania oświatowe.

Dom Pomocy Społecznej w Kołobrzegu

Dom Pomocy Społecznej w Kołobrzegu prowadzony jest przez **Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Kołobrzegu.**

DPS realizował zadanie w zakresie pomocy społecznej, polegające na świadczeniu na rzecz 28 osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie (w tym objętych dotacją 13 osób) całodobowej opieki i zaspokajaniu niezbędnych potrzeb bytowych, społecznych i religijnych.

DPS zapewniał także pomoc w rozwiązywaniu problemów dnia codziennego. Pracownicy zapewniaли osobom niepełnosprawnym pomoc w wykonywaniu czynności higienicznych, zapewniano także czystą bieliznę i pościel.

Zajęcia terapeutyczne prowadzone były poprzez uczestnictwo w zajęciach Warsztatów Terapii Zajęciowej. Mieszkańcy otrzymywali również pomoc w organizowaniu czasu wolnego poprzez udział w życiu społeczno-kulturalnym.

DPS świadczył usługi uwzględniając w szczególności: wolność, intymność, godność i poczucie bezpieczeństwa mieszkańców.

Mieszkańcy otrzymali pomoc w organizowaniu czasu wolnego poprzez udział w życiu społeczno – kulturalnym, np.:

- I kwartał – bal karnawałowy, spektakl muzyczny „Piotruś i Wilk”, seans terapeutyczny w jaskini solnej OWL „Verano”,
- II kwartał – spektakl teatralny w Bałtyckim Teatrze dramatycznym w Koszalinie, kilkudniowa wycieczka do Beneluxu, piknik rodzinny w Kopydłównku, II turniej w tenisie stołowym im. Sebastiana Karpiniuka,
- III kwartał – impreza taneczna z okazji powitania lata w porcie jachtowym, przedstawienie teatralne „Piraci”, 2-dniowy piknik integracyjny nad jeziorem w Dźwirzynie, 5dniowy obóz w Drężnie,
- IV kwartał – dyskoteka w hotelu Aquarius z okazji rocznicy utworzenia ZAZ, mecz Polska – Niemcy, Gala Stylu, spotkanie wigilijne, zabawa sylwestrowa.

Na dzień 31.12.2011 przebywało w domu 25 osób (11 kobiet i 14 mężczyzn).

W celu profesjonalnej realizacji zadania DPS zatrudnia zespół specjalistów (kierownik, pracownik socjalny, pielęgniarki, opiekunowie) – łączne zatrudnienie 16 etatów.

Realizacja zadania ma charakter ciągły i jest kontynuacją zadania z lat poprzednich.

Rodzaje kosztów: wynagrodzenia i pochodne pracowników, zakup materiałów, żywności, materiały do terapii, media, szkolenia pracowników, podatek od nieruchomości, doposażenie,

Całkowity koszt zadania w roku 2011 wynosił – **741 172,70 zł**, w tym dotacja z powiatu 284 537,- zł.

Samorzady Gminne – program Kapitał Ludzki

Powiat Kołobrzeski złożył wniosek do Wojewódzkiego Urzędu Pracy na realizację programu finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego, tytuł „Jesteśmy aktywni”. Liderem programu jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, partnerami natomiast są Gminne Ośrodki Pomocy Społecznej.

Program będzie realizowany w okresie od 2008 do 2013 roku.

W roku 2008 powiat otrzymał dotację rozwojową w kwocie **893 700,- zł**, wkład własny 99 300,- zł.

W roku 2009 powiat otrzymał dotację rozwojową w kwocie **973 616,- zł**, wkład własny 108 180,- zł. Wykorzystano kwotę **961 828,- zł**, z tym że dwie gminy dokonały zwrotu niewykorzystanej dotacji w wysokości 7 769,- zł – w roku 2010.

W roku 2010 powiat otrzymał dotację rozwojową w kwocie **1 532 394,- zł**, w tym na program Powiatowego Urzędu Pracy – 86 787,- zł (wykorzystano 86 055,- zł). Wkład własny jednostek realizujących program wynosił łącznie 166 292,- zł, w tym PCPR – 55 742,- zł.

W roku 2011 powiat otrzymał dotację rozwojową w kwocie **1 530 620,- zł**. Wkład własny PCPR oraz partnerów – 396 918,73 zł.

Program „Jesteśmy aktywni” realizowany jest przez PCPR jako lider oraz Gminne Ośrodki Pomocy Społecznej w Powiecie Kołobrzeskim.

PCPR wykorzystał 515 227,- zł, natomiast gminy otrzymały łączną dotację 1 015 392,70,- zł.

Tabela poniższa przedstawia wysokość dotacji przekazanej i wykorzystanej na realizację programu.

Tabela nr 45

Dotacja rozwojowa przekazana do partnerów realizacji programu Kapitał Ludzki pn. „Jesteśmy aktywni”

| Samorząd | Dotacja przyznana | Dotacja wykorzystana |
|------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Gmina Miasto Kołobrzeg | 270 230,56 | 269 199,03 |
| Gmina Kołobrzeg | 143 337,98 | 142 917,52 |
| Gmina Siemyśl | 111 218,63 | 109 567,15 |
| Gmina Rymań | 133 560,52 | 131 620,24 |
| Gmina Ustronie Morskie | 112 916,89 | 112 707,02 |

| | | |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Gmina Gościno | 124 897,81 | 121 623,96 |
| Gmina Dygowo | 127 871,94 | 127 757,78 |
| Razem: | 1 024 034,33 | 1 015 392,70 |
| Powiat. Cen.Pom.Rodz. | 516 321,07 | 515 227,44 |
| OGÓŁEM: | 1 540 355,40 | 1 530 620,14 |

Źródło: opracowanie własne

Każde z samorządów prowadzi odrębną ewidencję księgową z zastosowaniem klasyfikacji budżetowej dla środków pochodzących z EFS.

Powiat przekazał dotację dla poszczególnych samorządów zgodnie z zawartą umową z Wojewódzkim Urzędem Pracy.

Warsztaty Terapii Zajęciowej

Warsztaty Terapii Zajęciowej działają na podstawie art. 10 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych.

Liczba uczestników WTZ w roku 2011 wynosiła 70 osób (28 kobiet i 42 mężczyzn).

Stopień niepełnosprawności:

- umiarkowany – 18 osób, w tym 9 kobiet i 9 mężczyzn,
- znaczny – 52 osób, w tym 19 kobiet i 33 mężczyzn.

Frekwencja uczestników w przeciągu całego roku kształtowała się na poziomie od 96% w miesiącu styczniu do 95,3% w miesiącu grudniu.

W warsztatach prowadzona jest rehabilitacja zawodowa i społeczna.

Rehabilitacja zawodowa

Prowadzona jest w poszczególnych pracowniach przez terapeutów zajęciowych, trenera pracy, przy wsparciu psychologa. Stosowano różnorodne metody rehabilitacji, do których należą m.in.:

- Ergoterapia – polega na podejmowaniu różnego typu oddziaływań terapeutycznych poprzez pracę, np. poprzez:
 - naukę czynności zawodowych np. nauka obróbki drewna, wykonywanie ramek do obrazów, posługiwanie się narzędziami i przyborami stolarskimi, przybijanie gwoździ,
 - szycie podstawowymi ściegami na maszynie lub ręcznie, wyszywanie różnymi ściegami serwet,
 - nauka podstawowych czynności przy obsłudze sprzętu ogrodniczego, pielęgnacja terenów zielonych,
 - malowanie na szkle, ceramice, jedwabiu,
 - posługiwanie się podstawowymi programami komputerowymi, wyszukiwanie informacji w internecie, nauka bindowania i laminowania dokumentów.

Terapia poprzez pracę pozwala uczestnikom na zdobycie możliwie największej niezależności, pełnienie ról społecznych (pracownika).
- Artreterapia – obejmuje oddziaływania terapeutyczne w rehabilitacji zawodowej poprzez zastosowanie rysunku, malarstwa, grafiki zdobnictwa i dekoratorstwa.

Wszystkie pracownie warsztatu prowadzą także oddziaływania z zakresu nabywania przez uczestników umiejętności pełnienia roli pracownika tj. punktualność, wytrwałość w wykonywaniu pracy, powtarzalność działań, systematyczność, stosowanie podstawowych zasad bhp.

W roku 2011 zorganizowano praktyki zawodowe dla uczestników WTZ w Zakładzie Aktywności Zawodowej, udział wzięło 13 osób, w tym:

- w dziale ogrodnictwa – 6 osoby,
- przewozy regionalne – 1 osoba,
- utrzymanie czystości – 5 osób
- Instytut Meteorologii – 1 osoby.

Rehabilitacja społeczna

W zakresie rehabilitacji społecznej prowadzono:

- socjoterapię – oddziaływanie rehabilitacyjne w czasie spotkań grupowych, które obejmowały techniki: treningi umiejętności społecznej, treningi w rozwiązywaniu problemów w trudnych sytuacjach międzyludzkich, rekreacja,
- trening ekonomiczny – kształtowanie wiedzy i umiejętności z zakresu rozpoznawania wartości pieniędzy i liczb,
- trening kulinarny – nauka posługiwania się narzędziami i sprzętem AGD, przygotowywanie posiłków,
- muzykoterapia – obejmuje ćwiczenia aktywizujące polegające na ruchu przy muzyce, wykorzystując grę na instrumentach,
- hipoterapia – rehabilitacja lecznicza prowadzona przez specjalistę w stadninie koni w Budzistowie,
- rehabilitacja ruchowa – odbywa się poprzez ćwiczenia oddechowe, koordynacyjne, równoważne; uczestnicy korzystają z zajęć sportowych w obiektach MOSIR,
- terapia psychoedukacyjna – realizowana grupowo lub indywidualnie w zależności od potrzeb uczestnika, dotyczy m.in. seksualności, kłopotów z adaptacją.

Budżet roku 2011 zamknął się w kwocie ogólnej **1 101 480,- zł**, w tym: dotacja z PFRON – 991 332,- zł oraz dotacja z powiatu 110 148,- zł.

Z kwoty ogólnej wydatków – 794 370,- zł stanowią koszty wynagrodzenia pracowników WTZ (19,75 et.).

Muzeum Oręża Polskiego

Muzeum Oręża Polskiego finansowane jest głównie z dotacji otrzymywanej z powiatu kołobrzeskiego i otrzymanych darowizn. Zatrudnienie na 31.12.2011 wynosiło – 23,5 et., w roku 2010 – 23,13 etatów. Średnie wynagrodzenie-pracownicy merytoryczni – 3 446,- zł, administracja i obsługa – 2 924,- zł.

Tabela nr 46

Dochody i koszty Muzeum Oręża Polskiego w 2010 roku, porównanie do roku 2009 – działalność bieżąca

| Źródło dochodów Koszty | Wykonanie 2010 rok | Wykonanie 2011 rok |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Przychody | | |
| Wpływy z biletów wstępu | 417 246 | 634 231,35 |
| Wpływy z usług: fotografowanie, lekcje muzealne | 43 349 | 15 989,40 |
| Pozostałe dochody: sprzedaż wydawnictw i towarów | 43 848 | 35 671,29 |

| | | |
|-----------------------------|------------------|---------------------|
| Dotacja z powiatu | 912 697 | 950 000,00 |
| Pozostałe przychody | 4 936 211 | 212 851,47 |
| Darowizny pieniężne | 7 300 | 8 906,73 |
| Przesięgowanie amortyzacji | 16 853 | 17 337,12 |
| Razem dochody: | 6 377 504 | 1 874 987,36 |
| Koszty | | |
| Wydatki osobowe pracowników | 880 496 | 1 032 503,96 |
| Zakup energii | 88 371 | 92 991,43 |
| Zużycie materiałów | 63 412 | 61 538,68 |
| Amortyzacja | 110 263 | 116 977,44 |
| Pozostałe koszty bieżące | 445 212 | 381 910,41 |
| Razem koszty: | 1 587 754 | 1 685 921,92 |

Źródło: opracowanie własne

Muzeum Oręża Polskiego w odróżnieniu od jednostek organizacyjnych powiatu prowadzi księgowość jak dla przedsiębiorstw. W związku z tym przychodami muzeum są nie tylko wartości wyrażane w pieniądzu ale także przekazane nieodpłatnie muzealia i amortyzacja.

Przychodami własnymi muzeum są głównie: sprzedaż biletów, sprzedaż wydawnictw i towarów, organizowanie konferencji, fotografowanie obiektów muzealnych.

Pozycja *pozostałe przychody* obejmują m.in. darowizny muzealiów i zbiorów bibliotecznych, do których zaliczamy: samolot SU-224K, samolot SU-22UM 3K, samolot szkolno-treningowy TS-11 „Iska”, silnik lotniczy SO-3, autobus sztabowy AS-2 na samochodzie Star 660 M1, fragment mostu typu Bailey, 65 sztuk karabinków szkolnych AK, silnik turbo-odrzutowy AŁ-21F3.

Koszty wynagrodzeń pracowników stanowią 61% kosztów ogółem. Pozycja *pozostałych kosztów* obejmuje: usługi obce, remonty, odpisy na fundusz socjalny, podróże służbowe, koszty reprezentacji i reklamy, ubezpieczenie mienia.

Muzeum w roku 2011 przeprowadzało systemem gospodarczym remonty polegające na:

- naprawie dachu na kamienicze kupieckiej,
- wymianie okien i drzwi wejściowych w pawilonie wystawowym,
- renowacji działu samobieżnego,
- pracach remontowych i wymianie oświetlenia na okręcie ORP Władysławowo,
- wyremontowaniu sufitu na holu w pawilonie wystawowym,
- poddaniu konserwacji czołgu Panzerkampfwagen IV,

Łączny koszt wykonanych remontów szacuje się w kwocie 55 396,66 zł.

Muzeum Oręża Polskiego na dzień 31.12.2011 nie posiada zobowiązań i należności wymagalnych.

Miasto Zielona Góra

Powiat kołobrzeski zawarł umowę z Miastem Zielona Góra w sprawie przeprowadzania kształcenia uczniów klas wielozawodowych (z Zespołu Szkół Mechanicznych) w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych w Ośrodku

Dokształcania i Doskonalenia Zawodowego w Zespole Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego w Zielonej Górze. Wysokość przekazanej dotacji wynosiła 3 300,- zł.

Urząd Miasta Kołobrzeg

Powiat zawarł porozumienie z Gminą Miasto Kołobrzeg dotyczące przekazania subwencji oświatowej, która przeznaczona była na dotację dla szkoły niepublicznej – gimnazjum. Kwota dotacji w wysokości 147 459,- zł dotyczy roku 2011.

Gmina Dygowo

Gmina otrzymała dotacje na łączną kwotę 698 951,69 zł na podstawie porozumień. Dotacje obejmowały:

- dofinansowanie do inwestycji drogowej – 653 951,69 zł – omówiono wcześniej w części opisującej inwestycje,
- dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego – 30 000,- zł, także omówiono wcześniej,
- pokrycie części kosztów prac remontowych mających na celu zapewnienie sprawnego odprowadzania wody ze zbiornika wodnego przy Domu Pomocy Społecznej we Włóściborzu – kwota dotacji 15 000,- zł, całkowita wartość zadania wynosiła 29 662,88 zł.

Komenda Wojewódzka Policji

Komenda Wojewódzka Policji otrzymała dotację w wysokości 35 000,- zł z przeznaczeniem na zakup samochodu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Kołobrzegu. Całkowity koszt zakupu wynosił 56 076,19 zł.

Gmina Ustronie Morskie

Na mocy porozumienia zawartego w dniu 8 września 2011 roku powiat przekazał dotację w wysokości 3 000,- zł, z przeznaczeniem na zakup sprzętu do działań ratowniczych dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu Morskim. Gmina zakupiła 2 kombinezony ratunkowe TK-007 SE stanowiące obecnie wyposażenie strażaków OSP.

Fundacja Auschwitz-Birkenau

Fundacja ogłosiła apel o udzielenie pomocy finansowej przez samorządy terytorialne na renowację historycznych obiektów obozu Auschwitz-Birkenau. W wyniku podjętej uchwały Rady Powiatu Nr V/46/2011 z dnia 4 marca 2011 roku zabezpieczono kwotę 10 000,- zł. Informację o zabezpieczeniu środków przekazano do Fundacji, która do 31.12.2011 nie złożyła stosownego wniosku wynikającego z Uchwały Rady Powiatu Nr XXVII/236/2005 z dnia 18 listopada 2005 roku w sprawie zasad udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie oraz roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków.

Pozostałe wydatki

Pozostałe wydatki obejmują głównie pokrycie kosztów: mediów komunalnych, opłat internetowych, materiałów biurowych, usług, delegacji ubezpieczeń mienia, remontów.

Plan na dzień 31.12.2011 roku uległ zwiększeniu w stosunku do uchwalonego na 1.01.2011 o 11,2%. Wydatki bieżące jednostek były zwiększane w wyniku: wypracowania dodatkowych dochodów własnych, realizacji programów unijnych wcześniej nie ujętych w budżecie oraz na przeprowadzenie remontów infrastruktury drogowej.

Powiat w roku 2011 w wyniku braku własnych dochodów na realizację inwestycji - zaciągnął kredyt w łącznej kwocie 14 600 000,- zł, w tym:

długoterminowy na inwestycje 10 900 000,- zł oraz krótkoterminowy na wyprzedzające finansowanie projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej – 3 700 000,- zł. Kredyt krótkoterminowy został postawiony do dyspozycji w dniu 19 grudnia 2011, a spłacony po otrzymaniu dofinansowania w dniu 9 stycznia 2012 roku.

Tabela nr 47

Realizacja budżetu po stronie wydatków według jednostek

| Nazwa jednostki | Wykonanie za 2010 rok | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie za 2011 | % | Ws k. 4:2 |
|-------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Ognisko Pracy Pozaszkolnej | 2 503 380 | 914 391 | 905 831,88 | 99,1 | 36 |
| Zespół Szkół Morskich | 7 073 034 | 6 904 834 | 6 900 955,58 | 99,9 | 97 |
| Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich | 7 152 106 | 9 997 989 | 9 938 954,14 | 99,4 | 138 |
| Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej | 5 467 547 | 4 356 200 | 4 356 200 | 100 | 80 |
| Zespół Szkół Ogólnokształc. im. M. Kopernika | 4 073 747 | 4 316 653 | 4 309 261,05 | 99,8 | 106 |
| Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna | 1 099 517 | 1 180 555 | 1 180 307,14 | 100 | 107 |
| Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy Kołobrzeg | 2 498 655 | 2 606 825 | 2 604 729,24 | 99,9 | 104 |
| Zespół Szkół Mechanicznych | 4 330 842 | 4 406 687 | 4 381 948,15 | 99,4 | 101 |
| Zespół Szkół Policealnych | 1 569 284 | 1 719 974 | 1 608 479,08 | 93,5 | 102 |
| Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza | 4 654 697 | 5 229 429 | 5 207 699,04 | 99,6 | 112 |
| Razem jednostki i placówki oświatowe | 40 422 809 | 41 633 537 | 41 394 365,30 | 99,4 | 102 |
| Komenda Powiatowa PSP | 3 636 499 | 3 838 463 | 3 838 435,14 | 100 | 105 |
| Dom Pomocy Społecznej Gościno | 2 217 401 | 2 225 196 | 2 224 421,56 | 100 | 100 |
| Dom Pomocy Społecznej Włocibórz | 3 701 041 | 3 837 623 | 3 778 581,99 | 98,5 | 102 |
| Zarząd Dróg Powiatowych | 4 807 682 | 4 885 827 | 4 882 806,78 | 99,9 | 102 |
| Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie | 2 349 275 | 2 758 614,07 | 2 504 671,47 | 90,8 | 107 |
| Powiatowy Urząd Pracy | 3 899 341 | 4 351 362,18 | 4 041 164,74 | 92,9 | 104 |
| Nadzór Budowlany | 278 393 | 284 262 | 284 262 | 100 | 102 |
| Starostwo Powiatowe | 39 045 641 | 50 251 471,33 | 46 339 633,62 | 92,2 | 119 |
| Razem pozostałe jednostki | 59 935 273 | 72 432 818,58 | 67 893 977,30 | 93,7 | 113 |
| OGÓŁEM WYDATKI | 100 358 082 | 114 066 355,58 | 109 288 342,60 | 95,8 | 109 |

Źródło: opracowanie własne

Jak wynika z przedstawionej wyżej tabeli wydatki roku 2011 były wyższe od zrealizowanych w roku 2010 o **8 930 260,60 zł**, tj. o około 9%.

Znaczące różnice między wykonaniem wydatków w roku 2010 i 2011 według jednostek wynikają z następujących przyczyn:

- Ognisko Pracy Pozaszkolnej – w roku 2010 finansowano inwestycję w kwocie 1 779 124,- zł (adaptacja hali sportowej), natomiast w roku 2011 wyłącznie wydatki bieżące,
- Zespół Szkół Morskich – w roku 2010 źródłami finansowania wydatków były: dochody własne, subwencja oraz niewykorzystane środki z roku 2009 (ponad 407 tys. zł), natomiast w roku 2011 podstawowym źródłem finansowania wydatków jest subwencja i dochody własne,
- Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich – w roku 2011 znaczny wzrost wydatków (ponad 2 786 tys. zł) od roku 2010 - jest skutkiem likwidacji gospodarstwa pomocniczego, w wyniku czego przejęto 18 pracowników,
- Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej – w roku 2010 realizowano inwestycję w kwocie 1 507 264,- zł, w roku 2011 występowały tylko wydatki bieżące,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – od roku 2010 dotacje dla powiatów z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w Domach Dziecka i w rodzinach zastępczych w innych powiatach – jest realizowane przez Starostwo, w roku 2009 zadanie to prowadził PCPR,
- Starostwo Powiatowe – w roku 2011 znacznie wzrosły nakłady na inwestycje oraz jak wspomniano wyżej na zadania z zakresu przekazywania dotacji także jest prowadzone przez Wydział Finansów i Budżetu Starostwa.

Wykorzystanie środków przez poszczególne jednostki organizacyjne zawarte jest w tabelach **od 48 do 88** .

W tabelach przyjęto kilka najważniejszych kierunków wykorzystania środków. Poszczególne pozycje wydatków obejmują:

- wynagrodzenia – dotyczą wynagrodzeń osobowych pracowników (łącznie z odprawami emerytalnymi oraz nagrodami jubileuszowymi i premiami), umowy zlecenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne („13”), pochodne od wynagrodzeń (ZUS, Fundusz Pracy),
- świadczenia socjalne – odpis zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, środki przelewa się na wyodrębniony rachunek,
- energia elektryczna i gaz – zawiera zapłatę za gaz, wodę, energię elektryczną, energię cieplną,
- inwestycje,
- remonty – obejmują remonty wykonywane ze szczególnego paragrafu klasyfikacji budżetowej oraz zakupy materiałów do remontów,
- pozostałe wydatki – zapłata za usługi, materiały biurowe, opłaty telefoniczne, pocztowe, delegacje, ubezpieczenia mienia, podatki, opłaty, składki, szkolenia pracowników.

Dokonując analizy wykorzystania środków (części opisowe pod tabelami) przyjęto także podział na powyższe rodzaje wydatków oraz wykonanie wydatków według zadań.

Ognisko Pracy Pozaszkolnej

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. .wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------|-------------------------|
| - wynagrodzenia | 600 160 | 699 377 | 698 930 | 100 | 77 |
| - świadczenia socjalne | 28 929 | 28 969 | 28 969 | 100 | 3 |
| - kształcenie | 3 655 | 4 590 | 4 590 | 100 | 1 |
| - energia elektryczna, gaz | 26 796 | 23 900 | 23 868 | 100 | 3 |
| - inwestycje | 1 779 124 | 22 000 | 22 000 | 100 | 2 |
| - pozostałe wydatki | 64 716 | 135 555 | 127 475 | 94 | 14 |
| Ogółem: | 2 503 380 | 914 391 | 905 832 | 99 | 100 |
| Plan minus wykonanie | | 8 559 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Stan zatrudnienia w OPP na 31.12.2011 wynosił łącznie 14,5 etatów. W roku 2011 korzystało z zajęć 453 uczniów w 14 sekcjach tematycznych. 77% wydatków stanowią wynagrodzenia z pochodnymi. W stosunku do roku 2010 budżet OPP uległ zwiększeniu (realnie) o 25%.

Plan wydatków w ciągu roku uległ zwiększeniu o 100 221,- zł, w tym z tytułu wprowadzenia dochodów własnych 62 301,- zł.

Wykonanie budżetu według zadań

| Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. | Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|----------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Przeciwdział.alkoh. | 4 000 | 4 000 | 100 | Plac.wych.pozaszczk. | 904 801 | 896 242 | 99 |
| Pozost.działalność | 1 000 | 1 000 | 100 | Dokszta.naucz. | 4 590 | 4 590 | 100 |
| OGÓŁEM WYKONANIE w 2011 roku | | | | 905 832 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Wykonywane zadania

- Przeciwdziałanie alkoholizmowi** – dotacja celowa 4 000,- zł na realizację zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – wykorzystana w całości. Zakupiono głównie nagrody dla zawodników turniejów piłki siatkowej plażowej pn." Lepszy set niż seta", kolejny turniej szachowy pn."Myśl trzeźwo", nagrody w zawodach pn."Nie pij ćwicz na swoje siły licz". Zakupiono także ,materiały na warsztaty witrażowe „Twój wybór, twoje życie”.
- Placówki wychowania pozaszkolnego** – wynagrodzenia i pochodne stanowią 78% wydatków. Do wydatków bieżących jednostki należały także:
 - umowa zlecenie – zatrudnienie informatyka,
 - zakup energii – 23 868,- zł, w tym: energia elektryczna 8 437,- zł, energia cieplna (gaz) 12 973,- zł, woda 2 458,- zł,
 - materiały: środki czystości, akcesoria komputerowe, wyposażenie dla

sekcji tematycznych (sztalugi, mikrofony, kolumny), materiały do budowy wjazdu i ogrodzenia (beton, kostka brukowa, panele ogrodzeniowe, bramy, furtki),

- usługi obce – ochrona mienia, wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, montaż ogrodzenia i bram, montaż kamer monitorujących wewnątrz i na zewnątrz budynku,

- zakupy inwestycyjne – zakupiono trybuny do hali sportowej.

3. **Dokształcanie nauczycieli** – wykorzystano 4 590,- zł. Nauczyciele korzystali z form szkolenia w postaci: warsztatów artystycznych – 3 osoby, kurs sędziów szachowych I klasy – 1 osoba, warsztaty w mini siatkówkę – 22 osoby, szkolenie z zakresu udzielania pierwszej pomocy – 2 osoby, dofinansowanie czesnego na uczelni wyższej - 1 osoba, zwrot kosztów delegacji służbowych – 8 osób.

4. **Pozostała działalność** – przekazano odpis na fundusz socjalny emerytowanego nauczyciela na wyodrębniony rachunek.

Fundusz świadczeń socjalnych w roku 2011 wykorzystano m.in. na: pożyczki mieszkaniowe, imprezy integracyjne, wypoczynek dzieci, świadczenia urlopowe dla nauczycieli, zapomogi losowe.

Źródła finansowania wydatków:

- dochody własne – 98 742,- zł,
- dotacja z Gminy Miasto – 4 000,- zł,
- subwencja oświatowa – 803 090,- zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych

Tabela nr 50

Zespół Szkół Morskich

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|------------|------------------------|
| - wynagrodzenia | 4 279 489 | 4 427 176 | 4 427 176 | 100 | 64 |
| - świadczenia socjalne | 232 979 | 271 548 | 271 548 | 100 | 4 |
| - dokształcanie | 32 891 | 34 777 | 34 776 | 100 | 1 |
| - remonty | 801 892 | 596 554 | 596 209 | 100 | 9 |
| - energia elektryczna, gaz | 347 831 | 383 124 | 383 122 | 100 | 5 |
| - pozostałe wydatki | 1 377 952 | 1 191 655 | 1 188 125 | 100 | 17 |
| Ogółem: | 7 073 034 | 6 904 834 | 6 900 956 | 100 | 100 |
| Plan minus wykonanie | | 3 878 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Zatrudnienie łączne 92,02 etatów. Jednostka wykorzystwała budżet w 100% w stosunku do planu. Liczba oddziałów 20, liczba uczniów 520. Wskaźnik wydatków z tytułu zatrudnienia pracowników stanowi 64% wydatków ogółem.

W stosunku do roku 2010 plan wydatków uległ zmniejszeniu o 168 200,- zł.

Plan wydatków w ciągu roku uległ zmniejszeniu (per saldo) o 981 754,- zł, w tym z tytułu wprowadzenia dochodów własnych zwiększenie o 99 632,- zł oraz zmniejszenie o 1 278 916,- zł dotyczy realizacji programu (brak akceptacji).

Wykonanie budżetu według zadań

| Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. | Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. |
|-------------------------------------|-------------|-----------|--------|----------------------|-------------|--------|--------|
| Szkoła zawodowe | 4 400 079 | 4 398 188 | 100 | Dokszc.nauczyc.sz | 30 621 | 30 621 | 100 |
| Poz.dział.szkoła | 727 980 | 727 980 | 100 | Przeciwdz.alkohol. | 14 000 | 14 000 | 100 |
| Internaty, bursy | 1 717 769 | 1 715 782 | 100 | Stypendia | 4 320 | 4 320 | 100 |
| Dokszy.nauczyc.int. | 4 155 | 4 155 | 100 | Pozost.dział.intern. | 6 000 | 6 000 | 100 |
| Poz.dział.op.społ. | 1 453 315 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGÓŁEM WYKONANIE w 2011 roku | | | | 6 900 956 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Wykonywane zadania

- Szkoła zawodowa** – wynagrodzenia i pochodne stanowią 80% wydatków. Kolejnym znaczącym wydatkiem był zakup materiałów, usług. W ramach posiadanych środków pokrywano wydatki bieżące w postaci:
 - zakup materiałów: biurowych, promocyjnych, komputery, laptopy, środki czystości, paliwo do kosiarki, wykładzina do sal lekcyjnych, materiały do warsztatów, zakup mebli (gabłota na puchary, ławki),
 - usługi obce: pocztowe, komunalne, wynajem pływalni dla uczniów, serwisy sprzętu, transportowe,
 - zakup energii 118 294,- zł, w tym: energia elektryczna 53 033,- zł, energia cieplna (gaz) 59 381,- zł, woda 5 880,- zł,
 - pomoc dla uczniów – zakup mundurów dla uczniów, bilety na dojazd na praktyki, badania lekarskie uczniów, wydawanie certyfikatów.
- Dokształcanie nauczycieli** w szkole i w internacie - łącznie wykorzystano 34 776,- zł. Formy doskonalenia i dokształcania nauczycieli: studia podyplomowe – 6 osób, kursy kwalifikacyjne i doskonalące – 20 osób, pokrywanie kosztów dojazdu na kursy.
- Pozostała działalność** w szkole i w internacie – wykorzystano łącznie 733 980,- zł, w tym na:
 - odpis na fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli – 37 000,- zł,
 - zakup pomocy naukowych – 696 975,- zł, zakupiono symulator łączności morskiej GMDSS pod potrzeby dydaktyczne pracowni „Centrum Nawigacyjne”.
- Przeciwdziałanie alkoholizmowi** – dotację w wysokości 14 000,- zł wykorzystano na zajęcia profilaktyczno – edukacyjne z cyklu „Młody trzeźwy kierowca”. Cyklem kolejnym były uzależnienia. Ponadto młodzież brała udział w widowisku artystycznym. Zakupiono także sprzęt do unihokeja.
- Internaty, bursy szkolne** – budżet internatu wykorzystano w 100%. Wynagrodzenia i pochodne stanowiły 52% wydatków. Inne wydatki bieżące obejmowały:
 - zakup materiałów: zakup tapczanów i pościeli do internatu, wymieniono drzwi, zakup środków czystości,
 - energia – 264 828,- zł, w tym: energia elektryczna 135 037,- zł ,

energia cieplna (gaz) 102 660,- zł , woda 27 131,- zł,
 - usługi obce – remontowo-konserwacyjne, telewizyjne, monitoring,
 pralnicze.

6. **Stypendia** – wykorzystano kwotę 4 230,- zł. W roku 2011 troje uczniów otrzymało stypendia, w tym: 1 stypendium Prezesa Rady Ministrów i 2 stypendia Starosty.

7. **Pozostała działalność** – internat – środki dotyczą wyłącznie na przekazaniu odpisu na fundusz socjalny emerytowanych nauczycieli internatu na konto wyodrębnione.

Zespół Szkół Morskich w roku 2011 przeprowadzał remonty bieżące stosując trzy formy podstawy prawnej:

- a) Z zastosowaniem ustawy Prawo zamówień publicznych wykonano: remonty 12 pokoi mieszkalnych w internacie polegające na wykonaniu węzłów sanitarnych i wymianie umeblowania; instalację co w magazynach warsztatów szkolnych; wymiana 42 drzwi w pokojach internatu,
- b) Na podstawie umów cywilno-prawnych wykonano: wymieniono wykładziny podłogowej w salach lekcyjnych nr 104, 105, 111; wymieniono wykładzinę na korytarzu klatki schodowej,
- c) Systemem gospodarczym wykonano: adaptację pomieszczenia na gabinet pedagoga szkolnego; remonty bieżące sal lekcyjnych, remont klatki schodowej.

Komisja Socjalna powołana przez Dyrektora rozpatrywała wszystkie wnioski składane przez pracowników. Środki funduszu socjalnego wykorzystano m.in. na: pożyczki na remonty mieszkań, pomoc finansową dla osób będących w trudnej sytuacji materialnej, wypłacano nauczycielom wynagrodzenia urlopowe, wypłacano pracownikom „wczasy pod gruszą”, korzystanie z basenu, bony świąteczne. W ramach integracji pracowników odbyło się spotkanie z okazji Dnia Edukacji Narodowej oraz wigilijne.

Źródła finansowania wydatków:

- dochody własne – 687 159,- zł,
- dotacja z Gminy Miasto – 14 000,- zł,
- rezerwa subwencji MEN – 56 400,- zł
- środki Urzędu Rady Ministrów – 2 580
- subwencja oświatowa – 6 140 817,- zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 52

Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich

| Główne kierunki wydatków | Wykon. 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | Wsk. w % 4:3 | Struk. .wyd. w % |
|---------------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| - wynagrodzenia | 5 643 231 | 7 446 147 | 7 420 458 | 100 | 75 |
| - świadczenia socjalne | 305 742 | 324 351 | 324 351 | 100 | 3 |
| - remonty (4270,4210) | 125 161 | 12 703 | 12 703 | 100 | 0 |
| - inwestycje | 9 440 | 48 186 | 46 723 | 95 | 0 |
| - energia | 327 257 | 610 265 | 603 922 | 99 | 7 |
| - kształcenie | 34 640 | 40 242 | 40 242 | 100 | 0 |
| - środki żywności | 0 | 489 780 | 489 780 | 100 | 5 |

| Główne kierunki wydatków | Wykon. 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | Wsk. w % 4:3 | Struk. .wyd. w % |
|---------------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| - pozostałe | 706 635 | 1 026 315 | 1 000 775 | 98 | 10 |
| Ogółem: | 7 152 106 | 9 997 989 | 9 938 954 | 99 | 100 |
| Plan minus wykonanie | | 59 035 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Stan zatrudnienia na 31.12.2011 wynosił 134,62 etaty, wzrost w stosunku do roku 2010 o 15,83 et. Wzrost zatrudnienia dotyczy przejęcia części pracowników po likwidowanym gospodarstwie pomocniczym. Liczba uczniów 899, oddziałów 33.

Plan wydatków w ciągu roku uległ zwiększeniu o 519 290,- zł w tym z tytułu wprowadzenia dochodów własnych 342 364,- zł.

Tabela nr 53

Wykonanie budżetu według zadań

| Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. | Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|----------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Szkoła zawodowa | 6 135 099 | 6 114 133 | 99 | Dokszc,doskon.szk. | 38 486 | 38 486 | 100 |
| CKP, CKU | 3 486 842 | 3 451 117 | 99 | Pozost.dział.-szkoła | 107 638 | 107 638 | 100 |
| Przeciwdz.alkohol. | 10 000 | 10 000 | 100 | Internaty,bursy | 206 198 | 203 854 | 99 |
| Stypendia | 11 970 | 11 970 | 100 | Dokszc.naucz.-int. | 1 756 | 1 756 | 100 |
| OGÓŁEM WYKONANIE w 2011 roku | | | | 9 938 954 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Wykonywane zadania

1. **Szkoła zawodowa** – wykonane wydatki 6 114 133,- zł. Wynagrodzenia i pochodne stanowią 86% budżetu. W ciągu roku z rezerwy subwencji przekazano dla szkoły kwotę 63 400,- zł, z tytułu wypłat nagród jubileuszowych dla pracowników.

Pozostałe wydatki bieżące obejmują:

- zakup materiałów – materiały do warsztatów, paliwo do busa, środki czystości, prenumeraty, zakup krzeseł do klas, zakup hydrantów, sprzęt komputerowy, rolety,
- pomoce dydaktyczne – zakupiono książki, program nauczania, doposażono w sprzęt sportowy (materace, piłki),
- zakup energii – 187 440,- zł, w tym: energia elektryczna 70 097,- zł, energia cieplna 94 446,- zł, woda 21 948,- zł,
- usługi obce – pocztowe, wywóz nieczystości, przeglądy, pomiary instalacji gazowej, ochrona obiektów, konkursy, reklamy.

Programy unijne – integracja – kontynuowano współpracę partnerską z partnerami zagranicznymi. Na realizację zadania wykorzystano 97 740,- zł. W ramach tych środków:

- pokryto koszty podróży zagranicznej (hospitacje zajęć),
- zakupiono artykuły spożywcze, materiały biurowe na zajęcia,
- opłacono ubezpieczenia w Niemczech dla nauczycieli w ramach projektu,
- pokrywano koszty pobytu nauczycieli w Niemczech,

- sfinansowano umowy zlecenia wraz z pochodnymi.

Moduły realizowane zgodnie z cyklem kształcenia - zajęcia i seminaria dotyczyły zakresu serwisu i kuchni na bazie pracowni i laboratoriów gastronomicznych ZSEH oraz zakładów hotelarskich po stronie polskiej i niemieckiej. Drugi etap nauczania dotyczył głównie zajęć z zakresu kształcenia zawodowego.

2. Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego – zaplanowane wydatki wykorzystano w 99%. W ramach tej części budżetu jednostka pokrywała zobowiązania przejęte z gospodarstwa pomocniczego w kwocie 266 159,- zł.

Na praktykach zawodowych w warsztatach szkolnych przebywają uczniowie miejscowi i przyjezdni – średnio na praktykach dziennie przebywa 32 uczniów. Warsztaty dysponują 50 jednostkami mieszkalnymi na 100 miejsc noclegowych oraz 90 miejsc konsumpcyjnych z tym 60 miejsc z nową restauracją.

Podstawową pozycją kosztów poza płacowymi jest zakup artykułów spożywczych.

Rodzaje wydatków bieżących:

- zakup artykułów spożywczych – 401 tys. zł,
- zakup materiałów – materiały do warsztatów, materiały do bieżących remontów, meble, pościel, ręczniki, środki czystości,
- zakup energii – 401 825,- zł, w tym: energia elektryczna 135 254,- zł, energia ciepła 205 637,- zł, zakup gazu 6 194,- zł, zakup wody 54 740,- zł,
- usługi obce – wywóz nieczystości, usługi pralnicze, konserwacje sprzętu, monitoring, usługi informatyczne, reklama

Wydatki inwestycyjne – zakupiono segment chłodniczy do restauracji oraz centralę telefoniczną do recepcji.

W ramach wykorzystanych środków wypłacano wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia dotyczące kursów: pedagogicznego, transportu drogowego, kelnerów, warsztaty hotelarsko-gastronomiczne.

3. Doksztalcanie – planowane środki wykorzystano w całości. W ramach tego zadania: organizowano szkolenia i seminaria dla 5 osób, warsztaty przedmiotowe dla 5 osób, szkolenie zawodowe dla 6 osób, opłaty za kształcenie pobierane przez szkoły wyższe dla 2 osób, opłaty za kursy doskonalące dla 9 osób. Ponadto zakupiono rzutnik do auli oraz zakupiono materiały szkoleniowe. Refundowano delegacje służbowe dla nauczycieli.

4. Pozostała działalność szkoła – na pozostałą działalność wykorzystano 107 638,- zł, w tym odpis na fundusz socjalny emerytowanych nauczycieli 35 000,- zł. W tym rozdziale realizowane były programy Leonardo da Vinci. Pierwszy z nich – wyjazd szkoleniowy do Grecji. Uczestnicy wyjazdu mieli okazję zwiedzić trzygwiazdkowy kompleks hotelowy i zapoznali się z systemem funkcjonowania obiektu. Przedstawiono system kompleksowej obsługi gościa w hotelu. W czasie zajęć praktycznych w restauracji uczestnicy przygotowywali oraz sporządzali typowe dania kuchni greckiej. Kolejny program dotyczył wymiany doświadczeń w zakresie programowania. Pobyt duńskich gości związany był z realizacją programu Edukacyjne zastosowanie mikrosterowników. Jednym z punktów programu był czterodniowy kurs programowania robotów LEGO dla grupy uczniów klas Technikum Zawodowego, kształcących się w zawodzie technik informatyk. Produktem końcowym

kursu będą projekty, przygotowane przez uczniów pod okiem duńskich wykładowców, które zostaną zaprezentowane społeczności szkolnej.

W ramach stażu z udziałem duńskich i polskich nauczycieli, zrealizowano m.in. poniższe elementy projektu:

- porównanie polskiego i duńskiego systemu edukacyjnego programów nauczania dla zawodu technik informatyk,
- zwiedzanie lokalnych firm, które w procesie produkcyjnym stosują na co dzień mikrosterowniki,
- demonstracja i ocena projektów uczniowskich z zakresu programowania robotów,
- przygotowanie kulturowe.

Uczestnicy stażu zdobywali wiedzę i umiejętności w zakresie programowania mikrokontrolerów w oparciu o platformy Arduino i LEGO.

5. Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wykorzystano kwotę 10 000,- zł. Zgodnie z umową środki przeznaczone na: prelekcje dotyczące HIV-AIDS, pokaz multimedialny Teatr profilaktyczny (przedstawienie dotyczące uzależnień oraz zagrożeń płynących ze środowiska), integrację klas (karaoke tradycyjne i świąteczne), świadome wakacje, radzenie sobie ze stresem, konkursy „Trzeźwo i wesoło chcemy żyć”.

6. Internaty, bursy – wydatki obejmują wyłącznie koszty zatrudnienia pracowników w internacie. Po byłym gospodarstwie pomocniczym utworzono internat ZSEH. Internat znajduje się w starej części budynku, gdzie w roku szkolnym przebywa 34 uczniów w 14 pokojach, natomiast w 10 pokojach przebywa średnio 22 uczniów z poza terenu powiatu kołobrzeskiego.

7. Stypendia – łączna kwota wypłaconych stypendiów wynosiła 11 970,- zł, w tym stypendium Prezesa Rady Ministrów dla 4 uczniów oraz stypendium Starosty dla 2 uczniów.

Środki zakładowego funduszu socjalnego w łącznej kwocie 364 092,- zł były wykorzystane m.in. na: zapomogi świąteczne, świadczenia urlopowe nauczycieli, wczasy turystyczne, pożyczki mieszkaniowe, dofinansowanie leczenia sanatoryjnego, dofinansowanie wypoczynku dla dzieci.

Źródła finansowania wydatków:

- dochody własne – 2 962 232,- zł,
- dotacja z Gminy Miasto – 10 000,- zł,
- środki Urzędu Rady Ministrów – 10 320,- zł,
- środki unijne i Leonardo da Vinci – 231 676 ,- zł
- subwencja oświatowa – 6 724 726,- zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 54

Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. .wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|----------|-------------------------|
| - wynagrodzenia | 3 013 568 | 3 557 482 | 3 557 482 | 100 | 82 |
| - dodatki wiejskie, mieszk. | 157 150 | 175 621 | 175 621 | 100 | 4 |
| - świadczenia socjalne | 167 002 | 180 971 | 180 971 | 100 | 4 |
| - dokształcanie | 20 291 | 22 293 | 22 293 | 100 | 1 |

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. .wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|------------|-------------------------|
| - remonty | 66 109 | 41 265 | 41 265 | 100 | 1 |
| - inwestycje | 1 507 244 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - energia elektryczna, gaz | 303 331 | 238 062 | 238 062 | 100 | 5 |
| - pozostałe wydatki | 232 852 | 140 506 | 140 506 | 100 | 2 |
| Ogółem: | 5 467 547 | 4 356 200 | 4 356 200 | 100 | 100 |

Źródło: opracowanie własne

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2011 wynosił 70,29 etatów. Liczba oddziałów 28, liczba uczniów 452. W internacie przebywało 195 uczniów. Dwoje nauczycieli przebywało na urlopie zdrowotnym. Na dłuższym zwolnieniu lekarskim przebywało 2 pracowników administracji. W związku z czym dokonywane były zastępstwa.

W odróżnieniu od pozostałych jednostek i placówek oświatowych ZSGŻ wypłaca nauczycielom do wynagrodzeń dodatki mieszkaniowe i wiejskie. Dodatki wiejskie są wypłacane dla 51 nauczycieli, a dodatki mieszkaniowe dla 43 nauczycieli. W roku 2010 jednostka posiadała wydatki na inwestycje dotyczące budowy boiska szkolnego w ramach programu Orlik.

Plan wydatków w ciągu roku uległ zwiększeniu o 329 144,- zł, w tym z tytułu wprowadzenia dochodów własnych 4 644,- zł.

Tabela nr 55

Wykonanie budżetu według zadań

| Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. | Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|----------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Szkoła zawodowa | 3 373 549 | 3 373 549 | 1000 | Dokształc.-szkoła | 19 399 | 19 399 | 100 |
| Pozost.dział-szkoła | 44 000 | 44 000 | 100 | Internaty, bursy | 904 064 | 904 064 | 100 |
| Stpendia | 6 294 | 6 294 | 100 | Dokształc.-intern. | 2 000 | 2 000 | 100 |
| Poz.dział-intern | 4 000 | 4 000 | | Przeciwdz.alkohol. | 2 000 | 2 000 | 100 |
| OGÓŁEM WYKONANIE w 2011 roku | | | | 4 356 200 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Wykonywane zadania

1. **Szkoła zawodowa** – główne wydatki stanowią wynagrodzenia i pochodnie, wskaźnik w stosunku do budżetu wynosi 87%. Kolejny składnik wydatków stanowią dodatki dla nauczycieli – 4% budżetu. W roku 2011 wypłacono nagrody jubileuszowe dla 9 pracowników oraz 2 odprawy emerytalne.

Pozostałe wydatki bieżące stanowią:

- wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia : konserwacje sprzętu komputerowego, pełnienie obowiązków specjalisty do spraw bhp, umowy w ramach realizacji przedmiotu Liceum, Straż Graniczna,
- zakup materiałów – środki czystości, materiały biurowe, paliwo,
- zakup energii – 71 420,- zł, w tym: energia elektryczna 24 062,- zł, energia cieplna (gaz) 40 444,- zł, woda 6 914,- zł,
- usługi obce – pocztowe, telekomunikacyjne, monitoring, komunalne.

2. **Dokształcanie w szkole i w internacie** – wykorzystano kwotę 22 293,- zł. Formy dokształcania: zakup publikacji, szkolenie Rady Pedagogicznej, kursy szkoleniowe dla 6 osób, dokształcanie w szkołach wyższych 4 osoby, organizacja doskonalenia zawodowego, zwrot za przejazdy na szkolenia dla 15 osób.
3. **Pozostała działalność szkoła** – wykorzystano kwotę 44 000,- zł, z tego odpis na fundusz socjalny emerytowanych nauczycieli 19 000,- zł. Pozostała kwota 25 000,- zł została przekazana jednostce z rezerwy oświatowej w Starostwie na wykonanie wymiany dachu na obiektach garaży – zlikwidowano azbestowe pokrycie dachowe.
4. **Pozostała działalność internat** – kwota 4 000,- zł została przekazana na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytowanych z internatu.
5. **Internat** – planowany budżet wykorzystano w 100%. Wskaźnik 68% stanowią wynagrodzenia.
Pozostałe wydatki bieżące:
 - zakup materiałów, wyposażenia – zakupiono środki czystości, materiały biurowe, paliwo materiały do remontów, wyposażenie (zakupiono 4 szafy, 28 łóżek, 9 stołów, 16 krzeseł, 12 sztuk regałów na książki),
 - usługi obce – kominiarskie, transportowe, komunalne, pralnicze,
 - zakup energii – 166 642,- zł, w tym: energia elektryczna 38 292,- zł, energia cieplna (gaz) 118 356,- zł, woda 9 994,- zł.
6. **Stypendia dla uczniów** – wykorzystano 6 294,- zł, wypłacono: stypendium Starosty – 1 uczeń, stypendia Prezesa Rady Ministrów – 2 uczniów.
7. **Przeciwdziałanie alkoholizmowi** – szkoła otrzymała dotację w kwocie 2 000,- zł. Zakupiono: 1 mikrofon, 2 stopery, 1 orbitrek (przyrząd do ćwiczeń sportowych).

Szkoła w 2011 roku przeprowadzała drobne remonty systemem gospodarczym. Prace obejmowały: malowanie 6 łazienek na 3 piętrach w internacie, malowanie 11 pokoi mieszkalnych, naprawa instalacji elektrycznej na holach, wymiana oświetlenia, remont drzwi w internacie i w szkole, wymiana podłogi w 2 pokojach, malowanie stołówki, wymiana wentylatorów w internacie.

Środki funduszu socjalnego wykorzystano w większości na wypłatę świadczeń urlopowych dla nauczycieli. Organizowano także: wycieczkę, obozy dla dzieci, udzielano zapomogi, wypłacano wczasy pod gruszą oraz udzielano pożyczki mieszkaniowe.

Źródła finansowania wydatków:

- dochody własne – 258 394,- zł,
- dotacja z Gminy Miasto – 2 000,- zł,
- środki Urzędu Rady Ministrów – 4 644,- zł,
- subwencja oświatowa – 4 091 162,- zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 56

Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 rok | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. .wyd. w % |
|---------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|----------|-------------------------|
| - wynagrodzenia | 3 214 701 | 3 460 617 | 3 455 277 | 100 | 80 |
| -świadczenia socjalne | 173 218 | 180 140 | 180 085 | 100 | 4 |

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 rok | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. .wyd. w % |
|---------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|------------|-------------------------|
| - doksztalcanie | 20 879 | 22 275 | 22 163 | 99 | 1 |
| - remonty | 84 162 | 62 547 | 62 546 | 100 | 1 |
| - energia elektryczna, gaz | 349 788 | 334 311 | 333 957 | 100 | 8 |
| - pozostałe wydatki | 230 999 | 256 763 | 255 233 | 99 | 6 |
| Ogółem: | 4 073 747 | 4 316 653 | 4 309 261 | 100 | 100 |
| Plan minus wykonanie | | 7 392 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Plan wydatków wynosił 4 316 653,- zł, z czego finansowane z dochodów własnych 409 658,- zł. W stosunku do planu wydatki wykonano w 99,8%. Zatrudnienie w jednostce 64,65 etatów, liczba uczniów 621, liczba oddziałów 22. W internacie przebywało 71 uczniów.

Plan wydatków w ciągu roku uległ zwiększeniu o 358 073,- zł, w tym z tytułu wprowadzenia dochodów własnych 106 968,- zł.

Tabela nr 57

Wykonanie budżetu według zadań

| Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. | Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|----------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Liceum ogólnokszt. | 3 583 641 | 3 577 265 | 100 | Dokształc.szkoła | 20 045 | 19 933 | 99 |
| Pozost.dział.szkoła | 57 190 | 57 189 | 100 | Przeciwdz.alkohol. | 12 000 | 11 999 | 100 |
| Internat | 635 317 | 634 745 | 100 | Stypendia dla uczn. | 4 230 | 3 900 | 92 |
| Dokształc.internat | 2 230 | 2 230 | 100 | Pozost.dział.intern. | 2 000 | 2 000 | 100 |
| OGÓŁEM WYKONANIE w 2011 roku | | | | 4 309 261 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Wykonywane zadania

1. **Liceum ogólnokształcące** – największą pozycję w budżecie stanowią wynagrodzenia i pochodne, wskaźnik wydatków 85%. W stosunku do roku 2010 wydatki na wynagrodzenia wzrosły o 7,76%. Na wynagrodzenia bezosobowe składa się 1 umowa zlecenia dla osoby posiadającej uprawnienia do wykonywania czynności bhp. W szkole wypłacono 11 nagród jubileuszowych, 2 odprawy rentowe. Na urlopiach zdrowotnych przebywało 2 nauczycieli.

Pozostałe wydatki bieżące:

- zakup materiałów – środki czystości, prenumerata, artykuły biurowe, wyposażenie, pomoce dydaktyczne,
- zakup energii – 196 291,- zł, w tym: energia elektryczna 49 494,- zł, energia cieplna 132 637,- zł, woda 7 806,- zł, gaz 6 354,- zł,
- usługi obce – wywóz śmieci, ochrona mienia, abonamenty za programy komputerowe.

2. **Dokształcanie szkoła i internat** – wykorzystano 22 163,- zł wykorzystano na: zakup prenumerat metodycznych dla nauczycieli, szkolenie Rady Pedagogicznej, opłaty za kursy doskonalące 1 osoba, dofinansowanie czesnego 2 osoby, zwrot kosztów delegacji 56 osób.

3. **Pozostała działalność szkoła** – w ramach tego rozdziału planowany jest odpis na fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli. Ponadto szkoła otrzymała dofinansowanie z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji w ramach programu „Młodzież w działaniu” w wysokości 5 484 Euro. Realizowano projekt pn. „Młodzi dziennikarze, wolontariusze mostem pomiędzy narodami, kulturami i generacjami”. Szkoła gościła młodzież z Izraela.
4. **Przeciwdziałanie alkoholizmowi** – dotację z Gminy Miasto Kołobrzeg w wysokości 11 999,- zł, szkoła przeznaczyła na realizację zadania z ramach Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Nazwa zadania "Prowadzenie działalności profilaktycznej służącej promocji zdrowego stylu życia, rekreacji i rozwiązywania problemów uzależnień" – środki wykorzystano na: wyposażenie do sali multimedialnej, pozalekcyjne zajęcia fotograficzne, zakupiono sprzęt sportowy do internatu.
5. **Internat** – główne wydatki to koszty zatrudnienia pracowników stanowiące 65% wydatków. Kolejną pozycją jest zakup energii – 136 926,- zł, w tym: energia elektryczna 24 486,- zł, energia ciepła 101 642,- zł, woda 10 798,- zł. Usługi remontowe w internacie dotyczyły usunięcia awarii oraz remont dachu. Usługi obce to głównie wywóz śmieci, okresowe przeglądy, badania techniczne, pranie pościeli.
6. **Stypendia dla uczniów** – wykorzystano kwotę 3 900,- zł, wypłacono stypendia: Prezesa Rady Ministrów dla 2 uczniów, Starosty – za wyniki w nauce i sportowe dla 2 uczniów.
7. **Pozostała działalność internat** – przekazano środki na fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli.

ZSO w roku 2011 przeprowadzał remonty bieżące dwoma sposobami tj.:

- systemem gospodarczym – naprawy boazerii auli szkoły, naprawa lamperii przed szatnią, remont korytarza II piętro, malowanie, naprawa drzwi, odnowienie pomieszczeń w budynku przejętym z Ogniska Pracy Pozaszkolnej,
- zlecono podmiotom zewnętrznym przeprowadzenie remontów: pokrycia dachowego po OPP, prace blacharsko – dekarские w internacie, wymiana instalacji co, usunięcie awarii zimnej wody i kanalizacji sanitarnej oraz zabezpieczenia elektryczne tablicy głównej.

Z budżetu szkoły przekazano na wyodrębniony rachunek odpis na fundusz socjalny środki w wysokości 180 085,- zł. Środki wykorzystane były zgodnie z regulaminem m.in. na: krajowy wypoczynek dzieci, spotkania kulturalno-rozrywkowe i sportowo-rekreacyjne, organizowano wypoczynek weekendowy, wypłacono świadczenia urlopowe, udzielano zapomogi pieniężne.

Źródła finansowania wydatków:

- dochody własne – 402 901,- zł,
- dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg – 11 999,- zł,
- środki Prezesa Rady Ministrów na stypendia – 2 580,- zł,
- rezerwa subwencji MEN – 3 600,- zł,
- środki unijne – 23 884,- zł
- subwencja oświatowa – 3 864 297,- zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 58

Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|------------|------------------------|
| - wynagrodzenia | 980 559 | 1 064 553 | 1 064 422 | 100 | 90 |
| - świadczenia socjalne | 48 119 | 47 359 | 47 359 | 100 | 4 |
| - kształcenie | 6 699 | 7 373 | 7 373 | 100 | 1 |
| - energia elektryczna, gaz | 13 526 | 17 370 | 17 370 | 100 | 1 |
| - pozostałe wydatki | 50 614 | 43 900 | 43 783 | 100 | 4 |
| Ogółem: | 1 099 517 | 1 180 555 | 1 180 307 | 100 | 100 |
| Plan minus wykonanie | | 248 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna nie generuje dochodów własnych. Siedzibą jednostki jest część obiektu Zespołu Szkół Mechanicznych. Zatrudnienie w Poradni – 20,2 etaty.

Plan wydatków w ciągu roku uległ zwiększeniu o 63 919,- zł.

Tabela nr 59

Wykonanie budżetu według zadań

| Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. | Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|----------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Pozost.dział.szkoła | 1 000 | 1 000 | 100 | Przeciwdz.alkohol. | 4 500 | 4 500 | 100 |
| Poradnia Psych.Ped. | 1 163 682 | 1 163 435 | 100 | Dokształc.naucz. | 7 372 | 7 372 | 100 |
| Pozost.dział.int. | 4 000 | 4 000 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGÓŁEM WYKONANIE w 2011 roku | | | | 1 180 307 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Wykonywane zadania

1. **Pozostała działalność szkoła i internat** – przekazano środki na fundusz socjalny emerytowanych nauczycieli.
2. **Przeciwdziałanie alkoholizmowi** – dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg w wysokości 4 500,- zł, została wykorzystana w całości na realizację programu profilaktyki dla dzieci i młodzieży ze środowisk zagrożonych patologią.
3. **Dokształcanie** – kwotę 7 372,- zł, wykorzystano na: dofinansowanie studiów podyplomowych dla 1 nauczyciela oraz na kursy kwalifikacyjne i warsztaty dla 28 nauczycieli.
4. **Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna** – wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 92% budżetu. Umowę zlecenia zawarto z osobą zajmującą się stroną internetową. Pozostałe wydatki bieżące stanowią:
 - zakup energii – 17 370,- zł, w tym: energia elektryczna 5 178,- zł, energia cieplna 11 459,- zł, woda 733,- zł,
 - zakup materiałów – prenumeraty, środki czystości, sprzęt (laptop, centrala telefoniczna), programy komputerowe,
 - pomoce dydaktyczne – książki, programy do pracy z dziećmi, testy

psychologiczne i dydaktyczne, gry do pracy terapeutycznej z dziećmi,
 - usługi obce – opłaty pocztowe, telefoniczne , monitoring.

Środki funduszu socjalnego rozdysponowano na podstawie regulaminu m.in. na: świadczenia urlopowe, imprezy kulturalne, zapomogi, pożyczki mieszkaniowe.

Działania diagnostyczne poradni polegały na badaniach: psychologicznych 657, pedagogicznych 564, logopedycznych 150. Liczba ogólna dzieci i młodzieży korzystająca z badań w poradni wynosiła 2923 osoby. Udzielano pomoc nauczycielom, rodzicom i wychowawcom w formie: treningów 3 osoby, warsztatów 95 osób, terapii rodzin 108 godzin, udział w radach pedagogicznych 12 spotkań, prelekcje, wykłady 39 spotkań. Udzielano także pomoc bezpośrednią dla dzieci i młodzieży przeprowadzono m.in.: badania posiewowe słuchu 171 osób, badania posiewowe mowy 263 osoby, porady po badaniach posiewowych 17 osób

Źródła finansowania wydatków:

- dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg – 4 500,- zł,
- subwencja oświatowa – 1 175 807,- zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 60

Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk .wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|------------|------------------------|
| - wynagrodzenia | 2 200 983 | 2 279 461 | 2 279 198 | 99 | 87 |
| - świadczenia socjalne | 94 740 | 102 800 | 102 800 | 100 | 4 |
| - kształcenie | 12 851 | 14 999 | 13 256 | 88 | 1 |
| - remonty | 20 532 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - energia elektryczna, gaz | 53 671 | 54 906 | 54 906 | 100 | 2 |
| - pozostałe wydatki | 115 878 | 154 659 | 154 569 | 100 | 6 |
| Ogółem: | 2 498 655 | 2 606 825 | 2 604 729 | 100 | 100 |
| Plan minus wykonanie | | 2 096 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Stan zatrudnienia, liczba uczniów i oddziałów przedstawia się następująco:

- szkoła podstawowa specjalna – zatrudnienie 11,93 etaty, liczba uczniów 50, oddziałów 10,
- gimnazjum specjalne – zatrudnienie 8,72 etaty, liczba uczniów 39, oddziałów 6,
- specjalny ośrodek – zatrudnienie 16,61 etaty, liczba uczniów 16, oddziałów 2.

Plan wydatków w ciągu roku uległ zwiększeniu o 66 352,- zł, w tym z tytułu wprowadzenia dochodów własnych 3 080,- zł.

Wykonanie budżetu według zadań

| Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. | Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. |
|-------------------------------------|-------------|-----------|--------|---------------------|-------------|---------|--------|
| Szkoła podst.specj. | 1 138 149 | 1 137 907 | 100 | Gimnazjum specj. | 542 604 | 542 601 | 100 |
| Dokształc.szkoła | 12 923 | 11 217 | 87 | Pozost.dział szkoła | 11 000 | 11 000 | 100 |
| Przeciwdział.alkohol. | 7 500 | 7 500 | 100 | Specj.Ośr.Szk.W. | 889 573 | 889 466 | 100 |
| Pozost.dział.int. | 3 000 | 3 000 | 100 | Dokształc.intern. | 2 076 | 2 038 | 98 |
| OGÓŁEM WYKONANIE w 2011 roku | | | | 2 604 729 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Wykonywane zadania

- Szkoła podstawowa specjalna** – 89% wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne. Pozostałe wydatki bieżące stanowią:
 - usługi remontowe – zakup materiałów do remontu schodów prowadzących do internatu,
 - zakup materiałów – zakupiono balustradę do schodów spełniającą wymogi bezpieczeństwa uczniów, zakup hydrantów,
 - usługi obce – wynajem sali gimnastycznej, wywóz śmieci, naprawy komputerów, usługi pocztowe, badania lekarskie, materiały biurowe, zakup odzieży ochronnej,
 - zakup energii – 54 906,- zł, w tym: energia elektryczna 9 012,- zł, energia cieplna 37 158,- zł, woda 6 633,- zł, zakup gazu 2 103,- zł.
- Gimnazjum Specjalne** – środki wykorzystano wyłącznie na wynagrodzenia i świadczenia socjalne dla nauczycieli.
- Dokształcanie** – planowane środki w kwocie 13 255,- zł wykorzystano na: czesne dla 2 osób, szkolenia i kursy dla 26 osób oraz zwrot za poniesione koszty dojazdów na szkolenia i kursy dla 13 osób.
- Pozostała działalność szkoła i internat** – przekazano środki na fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli.
- Przeciwdziałanie alkoholizmowi** – jednostka realizowała program przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. Dotacja w kwocie 7 500,- zł, została wykorzystana w całości. Sfinansowano: warsztaty pn. "Trening Asertywności" w Mielnie, jednodniowy wyjazd do parku dinozaurów w Łebie, organizację wieczorów słono – słodkich dla wychowanków internatu.
- Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy** – zadaniem tym objęte są wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki bieżące pozostałe w internacie szkoły. Poza kosztami zatrudnienia pracowników – 91% budżetu, także finansowano: zakupy niezbędnego wyposażenia kuchni (maszyna do mielenia mięsa, robot kuchenny), baterię umywalkową ze stali nierdzewnej do łazienki przy sali lekcyjnej, zakup środków czystości. Usługi obce obejmują: naprawy i konserwacje samochodów służbowych, opłaty za monitoring, przeglądy techniczne budynku, ubezpieczenie mienia,

Środki funduszu socjalnego przeznaczone były głównie na: dofinansowanie wypoczynku letniego, obowiązkowe świadczenia urlopowe dla nauczycieli, świąteczna pomoc, pożyczki mieszkaniowe, imprezy kulturalno - oświatowe.

Źródła finansowania wydatków:

- dochody własne – 33 982,- zł,
 - dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg – 7 500,- zł,
 - subwencja oświatowa – 2 563 247,- zł.
- Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 62

Zespół Szkół Policealnych

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. .wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------|-------------------------|
| - wynagrodzenia | 1 086 466 | 1 230 706 | 1 177 876 | 96 | 73 |
| - świadczenia socjalne | 68 949 | 75 150 | 75 150 | 100 | 5 |
| - remonty | 41 135 | 10 371 | 10 371 | 100 | 1 |
| - kształcenie | 4 849 | 5 747 | 5 742 | 100 | 0 |
| - energia elektryczna, gaz | 210 351 | 258 725 | 207 588 | 80 | 13 |
| - pozostałe wydatki | 157 534 | 139 275 | 131 752 | 95 | 8 |
| Ogółem: | 1 569 284 | 1 719 974 | 1 608 479 | 93 | 100 |
| Plan minus wykonanie | | 111 495 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Zatrudnienie w jednostce wynosiło 28,15 etatów. Kierunki kształcenia młodzieży: technik masażysta, terapeuta zajęciowy, ratownik medyczny, dietetyk, technik usług kosmetycznych – łącznie 8 oddziałów. Liczba uczniów 131, liczba zamieszkałych osób w internacie 40.

Szkoła nie wykonała planu wydatków w kwocie 111 495,- zł, których źródłem finansowania były dochody własne, a dotyczyły głównie pozostałych wydatków bieżących.

Plan wydatków w ciągu roku uległ zwiększeniu o 377 598,- zł, w tym z tytułu wprowadzenia dochodów własnych 202 505,- zł, z tym że dochody te nie zostały wykonane w kwocie 111 495,- zł.

Tabela nr 63

Wykonanie budżetu według zadań

| Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. | Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|----------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Szkoła zawodowa | 1 068 564 | 990 322 | 93 | Dokształc.-szkoła | 5 747 | 5 747 | 100 |
| Pozost.dział.-szkoła | 17 000 | 17 000 | 100 | Internat | 620 663 | 587 416 | 95 |
| Pozost.dział.intern. | 3 000 | 3 000 | 100 | Przewdział.alkoh, | 5 000 | 5 000 | 100 |
| OGÓŁEM WYKONANIE w 2011 roku | | | | 1 608 479 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Wykonywane zadania

1. **Szkoła zawodowa** – plan wydatków zrealizowano w 93%. Wynagrodzenia i pochodne tej części budżetu stanowią 83%. W roku 2011 wypłacono: 3 nagrody jubileuszowe oraz 1 odprawę emerytalną. Pozostałe wydatki obejmowały m.in. zakup energii – 82 049,- zł, w tym:

energia elektryczna 7 079,- zł, energia ciepła 74 736,- zł, woda 234,- zł. Pozostałe wydatki obejmują niezbędne zakupy materiałów, usług, środków czystości, usług telekomunikacyjnych i pocztowych.

2. **Dokształcanie** – środki w kwocie 5 747,- zł wykorzystano na: kursy kwalifikacyjne dla 2 osób, opłaty za kształcenie w szkołach wyższych dla 1 osoby, z udziału na konferencjach skorzystała 1 osoba, finansowano także zwrot kosztów podróży służbowych dla 19 osób.
3. **Pozostała działalność szkoła i internat** – przekazano środki pieniężne na wyodrębniony rachunek dotyczące odpisu na fundusz socjalny emerytowanych nauczycieli.
4. **Przeciwdziałanie alkoholizmowi** – dotacja w kwocie 5 000,- zł, została wykorzystana w całości. Realizowano program „Nie biorę – pracuję nad sobą”. Uczniowie podczas zajęć nabywali wiedzę i umiejętności radzenia sobie w sytuacjach zagrażających uzależnieniem od alkoholu, narkotyków i substancji odurzających. Odbyły się wykłady, prelekcje i pogadanki (82 godziny) , a także prezentacje multimedialne o tematyce mechanizmów i skutków uzależnień.
5. **Internat** – wskaźnik realizacji wydatków wynosił 94,6%. Wynagrodzenia i pochodne stanowiły 60% budżetu. Pozostałe wydatki bieżące:
 - usługi obce – wywóz śmieci, deratyzacja, przeglądy techniczne, usługi pralnicze,
 - zakup energii – 125 539,- zł, w tym: energia elektryczna 37 245,- zł, energia ciepła 72 246,- zł, woda 12 566,- zł, gaz 3 482,- zł.

Jednostka przeprowadzała drobne remonty sprzętu, remont dwóch sal lekcyjnych i korytarza w szkole.

Zgodnie z regulaminem wewnętrznym środki zakładowego funduszu świadczeń socjalnych wykorzystano na: kolonie dla dzieci, świadczenia urlopowe, pożyczki mieszkaniowe, pomoc finansowa, wczasy pod gruszą.

Źródła finansowania wydatków:

- dochody własne – 479 274,- zł,
- dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg – 5 000,- zł
- subwencja oświatowa – 1 124 205,- zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 64

Zespół Szkół Mechanicznych

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk .wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------|------------------------|
| - wynagrodzenia | 3 567 248 | 3 727 660 | 3 709 312 | 99 | 85 |
| - świadczenia socjalne | 201 513 | 198 545 | 198 545 | 100 | 5 |
| - dokształcanie | 20 651 | 23 983 | 23 983 | 100 | 0 |
| - remonty | 147 381 | 65 676 | 65 675 | 100 | 1 |
| - energia elektryczna, gaz | 159 316 | 164 886 | 160 724 | 97 | 4 |
| - pozostałe wydatki | 179 138 | 225 937 | 223 709 | 99 | 5 |
| - poz.wyd.-realiz.programu | 55 595 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ogółem: | 4 330 842 | 4 406 687 | 4 381 948 | 99 | 100 |
| Plan minus wykonanie | | 24 739 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Plan wydatków w ciągu roku uległ zwiększeniu w stosunku do uchwalonego na 1.01.2011 o 98 114,- zł, w tym z tytułu dochodów własnych 72 000,- zł.

Łączne zatrudnienie wynosi 62,57 etatów. Do szkoły uczęszcza 464 uczniów, w tym 39 uczniów szkoły zawodowej specjalnej (4 oddziały) oraz 18 uczniów gimnazjum specjalnego (3 oddziały).

Plan wydatków w ciągu roku uległ zwiększeniu o 98 114,- zł, w tym z tytułu wprowadzenia dochodów własnych 72 000,- zł.

Tabela nr 65

Wykonanie budżetu według zadań

| <i>Nazwa zadania</i> | <i>Plan po zm.</i> | <i>Wykon.</i> | <i>% wyk.</i> | <i>Nazwa zadania</i> | <i>Plan po zm.</i> | <i>Wykon.</i> | <i>% wyk.</i> |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|----------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Gimnazja specjalne | 527 428 | 527 422 | 100 | Szkoła zawodowa | 2 497 271 | 2 476 497 | 99 |
| Szkoła zaw.specjalna | 436 387 | 436 387 | 100 | Dokształc.szkoła | 17 259 | 17 259 | 100 |
| Pozost.dział.szkoła | 42 000 | 42 000 | 100 | Przeciwdział.alkoh. | 14 000 | 14 000 | 100 |
| Specj.Ośr.Szk.Wych. | 393 764 | 393 764 | 100 | Internat | 464 854 | 460 894 | 99 |
| Dokształc.internat | 6 724 | 6 724 | 100 | Pozost.dział.intern. | 7 000 | 7 000 | 100 |
| OGÓŁEM WYKONANIE w roku 2011 | | | | 4 381 948 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Wykonywane zadania

- Gimnazjum i szkoła zawodowa specjalna** – plan zrealizowano w 100%. Planowano wynagrodzenia i pochodne, świadczenia socjalne, które stanowiły 99% budżetu. Natomiast 1% to wydatki związane z zakupem odzieży bhp dla pracowników obsługi. W ramach planu na wynagrodzenia wypłacono 2 nagrody jubileuszowe.
- Szkoła zawodowa** – to jest 56% łącznego planu wydatków. Wskaźnik realizacji 99,2%. Najwyższe wydatki dotyczą wynagrodzeń i pochodnych. Wypłacano 5 nagród jubileuszowych oraz 1 odprawę emerytalną. W ramach planu na wynagrodzenia bezosobowe wykorzystano środki na prowadzenie kursów ODZ oraz na zadania z zakresu bhp.
Pozostałe wydatki bieżące:
- zakup energii – 114 192,- zł, w tym: energia elektryczna 26 207,- zł, energia cieplna 83 215,- zł, zakup wody 4 770,- zł,
- zakup materiałów – środki czystości, materiały biurowe, paliwo, wyposażenie (niszczarka, 2 fotele, zestaw nagłaśniający, 4 telewizory, szafy, komplet krzesel).
- Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli szkoła i internat**– wykorzystano kwotę 23 983,- zł. Nauczyciele korzystali z różnych form doskonalenia, do których zaliczyć należy: opłaty za kursy doskonalące dla 6 osób, zwrot kosztów podróży służbowych dla 16 osób, szkolenie Rady Pedagogicznej, czesne szkół wyższych dla 3 osób. Ponadto zakupiono książki metodyczne, wyposażenie w postaci komputerów.
- Szkoła zawodowa specjalna** – wskaźnik realizacji wydatków 100%. Wydatki obejmują wynagrodzenia i pochodne 99,3% oraz 0,7% przeznaczono na zakup materiałów biurowych.
- Pozostała działalność szkoła i internat** – ewidencja objęto środki przekazane ze Starostwa z rezerwy oświatowej na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli.

6. **Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych** – dotacja w wysokości 14 000,- zł, została w całości wykorzystana na wydatki związane z prowadzeniem działalności profilaktycznej służącej promocji zdrowego stylu życia. Zrealizowano programy „Profilaktyka w szkole – jak najdalej od uzależnień oraz co zamiast – różne formy spędzania czasu wolnego”, program drugi „Żyj zdrowo bez nałogów”. W ramach tych programów organizowano: młodzieżowe rajdy rowerowe, biwaki żeglarskie, spływ kajakowy, wejścia do teatru, bilety do kina i na basen, organizowano warsztaty taneczne.
7. **Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy** – wskaźnik realizacji planu 100%. Wydatki osobowe stanowią 91% budżetu. Pozostałe 9% wykorzystano na: zakupy materiałów, środków czystości, konserwacje dźwigu, usługi komunalne i internetowe.
8. **Internat** – wskaźnik wykonania 99,2%. W ramach wynagrodzeń wypłacono 1 nagrodę jubileuszową. Wydatki pozapłacowe obejmują:
 - zakup energii – 46 531,- zł, w tym: energia elektryczna 16 525,- zł, energia ciepła 15 593,- zł, woda 10 413,- zł,
 - usługi obce – wywóz śmieci, telekomunikacja, ubezpieczenie mienia.
- Jednostka w roku 2011 wykonywała remonty bieżące w szkole internacie, które m.in. dotyczyły:
- sali lekcyjnej „0” i korytarz przed salą,
 - instalacji ciepłej wody w internacie,
 - serwerowni wraz z instalacją okablowania sieci komputerowej,
 - podłogi pod stół do ping ponga (demontaż trylinki, ułożenie polbruk).
- Wykorzystanie środków z funduszu socjalnego – zapomogi, świadczenia urlopowe, spotkania kulturalno – rozrywkowe, zapomogi pieniężne, bony świąteczne.
- Źródła finansowania wydatków:
- dochody własne – 252 461,- zł,
 - dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg – 14 000,-zł,
 - subwencja oświatowa – 4 115 487,- zł.
- Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 66

Zespół Szkół i. H. Sienkiewicza

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. .wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------|-------------------------|
| - wynagrodzenia | 3 669 242 | 4 043 396 | 4 028 576 | 99 | 77 |
| - świadczenia socjalne | 176 652 | 191 456 | 191 456 | 100 | 4 |
| - dokształcanie | 22 993 | 25 793 | 25 773 | 100 | 1 |
| - remonty | 32 247 | 21 542 | 21 524 | 100 | |
| - inwestycje | 0 | 21 586 | 21 586 | 100 | |
| - energia elektryczna, gaz | 350 275 | 423 352 | 417 190 | 98 | 8 |
| - pozostałe wydatki | 403 288 | 502 304 | 501 594 | 100 | 100 |
| Ogółem: | 4 654 697 | 5 229 429 | 5 207 699 | 99 | 100 |
| Plan minus wykonanie | | 21 730 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Zatrudnienie w jednostce 73,05 etatów, w stosunku do roku ubiegłego uległo zmniejszeniu o 3,85 et.
 Liczba uczniów 501, oddziałów 20. Liczba mieszkańców w internacie 107.
 Plan wydatków w ciągu roku uległ zwiększeniu o 11 481,- zł.

Tabela nr 67

Wykonanie budżetu według zadań

| Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. | Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. |
|-------------------------------------|-------------|-----------|--------|--------------------|-------------|--------|--------|
| Liceum ogólnoksz. | 4 186 318 | 4 172 709 | 100 | Dokształcaniszk. | 23 649 | 23 629 | 100 |
| Pozost.dział.szkoła | 19 000 | 19 000 | 100 | Przeciwdz.alkohol. | 14 000 | 14 000 | 100 |
| Internaty | 976 508 | 968 740 | 99 | Stypendia | 6 810 | 6 480 | 95 |
| Dokształc.intern. | 2 144 | 2 144 | 100 | Poz.dział.internat | 1 000 | 1 000 | 100 |
| OGÓŁEM WYKONANIE w 2011 roku | | | | 5 207 699 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Wykonywane zadania

1. **Liceum ogólnokształcące** – budżet zrealizowano w 99,7% planu. Wynagrodzenia i pochodne stanowią 85% budżetu. W ramach środków na wynagrodzenia zawierano także umowy zlecenia m.in. dla pracownika wykonującego zakres bhp, dla pracownika boiska szkolnego ORLIK na zajęcia sportowe. W roku 2011 wypłacono 7 nagród jubileuszowych oraz 2 odprawy emerytalne.
 Pozostałe wydatki bieżące:
 - zakup energii – 233 550,- zł, z w tym: energia elektryczna 76 663,- zł, energia ciepła (gaz) 127 787,- zł, woda 29 100,- zł,
 - zakup materiałów – materiały biurowe i do konserwacji sprzętu, materiały do wykonywania remontów we własnym zakresie, wyposażenie (8 biurka, 19 szaf, 36 stolików uczniowskich, 72 krzesła, 2 stoliki komputerowe dla nauczyciela, 2 tablice tryptyk, 15 sztuk rolet, 16 sztuk regałów magazynowych),
 - pomoce dydaktyczne – zakupiono 22 komputery, 32 monitory, 2 zestawy komputerowe, 5 sztuk Tablet WACOM, 1 drukarka, 1 tablica interaktywna,
 - usługi obce – ochrona mienia, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, opracowanie projektu LOGO szkoły, montaż mebli, przegląd instalacji elektrycznej,
 - wydatki na inwestycje – wykonano skocznię w dal oraz rzutnię kulą.
2. **Dokształcanie w szkole i w internacie** – wykorzystano łącznie 25 773,- zł m.in. na: opłaty za kształcenie pobierane przez szkoły wyższe 1 osoba, studia podyplomowe 1 osoba, kurs trenerów, kurs informatyczny 3 osoby, szkolenie Rady Pedagogicznej 60 osób, szkolenia przedmiotowe 8 osób, koszty delegacji 14 osób, kurs informatyczny – 5 osoby, szkolenia Rady Pedagogicznej, pokrywanie kosztów dojazdów na szkolenia.
3. **Pozostała działalność w szkole** – wykorzystana kwota 20 000,- zł dotyczy ewidencji odpisów na fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli.
4. **Przeciwdziałanie alkoholizmowi** – dotacja w kwocie 14 000,- zł, została wykorzystana w kwocie 13 997,- zł. Organizowano zajęcia sportowe w okresie IV-VI oraz IX-XI zatrudniając pracownika na umowę

zlecenia. Ponadto organizowano konkursy o tematyce uzależnień.

5. **Internat** – plan wydatków wykorzystano w 99,2%. Wydatki osobowe stanowią 67%. W ramach środków na wynagrodzenia zatrudniono pracowników do przygotowania i obsługi kolonii. Wyplacono 1 nagrodę jubileuszową. Pozostałe wydatki bieżące:
- zakup energii – 183 640,- zł, w tym: energia elektryczna 36 758,- zł, energia cieplna (gaz) 132 332,- zł, woda 14 550,- zł,
 - zakup materiałów, wyposażenia – zakupiono m.in. środki czystości, urządzenia do monitoringu, wyposażenie kuchni (kocioł elektryczny, czajniki), lustra, obrusy, firany, anteny,
6. **Stypendia dla uczniów** – wykorzystano 6 480,- zł, wyplacono stypendia : Starosty dla 2 uczniów , Prezesa Rady Ministrów dla 4 uczniów.

ZS przeprowadzał w roku 2011 remonty bieżące dwoma sposobami.

Systemem gospodarczy wykonano: remont archiwum szkolnego, wymiana wykładziny w pokoju 206A, malowanie 3 sal lekcyjnych, położono papę na dach nad garażami, remont sklepiku szkolnego, wymiana oświetlenia w salach lekcyjnych, wymiana drzwi wejściowych, remonty pokoi w internacie.

Zakup usług remontowych – zlecono wykonanie remontów: poawaryjna wymiana pompy w kotłowni szkolnej.

Zgodnie z regulaminem środki zakładowego funduszu świadczeń socjalnych wykorzystywano środki (226 272,- zł) sukcesywnie głównie na: świadczenia urlopowe dla nauczycieli, dofinansowanie dom wypoczynku, bony towarowe, zapomogi, imprezy integracyjne, wycieczki.

Źródła finansowania wydatków:

- dochody własne – 462 782,- zł,
- dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg – 14 000,-zł,
- stypendia Prezesa Rady Ministrów – 5 160,- zł,
- subwencja oświatowa – 4 725 757,- zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 68

Zestawienie zbiorcze wydatków jednostek i placówek oświatowych w podziale na główne kierunki wydatkowania

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 1.01.2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. wyd.w % |
|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| - wynagrodzenia | 28 255 647 | 31 936 575 | 31 818 707 | 99,6 | 77 |
| - świadczenia socjalne | 1 455 484 | 1 601 289 | 1 601 234 | 100 | 4 |
| - dodatki wiejskie, mieszk. | 157 150 | 175 621 | 175 621 | 100 | 1 |
| - dokształcanie | 180 399 | 202 072 | 200 191 | 99,1 | |
| - remonty | 1 332 724 | 810 658 | 810 293 | 100 | 2 |
| - inwestycje | 3 295 808 | 91 772 | 90 309 | 98,4 | 0 |
| - energia elektryczna, gaz | 2 142 142 | 2 508 901 | 2 440 709 | 97,3 | 6 |
| - środki żywności | 0 | 489 780 | 489 780 | 100 | 1 |
| - pozostałe wydatki | 3 603 455 | 3 816 869 | 3 767 521 | 98,7 | 9 |
| Ogółem: | 40 422 809 | 41 633 537 | 41 394 365 | 99,4 | 100 |

Źródło: opracowanie własne

Plan wydatków jednostek i placówek oświatowych ma dzień 1.01.2011 wynosił **40 691 099,- zł**, w ciągu roku uległ zwiększeniu (per saldo) o 703 266,- zł i zamknął się w kwocie **41 394 365,- zł**. Wskaźnik wykonania wydatków – 99,4 %.

Źródłami pokrycia zwiększonych wydatków były następujące składniki:

- zwiększony plan dochodów własnych,
- rozdysponowanie rezerwy oświatowej na: odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, świadczenia zdrowotne, odpisy socjalne dla emerytowanych nauczycieli, nieprzewidziane wydatki,
- przeniesienie planu kształcenia i doskonalenia nauczycieli ze Starostwa do jednostek i placówek oświatowych,
- wprowadzenie dotacji z Gminy Miasto Kołobrzeg na realizację zadań z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

W jednym przypadku nastąpiło znaczne zmniejszenie planu wydatków (Zespół Szkół Morskich o kwotę 1 278 916,- zł), które dotyczyły realizacji programów miękkich współfinansowanych ze środków zewnętrznych. Z uwagi na brak akceptacji ze strony dotującego zadanie to zostało zdjęte z realizacji w roku 2011.

O ponad 12% w roku 2011 wzrastają koszty związane z zatrudnieniem pracowników w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Wzrost wynagrodzeń nastąpił z uwagi na przejście 18 etatów po likwidowanym gospodarstwie pomocniczym i w wyniku wzrostu wynagrodzeń pracowników.

Wskaźnik wszystkich wydatków osobowych, a więc: wynagrodzenia, pochodne, kształcenie, dodatkowe wynagrodzenia roczne, świadczenia socjalne, dodatki wiejskie i mieszkaniowe – stanowią 82% wydatków (w roku 2010 - 75%).

Wzrost wynagrodzeń automatycznie zwiększa pozostałe składniki wydatków osobowych ponieważ:

- wzrastają składki ubezpieczeń społecznych,
- wrastają koszty kształcenia – liczone są 1% od wynagrodzeń pracowników na stanowiskach pedagogicznych,
- wzrastają koszty świadczeń zdrowotnych – liczone są 0,3% od wynagrodzeń pracowników na stanowiskach pedagogicznych.

W stosunku do roku ubiegłego wzrastają wydatki w pozycji *zakup energii* – jest to także związane z przejściem części pomieszczeń po byłym gospodarstwie pomocniczym.

W kolejności następne to pozycja *pozostałe wydatki bieżące* – 9% - obejmuje ona szereg (21) paragrafów klasyfikacji budżetowej, na których każda jednostka jest zobowiązana ewidencjonować zaszłości finansowe.

Dokonano zestawienia (poniżej) kosztów zużycia energii w jednostkach i placówkach oświatowych – tabela nr 68.

**Koszty zużycia podstawowych nośników energii
w jednostkach i placówkach oświatowych
rok 2011, porównanie do 2010 roku**

| <i>Nazwa jednostki</i> | <i>Koszty zakupu</i> | | | | | |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| | <i>Energia elektryczna</i> | | <i>Gaz</i> | | <i>Energia cieplna</i> | |
| | <i>2010 r.</i> | <i>2011 r.</i> | <i>2010 r.</i> | <i>2011 r.</i> | <i>2010 r.</i> | <i>2011 r.</i> |
| Zespół Szkół Morskich | 122 734 | 188 070 | 122 734 | 162 041 | 0 | 0 |
| Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich | 125 036 | 205 351 | 5 543 | 6 194 | 146 440 | 300 083 |
| Policealna Szkoła Medyczna | 51 414 | 44 324 | 2 519 | 3 482 | 142 476 | 146 982 |
| Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej | 58 096 | 62 354 | 229 465 | 158 800 | 0 | 0 |
| Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika | 74 805 | 73 980 | 1 117 | 6 354 | 255 917 | 234 279 |
| Ognisko Pracy Pozaszkolnej | 8 798 | 8 437 | 16 279 | 12 973 | 0 | 0 |
| Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy | 12 735 | 9 012 | 1 439 | 2 103 | 33 073 | 37 158 |
| Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna | 4 196 | 5 178 | 0 | 0 | 8 852 | 11 459 |
| Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza | 94 517 | 113 421 | 223 529 | 260 119 | 0 | 0 |
| Zespół Szkół Mechanicznych | 36 397 | 42 732 | 1 699 | 0 | 101 165 | 102 808 |
| OGÓŁEM: | 588 728 | 752 859 | 604 324 | 612 066 | 687 923 | 832 769 |

Źródło: opracowanie własne

Największy koszt zakupu gazu występuje w Zespole Szkół Gospodarki Żywnościowej oraz Zespole Szkół im. H.Sienkiewicza. Według wyjaśnień głównej księgowej zużycie gazu dotyczy ogrzewania obiektów, które z uwagi na długi okres zimowy musiały być ogrzewane znacznie dłużej niż w latach ubiegłych.

Najwyższy koszt energii cieplnej występuje w Zespole Szkół Ekonomiczno Hotelarskich w kolejności następane w Zespole Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika.

W Zespole Szkół Ekonomiczno Hotelarskich zużycie energii elektrycznej w roku 2011 znacznie wzrosło w stosunku do roku 2010 ponieważ szkoła przyjęła na stan część pomieszczeń z gospodarstwa pomocniczego.

Dla celów informacyjnych poniższa tabela przedstawia zbiorcze zestawienie wykonania budżetu przez jednostki i placówki oświatowe **według zadań**.

**Zbiornicze zestawienie budżetu jednostek
i placówek oświatowych – według zadań**

| Klas. budż. | Nazwa zadania | Wykonanie 2010 | Plan 31.12.2011 | Wykonanie 31.12.2011 | Wsk. wyk. % | Stukt. wyd. W % |
|--------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------|------------------------|
| 80102 | Szkoły podstaw.specj. | 1 203 591 | 1 138 149 | 1 137 907 | 100 | 3 |
| 80111 | Gimnazja specjalne | 903 500 | 1 070 032 | 1 070 024 | 100 | 3 |
| 80120 | Licea ogólnokształcące | 7 000 807 | 7 769 959 | 7 749 974 | 100 | 19 |
| 80130 | Szkoły zawodowe | 16 523 949 | 17 474 562 | 17 352 688 | 99 | 42 |
| 80134 | Szkoły zaw.specjalne | 362 040 | 436 387 | 436 387 | 100 | 1 |
| 80140 | Centra Kszt.Prakt.Ustw. | 1 216 798 | 3 486 842 | 3 451 117 | 99 | 8 |
| 80146 | Dokształc.doskonaln.naucz. | 156 218 | 168 129 | 166 285 | 99 | 1 |
| 80195 | Pozostała działaln.szkoła | 1 685 515 | 1 026 808 | 1 026 807 | 100 | 2 |
| 85154 | Przeciwdzał.alkoholizm. | 75 400 | 87 000 | 86 996 | 100 | 0 |
| 85403 | Specj.Ośr.Szkolno Wych. | 1 226 068 | 1 283 337 | 1 283 230 | 100 | 3 |
| 85406 | Poradnia Psych.Pedagog. | 1 080 459 | 1 163 682 | 1 163 435 | 100 | 3 |
| 85407 | Plac.wychow.pozaszkoln. | 716 641 | 904 801 | 896 242 | 99 | 2 |
| 85410 | Internaty, bursy szkolne | 4 807 180 | 5 525 373 | 5 475 496 | 99 | 13 |
| 85415 | Pomoc mat.dla uczniów | 25 980 | 33 534 | 32 874 | 98 | 0 |
| 85446 | Dokształc.doskon.naucz. | 24 182 | 33 942 | 33 903 | 100 | 0 |
| 85495 | Pozost.dział.internat | 29 674 | 31 000 | 31 000 | 100 | 0 |
| OGÓŁEM: | | 37 038 002 | 41 633 537 | 41 394 365 | 99,4 | 100 |

Źródło: opracowanie własne

Jak wynika z powyższego zestawienia realizacja wydatków na zadania oświatowe w roku 2010 (po odjęciu zadań współfinansowanych ze środków unijnych) wynosiła 37 038 002,- zł. W roku 2011 analogicznie – 41 394 365,- zł. Najwyższy wskaźnik struktury wydatków oświatowych stanowi budżet *szkoły zawodowej* (prowadzony jest przez 5 szkół ponadgimnazjalnych) w kolejności następnie *licea ogólnokształcące* (prowadzone przez dwie szkoły ponadgimnazjalne) oraz *internaty i bursy szkolne*.

Zestawienie kolejne to porównanie wykonania budżetu według głównych kierunków wydatkowania w roku 2011 do analogicznego okresu roku ubiegłego (zacieśniając do 5 pozycji wydatków) z wyszczególnieniem struktury wydatków.

Tabela nr 71

**Wykonanie wydatków roku 2011, porównanie do roku 2010
(jednostki oświatowe)**

| Kierunki Wydatków | Wykonanie 2010 | Strukt. w % | Wykonanie 2011 | Strukt. w % | Wsk. w % 4:2 |
|-----------------------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Wydatki osobowe | 30 048 680 | 75 | 33 795 753 | 82 | 112 |
| Remonty | 1 332 724 | 3 | 810 293 | 2 | 61 |
| Inwestycje | 3 295 808 | 8 | 90 309 | 0 | 3 |
| Energia elektryczna, gaz woda, energia ciepła | 2 142 142 | 5 | 2 440 709 | 6 | 114 |
| Pozostałe wydatki | 3 603 455 | 9 | 4 257 301 | 10 | 118 |
| OGÓŁEM: | 40 422 809 | 100 | 41 394 365 | 100 | 102 |

Źródło: opracowanie własne

Plan budżetu jednostek i placówek oświatowych w roku 2011, w porównaniu do roku 2010 uległ zwiększeniu o 2%.

Najwyższy wskaźnik stanowią wynagrodzenia oraz pozostałe wydatki bieżące.

Subwencja oświatowa nie pokrywa nawet w całości wydatków bieżących jednostek oświatowych stąd, wypracowane dochody przez te jednostki zasilają ich wydatki, natomiast wszelkie inwestycje finansowane są z przychodów powiatu.

Łączny koszt utrzymania jednostek i placówek oświatowych w roku 2011 wynosił **41 394 365,- zł**. Źródłem pokrycia wydatków były:

- dochody własne jednostek – 5 637 928,- zł,
- dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg – 86 996,- zł,
- środki pozyskane (unijne) – 275 022,- zł
- środki na stypendia – 25 284,- zł,
- subwencja oświatowa – 35 369 135,- zł.

Wykonanie budżetu przez pozostałe jednostki organizacyjne powiatu kołobrzесьkiego.

Tabela nr 72

Komenda Powiatowa PSP

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Strukt. wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|------------|-------------------------|
| - wynagrodzenia | 2 572 962 | 2 577 052 | 2 577 050 | 100 | 67 |
| - świadczenia socjalne | 2 096 | 2 188 | 2 188 | 100 | 1 |
| - remonty | 32 437 | 13 692 | 13 692 | 100 | |
| - energia elektryczna, gaz | 117 220 | 131 996 | 131 996 | 100 | 3 |
| - inwestycje | 0 | 36 000 | 35 996 | 100 | 1 |
| - pozostałe wydatki | 911 784 | 1 077 735 | 1 077 513 | 100 | 28 |
| Ogółem: | 3 636 499 | 3 838 463 | 3 838 435 | 100 | 100 |

Źródło: opracowanie własne

Komenda Powiatowa PSP wykonuje zadanie z zakresu administracji rządowej. W związku z czym jest w całości finansowana z budżetu Wojewody.

Z uwagi na to iż środki są przekazywane do powiatu w formie dotacji celowej – niewykorzystane – podlegają zwrotowi. Komenda Powiatowa PSP nie wykorzystwała kwoty 28,- zł.

Liczba osób zatrudnionych 60, w tym: 58 strażacy, 1 pracownik cywilny, 1 pracownik służby cywilnej.

W ramach wynagrodzeń, uposażeń, pozostałych należności i nagród rocznych dla pracowników wypłacono:

- wynagrodzenia osobowe – wypłaty wynagrodzeń i nagród dla pracownika nieobjętego mnożnikowym systemem wynagradzania – 34 432,- zł,
- wynagrodzenia dla służby cywilnej – 33 825,- zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracownika służby cywilnej i pracownika nieobjętego mnożnikowym systemem wynagradzania – 4 806,- zł,
- uposażenia dla funkcjonariuszy – wynagrodzenia strażaków – 2 487 365,- zł,
- pozostałe wypłaty – odprawa emerytalna, nagrody jubileuszowe, nagrody uznaniowe, zapomoga, jednorazowe odszkodowanie – łącznie 276 005,- zł,
- nagrody roczne dla funkcjonariuszy – 216 457,- zł.

Wpłacono świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń:

- równoważniki za remont mieszkania – 11 543,- zł,
- za brak lokalu mieszkalnego – 44 081,- zł,
- dopłaty do wypoczynku – 66 044,- zł,
- pomoc mieszkaniowa – 32 780,- zł,
- pomoc dla osób, które podjęły naukę – 10 685,- zł,

Pochodnymi od wynagrodzeń objęte są tylko osoby: pracownik nieobjęty mnożnikowym wynagradzaniem, członek korpusu służby cywilnej, osoby odbywające zastępczą służbę wojskową.

Pozostałe wydatki bieżące to głównie: materiały pędne i smary, przedmioty zaopatrzenia mundurowego, wyposażenie, odzież ochronna, materiały do konserwacji i naprawy sprzętu, materiały uzbrojenia i techniki specjalnej – łączna kwota 214 323,- zł.

W roku 2011 wykonano remonty na kwotę 13 692,- zł, wykonano konserwację i naprawy sprzętu transportowego, naprawa sprzętu administracyjnego, naprawa sprzętu łączności oraz sprzętu informatycznego.

Komenda Powiatowa PSP odprowadza podatek od nieruchomości do Gminy Miejskiej Kołobrzeg. Za rok 2011 podatek wynosił 36 489,- zł.

W ramach środków na inwestycje wydatkowano kwotę 35 996,- zł na zakup nowego systemu telekomunikacyjnego w ramach „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w latach 2007-2011”.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Dom Pomocy Społecznej w Gościnie

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|------------|------------------------|
| - wynagrodzenia | 1 289 776 | 1 326 571 | 1 326 016 | 100 | 59 |
| - świadczenia socjalne | 37 855 | 40 837 | 40 837 | 100 | 2 |
| - remonty | 210 898 | 57 774 | 57 773 | 100 | 2 |
| - środki żywności | 179 751 | 198 806 | 198 806 | 100 | 10 |
| - energia elektryczna, gaz | 276 583 | 292 255 | 292 254 | 100 | 13 |
| - pozostałe wydatki | 222 538 | 308 953 | 308 736 | 100 | 14 |
| Ogółem: | 2 217 401 | 2 225 196 | 2 224 422 | 100 | 100 |
| Plan minus wykonanie | | 774 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Stan zatrudnienia w DPS – 35 etatów. Koszty osobowe pracowników wynoszą 61 % budżetu.

DPS posiada 60 miejsc dla pensjonariuszy. Liczba mieszkańców na dzień 1.01.2011 wynosiła łącznie **59 osób**, w tym za pełną odpłatnością przebywało 31 osób, a objętych dotacją 28 osoby. Na dzień 31.12.2011 liczba osób wynosiła **59**, w tym: 27 pensjonariuszy było objętych dotacją natomiast 32 osób przebywało w domu za pełną odpłatnością.

Zadanie z zakresu prowadzenia DPS jest częściowo dofinansowane przez Wojewodę w ramach dotacji na zadania własne.

Plan dotacji na 1.01.2011 wynosił **589 227,- zł**. W ciągu roku plan dotacji uległ zwiększeniu o 25 459,- zł i zamknął się w kwocie **614 686,- zł**.

Główne wydatki realizowane z dotacji to:

- wynagrodzenia – stanowiące 81% dotacji,
- pochodne – stanowiące 15% dotacji,
- pozostałe wydatki bieżące 4%

Łączne wydatki poniesione przez Dom wyniosły 2 224 422,- zł.

Koszt utrzymania pensjonariusza (bez wydatków na remonty) wynosił średnio **2 996,66** miesięcznie.

W ciągu roku zakupiono: odkurzacz, żelazka, szafki, ławki parkowe, telefony, garnki, łóżka szpitalne, zamrażarkę, komputer, czajniki.

W roku 2011 wykonano remonty polegające na:

- remont tarasu na poddaszu i elewacja przejścia w budynku głównym,
- remont kominów w budynku administracyjno-mieszkalnym,
- montaż hydrantów p.poż. oraz urządzeń p.poż. w budynku DPS,
- naprawa instalacji odgromowej,
- montaż okien w budynku DPS (7 sztuk).

Dzienna stawka żywniowa wynosiła **7,70 zł**.

Do najwyższych wydatków pozapłacowych zaliczyć należy: zakup środków żywności oraz zakup energii. Koszty zakupu energii wynosiły 292 254,- zł, w tym: energia elektryczna 77 958,- zł, energia ciepła (gaz) 190 461,- zł, woda 23 835,- zł.

Źródła pokrycia wydatków:

- dotacja Wojewody – 614 686,- zł,
- dochody własne jednostki – 1 609 736,- zł,

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 74

Dom Pomocy Społecznej we Włociborzu

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------|------------------------|
| - wynagrodzenia | 2 607 734 | 2 702 773 | 2 701 557 | 100 | 72 |
| - świadczenia socjalne | 78 228 | 81 844 | 81 844 | 100 | 2 |
| - remonty | 53 800 | 32 581 | 32 522 | 100 | 1 |
| - inwestycje | 91 126 | 18 327 | 18 327 | 100 | 0 |
| - środki żywności | 295 403 | 299 858 | 280 760 | 94 | 7 |
| - energia elektryczna, gaz | 298 028 | 326 102 | 323 568 | 99 | 9 |
| - pozostałe wydatki | 276 722 | 376 138 | 340 004 | 90 | 9 |
| Ogółem: | 3 701 041 | 3 837 623 | 3 778 582 | 98 | 100 |
| Plan minus wykonanie | | 59 041 | | | |

Źródło: opracowanie własne

DPS zatrudnia łącznie 73,65 et. Docelowo może przyjąć 105 pensjonariuszy.

Na dzień 1.01.2011 liczba pensjonariuszy przebywająca w domu wynosiła **104** osoby, w tym 36 osoby objęte dotacją oraz 68 osób przebywała na zasadach komercyjnych, czyli za pełną odpłatnością.

Na dzień 31.12.2011 liczba pensjonariuszy wynosiła **103** osób, w tym objętych dotacją 31 osoby oraz na pełną odpłatnością 72 osoby.

Dzienna dawka żywniowa wynosiła **7,64 zł**.

DPS jest dofinansowany częściowo dotacją Wojewody.

Plan dotacji na 1.01.2011 wynosił **771 637,- zł**, w ciągu roku uległ zwiększeniu o 5 596,- zł i zamknął się w kwocie **777 233,- zł**.

Główne wydatki realizowane z dotacji dotyczyły:

- wynagrodzeń – 77 % dotacji,
- składki ZUS – 13% dotacji,
- pozostałe wydatki bieżące – 10% dotacji.

Łączne wydatki poniesione przez DPS wynosiły 3 778 582,- zł.

Przeciętny miesięczny koszt utrzymania pensjonariusza wynosił **3 154,58,- zł**.

Najwyższe wydatki poza płacowe to: zakup żywności – 280 760,- zł i zakup energii 323 568,- zł, w tym: energia elektryczna 138 175,- zł, energia ciepła

(gaz) 182 829,- zł, woda 2 564,- zł.

Kolejne wydatki to:

- zakup materiałów – łącznie 155 064,- zł, m.in. – środki czystości, paliwo, materiały do terapii zajęciowej, materiały do remontów, wyposażenie (rozdrabniacz, stoliki przyłóżkowe, niszczarka, czajniki, kasa fiskalna, mikser ręczny, komoda, regał, wózek do rozwożenia leków, szafa medyczna, pralka automatyczna, łóżka, materace, komputer, drukarka),
- zakup leków – łącznie 36 307,- zł, w tym: strzykawki, igły, sondy, cewniki, środki opatrunkowe,
- zakup usług remontowych – 32 522,- zł, w tym: konserwacja sprzętu instalacji p.poż., monitoring, kotłownia, naprawy sprzętu agd, naprawa środków transportu,
- zakup pozostałych usług – 71 322,- zł, głównie dotyczy: przeglądu samochodów, usługi kominiarskie, usługi pogrzebowe, porady psychologiczne, wywóz nieczystości, dozór techniczny urzędzeń, serwisy oprogramowania.

Na inwestycje wydatkowano kwotę 18 327,- zł. Zakupiono: kocioł warzelny elektryczny i kuchnie elektryczną.

Wydatki zrealizowano kwocie **3 778 582,- zł**. Źródła finansowania wydatków:

- dochody własne – 2 904 989,- zł,
- dotacja Wojewody – 777 233,- zł,
- dochody powiatu – 96 360,- zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 75

Zarząd Dróg Powiatowych

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|------------|------------------------|
| - wynagrodzenia | 1 509 075 | 1 616 638 | 1 615 491 | 100 | 33 |
| - świadczenia socjalne | 33 971 | 36 461 | 36 461 | 100 | 1 |
| - remonty | 514 999 | 1 190 000 | 1 189 990 | 100 | 24 |
| - inwestycje | 1 975 119 | 678 954 | 678 208 | 100 | 14 |
| - energia elektryczna, gaz | 42 000 | 37 000 | 36 987 | 100 | 1 |
| - pozostałe wydatki | 732 518 | 1 326 774 | 1 325 670 | 100 | 27 |
| Ogółem: | 4 807 682 | 4 885 827 | 4 882 807 | 100 | 100 |

Źródło: opracowanie własne

Zarząd Dróg Powiatowych zatrudniał na dzień 31.12.2011 – w etatach 32 et., w tym 11 et. administracja i 21 et. pracowników służby drogowej.

Zadaniem jednostki jest utrzymanie dróg powiatowych – **315,157 km**, w tym: w mieście Kołobrzeg 16,412 km i w mieście Gościno 7,7 km, pozostałe 291,045 km na terenie gmin.

W miesiącach zimowych praca Zarządu koncentrowała się na zimowym utrzymaniu dróg i ulic powiatowych. Akcja zimowego utrzymania dróg prowadzona jest w zależności od potrzeb, zgodnie ze standardami zimowego utrzymania, obowiązującymi na poszczególnych szlakach drogowych. Do akcji zimowego utrzymania dróg wykorzystywane są cztery samochody STAR 244,

z czego trzy pługopiaskarki, jeden pług patrolowy i samochód marki KRAZ z pługiem czołowym, dwa samochody URAL z pługiem czołowym, koparko-ładowarka HIDROMEK.

Z uwagi na dużą ilość opadów, akcja odśnieżania dróg powiatowych była prowadzona wielokrotnie (styczeń 12 akcji, luty 4 akcje, grudzień 2 akcje). Podczas prac związanych z zimowym utrzymaniem wykorzystano 528,4 ton piasku, 116,82 ton soli drogowej. Łączny koszt 130 000,- zł.

Zadania kolejne związane z utrzymaniem dróg powiatowych obejmowały:

1. Remonty cząstkowe. Rozpoczynają się już od lutego, przy sprzyjającej pogodzie. Na wykonanie prac remontowych i utrzymaniowych ZDP wykorzystał około 53,6 ton emulsji, łącznie 422,3 tony kruszywa, 12 ton masy na zimno, 82 tony masy z recyklera.

2. Oznakowanie pionowe i poziome. Wykonano przejścia dla pieszych i linie segregacyjne (wyznaczanie pasów ruchu, rozdzielanie kierunków ruchu, strzałki kierunkowe, wysepki) na wszystkich ulicach powiatowych w mieście Kołobrzeg i w gminach powiatu kołobrzесьkiego.

Łączna powierzchnia wymalowanego oznakowania poziomego wynosiła 7700,3 m². Całkowity koszt tego zadania – 68 878,- zł.

1. Pielęgnacja drzew, wycinka krzewów, koszenie poboczy. W ramach powyższych prac wycięto 123 niebezpieczne lub chore drzewa, wykarczowano 270 pni. Wyłoniony w przetargu wykonawca inwestycji na drodze powiatowej z Gorawina do krajowej nr 6 – dokonał cięć 270 drzew. W celu rekompensaty zieleni ZDP wykonał nasadzenia drzew w ilości 624 sztuki.

2. Oznakowanie pionowe. Dokonano wymiany znaków, demontaż uszkodzonych i zbędnych w miejscu ich posadowienia. W ciągu roku wymieniono 365 znaków drogowych, Odnowiono 858 sztuk uszkodzonych.

3. Wycinka krzaków i odrostów. Prace te wykonywane były w każdej gminie na wydzielonych odcinkach dróg, zgodnie z bieżącymi potrzebami. Sprzęt także jest wykorzystywany przy odnawianiu rowów przydrożnych.

4. Koszenie. W miesiącach letnich pracownicy formowali przydrożne żywopłoty, kosili i zbierali trawę w obrębie wszystkich ulic w mieście i na terenie gmin.

5. Profilowanie dróg – ZDP w swoim zarządzie posiada około 30 km dróg gruntowych, które w okresie wiosennym i jesiennym są remontowane i profilowane. W roku 2011 prace przeprowadzono na odcinkach dróg: Siemyśl-Morowo, Przećmino-Korzystno, Ramlewo-Sikorzyce, Dębogard-Bardy, Stramnica-Stojkowo, Karcino-Bieczyno, Sarbia-Samowo, Drozdowo-Rymań, Ołużna-Mącznik, Czernin-Stojkowo, Bardy-Miechęcino oraz w Kołobrzegu ul. Witosa, ul. Michałowskiego.

6. Bieżąca konserwacja studzienek kanalizacji deszczowej polegała na oczyszczeniu studzienek z zalegających odpadów organicznych i nieorganicznych, naprawie i konserwacji kratek ściekowych. Szczególnie prace te wykonywane były na terenie miasta Kołobrzeg.

7. Remonty. Wykorzystano łączną kwotę 1 189 990,- zł , w tym:

- remont maszyn, urządzeń, środków transportowych – 26 237,- zł,
- konserwacja sygnalizacji świetlnej (skrzyżowanie ulic Jedności Narodowej, Żurawia, Solna) – 4 059,- zł,
- remont warsztatu mechanicznego – 7 456,- zł,
- remont drogi Karcino – Kołobrzeg, od przejazdu kolejowego w m.Głowaczewo w kierunku skrzyżowania z drogą powiatową Karcino, odcinek 2000 mb – 489 961,- zł,

- remont drogi Kukinia – Rusowo, na odcinku od skrzyżowania w m.Kukinia do skrzyżowania w m.Rusowo, odcinek 3350 mb – 142 803,- zł,
- remont ul. Fredry w Kołobrzegu na odcinku pomiędzy przejazdami kolejowymi, odcinek 170 mb – 132 879,- zł,
- remont drogi Wartkowo – Robuń, od m.Wartkowo od płyt betonowych do skrzyżowania w m.Robuń, odcinek 3 000 mb – 86 612,- zł,
- remont drogi Rościęcino-Rzesznikowo, od skrzyżowania z drogą wojewódzką 162 do początku m.Charzyno, odcinek 3 000 mb – 125 312,- zł,
- remont przepustu w Ząbrowie – 40 582,- zł,
- remont drogi Rymań-Drozdowo, odcinek 180 mb – 109 582,10 zł,
- remont nawierzchni na bazie ZDP – 24 700,- zł.

Na inwestycje finansowane bezpośrednio przez ZDP – wykorzystano łącznie **678 208,- zł**:

- zakupy inwestycyjne – **338 216,- zł** – zakupiono ciągnik, posypywarke piasku, pług odśnieżny, samochód osobowy, zamiatarke, blachę na pokrycie dachowe.
- inwestycje – **339 992,- zł**, w tym na wykonanie:
 - chodnika ul.Wschodnia – 1 584,- zł,
 - zatoki w Pobłociu Małym – 7 869,- zł,
 - chodnika w Robuniu – 77 997,- zł,
 - zatoki autobusowej w Mołtowie – 6 881,- zł,
 - chodnika w Gościnie ul. Mickiewicza – 14 937,- zł,
 - chodnika w Byszewie – 7 711,- zł,
 - dokumentacji projektowej przebudowy mostu w Głowaczewie – 39 360,- zł,
 - aktualizacji projektu przebudowy ul. Polnej w Ustroniu Morskim – 5 500,- zł,
 - ogrodzenia wokół bazy ZDP – 18 450,- zł,
 - budowa kanalizacji baza ZDP – 44 895,- zł,
 - chodnika w Siemyślu – 12 823,- zł,
 - chodnika w Grzybowie – 4 898,- zł,
 - chodnika w Drozdowie – 13 956,- zł,
 - miejsc postojowych na ul. Wschodniej – 32 787,- zł.

Zarząd Dróg Powiatowych w Kołobrzegu zatrudnia w większości pracowników, którzy wykonują bezpośrednie zadania z zakresu utrzymania dróg, poboczy. Posiada także zaopatrzenie w niezbędne maszyny i urządzenia służące wykonywaniu zadań. Na bieżąco warsztat mechaniczny dokonuje naprawy i konserwacje samochodów, maszyn drogowych, a w malarni odnawiane są znaki drogowe.

Tabela poniższa przedstawia podział kosztów zarządu i utrzymania dróg według niektórych wydatków rodzajowych.

Tabela nr 76

**Koszty zarządzania i utrzymania dróg
w roku 2011**

| <i>Rodzaje wydatków</i> | <i>Wykonanie za 2011 rok</i> | <i>Koszty Zarządzania w zł</i> | <i>Koszty utrzymania dróg w zł</i> |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| - wynagrodzenia | 1 615 491 | 598 635 | 1 016 856 |
| - świadczenia socjalne | 36 461 | 10 255 | 26 206 |
| - remonty | 1 189 990 | 24 700 | 1 165 290 |
| - inwestycje (realiz.przez ZDP) | 339 992 | 63 345 | 276 647 |
| - zakupy inwestycyjne | 338 216 | 13 159 | 325 057 |
| - zakup materiałów | 1 006 380 | 24 135 | 982 245 |
| - pozostałe wydatki | 356 277 | 120 570 | 235 707 |
| OGÓŁEM: | 4 882 807 | 854 799 | 4 028 008 |
| Udział procentowy kosztów zarządzania i utrzymania dróg | | | |
| | 100% | 17,51% | 82,49% |

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych ZDP

Jak wynika z powyższej tabeli, koszty zarządzania stanowią 17,51% wykorzystanych środków, natomiast utrzymanie dróg to wskaźnik 82,49% środków.

Łączna wartość wykonania remontów i inwestycji infrastruktury drogowej (realizowana przez Zarząd Dróg Powiatowych i Starostwo Powiatowe) bez zakupów inwestycyjnych wynosiła **24 517 910,- zł** (analogicznie w roku 2010 - **18 826 165,- zł**).

Źródła finansowania inwestycji:

- budżet państwa - 2 517 258,- zł - „schetynówka” ,
- udział samorządów (na podstawie porozumień) - 7 376 143,- zł,
- RPO - środki unijne - 5 416 709,- zł,
- Ministerstwo Infrastruktury - 550 000,- zł,
- przychody powiatu - 8 657 800,- zł.

Łącznie w roku 2011 przebudowano lub wyremontowano: 22.286 km dróg (w roku 2010 - 10.760 km), odnowiono (lub wymieniono) 858 znaków drogowych.

Tabela nr 77

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie

| <i>Główne kierunki wydatków</i> | <i>Wykonanie 2010</i> | <i>Plan na 31.12.2011</i> | <i>Wykonanie 2011</i> | <i>%</i> | <i>Struk. wyd. w %</i> |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|----------|------------------------|
| - wynagrodzenia | 692 706 | 801 893 | 766 428 | 95 | 31 |
| - świadczenia socjalne | 9 217 | 10 500 | 9 295 | 88 | 0 |
| - energia elektryczna, gaz | 21 976 | 26 500 | 26 447 | 100 | 1 |
| - placówki opiekuńczo-wych. | 48 226 | 90 000 | 53 688 | 60 | 2 |

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------|------------------------|
| - rodziny zastępcze | 1 188 005 | 1 409 378 | 1 231 945 | 87 | 49 |
| - pozostałe wydatki bieżące | 389 145 | 420 343 | 416 868 | 99 | 17 |
| Ogółem: | 2 349 275 | 2 758 614 | 2 504 671 | 91 | 100 |
| Plan minus wykonanie | | 253 943 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wykonuje zadania własne jak i zlecone. Zadaniem zleconym jest finansowanie kosztów w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Zatrudnienie na 31.12.2011 r. wynosiło 10 etatów. Zatrudniono także na umowę zlecenia psychologa.

Tabela nr 78

Wykonanie budżetu według zadań

| Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. | Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|----------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Placówki op.wych. | 90 000 | 53 688 | 60 | Rodziny zastępcze | 1 494 578 | 1 307 299 | 87 |
| Przeciwdz.przem.w r. | 12 000 | 12 000 | 100 | PCPR | 621 115 | 591 857 | 95 |
| Poz.dział.progr.KL | 540 921 | 539 827 | 100 | X | X | X | x |
| OGÓŁEM WYKONANIE w roku 2011 | | | | 2 504 671 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Wykonywane zadania

- 1. Placówki opiekuńczo – wychowawcze** – są realizowane przez PCPR i Starostwo Powiatowe. PCPR na zadanie dotyczące placówek opiekuńczo – wychowawczych dysponowało kwotą 90 000,- zł, wykorzystano 53 688,- zł. Środki wykorzystano na:
 - pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla 6 wychowanków placówek, 8 wychowanków młodzieżowych ośrodków wychowawczych, 1 wychowanka młodzieżowego ośrodka socjoterapii – koszt roczny 42 381,- zł,
 - pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla 1 wychowanka placówki – 6 588,- zł,
 - pomoc pieniężną na zagospodarowanie dla wychowanka ośrodka wychowawczego – 4 719,- zł.
- 2. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie** - - wykorzystano kwotę 591 857,- zł, z tego wydatki osobowe stanowią 77%. Pozostałe wydatki obejmowały zakup materiałów, energii, usług, monitoring, podatek od nieruchomości, ubezpieczenia.
- 3. Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie** – zadanie zlecone. Dotację w wysokości 12 000,- zł, wykorzystano na: opracowanie programów korekcyjno edukacyjnych dla sprawców przemocy w rodzinie. Oddziaływaniom psycho-korekcyjnym poddano 10 osób.
- 4. Pozostała działalność** – łączna kwota wykorzystanych środków wynosiła 539 827,- zł, w tym na realizację programu unijnego 515 227,- zł. Pozostałą kwotę – 24 600,- zł PCPR otrzymał z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej na realizację programu „Wspieranie jednostek

samorządu terytorialnego w budowaniu lokalnego systemu opieki nad dzieckiem i rodziną w 2011 roku". W ramach tych środków utworzono mieszkanie chronione. Zakupiono materiały budowlane do wykończenia przystosowania pomieszczeń, głównie jednak wykorzystano na umeblowanie dwóch pokoi i kuchni.

5. **Rodziny zastępcze** – łącznie wykorzystano **1 307 299,- zł**. W roku 2011 funkcjonowało 116 rodzin zastępczych, w których przebywało 186 dzieci w powiecie kołobrzeskim, natomiast w 18 rodzinach zastępczych środki dla innych powiatów przekazywane były w formie dotacji przez Starostwo Powiatowe.

PCPR wykorzystał środki na:

- wkład własny dotyczące realizacji programu EFS Kapitał Ludzki – 57 369,- zł,
- pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla 32 wychowanków rodzin zastępczych – 120 792,- zł,
- pomoc na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla 3 wychowanków – 13 382,- zł,
- pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla 4 wychowanków – 21 411,- zł,
- Pomoc pieniężna na częściowe pokrycie kosztów utrzymania 186 dzieci w rodzinach zastępczych – 1 018 991,- zł.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie realizuje program EFS „Kapitał Ludzki” pn. Jesteśmy aktywni. Planowana kwota dofinansowania wynosiła 516 321,- zł, wykorzystano 515 227,- zł.

Zgodnie z założeniami przyjętymi we wniosku o dofinansowanie zostały utworzone 3 grupy docelowe beneficjentów ostatecznych tj.:

1. Osoby niepełnosprawne – 40 uczestników.
2. Młodzież przebywająca w rodzinach zastępczych lub w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, która kontynuowała naukę w wieku od 18 do 25 lat – 9 osób.
3. Młodzież przebywająca w rodzinach zastępczych w wieku od 15 do 18 lat – 20 uczestników.

Z uczestnikami przeprowadzono wywiady środowiskowe, podpisano umowy uczestnictwa w projekcie, a w przypadku osób niepełnosprawnych zaplanowano Indywidualny Plan Działania.

W ramach **aktywnej integracji skierowanej do osób niepełnosprawnych** zrealizowano działania:

- warsztaty: z doradcą zawodowym, skutecznego motywowania, z kreowania wizerunku,
- wyjazd integracyjny dla osób poruszających się na wózkach,
- utworzono grupę wsparcia z psychologiem,
- trening podnoszenia poczucia własnej wartości,
- turnus rehabilitacyjny,
- szkolenia, kursy np.: języka niemieckiego, języka angielskiego.

W ramach **aktywnej integracji dla młodzieży**, w wieku od 18 do 25 lat zaplanowano działania:

- warsztaty: z doradcą zawodowym, ABC przedsiębiorczości,
- trening kreatywności,
- kurs prawa jazdy kategorii B, C, C+E, , opłata za pierwsze podejście do egzaminu teoretycznego i praktycznego, opłacenie badań lekarskich,
- wizyta u protetyka.

W ramach **aktywnej integracji młodzieży w wieku od 15 do 18 lat**, zrealizowano działania:

- zajęcia pozaszkolne, zgodnie z diagnozą pedagoga i psychologa,
- warsztaty: z pedagogiem, psychologiem, z doradca zawodowym.

W ramach zadania praca socjalna – zatrudniono pracownika socjalnego, doradcę do spraw osób niepełnosprawnych. Przez cały czas trwania projektu odbywał się monitoring działań, którego celem było zweryfikowanie przydatności zaplanowanych warsztatów, kursów, treningów, poziom ich przyswajalności, stopnia przydatności danych zajęć, dostosowanie tematyki zajęć do potrzeb uczestników.

Jednym z warunków realizacji projektu jest posiadanie wkładu własnego. W przypadku projektu Jesteśmy aktywni – wkład własny dotyczył udzielenia pomocy finansowej na kontynuowanie nauki w kwocie 57 369,- zł.

Zadaniem kolejnym było – zarządzanie projektem. W związku z czym PCPR : zatrudnił koordynatora, który od początku monitorował i koordynował działania zawarte we wniosku o dofinansowanie, był odpowiedzialny za kontakt z instytucją wdrażającą, kontrolował wykonanie budżetu, prowadził sprawozdawczość, przygotowywał wnioski o płatność.

Źródła finansowania wydatków :

- dotacja EFS – 515 227,- zł,
- dotacja Wojewody – 12 000,- zł,
- Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej – 24 600,- zł,
- dochody powiatu – 1 952 844,- zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 79

Powiatowy Urząd Pracy

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------|------------------------|
| - wynagrodzenia | 1 757 661 | 2 090 745 | 1 792 377 | 86 | 44 |
| - świadczenia socjalne | 44 270 | 45 506 | 45 506 | 100 | 1 |
| - remonty | 2 557 | 8 050 | 7 990 | 99 | 2 |
| - inwestycje | 0 | 65 000 | 54 161 | 83 | |
| - energia elektryczna, gaz | 26 013 | 42 661 | 42 474 | 100 | 1 |
| - pozostałe wydatki jedn. | 97 657 | 95 564 | 94 824 | 99 | 2 |
| - opłaty składek zdrow. | 1 971 183 | 2 003 836 | 2 003 833 | 100 | 50 |
| Ogółem: | 3 899 341 | 4 351 362 | 4 041 165 | 93 | 100 |
| Plan minus wykonanie | | 310 197 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Zatrudnienie na 31.12.2011 wynosiło 37 pracowników, w tym finansowane z: dochodów powiatu 28 et., z Funduszu Pracy – 6 et., z EFS – w okresie realizacji programu – 3 et.

Wykonanie budżetu według zadań

| Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. | Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. |
|-------------------------------------|-------------|-----------|--------|------------------|-------------|-----------|--------|
| Składki zdrowotne | 2 003 836 | 2 003 833 | 100 | Pow.Urząd Pracy | 1 667 490 | 1 665 428 | 100 |
| Pozost.działalność | 615 036 | 317 743 | 52 | Gospodarka gr.n. | 65 000 | 54 161 | 83 |
| OGÓŁEM WYKONANIE ZA 2011 ROK | | | | 4 041 165 | | | |

Źródło: opracowanie własne

Wykonywane zadania

1. **Składki zdrowotne** – zadanie z zakresu administracji rządowej, źródło pokrycia wydatków – dotacja Wojewody. Wskaźnik wykorzystania dotacji – 100%. Przeciętna miesięczna liczba osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku, za które odprowadzane są składki zdrowotne wynosiła 2828 osób. Podstawą naliczania składki zdrowotnej za osobę bezrobotną jest 100% zasiłku dla bezrobotnego, który w okresie styczeń-maj wynosił 582,70 zł, a od czerwca do grudnia 597,90 zł.

2. **Powiatowy Urząd Pracy** – budżet jednostki obejmuje wydatki osobowe oraz rzeczowe związane z funkcjonowaniem jednostki.

W PUP na dzień 31.12.2011 roku zarejestrowanych było 3 507 osób bezrobotnych, z tego 679 osób z prawem do zasiłku.

Wydatki bieżące pozapłacowe wynosiły łącznie ponad 191 tys. zł, w tym m.in. opłata za czynsz za pomieszczenia biurowe – 37 156,- zł. W ramach wynagrodzeń zatrudniono na umowę zlecenia – radę prawnego. Koszty zużycia energii – 42 474,- zł, z w tym: energia elektryczna 18 467,- zł, energia ciepła 21 927,- zł, woda 2 080,- zł. Usługi obce obejmowały: ochronę mienia, wywóz nieczystości, usługi telekomunikacyjne i pocztowe.

3. **Pozostała działalność** – w roku 2011 rozpoczęto realizację partnerskiego projektu systemowego w ramach programu współfinansowanego z EFS pod nazwa „Piramida kompetencji”. Działania w ramach projektu obejmowały: szkolenia oraz studia podyplomowe skierowane do pośredników, doradców zawodowych oraz pozostałych pracowników urzędu wykonujących zadania z zakresu pośrednictwa pracy. Koszty finansowane z EFS – wynagrodzenia i pochodne 3 pracowników. Wkład własny (z Funduszu Pracy) stanowiły koszty szkoleń.

W ramach tego rozdziału ewidencjonowano wynagrodzenia i pochodne 6 pracowników jednostki, których źródłem finansowania była dotacja z Funduszu Pracy. Plan dotacji wynosił 437 884,- zł, wykorzystano 230 349,- zł.

Źródła finansowania wydatków :

- dotacja EFS –87 394,- zł,
- dotacja Funduszu Pracy – 230 349,- zł,
- dotacja Wojewody – 2 003 833,- zł
- dochody powiatu – 1 719 589,- zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 81

Nadzór Budowlany

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|------------|------------------------|
| - wynagrodzenia | 243 657 | 244 289 | 244 289 | 100 | 86 |
| - świadczenia socjalne | 4 583 | 4 604 | 4 604 | 100 | 3 |
| - energia elektryczna, gaz | 3 600 | 4 100 | 4 100 | 100 | |
| - pozostałe wydatki | 26 553 | 31 269 | 31 269 | 100 | 11 |
| Ogółem: | 278 393 | 284 262 | 284 262 | 100 | 100 |

Źródło: opracowanie własne

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego finansowany jest z dotacji Wojewody, ponieważ wykonuje zadanie z zakresu administracji rządowej. Stan zatrudnienia 4,5 et. Przyznana dotacja została wykorzystana w całości na wydatki bieżące.

Tabela nr 82

Starostwo Powiatowe

| Główne kierunki wydatków | Wykonanie 2010 | Plan na 31.12.2011 | Wykonanie 2011 | % | Struk. wyd. w % |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|------------|------------------------|
| - wynagrodzenia | 4 737 052 | 5 436 724 | 5 278 143 | 97 | 12 |
| - świadczenia socjalne | 94 677 | 102 517 | 102 517 | 100 | 0 |
| - remonty | 176 061 | 44 000 | 18 657 | 38 | 0 |
| - inwestycje | 22 351 986 | 29 716 131 | 27 171 856 | 91 | 59 |
| - energia elektryczna, gaz | 134 406 | 140 000 | 136 258 | 97 | 0 |
| - dotacje przekazane | 7 508 510 | 9 498 420 | 8 888 993 | 94 | 19 |
| <i>Szkoły niepubliczne</i> | <i>1 892 640</i> | <i>3 126 537</i> | <i>3 092 444</i> | <i>99</i> | 19 |
| <i>Instytucje pozarządowe</i> | <i>933 261</i> | <i>1 067 637</i> | <i>1 065 637</i> | <i>100</i> | |
| <i>Muzeum Oręża Polskiego</i> | <i>912 697</i> | <i>950 000</i> | <i>950 000</i> | <i>100</i> | |
| <i>Placówki op.wychow</i> | <i>1 963 491</i> | <i>1 814 909</i> | <i>1 519 550</i> | <i>84</i> | |
| <i>Pozostałe</i> | <i>1 806 421</i> | <i>2 539 337</i> | <i>2 261 362</i> | <i>89</i> | |
| - obsługa długu publiczn. | 675 648 | 1 189 964 | 1 087 691 | 97 | 2 |
| - pozostałe wydatki | 3 367 301 | 4 123 715 | 3 655 549 | 89 | 8 |
| Ogółem: | 39 045 641 | 50 251 471 | 46 339 664 | 92 | 100 |

Źródło: opracowanie własne

Zatrudnienie w Starostwie Powiatowym na dzień 31.12.2011 roku wynosiło 90,5 etatów. W ciągu roku odbyło się łącznie 7 naborów na wolne stanowiska urzędnicze.

W Starostwie Powiatowym odbywało staż 15 absolwentów.

Wykonanie budżetu według zadań

| Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. | Nazwa zadania | Plan po zm. | Wykon. | % wyk. |
|-------------------------------------|-------------|-----------|--------|----------------------|-------------------|------------|--------|
| Prace geodez.-roln. | 80 000 | 80 000 | 100 | Gospodarka leśna | 321 200 | 299 090 | 93 |
| Nadzór nad gosp.leś. | 85 900 | 50 377 | 59 | Drogi publ.powiat. | 25 364 036 | 23 837 926 | 94 |
| Gosop.grunt.nier. | 3 468 593 | 3 180 231 | 92 | Prace geod.kartogr. | 169 000 | 169 000 | 100 |
| Opracow.geodezyjne | 699 000 | 697 890 | 100 | Poz.dział.gosp.m. | 6 000 | 3 726 | 62 |
| Urząd Wojewódzki | 163 800 | 163 800 | 100 | Rada Powiatu | 294 700 | 287 418 | 97 |
| Starostwo Powiat. | 6 853 819 | 6 601 706 | 96 | Komisja poborowa | 27 356 | 27 356 | 100 |
| Promocja jst | 584 225 | 570 726 | 98 | Progr.prom.unijne | 162 941 | 162 612 | 100 |
| Turystyka | 1 500 | 1 500 | 100 | Poz.dział.administr | 553 560 | 479 547 | 87 |
| Rezerwy | 143 000 | 0 | 0 | Zarządz.kryzysowe | 10 000 | 3 988 | 40 |
| Poz.dział.bezpiecz. | 127 500 | 127 497 | 100 | Obsługa długu p. | 1 118 964 | 1 087 691 | 97 |
| Licea ogólnokszt. | 1 356 417 | 1 356 417 | 100 | Szkoły zawodowe | 1 338 557 | 1 303 564 | 97 |
| Pozost.dział.oświata | 451 235 | 176 339 | 39 | Poz.dział.ochr.zdr. | 44 000 | 42 000 | 95 |
| Placówki op.wych. | 1 814 909 | 1 519 550 | 84 | Domy Pomocy Sp. | 299 537 | 299 537 | 100 |
| Ośrodki Wsparcia | 480 600 | 480 600 | 100 | Rodziny zastępcze | 285 193 | 248 121 | 87 |
| Poz.dział.pom.społ. | 1 188 034 | 1 179 393 | 99 | Rehabilit.zaw.sp. | 110 148 | 110 148 | 100 |
| Zesp.ds Orzek.o Niep | 182 170 | 162 170 | 89 | Poz.dział.pol.sp. | 6 000 | 5 950 | 99 |
| Pom.dla uczn. | 12 900 | 2 802 | 22 | Szkolne Schr.Mł. | 90 900 | 90 900 | 100 |
| Ochrona środow. | 151 000 | 137 048 | 91 | Poz.dział.ochr.środ. | 9 914 | 9 599 | 97 |
| Muzea | 1 740 000 | 971 445 | 56 | Poz.dział.kult. | 10 000 | 0 | 0 |
| Obiekty sportowe | 34 000 | 1 107 | 3 | Poz.dział.sport | 66 000 | 66 000 | 100 |
| Ośrodki Szk.Wych. | 344 863 | 344 863 | 100 | X | X | X | x |
| OGÓŁEM WYKONANIE w 2011 roku | | | | | 46 339 634 | | |

Źródło: opracowanie własne

Wykonywane zadania

Prace geodezyjne na rzecz rolnictwa – zadanie zlecone administracji rządowej, planowana dotacja w wysokości 80 000,- zł, została wykorzystana w całości na:

- kontrolę polową operatów klasyfikacyjnych – 2 210,- zł,
- opracowanie dokumentacji geodezyjnej dla działek gruntów pod budynkami i działek gruntów pozostawionych rolnikom do dożywotniego użytkowania – 363,96 zł,
- informatyzacja części zasobu geodezyjnego i kartograficznego dla obrębów z miasta Kołobrzeg i Gminy Dygowo – II etap – 77 426,04 zł.

Gospodarka leśna – środki wykorzystano na wypłaty ekwiwalentu za grunty rolne przeznaczone na zalesianie, środki na to zadanie przekazuje Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, zapotrzebowanie jest składane na okresy kwartalne. Ekwiwalent „za lasy” jest rok rocznie waloryzowany o wskaźnik inflacji. W roku 2011 ekwiwalenty wypłacano w okresach miesięcznych dla 32 osób.

Nadzór nad gospodarką leśną – w wyniku zawartego porozumienia powiat przekazuje środki na nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności skarbu państwa. Koszty związane z nadzorem nad gospodarką leśną :

- ocena udatności upraw – 430,- zł,

- aktualizacja klasyfikacji zalesiania – 700,- zł,
- nadzór nad lasami niestanowiącymi własności Skarbu Państwa - 720,41 ha – 15 849,- zł,
- sporządzenie uproszczonego planu urządzania lasu dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa na terenie Gminy Dygowo i Miasta Gościno – powierzchnia 335,62 ha – 33 397,- zł.

Drogi publiczne powiatowe – w tej części planu finansowego ujęte są inwestycje drogowe – omówione wcześniej w części *wydatki na inwestycje*. Łącznie na inwestycje wykorzystano kwotę 23 837 926,- zł.

Gospodarka gruntami, nieruchomościami – dotyczy skarbu państwa i mienia powiatu.

Skarb państwa (czytaj Wojewoda) na ten cel przeznaczył dotację w wysokości 76 000,- zł, wykorzystano kwotę **75 321,- zł**. Środki wykorzystano na:

- administrowanie nieruchomościami przez KTBS – 16 173,- zł,
- przygotowanie dokumentacji w celu zbycia nieruchomości Skarbu Państwa – 10 562,- zł,
- naliczanie i aktualizacja opłat z tytułu użytkowania wieczystego, trwałego zarządu i dzierżaw (operatu szacunkowe) – 34 162,- zł,
- wykonanie dokumentacji geodezyjnej i szacunkowej związanej z przekształceniem prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności – 5 436,- zł,
- podatki, koszty sądowe – 5 346,- zł,
- ogłoszenia w prasie – 3 641,- zł.

Gospodarowanie mieniem powiatu – łącznie na działalność bieżącą wykorzystano kwotę **3 104 909,- zł**, w tym wydatki inwestycyjne (omówione wcześniej) w kwocie 3 066 615,- zł, pozostała kwota 38 294,- zł dotyczy wydatków bieżących, do których należą m.in.: podatek od nieruchomości, ogłoszenia w prasie, operaty szacunkowe, wypisy, wyrisy, koszty aktu notarialnego, podział działek.

Prace geodezyjne – to zadanie z zakresu administracji rządowej. Wykorzystano dotację w wysokości **169 000,- zł**. Środki zostały wykorzystane na:

- zapłatę części faktury za wykonanie I etapu informatyzacji zasobu geodezyjnego i kartograficznego dla obrębów z gminy Kołobrzeg i Rymań – 83 997,- zł,
- zapłatę części faktury za wykonanie II etapu informatyzacji zasobu geodezyjnego i kartograficznego dla obrębów gminy miasto Kołobrzeg i gminy Dygowo – 83 269,68 zł,
- pokrycie kosztów publikacji informacji o wyłożeniu projektu modernizacji ewidencji budynków i lokali w prasie ogólnej – 1 733,32 zł.

Opracowania geodezyjne – finansowanie: budżet wojewody – 29 000,- zł, dochody powiatu – 668 889,78 zł. Dotację oraz własne środki przeznaczono na pokrycie pozostałych kosztów związanych z I i II etapem informatyzacji zasobu geodezyjnego wymienionych wyżej.

Urząd Wojewódzki – zadanie z zakresu administracji rządowej, głównie skierowane na pokrycie częściowe wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone.

Rada Powiatu – wykorzystano łącznie **287 418,- zł**. W roku 2011 odbyło się: 12 sesji, 63 posiedzeń Komisji, w tym:

- Budżetu i Finansów – 16,
- Spraw Społecznych – 16,

- Infrastruktury – 19,
- Rewizyjnej – 12.

Środki wykorzystano m.in. na: montaż aparatury nagłośnieniowej, audycje reklamowe, zakup wody mineralnej i usługi gastronomiczne oraz na diety radnych.

Starostwo Powiatowe – wydatki (6 601 706,- zł) tej części zadań wykonywanych przez Starostwo stanowią 14 % ogólnych wydatków. W stosunku do planu wydatki wykonano w 96 %.

Plan wydatków na wynagrodzenia osobowe wynikające ze stosunku pracy, w ciągu roku uległ zmniejszeniu o 75 252,- zł. Zmniejszenie dotyczyło rezygnacji z usług radców prawnych zatrudnionych na 1,75 etatu, a w to miejsce zawarto umowę z Kancelarią Adwokacką.

Wynagrodzenia wynikające z zatrudnienia pracowników zostały wykorzystane w 98% w stosunku do planu.

Starostwo pokrywa wydatki związane z działalnością Zarządu Powiatu. Wykorzystano kwotę 50 tys. zł. W roku 2011 odbyły się 43 posiedzenia Zarządu. Największymi wydatkami (poza osobowymi) Starostwa były: zakup materiałów oraz usługi materialne.

Wartość **zakupu materiałów** wynosiła łącznie 725 046,- zł.

Koszty zakupu materiałów obejmują głównie.:

- materiały biurowe – skoroszyty, teczki, bruliony, segregatory, koperty, długopisy, bloki, papier ksero – 34 532,- zł, najwięcej papieru ksero jest zużywane przez Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami – z liczników kserograficznych wynika, że ilość wydruków i kopii wynosiła 42112 sztuk,
- materiały pozostałe – drobne zakupy : woda mineralna, kabel USB, kasety CASIO, wkładki do zamków, żarówki do samochodów, artykuły spożywcze na posiedzenia, zasilacze i inne drobne materiały– 72 231,- zł,
- materiały do bieżących remontów – emulsja, folia malarska, zaprawy, kleje, oprawy halogenowe, listwy, piła, uchwyty, acryl, szpachlówka, gniazda, haki do betonów, opaska kablowa – 7 627,- zł,
- środki czystości (oba obiekty) – 18 587,- zł,
- prenumeraty czasopism – dzienna prasa, Magazyn Rolniczy, - 2 042,- zł,
- paliwo do samochodów służbowych – 25 174,- zł (rozliczane jest miesięcznie na podstawie kart drogowej),
- środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie biurowe) – gaśnice proszkowe, odkurzacz, wykładzina podłogowa, czajniki, telefony, mata ochronna, programy komputerowe, licencje, zasilacze, krzesła, drukarki, sekator, torba, monitory – 69 519,- zł ,
- zakup druków komunikacyjnych z PWPW – 472 509,- zł,

Usługi materialne wykorzystano kwotę 344 910,- zł, w tym m.in. na:

- koszty przesyłek i transportu – 93 136,- zł,
- wywóz śmieci – 5 479,- zł,
- ogłoszenia prasowe – 3 020,- zł,
- przeglądy, mycie samochodów – 2 244,- zł,
- usługi ZETO – programy Wydziału Finansów i Budżetu – 11 808,- zł,
- pozostałe usługi: dorabianie kluczy, montaż urządzeń, wykonanie tablic informacyjnych, obsługa serwisowa sprzętu, wyrób pieczętek, renowacja wyposażenia, wykonanie mebli do dwóch pokoi, aktualizacja licencji FINN, doradztwo bhp, obsługa prawna, kontrola przewodów kominowych – 128 391,- zł,

- zakup tablic rejestracyjnych – 51 699,- zł.

Pozostałe usługi obce – 9 248,- zł – odprowadzanie ścieków, mycie samochodów, przegląd gaśnic, ochrona mienia.

Jak wynika z zestawienia dwóch wydatków bieżących najwyższe kwoty przeznaczają się na druki i tablice rejestracyjne – łącznie – ponad 524 tys. zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe Starostwa niezbędne do prawidłowego funkcjonowania administracji dotyczą następujących zadań:

1. Szkolenia pracowników – 17 020,- zł , wykorzystano na szkolenia specjalistyczne z zakresu zajmowanych stanowisk dla 14 pracowników Starostwa.
2. Składki członkowskie – powiat jest członkiem organizacji, w związku z czym przekazano składki członkowskie do:
 - Związku Celowego Powiatów Województwa Zachodniopomorskiego w łącznej kwocie – 7 709,- zł,
 - Stowarzyszenie Gmin Euroregionu POMERANIA – 2 000,- zł.
3. Ubezpieczenia – kwota łączna 44 957, w tym: polisa OC, AC, wojażer, ubezpieczenia od kradzieży, od odpowiedzialności cywilnej, od ognia i innych żywiołów.
4. Podróże służbowe krajowe – obejmują koszty ryczałtów dla 8 pracowników na kwotę ogólną – 22 123,- zł oraz delegacje służbowe – 9 820,- zł łącznie wystawiono 31 517,- zł delegacji służbowych dla pracowników. Wyjazdy służbowe dotyczyły: Forum sekretarzy, skarbników, starosty, konwent starostów, szkolenia pracowników wyjazd kierowcy, wyjazdy na zgromadzenia, spotkania, warsztaty, konferencje.
5. Podróże służbowe zagraniczne – w roku 2011 pracownicy nie korzystali z podróży zagranicznych.
6. Opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej - w roku 2011 z telefonów służbowych komórkowych korzystało 21 pracowników – koszt roczny 28 638,- zł.
7. Opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej – w roku 2011 koszt rozmów telefonicznych wynosił 18 779,- zł. W roku 2010 - 23 343,- zł.
8. W ramach środków na zakupy inwestycyjne wykorzystano łącznie kwotę 215 762,- zł, w tym na zakup inwestycji w ramach realizowanego programu – 76 716,- zł. Pozostałe kwotę 139 046,- zł wykorzystano na wykonanie iluminacji 57 779,- zł oraz na zakup: centrali telefonicznej, urządzenia wielofunkcyjnego, notebook, garaż blaszany.

Komisja kwalifikacyjna – zadanie z zakresu administracji rządowej. Planowana dotacja na to zadanie wynosiła 27 356,- zł i została wykorzystana w całości.

Tabela nr 84

Poniesione wydatki związane z organizacją poboru

| L.p. | Rodzaje wydatków | Wartość |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1. | Wynagrodzenia członków, Powiatowej Komisji Lekarskiej, pisarzy, świetlicowego wraz z pochodnymi, zwrot utraconych zarobków oraz inne wydatki osobowe | 18 097 |
| 2. | Wynajem pomieszczeń na potrzeby Komisji | 4 981 |
| 3. | Zakup materiałów biurowych, druków, sprzętu | 779 |

| L.p. | Rodzaje wydatków | Wartość |
|-------------|----------------------------------|----------------|
| 4. | Inne wydatki | 2 139 |
| | OGÓŁEM PONIESIONE WYDATKI | 25 996 |

Źródło: opracowanie własne

Tabela nr 85

Poniesione wydatki wynikające z porozumień

| L.p. | Rodzaj wydatków | Wartość |
|-------------|-------------------------------------|----------------|
| 1. | Ekspertyzy, badania specjalistyczne | 1 360 |

Źródło: opracowanie własne

Promocja jednostek samorządu – wykorzystano kwotę 570 736,- zł.

Wykaz imprez finansowanych w ramach środków na promocję powiatu przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 86

**Wykaz imprez finansowanych w roku 2011
(promocja powiatu)**

| L. p. | Impreza | Wnioskodawca | Data decyzji Zarządu Powiatu | Kwota |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------|
| 1. | Symposium naukowe-sieci komputerowe | ZS im. H. Sienkiewicza | 21.12.2010 | 3 490,62 |
| 2. | VI Regionalny Przegląd Jasełek | SOSW Kołobrzeg | 12.01.2011 | 958,00 |
| 3. | Turniej Halowy Piłki Nożnej Samorząd. | UG Kołobrzeg | 12.01.2011 | 200,82 |
| 4. | Mistrz.Woj.Zachodn.Kadetów i Kadetek – zapasy | UKS Zapasy Kołobrzeg” | 12.01.2011 | 500,00 |
| 5. | Spotk.Noworoczn.Prez.Miasta i Starosty-Koniki Kołobrzesckie i Perła Bałtyku | UM Kołobrzeg CPIT,Starostwo | 30.12.2010 | 10 998,01 |
| 6. | XXV Międzynarod.Bieg Zaślubin | Stowarzyszenie Bieg Zaślubin | Umowa pom.trasy | 750,00 |
| 7. | XXV Miedzynarod.Bieg Zaślubin | j.w. | 27.01.2011 | 4 250,00 |
| 8. | Ogólnopolski Konkurs palstyczny-serce | Zesp.Szkół Specj. San.“Słoneczko” | 27.01.2011 | 299,43 |
| 9. | 45 Rajd PTTK Szlakiem Walk o Kołobrzeg | PTTK, Muzeum | 11.02.2011 | 100,00 |
| 10. | „Maraton artystyczny”, Konkurs plastyczny, Ferie zimowe, Mist4rzostwa w pływaniu, Konkurs piosenki, XXXII Festiwal Tańca, Turniej mini siatkówki, Turniej mikołajkowy | OPP, Starostwo Powiatowe | 11.02.1011 | 12 906,09 |
| 11. | Turniej amatorskiej Ligi Piłki Nożnej | Kołobrzesckie Stow.Amat.Piłki M. | | 500,00 |
| 12. | Region.Towa.Haloe Zawody w skokach przez przeszkody | Klub Jeździecki „Derby” | 22.02.2011 | 1 000,00 |
| 13. | Konf.poświęc. odzyskaniu niepodległości | Związek Ukraińców Koło w Kołobrzegu | 22.01.2011 | 1 180,00 |
| 14. | IV Turniej Strzelecki z broni pneumat. | ZSEH | 22.02.2011 | 510,00 |
| 15. | XV Festiwal Piosenki Przedszk. | Kołobrzescki Klub Mieszk. | 30.12.2010 | 994,54 |
| 16. | Zawody Wędkarskie XXII Memoriał, Wędkarski Dzień Dziecka, Imprezy ekologiczne | PZW Koło Kołobrzeg | 30.12.2010 | 6 449,32 |

| | | | | |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------|------------|
| 17. | Budowa „Pomnika Pamięci” | Polski Zw.Byłych Wzięniów Politycznych | 30.12.2010 | 3 000,00 |
| 18. | Uroczysty koncert gitarowy-Beatyfikacja Jana Pawła II | Stow.Dom Nobla oraz Związek Literatów | 9.03.2011 | 2 100,00 |
| 19. | Ogólnopolski Turniej Wiedzy Pożarniczej | Pow.Oddz.Związku OSP Kołobrzeg | 16.03.2011 | 700,05 |
| 20. | II Turniej Tenisa Stołowego im.S.Karpiniuka | Starostwo Powiatowe | 16.03.2011 | 649,92 |
| 21. | Turniej Piłki Nożnej o puchar Starosty | Akademia Piłkarska Kołobrzeg | 3.03.2011 | 302,83 |
| 22. | Dzień Inwalidów | Polski Zw.Emer. ,Rencistów | | 1 402,91 |
| 23. | Zawody Wędkarskie z małych łódek na morzu | Klub Wędkarza przy Kole Miejskim | | 300,00 |
| 24. | V Ogólnop.Integr.Turniej w wyciskaniu sztangi | Koł.Tow.Kult. Fizycznej | 31.03.2011 | 756,88 |
| 25. | Otwarty turniej szachowy o puchar Starosty | Szachowy Klub Sportowy Cens Kołobrzeg | 31.03.2011 | 249,99 |
| 26. | X Przegląd Ywórcz.Artyst.Dzieci”Plejada talentów” | SOSW, Starostwo | 31.03.2011 | 500,00 |
| 27. | XXXIV Turniej Bezpieczeństwa w ruchu drogowym | Komenda Powiatowa Policji | 31.03.2011 | 1 000,00 |
| 28. | XIII Festiwal Twórczości Dziecięcej | Fest.Twórcz. RCK | 6.05.2011 | 300,00 |
| 29. | 45-lecie Szkoły Podst.mr 5 | Szkoła Podst. Nr 5 | | 166,48 |
| 30. | XVI Regionalny Przegląd Twórcz.Nieprof. | RCK Kołobrzeg | 6.05.2011 | 200,00 |
| 31. | XX Zlot Jungów Ligi Morskiej i Rzecz. n. | Liga Morska i Rzeczna | 10.06.2011 | 1 600,00 |
| 32. | Regaty Smoczyc Łodzi | Starostwo, Urząd Miasta, Liga M i R | 30.12.2010 | 461,34 |
| 33. | Regaty ODZ | j.w. | 30.12.2010 | 750,62 |
| 34. | 66 Rocznic Walk o Kołobrzeg; 71 Rocznic Narodu Konstytut.; Rocznic Kostyt.3-go Maja; Rocznic Powstania Warszawskiego; Święto Niepodległosci, Powołanie Powiatowej Rady Kombat. | Związek Kombatantów, Starostwo, Urząd Miasta, Muzeum | 30.12.2011 | 8 230,71 |
| 35. | Finał Konkursu MISS Polonia | Przeds.Uslug.Starostwo, Urząd Miasta | 30.12.2011 | 563,00 |
| 36. | Targi Edukacyjne | Poradnia Psych.P. | 30.12.2011 | 900,00 |
| 37. | 66 Rocznic Walk o Kołobrzeg, Konferencja naukowa, Wystawa historyczna, Wystawa Lapidarium | Muzeum Oręża Polskiego | 30.12.2011 | 13 500,00 |
| 38. | Promocja – Kotwica Kołobrzeg | Klub Sportowy Kotwica s.a. | 30.07.2010 | 300 000,00 |
| 39. | Ogólnopolska Gimnazjada w koszykówce | SP, Gimnazjum nr 3 | 10.06.2011 | 500,00 |
| 40. | Kampania Reprezent.Zespołu Sz.Mors. | Zespół Szk.Morskich | | 4 000,00 |
| 41. | VII Kołobrzeski Piknik Wojskowy | Starostwo, Bastion | 30.12.2011 | 8 599,72 |
| 42. | Wyścig Kolarski o Puchar Bałtyku | Starostwo Koł.Stowarz.Cykl. | 30.06.2011 | 1 000,00 |
| 43. | Turniej Golfowy o puchar Starosty | Starostwo, Alte Farm | 30.12.2011 | 540,00 |
| 44. | Koncert z okazji Dnia Matki | Starostwo, Stowarzysz.Katol. | 23.05.2011 | 600,00 |
| 45. | VII spotkanie pielgrzymk.-turyst. | Starostwo, Urząd Miasta Stow.Miłośn.Dawn. Motoryzacji | 30.12.2011 | 900,75 |

| | | | | |
|----------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------|-------------------|
| 46. | Start jubiorów CKSz Solny | Starostwo, CKSz Solny Grzybowo | 30.12.2011 | 800,00 |
| 47. | Jazda rowerem po desce | Starostwo, Urząd Miasta Liga MiR | 30.12.2011 | 799,75 |
| 48. | XXII Ogólnopolski Bieg Uliczny Solid. | Starostwo, UM, NSZZ Solidarność | 30.12.2011 | 900,00 |
| 49. | VI Kołobrzeski maraton rowerowy | Starostwo, UM, Stow.Tur.Row.Bic. | 30.12.2011 | 1 800,00 |
| 50. | Dożynki Powiatowe | Starostwo, Gminy | 30.12.2011 | 5 000,00 |
| 51. | XIII Memoriał m. Barty | ZSO im. M.Kopernika | 30.06.2011 | 999,50 |
| 52. | Dzień Sybiraków | Starostwo, UM, Stow.Sybirak. | | 300,00 |
| 53. | Świątowy Dzień Serca | Starostwo, UM, Stow.Serce Sercu | 30.12.2011 | 900,00 |
| 54. | Prom.Produktu regionalnego-Ogórek Kołobrzeski | Starostwo, E.Kuczma | 30.12.2011 | 500,00 |
| 55. | Powiatowy Turniej siatkówki nauczycieli | Starostwo, Zespół Szk.Morskich | 27.10.2011 | 88,63 |
| 56. | Powiatowy turniej tenisa stołowego szkół podstawowych | Starostwo, Szkoła Pods.w Robuniu | 30.12.2010 | 399,97 |
| 57. | XII Mistrzostwa Polski Strażaków w piłce nożnej | Starostwo, Zachodniop.Kom. PSP | 24.11.2011 | 295,00 |
| 58. | XVII Wojewódzki konkurs bhp w roln. | Starostwo, ZSGŻ | | 500,00 |
| 59. | Wydanie tomiku z herbem powiatu | Starostwo, Koł.Stow.Intelig.Tw | 30.12.2011 | 2 499,36 |
| 60. | Biesiada łososiowa | Starostwo, Gmina Dygowo | 30.12.2011 | 1 091,45 |
| 61. | IX Maraton Wędkowania z plaży | Starostwo, Jerzy Pletty | 30.12.2011 | 1 000,00 |
| 62. | Powiatowe Zawody Sport.Pożarn. | Zarząd Oddz.Pow.OSP SP | 8.09.2011 | 999,00 |
| 63. | VII edycja-rajdy Harcerski Start | Starostwo, ZHP | 18.08.2011 | 299,31 |
| 64. | XV Otwarte zawody Spinningowe | Starostwo,UM, Koło PZW | 30.12.2011 | 993,86 |
| 65. | Powiatowy konkurs – najładniejszy ogród | Starostwo, Kolegium Prezesów Ogr.Działk. | 30.12.2011 | 399,00 |
| 66. | III Turniej tenisa stołowego im.S.Karpiniuka | Starostwo, A.Gall | 15.09.2011 | 650,00 |
| 67. | Wigilia wsi polskiej | Starostwo, Zespół Dor. Rolniczego | 10.11.2011 | 500,00 |
| 68. | Festiwal piosenki poetyckiej Nadzieja | Starostwo, UM Fundacja im.J.Kaczmarzsk. | 30.06.2011 | 499,04 |
| OGÓŁEM: | | | | 421 110,87 |

Źródło: Wydział Inwestycji i Rozwoju

Tabela poniższa przedstawia kolejne wydarzenia związane z promocją powiatu.

Tabela nr 87

Wydarzenia promocyjne realizowane na bieżąco przez Wydział Inwestycji i Rozwoju

| L.p. | Zadanie | Kwota |
|------|-------------------------------------------------|--------|
| 1. | Uroczyste przekazanie samochodu dla Komendy PSP | 900,00 |
| 2. | Powołanie Komisji Budowy Pomnika | 271,10 |

| | | |
|-----|---------------------------------------------------------------------|------------------|
| 3. | Konwent Starostów | 1 086,88 |
| 4. | Spotkanie Starosty z przedstawicielami służb mundurowych | 520,00 |
| 5. | Majowe spotkania z Kulturą „Kołobrzesci Pegaz Kultury” | 25 933,53 |
| 6. | Spotkanie Dyrektorów Szkół z terenu województwa | 157,50 |
| 7. | „Piknik techniczny 2011” | 70,00 |
| 8. | Spotkanie Starosty z członkami Osp TRYTON | 38,55 |
| 9. | Spotkania Starosty z okazji jubileuszy, rocznic, przyjmowanie gości | 9 775,04 |
| 10. | Transport materiałów promocyjnych Kołobrzeg-Szczecin | 202,00 |
| 11. | I Ogólnopolski Turniej Kibiców o puchar Starosty | 4 406,52 |
| 12. | Dni Podczela – festyn | 339,00 |
| 13. | Zawody sportowe w Dygowie | 150,00 |
| 14. | Promocja Powiatu w Wilnie | 89,95 |
| 15. | Turniej piłki nożnej o puchar Starosty | 150,00 |
| 16. | Spotkanie Starosty z ambasadorem Francji | 320,00 |
| 17. | 20-lecie Straży Granicznej | 97,00 |
| 18. | Dzień Dziecka | 138,61 |
| 19. | Zawody pływackie | 996,30 |
| 20. | Udział drużyny VIP w amatorskiej lidze piłki nożnej | 500,00 |
| 21. | Uroczystości z okazji objęcia Prezydencji w UE | 2 825,36 |
| 22. | Festiwal Kultury Ukraińskiej | 3 300,00 |
| 23. | Projekt UE-Młodzi Dziennikarze | 750,00 |
| 24. | Spotkanie ze służbami mundurowymi | 541,67 |
| 25. | Spotkanie władz powiatu, miasta z okazji 99-lecia M.Zygmunta | 623,84 |
| 26. | 20-lecie Związku Kombatantów | 500,00 |
| 27. | Premiera filmu „Bitwa Warszawska” | 902,00 |
| 28. | 93 rocznica odzyskania niepodległości | 800,00 |
| 29. | Wyróżnienia dla instruktorów nauki jazdy | 538,00 |
| 30. | 30 rocznica wybuchu stanu wojennego | 500,00 |
| 31. | X Turniej Piłki Siatkowej radnych, członków zarządu | 900,00 |
| 32. | Jubileusz Chóru Contabile | 417,96 |
| 33. | 65-lecie Zespołu Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika | 286,00 |
| 34. | Ogólnopolski Przegląd Twórczości Z.Herberta | 500,05 |
| | OGÓŁEM: | 59 526,86 |

Źródło: Wydział Inwestycji i Rozwoju

Wydział Inwestycji i Rozwoju w roku 2011 współpracował z mediami, zlecał wszelkie ogłoszenia w prasie o imprezach i tak:

- Zawarto umowę z radiem i TTK – emisja audycji radiowych i telewizyjnych, prezentacja i promocja powiatu kołobrzesckiego – wartość całkowita – 30 381,- zł,
- Ogłoszenia w prasie – Kulisy Kołobrzesckie – 7 034,40 zł,
- Organizacja koncertów – Muzyka dla ucha i ducha – 8 400,- zł,
- Chór Cantabile – promocja powiatu – 1 636,- zł,
- Życzenia świąteczne, kondolencje, przygotowanie i wykonanie elementów graficznych na stronie internetowej Starostwa, wykonanie reklam – 2 474,77 zł.

W roku 2011 dokonywano także zakupów materiałów promocyjnych, gadżetów, wydawnictw, materiałów biurowych na łączną kwotę 40 162,63 zł.

Promocja samorządu – programy unijne – w roku 2011 realizowano dwa projekty współfinansowane ze środków UE, to jest:

1. **Polsko – Niemiecki Turniej Piłkarski** – dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy

Transgranicznej Polska – Meklemburgia Pomorze Przednie. Partnerem powiatu kołobrzeskiego jest Powiat Barnim . W turnieju brało udział 20 drużyn piłkarskich, w tym 8 drużyn niemieckich. Całkowity koszt zadania wynosił 95 409,09 zł , planowane dofinansowanie 85% kosztów.

2. **Polsko – Niemieckie Zawody jeździeckie** - dofinansowanie także z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Meklemburgia Pomorze Przednie. Partnerem był Powiat Barnim. W turnieju brało udział około 500 zawodników. Całkowity koszt zadania – 67 202,71 zł, planowane dofinansowanie 85% kosztów.

Pozostała działalność administracja – od roku 2011 przez okres dwóch lat Starostwo realizuje program Operacyjny Kapitał Ludzki pn.” Wzmocnienie potencjału Starostwa Powiatowego w Kołobrzegu przez podnoszenie kompetencji jego pracowników”. Okres realizacji programu 1.01.2011 do 31.12.2012. W roku 2011 odbyły się dwa szkolenia tj,:

- z zakresu wykorzystania narzędzi komputerowych – szkolenie stacjonarne,
- interpersonalne – szkolenie wyjazdowe.

Na każdym ze szkoleń uczestniczyło 84 pracowników Starostwa. Wykonawcy tych szkoleń zostali wyłonieni w drodze procedury przetargowej w trybie przetargu nieograniczonego. W ramach środków zakupiono także: tablicę interaktywną, szafę metalową, system kierowania przepływem klientów do Wydziału Komunikacji. Łącznie w roku 2011 wykorzystano kwotę 396 755,77 zł. Wkład własny Starostwa stanowiły wynagrodzenia pracowników, którzy przebywali na poszczególnych szkoleniach.

Zarządzanie kryzysowe – zgodnie z obowiązującymi przepisami wyodrębniono wydatki zarządzania kryzysowego. W budżecie powiatu środki te planowano pierwotnie w pozycji rezerwy. W trakcie roku na wniosek Biura Zarządzania kryzysowego przeniesiono na odpowiednie paragrafy klasyfikacji budżetowej. Wykorzystano środki w kwocie 3 988,- zł, m.in. na materiały biurowe. Nie rozdysponowano pozostałe rezerwy w wysokości 143 000,- zł.

Pozostała działalność – bezpieczeństwo publiczne – kwotę 62 378,- zł, wykorzystano w sposób następujący:

- dotacja dla Fundacji Bezpieczny Powiat – 21 000,- zł,
- pomoc finansowa dla Gminy Dygowo na zakup samochodu dla OSP – 30 000,- zł,
- pomoc finansowa dla Gminy Ustronie Morskie na bieżącą działalność OSP – kwota 3 000,- zł,
- dotacja dla Komendy Powiatowej Policji w Kołobrzegu – 35 000,- zł, na zakup samochodu służbowego,
- w ramach zawartego porozumienia z Komendą Wojewódzka Policji - Powiat Kołobrzeski przeznaczył kwotę 38 497,15 zł na zakup materiałów do wykonywania remontów w Komendzie Policji w Kołobrzegu. Z kwoty powyższej pokrywano koszty: zakupu mebli, wyposażenie toalet, materiały remontowe, usługa wyżywienia.

Łącznie Powiat Kołobrzeski na działalność Komendy Powiatowej Policji w Kołobrzegu przeznaczył kwotę – 73 497,15 zł.

Obsługa długu publicznego – wykorzystano kwotę **1 087 691,- zł**, w tym na:

- odsetki od kredytu BGK Szczecin, umowa z 2007 roku – 123 064,- zł,
- odsetki od kredytu PKO BP, umowa z 2009 roku – 265 760,- zł,
- odsetki od kredytu BGK Szczecin umowa z 2010 roku – 331 420,- zł
- odsetki od kredytu PKO SA Kołobrzeg umowa z 2011 roku – 205 130,- zł,
- odsetki od czterech serii obligacji – BGK Warszawa – 162 317,- zł.

Licea ogólnokształcące – powiat przekazuje dotację dla szkół niepublicznych o profilu liceum. Przekazano dotacje dla 7 szkół łączną kwotę 1 356 417,- zł.

Szkoły zawodowe – przekazano dotację dla 9 szkół niepublicznych o profilu zawodowym na łączną kwotę 1 399 264,- zł.

Pozostała działalność - oświata – w planie finansowym Starostwa planowane są środki finansowane z subwencji oświatowej, na wydatki ponoszone bezpośrednio z rachunku Starostwa. Plan wydatków na 1.01.2011 wynosił 26 000,- zł, uległ zwiększeniu do kwoty 451 235,- zł. Zwiększenie planu nastąpiło w wyniku rozliczenia dotacji dla szkół niepublicznych (w ciągu roku ulegała zmianie liczba uczniów w szkołach niepublicznych, w związku z czym dotacja także ulegała zmniejszeniu). Planowane środki wykonano w 39%. Kwota 176 339,- zł została wykorzystana m.in. na: przekazanie dotacji dla Gminy Miasto Kołobrzeg w związku z podpisaniem porozumienia o zwrot subwencji oświatowej, święta szkół ponadgimnazjalnych, opłaty związane z aktualizacją programów Arkusz Organizacyjny, Dzień Edukacji Narodowej. Przekazano także dotację dla instytucji pożytku publicznego na wykonanie zadania zleconego przez powiat.

Pozostała działalność - ochrona zdrowia wykorzystano kwotę 42 000,- zł, z tego 37 000,- zł dla instytucji pozarządowych na wykonanie zadań zleconych powiatu i kwotę 5 000,- zł – na podstawie zawartego porozumienia z Miastem Koszalin przekazano dotację celową z przeznaczeniem na dofinansowanie nakładów na inwestycję związaną z działalnością lotniczego zespołu ratownictwa medycznego w Zegrzu Pomorskim. Całkowita wartość zadania wynosiła 332 787,67 zł. Zrealizowano: podłączenie energii elektrycznej, wykonano remont sieci energetycznej, przeprowadzono remont sieci, wykonano instalację linii wodnej p.poż., wybudowano budynek kontenerowy z 10 pomieszczeniami, wybudowano halę namiotową dla śmigłowca, wykonano bramę wjazdową. Baza Sezonowa Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego funkcjonowała w 2011 roku od 23 czerwca do 5 września, pełniąc dyżury w godzinach od 7⁰⁰ do 20⁰⁰ - wykonała w tym okresie 109 misji ratowniczych.

Placówki opiekuńczo wychowawcze – zrealizowane wydatki w kwocie 1 519 550,- zł (w roku 2010 - 1 963 491,- zł), zostały przeznaczone na dotacje dla powiatów, na których terenie przebywają w Domach Dziecka dzieci z Powiatu Kołobrzесьkiego.

Domy pomocy społecznej, Ośrodki Wsparcia, rodziny zastępcze - Starostwo przekazuje dotacje na prowadzenie DPS przez Stowarzyszenie, na prowadzenie dwóch Ośrodków Wsparcia i na rodziny zastępcze. Wszystkie wymienione zadania zlecane były dla instytucji pozarządowych. Źródło finansowania zadania – rodziny zastępcze – finansowane było z dochodów powiatu, w pozostałych przypadkach z dotacji Wojewody w ramach zadań własnych i zleconych.

Rodziny zastępcze – na podstawie podpisanych porozumień przekazywano dotacje dla powiatów, w których przebywają w rodzinach zastępczych dzieci z powiatu kołobrzeskiego – wysokość przekazanej dotacji 248 121,- zł.

Pozostała działalność - (rozdział 85295) – powiat przekazał dotację rozwojową dla lidera (PCPR) oraz dla partnerów (Gminne i Miejski Ośrodki Pomocy Społecznej), w związku z realizacją programu finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Kapitał Ludzki pn. Jesteśmy aktywni – kwota przekazanej dotacji – 1 015 393,- zł. Ponadto przekazano dotacje dla TPD w Koszalinie na realizację zadania publicznego z zakresu pomocy społecznej. Dotacje zostały omówione wcześniej.

Rehabilitacja zawodowa i społeczna – przekazano dotację dla stowarzyszenia na prowadzenie Warsztatów Terapii Zajęciowej.

Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności – zadanie z zakresu administracji rządowej. Przyznana dotacja wg stanu na 1.01.2011 w kwocie 110 000,- zł nie zabezpieczała w całości kosztów związanych z działalnością Zespołu ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności. W związku z czym z dochodów przeznaczono dodatkowo kwotę 20 000,- zł. W IV kwartale Wojewoda zwiększył dotację na realizację zadania o kwotę 52 170,- zł. Łączna dotacja wynosiła 162 170,- zł i została wykorzystana w całości. Do Zespołu wpłynęło łącznie 1510 wniosków (w tym: osoby po 16 roku życia 1327 i osoby do 16 roku życia 183) o ustalenie niepełnosprawności lub stopnia niepełnosprawności.

W roku 2011 odbyło się 120 posiedzeń, wydano 1576 orzeczeń, w tym: dla osób powyżej 16 roku 1389 oraz dla osób do 16 roku 187. Ponadto Zespół wydał 287 legitymacji dla osób niepełnosprawnych. W skład Zespołu wchodzi 6 lekarzy oraz 5 członków składów orzekających, w tym: 3 psychologów, 1 pracownik socjalny.

Pozostała działalność (rozdział 85395) – przekazano dotację dla instytucji pozarządowych na zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej w kwocie 5 000,- zł. Zrealizowano także bezpośrednio z budżetu niewielkie wydatki związane z współpracą ze Związkami Kombatantów.

Szkolne Schronisko Młodzieżowe – powiat przekazał dotację dla Szkolnego Schroniska Młodzieżowego, które funkcjonuje w Starym Borku.

Ochrona środowiska – łącznie wykorzystano kwotę 137 048,- zł,- zł. Wydział Ochrony Środowiska realizuje zadania określone m.in. w ustawach: o ochronie przyrody, ochronie gruntów, o rybactwie, łowiectwie, prawo wodne, prawo ochrony środowiska i o odpadach. W każdym z tych zadań wystawiane są decyzje administracyjne. Środki wykorzystane z tej części zadań dotyczyły m.in.:

- opieka nad zwierzętami łownymi poszkodowanymi w wyniku zdarzeń losowych: wynajmowano boksy, opłacano opiekę przez weterynarza – łączne koszty 9 937,- zł,
- udzielano pomoc dla beneficjentów z tytułu:
 - zakupu i montażu solarów – 18 beneficjentów – łączna kwota dofinansowania – 53 208,- zł,
 - demontażu pokryć dachowych zawierających elementy azbestowe – 11 beneficjentów – łączna kwota dofinansowania 28 550,- zł.

Pozostała działalność ochrony środowiska – wykorzystano 9 599,- zł. Wydział Ochrony Środowiska był koordynatorem VI Akcji Regionalnej pn. "Sprzątamy wokół naszych jezior i rzek". Akcja odbyła się w dniach 28.04 – 29.04.2011 roku. Uczestnicy akcji (1600 osób) zostali zaopatrzeni w worki, rękawice i suchy prowiant. Akcja była współfinansowana ze środków

WFOŚiGW w Szczecinie. Łączne koszty 19 197,- zł, w tym wkład Starostwa wynosił 9 598,- zł.

Muzea - przekazano w roku 2011 dotację dla instytucji kultury tj. dla Muzeum Oręża Polskiego. Plan dotacji dla Muzeum wynosił 950 000,- zł.

Pozostała działalność – planowano kwotę 10 000,- zł, z przeznaczeniem dla Fundacji Auschwitz-Birkenau na renowację obiektów obozu koncentracyjnego. Fundacja nie złożyła jednak swojej oferty, na podstawie której Starostwo miało sporządzić umowę o dotację.

Obiekty sportowe – na etapie planowania budżetu przyjęto kwotę 4 000 000,- zł, na rozbudowę stadionu lekkoatletycznego przy ZSO im. M.Kopernika. Z uwagi jednak na brak możliwości dofinansowania inwestycji ze środków zewnętrznych inwestycja została zdjęta z realizacji w roku 2011.

Pozostała działalność – sport – przekazano dotację dla UKS OPP Powiat Kołobrzeski na zadanie z obszaru sport. Wykorzystanie dotacji omówiono wcześniej.

Rezerwy

Łączna kwota planowanych rezerw wynosiła 1 040 730,- zł, w tym: rezerwa oświatowa 977 730,- zł, rezerwa Starosty w kwocie 50 000,- zł rezerwa na wydatki zarządzania kryzysowego 13 200,- zł.

Rezerwę starosty przeznaczono głównie na: zakup książek, wydatki bieżące dla policji, zakup odzieży dla powodzian oraz na zakupy gadżetów związanych z promocją powiatu.

Tabela nr 88

Wykorzystanie rezerwy oświatowej w roku 2011

| Nazwa jednostki | Przeznaczenie | | | Odpis na fundusz socjalny dla emerytow. nauczycieli | Razem |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------|
| | Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, świadczenia zdrowotne | Dzień Edukacji Narod. | Inne, pozostałe wydatki | | |
| Zespół Szkół Morskich | 54 771 | 6 330 | 0 | 37 000 | 98 101 |
| Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika | 114 900 | 6 330 | 41 000 | 30 000 | 192 230 |
| Zespół Szkół Mechanicznych | 98 318 | 2 620 | 0 | 49 000 | 149 938 |
| Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy | 19 220 | 5 240 | 0 | 14 000 | 38 460 |
| Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza | 47 406 | 6 330 | 0 | 20 000 | 73 736 |
| Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej | 116 315 | 6 330 | 92 914 | 23 000 | 238 559 |
| Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich | 89 140 | 2 620 | 0 | 35 000 | 126 760 |
| Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna | 8 308 | 2 620 | 0 | 4 000 | 14 928 |

| Nazwa jednostki | Przeznaczenie | | | Odpis na fundusz socjalny dla emerytow. nauczycieli | Razem |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|
| | Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, świadczenia zdrowotne | Dzień Edukacji Narod. | Inne, pozostałe wydatki | | |
| Ognisko Pracy Pozaszkolnej | 0 | 6 330 | 0 | 1 000 | 7 330 |
| Zespół Szkół Policealnych | 21 726 | 2 620 | 0 | 20 000 | 44 346 |
| Starostwo Powiatowe | 0 | 0 | 74 472 | 0 | 74 472 |
| OGÓŁEM: | 570 104 | 47 370 | 208 386 | 233 000 | 1 058 860 |

Źródło: opracowanie własne

Rezerwa z przeznaczeniem na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych uruchamiania była na podstawie złożonych wniosków przez jednostki oświatowe - Uchwałą Zarządu Powiatu.

Rezerwa z przeznaczeniem na Dzień Edukacji Narodowej dotyczyła wypłat nagród dla Dyrektorów oraz wytypowanych przez Dyrektorów i przez Związki Zawodowe nauczycieli.

Rezerwa z przeznaczeniem na odpis socjalny dla emerytowanych nauczycieli była rozdysponowana na podstawie wniosku Wydziału Edukacji, w którym określono ilość nauczycieli przebywających na emeryturze.

Rezerwa na inne wydatki dotyczyła m.in. na: zwiększenie planu zakupu energii (ZSGŻ, ZSO im. M. Kopernika, OPP), wyposażenie internatu (ZSGŻ), oraz przeniesienie części środków z rezerwy na zabezpieczenie wydatków związanych z przekazaniem dotacji dla Gminy Miasto Kołobrzeg z tytułu subwencji oświatowej za 2011 rok.

Rezerwa Starosty została rozdysponowana m.in. na: dotację dla Fundacji Aychwizy-Birkenau, na remont Komendy Powiatowej Policji, na pomoc finansową dla Miasta Koszalin - dofinansowanie nakładów na inwestycję związaną z działalnością lotniczego zespołu ratownictwa medycznego w Zegrzu Pomorskim, na remont pomieszczenia kasy w Starostwie, na wydatki bieżące dla PUP, na udzielenie pomocy finansowej dla Gminy Ustronie Morskie na zakup wyposażenia dla OSP, na zakup trybun do hali sportowej (OPP).

Główne kierunki wydatkowania środków publicznych przedstawiono w tabeli nr 35 niniejszego sprawozdania. Tabela ta obejmuje podział na cztery podstawowe grupy.

Omówiono także wykorzystanie środków przez wszystkie jednostki organizacyjne powiatu, poszerzając zakres wydatków o kilka następnych grup wydatków.

Tabela poniższa przedstawia realizację budżetu zbiorczego według kierunków wydatkowania (rozszerzony), który w pewien sposób zobrazuje, jakie wydatki są znaczące i jaki mają udział w kwotach ogólnych budżetu po stronie wydatków. Ponadto przedstawiamy dla porównania wykonanie tych wydatków w roku 2010.

**Realizacja budżetu powiatu kołobrzeskiego w podziale
na główne kierunki wydatkowania**

| Rodzaje wydatków | Wykonanie za 2010 rok | Str. wyd.w % rok 2009 | Wykonanie na 2011 rok | Str. wyd.w % rok 2010 | Wsk. w % 5:2 |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 |
| Wydatki "pracownicze" tj: wynagr. pochodne, „13”, socj.dodatki, zlec. | 45 583 801 | 45 | 50 420 356 | 46 | 111 |
| Inwestycje | 27 714 040 | 28 | 28 049 890 | 26 | 101 |
| Remonty | 2 323 476 | 2 | 2 130 917 | 2 | 92 |
| Środki żywności DPS-y | 475 154 | 0 | 479 566 | 0 | 101 |
| Placówki opiekuńczo wychowawcze | 2 011 717 | 2 | 1 573 238 | 1 | 78 |
| Rodziny zastępcze | 1 412 126 | 2 | 1 480 066 | 1 | 105 |
| Wydatki bieżące-energia, gaz, woda, energia cieplna | 3 061 968 | 3 | 3 434 793 | 3 | 112 |
| Składki zdrowotne | 1 971 183 | 2 | 2 003 833 | 2 | 102 |
| Dług publiczny | 675 648 | 1 | 1 087 691 | 1 | 161 |
| Pozostałe wydatki budżetu | 15 128 969 | 15 | 18 627 993 | 17 | 123 |
| OGÓŁEM: | 100 358 082 | 100 | 109 288 343 | 100 | 109 |

Zródło: opracowanie własne

Tabela powyższa przedstawia wykonanie wydatków według kierunków, które miały znaczący wpływ na realizację zadań wynikających u ustawy o samorządzie powiatowym.

Po dokonaniu analizy wykonania wydatków w roku 2011 i w porównaniu do roku 2010 należy stwierdzić, że:

1. Wszystkie wydatki – za wyjątkiem pozycji *remonty i placówki opiekuńczo wychowawcze* – uległy zwiększeniu.
2. Najwyższy wskaźnik wydatków stanowią wynagrodzenia z pochodnymi, z tym, że w roku 2011 udział w wydatkach ogólnych jest wyższy o 11 % w porównaniu do roku 2010.
3. Nastąpiło zwiększenie środków na inwestycje dotyczące głównie infrastruktury drogowej. Środki na ten cel w roku 2011 są wyższe o 334 817,- zł, w stosunku do roku ubiegłego.
4. Niższe są w roku 2011 nakłady na remonty, z tym, że zmniejszyły się remonty w placówkach oświatowych, a zwiększyły się remonty przeprowadzone przez ZDP.
5. Mino, iż nakłady na inwestycje w roku 2011 są wyższe od roku 2010, jednak w strukturze wydatków uległy zmniejszeniu o 2%.
6. Pozytywne zjawisko to zmniejszone wydatki na utrzymanie dzieci w Domach Dziecka na korzyść rodzin zastępczych. W przypadku placówek opiekuńczo wychowawczych w roku 2010 poniesiono koszty w kwocie 2 011 717,- zł, natomiast w roku 2010 są niższe o 438 479,- zł. Kilkoro

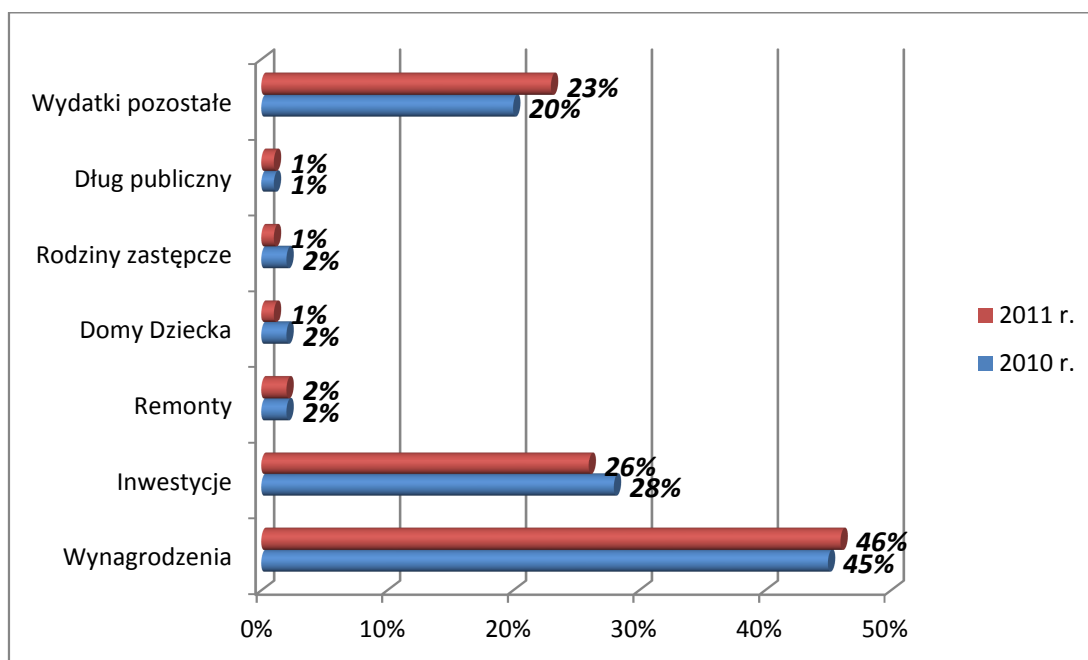
dzieci przeniesiono do rodzin zastępczych czy biologicznych także część została adoptowana.

7. Dług publiczny w roku 2011 jest wyższy od roku 2010, z uwagi m.in. na zmiany stóp oprocentowania i opłacania odsetek od kredytu oraz w wyniku zaciągnięcia kredytu w roku 2011.
8. W roku 2010 zwiększyły się koszty związane z zakupem energii o kwotę 372 825,- zł, z uwagi na to, iż w 2011 roku wzrosła cena jednostkowa 1 KW energii cieplnej i elektrycznej oraz z uwagi na przejście dodatkowego mienia (po gospodarstwie pomocniczym), na które ponoszone są koszty związane z zakupem energii.

Strukturę wykonania wydatków w roku 2011 według głównych kierunków wydatkowania (wydatki osobowe, inwestycje plus remonty, koszty na Domy Dziecka i rodziny zastępcze, media, pozostałe) w latach 2010 i 2011 przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 4

**Główne kierunki wydatkowania środków w latach 2009 i 2010
(struktura wydatków)**



Źródło: opracowanie własne

Omówiono powyżej wykorzystanie środków według różnych kryteriów, a więc: według jednostek, kierunków wydatkowania, plan, wykonanie, porównanie do roku 2010.

Tabela poniższa przedstawia wykonanie budżetu według kolejnego kryterium to jest według grup jednostek.

Wykonanie budżetu według grup jednostek w roku 2011

| <i>Grupa jednostek</i> | <i>Wykonanie</i> | <i>% udział w budż</i> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| OŚWIATA – jednostki i placówki oświatowe, szkoły niepubliczne | 44 582 255 | 41 |
| SFERA SPOŁECZNA – PCPR, PUP, Domy Pomocy Społecznej, DD, rodziny zastępcze | 14 496 315 | 13 |
| INSPEKCJE – Komenda Powiatowa PSP, Nadzór Budowlany | 4 122 697 | 4 |
| INFRASTRUKTURA DROGOWA – Zarząd Dróg Powiatowych, inwestycje drogowe | 28 720 733 | 26 |
| STAROSTWO POWIATOWE – gospodarka komunalna, Rada Powiatu, Muzeum, obsługa długu, | 17 366 343 | 16 |
| OGÓŁEM: | 109 288 343 | 100 |

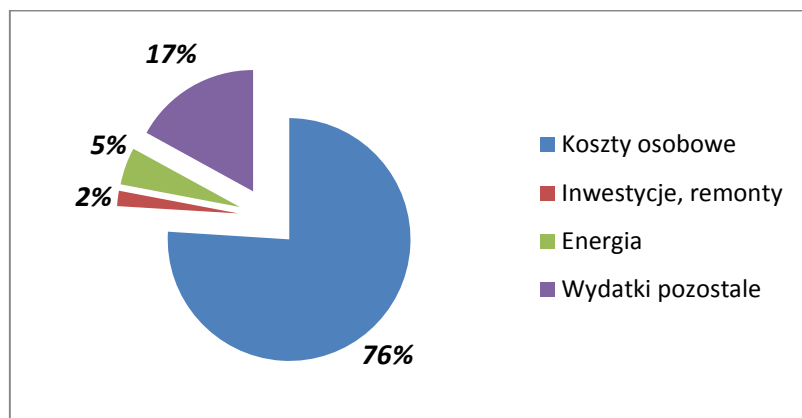
Źródło: opracowanie własne

Najwyższy udział w budżecie roku 2011 stanowią wydatki na oświatę, w kolejności następne to infrastruktura drogowa, opieka społeczna, Starostwo. Najniższy udział mają zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez służby, inspekcje, strażę.

W poszczególnych grupach wydatków strukturę przedstawiono w poniższych wykresach.

Wykres nr 5

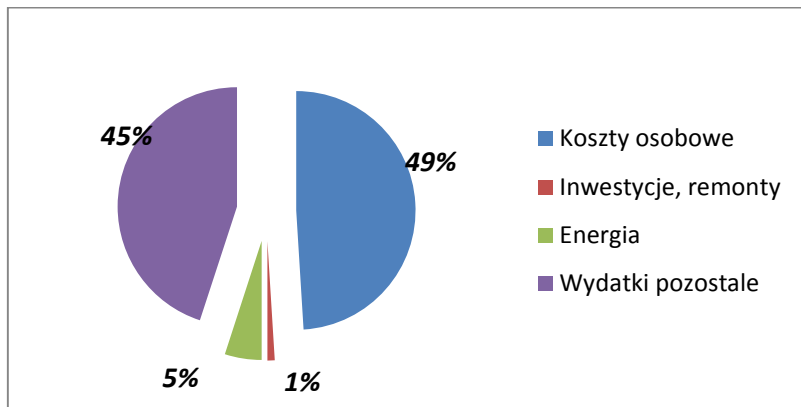
Struktura wydatków – szkoły



Źródło: opracowanie własne

Wykres nr 6

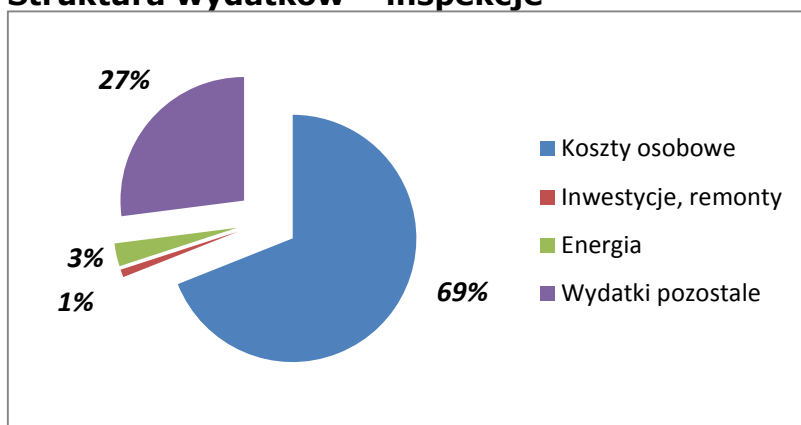
Struktura wydatków – sfera społeczna



Źródło: opracowanie własne

Wykres nr 7

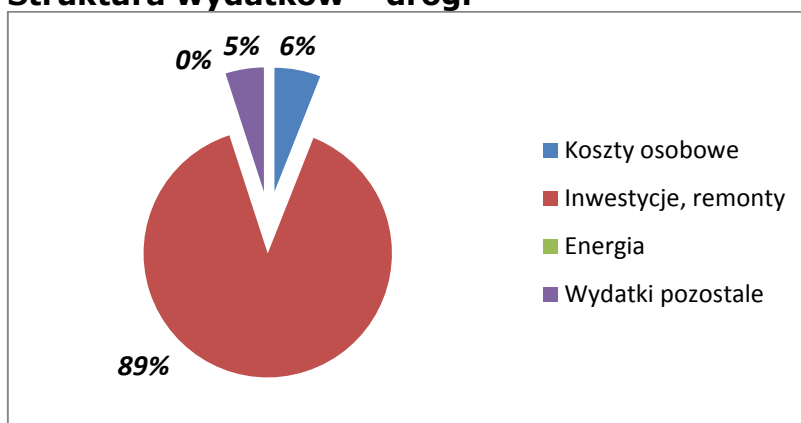
Struktura wydatków – inspekcje



Źródło: opracowanie własne

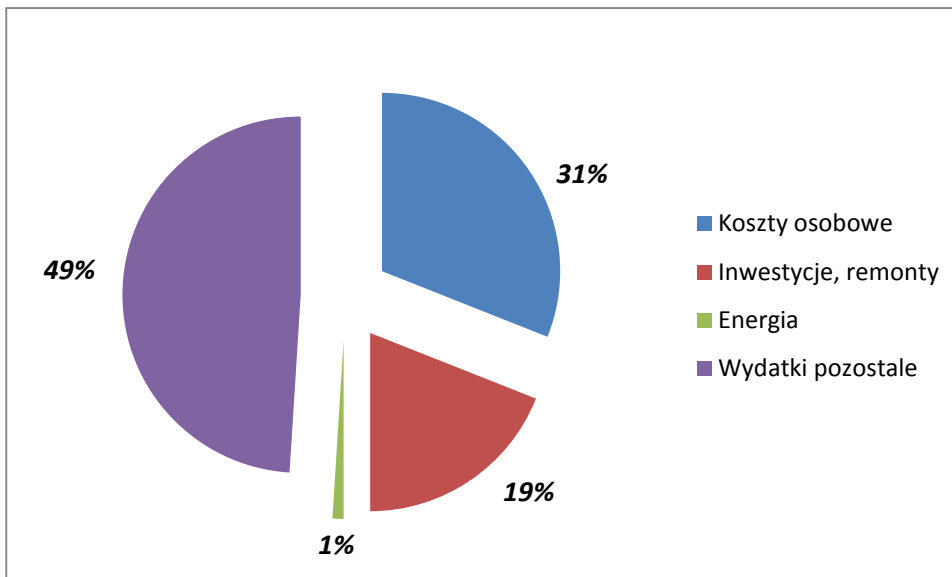
Wykres nr 8

Struktura wydatków – drogi



Źródło: opracowanie własne

Struktura wydatków - Starostwo



Źródło: opracowanie własne

Przedstawione wyżej wykresy wskazują procentowy udział wykonania poszczególnych wydatków według grup. Wykresy te pozwalają przybliżyć jaki jest zakres wykonywanych zadań, które winny stanowić priorytet i tak:

1. Jednostki i placówki oświatowe – 76% stanowią wynagrodzenia, a więc kadra pracownicza, której celem nie jest przygotowanie teoretyczne i praktyczne przyszłych pracowników.
2. Sfera społeczna – najwyższe wydatki – 49% koszty osobowe, a w kolejności następne 45% budżetu to merytoryczne wydatki związane z: utrzymaniem dzieci w Domach Dziecka, kosztami funkcjonowania Domów Pomocy Społecznej oraz częściowym pokrywaniem kosztów dzieci w rodzinach zastępczych.
3. Inspekcje – 69% wydatków to głównie koszty osobowe czyli pracownicy, którzy pilnują bezpieczeństwa ludności i mienia.
4. Drogi – główne cele to inwestycje i remonty infrastruktury drogowej, czego dowodem jest wskaźnik wykonania – 89%, gdzie kadra pracownicza stanowi tylko 6%.
5. Starostwo – najwyższe wydatki – po 49% remonty, inwestycje i pozostałe wydatki. Pozostałe wydatki obejmują realizację zadań z zakresu administracji rządowej (geodezja, gospodarka gruntami skarbu państwa) oraz z zakresu zadań własnych, czyli gospodarowanie mieniem powiatu, Rada Powiatu, promocja, Starostwo, obsługa długu publicznego, kultura w powiecie.

Realizacja wydatków w roku 2011 przebiegała prawidłowo. Nie stwierdzono naruszenia dyscypliny finansów publicznych w zakresie realizacji planu.

Nie stwierdzono w żadnej jednostce organizacyjnej zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 91

**Roczne wydatki na jednego mieszkańca
w powiecie kołobrzeskim**

| Wyszczególnienie | Rok 2008 | Rok 2009 | Rok 2010 | Rok 2011 |
|----------------------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Wykonanie wydatków ogółem | 66 140 357 | 78 020 909 | 100 358 082 | 109 288 343 |
| Liczba mieszkańców | 76 547 ¹ | 76617 ² | 77095 ³ | 77244 ⁴ |
| Roczne wydatki na 1 mieszkańca w zł | 864,05 | 1 018,32 | 1 301,75 | 1 414,85 |
| Wykonanie inwestycji | 5 419 102 | 8 919 234 | 27 714 040 | 28 049 890 |
| Roczne wydatki inwestycyjne na 1 mieszkańca | 70,79 | 116,41 | 359,48 | 363,13 |

¹Dane Ministerstwa Finansów na dzień 31.12.2007

²Dane Ministerstwa Finansów na dzień 30.06.2008

³Dane Ministerstwa Finansów na dzień 31.12.2009

⁴Dane Ministerstwa Finansów na dzień 31.12.2010

IV. DŁUG PUBLICZNY

Wcześniej omawiano obsługę długu publicznego, a więc wysokość odsetek jakie należy przekazać dla banków udzielających kredyt lub pożyczkę oraz dla emitenta obligacji.

Natomiast dług publiczny jest kategorią ekonomiczną, a zdefiniować ją można jako łączną kwotę zobowiązań podlegających spłacie ze środków publicznych.

Na dzień 1.01.2011 roku dług publiczny wynosił ogółem **10 982 173,- zł**, w skład tego długu wchodziły kredyty zaciągnięte na zadania realizowane przez powiat i nie mające pokrycia w dochodach własnych.

Na dzień 31.12.2011 roku dług publiczny zamknął się w kwocie **28 973 184,- zł**. Wskaźnik długu do dochodu wynosił **29,31%**, przy dopuszczalnym limicie 60%.

Zmiany wielkości długu publicznego ujęto w poniższej tabeli.

Tabela nr 92

Zmiany wielkości długu publicznego w roku 2011

| Instytucja udzielająca kredyt/pożyczkę | Data spłaty I raty/zapadalności | Stan zadłużenia na 1.01.2011 zmiana w roku | Spłata w ciągu roku 2011 | Stan zadłużenia na 31.12.2011 |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| PKO BP | 20.12.2016 | 3 100 000 | 200 000 | 2 900 000 |
| Bank Gospodarstwa Krajowego – kredyt | 30.06.2008 | 2 848 184 | 300 000 | 2 548 184 |
| Emisja obligacji komunalnych | 19.12.2014 | 3 200 000 | 1 000 000 | 2 200 000 |

| | | | | |
|----------------------------------------------------------------|------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Bank Gospodarstwa Krajowego Szczecin (zaciągnięty w 2011 roku) | 30.09.2019 | 7 125 000 | 400 000 | 6 725 000 |
| Bank PKO SA | 30.01.2012 | 0 | 0 | 10 900 000 |
| Bank Gospodarstwa Krajowego-kredyt krótkoterminowy | 31.03.2012 | 0 | 0 | 3 700 000 |
| OGÓŁEM: | X | 16 273 184 | 1 900 000 | 28 973 184 |

Źródło: opracowanie własne

W roku 2011 zaciągnięto zobowiązanie w formie kredytu na wkład własny na realizację inwestycji zrealizowanych w roku 2011 - plan **14 200 000,- zł**, uruchomiono **10 900 000,- zł**.

Uruchomiony kredyt przeznaczony został na następujące zadania:

- przebudowa drogi powiatowej w Dźwirzynie – 2 685 719,85 zł,
- przebudowa ul. Wylotowa – 804 946,82 zł,
- przebudowa drogi powiatowej z Gorawina do krajowej nr 6 – 2 412 259,82 zł,
- ogrodzenie ZDP – 18 450,- zł,
- kanalizacja ZDP – 44 895,- zł,
- dokumentacja most Głowaczewo – 39 360,- zł,
- zakup materiałów do inwestycji (chodniki, zatoki) – 231 787,- zł,
- przebudowa mostu w Głowaczewie – 584 102,82 zł,
- współudział w inwestycji wykonywanej przez Gminę Dygowo – w Stramniczce – 653 951,69 zł,
- termomodernizacja obiektów – koszty zarządu i organizacyjne – 205 566,- zł,
- dokumentacja Skansen Morski – 21 586,- zł,
- iluminacja Starostwa – 57 779,- zł,
- adaptacja PUP – 570 736,- zł,
- zakup sprzętu ZDP – 338 216,- zł,
- zakup nieruchomości pod PUP – 2 230 644,- zł.

W dniu 19 grudnia 2011 roku powiat zaciągnął kredyt długoterminowy na wyprzedzające finansowanie inwestycji współfinansowej ze środków Unii Europejskiej w kwocie 3 700 000,- zł, który po otrzymaniu dotacji został spłacony w dniu 9 stycznia 2012 roku. Łączne odsetki wynosiły 11 988,38 zł.

Tabela nr 93

Wykonanie budżetu oraz jego wynik na koniec roku

| Wyszczególnienie | Dochody | Wydatki | Wynik |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Planowany budżet | | | |
| 1.01.2011 | 110 090 500,00 | 124 290 500,00 | -14 200 000,00 |
| 31.12.2011 | 97 193 178,58 | 114 066 355,58 | -16 873 177,00 |
| Wykonany budżet | | | |
| 31.12.2011 | 98 852 062,57 | 109 288 342,60 | -10 436 280,03 |

Źródło: opracowanie własne

Plan po zmianach zakłada wynik finansowy ujemny w kwocie 16 873 177,- zł, z czego: przychody ogółem 18 773 177,- zł (wolne środki 4 173 177,- zł plus kredyty 14 600 000,- zł) oraz rozchody 1 900 000,- zł.

Wykonanie budżetu zamyka się wynikiem finansowym ujemny w kwocie 10 436 280,03 zł.

V.RACHUNEK DOCHODÓW WŁASNYCH

Rachunek dochodów własnych jest poza budżetem jest kolejną formą realizacji zadań. Dochody i wydatki rachunku są ustalane wyłącznie przez Radę Powiatu. Plan i wykonanie rachunku dochodów własnych przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 94

Realizacja przychodów i wydatków rachunku dochodów własnych w roku 2011

| Nazwa jednostki organizacyjnych | Przychody | | | Wydatki | | |
|--------------------------------------|------------------|---------------------|-----------|------------------|---------------------|-----------|
| | Plan po zmianie | Wykonanie | % | Plan po zmianie | Wykonanie | % |
| Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza | 326 200 | 310 297,36 | 95 | 326 200 | 310 297,36 | 95 |
| Zespół Szkół Mechanicznych | 120 000 | 98 680,55 | 82 | 115 000 | 98 680,55 | 86 |
| Zespół Szkół Morskich | 402 900 | 371 595,57 | 92 | 402 900 | 348 688,06 | 86 |
| Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej | 330 000 | 330 000,41 | 100 | 330 000 | 330 000,41 | 100 |
| Zespół Szkół Ekon.Hot. | 86 400 | 45 066,25 | 52 | 86 400 | 45 066,25 | 52 |
| Zespół Szkół Policealnych | 140 700 | 136 225,07 | 97 | 140 700 | 136 208,03 | 97 |
| Razem: | 1 406 200 | 1 291 865,21 | 92 | 1 401 200 | 1 268 940,66 | 91 |

Źródło: opracowanie własne

Jednostki oświatowe

Celem utworzenia rachunku dochodów własnych dla jednostek oświatowych było wyodrębnienie działalności związanej z funkcjonowaniem stołówek szkolnych.

Stołówki szkolne znajdujące się w internatach przygotowują posiłki dla mieszkańców internatu. Ponadto w okresie sezonu letniego udostępniane są za odpłatnością dla kontrahentów korzystających z usług noclegowych.

Przychodami rachunku dochodów własnych w tym przypadku są wpłaty za wyżywienie (wsad do kotła), wydatkami natomiast są koszty zakupu artykułów spożywczych. Jak wynika z powyższego zestawienia wielkość dochodów i wydatków jest uzależniona od ilości osób przebywających podczas roku szkolnego oraz gości korzystających w okresie letnim. Najwięcej osób korzystało z wyżywienia w Zespole Szkół Morskich oraz w Zespole Szkół Gospodarki Żywnościowej.

VI. INFORMACJE DODATKOWE

Umarzanie, odraczanie należności, do których nie stosuje się przepisów ustawy – ordynacja podatkowa

W roku 2011, zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych – Zarząd Powiatu podjął uchwały w sprawie:

- rozłożenia na raty należności z tytułu zajęcia pasa drogowego,
- rozłożenia na raty dotacji z Funduszu Pracy,
- umorzenia należności wobec DPS w Gościnie za odpłatność pensjonariusza.

Zamówienia publiczne

W roku 2011 Biuro Zamówień Publicznych h – przeprowadziło łącznie 10 procedur w zakresie udzielania zamówień publicznych, którego zamówienia przekraczają równowartość kwoty 14 000 EURO, w tym:

- roboty budowlane – 3 przetargi nieograniczone,
- dostawy – 1 przetarg nieograniczony,
- usługi – 6 przetargów nieograniczonych.

VII. WNIOSKI KOŃCOWE

Sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu kołobrzieskiego za 2011 rok obejmuje analizy wykonania dochodów przez poszczególne jednostki organizacyjne powiatu, z wyszczególnieniem najważniejszych źródeł oraz wykonania wydatków z podziałem na majątkowe oraz bieżące, w tym z wynagrodzeniami i pochodnymi.

Zestawienia tabelaryczne pokazują stan zrealizowanych dochodów, pogrupowane wydatki każdej z jednostek i zbiorcze zestawienia.

Reasumując należy stwierdzić, że działania podejmowane w roku 2011 przez Zarząd Powiatu i jednostki organizacyjne przyniosły znaczne korzyści mimo iż miało miejsce wiele zmian systemowych negatywnych, na które powiat nie miał wpływu.

Pozytywne działania podejmowane przez Zarząd i jednostki organizacyjne:

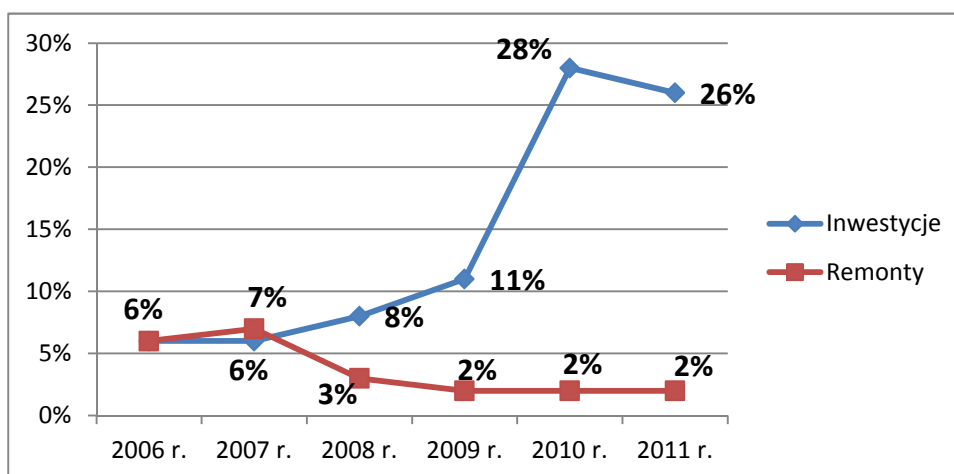
1. Powiat pozyskał do budżetu kwotę łączną – **18 814 059,- zł**, tj. 19% dochodów budżetu. Z tej kwoty – 5 416 709,- zł to środki UE na realizację inwestycji i 1 787 579,- zł środki unijne na realizację programów miękkich.
2. Nie stwierdzono przekroczeń w limitach wydatków w każdym okresie sprawozdawczym.
3. Zmniejsza się liczba dzieci w Domach Dziecka czego skutkiem jest niższe wykonanie wydatków w 2011 roku (1 573 238,- zł), porównaniu do roku 2010 (2 011 717,- zł).
4. Zgodnie z art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych Powiat Kołobrzieski zachował proporcje dotyczące dochodów i wydatków bieżących. Art. 242 ust.2 ustawy mówi: „ *na koniec roku budżetowego*

wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki". W przypadku Powiatu Kołobrzeskiego wykonanie dochodów bieżących wynosi - **82 901 914,- zł**, a wykonanie wydatków bieżących wynosi - **81 238 452,85 zł**.

5. Nakłady na inwestycje w roku 2011 są wyższe od roku 2010 o kwotę 335 850,- zł.
6. W dniu 20 grudnia 2011 roku zakończono inwestycję współfinansowaną ze środków Unii Europejskiej oraz przez cztery samorzady pn. "Przebudowa drogi nr 0152Z Mrzeżyno-Dźwirzyno-Kołobrzeg wraz z przebudową mostu na kanale Resko - etap I odcinek Rogowo-Dźwirzyno". Inwestycję rozpoczęto w roku 2008. Całkowity koszt wyniósł 27 447 387,14 zł.
7. Wskaźnik wykonanych inwestycji w roku 2011 przekracza 20% wydatków. Wykres poniższy przedstawia udział procentowy inwestycji i remontów do wydatków ogółem w latach 2006-2011.

Wykres nr 10

Procentowy udział inwestycji i remontów do wydatków ogółem w latach 2006 - 2011



Źródło: opracowanie własne

Z analizy przedstawionego wykresu wynika, że realizacja zadań przebiegała prawidłowo, mimo trudności wynikających z ogólnej sytuacji ekonomicznej kraju - Zarząd Powiatu podejmował skuteczne działania w celu zaspokojenia niezbędnych potrzeb głównie inwestycyjnych. Wskaźnik udziału środków na remonty od trzech lat nie ulega zmianie i wynosi 2% wydatków, natomiast inwestycje kwotowo w roku 2011 są wyższe niż w roku 2010, ale udział procentowy w wydatkach jest niższy o 2% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Starostwo Powiatowe w terminach ustawowych przedkładało sprawozdania statystyczne do Regionalnej Izby Obrachunkowej i do Wojewody Zachodniopomorskiego.

Niniejsze sprawozdanie zawiera realizację dochodów i wydatków w różnych zestawieniach. Liczba tabel 90, liczba wykresów 10.

Starosta Kołobrzeski – Tomasz Tamborski