

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU KOŁOBRZESKIEGO ZA 2007 ROK

I. WSTĘP

Procedura uchwalania budżetu powiatu kołobrzesckiego oraz ustawa o finansach publicznych – to główne przepisy, którymi kierował się Zarząd Powiatu przedkładając Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt uchwały budżetowej wraz z informacjami uzupełniającymi.

Zarząd Powiatu w dniu 15 listopada 2006 roku przyjął projekt uchwały budżetowej.

Projekt budżetu omawiano na każdej Komisji Rady Powiatu.

Powiat kołobrzescki przystąpił do Akcji społecznej dla samorządów „Przejrzysta Polska”. Jednym z zadań wymienionych w katalogu, było organizowanie konsultacji społecznych dotyczących projektu budżetu powiatu.

Drugi rok z rzędu przeprowadzono konsultacje dla społeczeństwa. Zainteresowanie tematem było znikome.

Po otrzymaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz poszczególnych Komisji Rady Powiatu budżet uchwalony został przez Radę Powiatu w dniu 19 stycznia 2007 roku Uchwałą Nr III/16/2007.

Podjęta Uchwała stanowiła podstawę gospodarki finansowej dla jednostek organizacyjnych powiatu w roku 2007.

Uchwała budżetowa zawiera m.in. dochody budżetu w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, natomiast wydatki według głównych kierunków wydatkowania i w rozbiciu na rozdziały klasyfikacji budżetowej.

Pełna szczegółowość dochodów i wydatków oraz według poszczególnych jednostek organizacyjnych powiatu zawarta jest w Uchwale Zarządu Powiatu Nr 11/2007 z dnia 29 stycznia 2008 roku w sprawie układu wykonawczego budżetu powiatu kołobrzesckiego na 2007 rok.

Rada Powiatu przyjęła budżet:

- po stronie dochodów na kwotę ogólną 49 929 101,- zł,
- po stronie wydatków na kwotę ogólną 53 886 628,- zł,
- wynik finansowy ujemny 3 957 527,- zł.

Zmiany w budżecie powiatu dokonywane są na wniosek organu wykonawczego w postaci podjętych Uchwał przez Zarząd Powiatu oraz przez Radę Powiatu.

W roku 2007 dokonano 32 zmiany budżetu, wprowadzone uchwałami Zarządu Powiatu w ilości 23 oraz przez 9 uchwał Rady Powiatu.

Po dokonaniu wszystkich zmian plan budżetu przedstawiał się następująco:

Dochody:

- | | | |
|------------------------------|---|-----------------|
| ● według stanu na 1.01.2007 | - | 49 929 101,- zł |
| ● według stanu na 31.12.2007 | - | 56 782 406,- zł |
| ● zmiany w ciągu roku | - | +6 853 305,- zł |

Wydatki:

- według stanu na 1.01.2007 - 53 886 628,- zł
- według stanu na 31.12.2007 - 59 101 315,- zł
- zmiany w ciągu roku - +5 214 687,- zł.

II.DOCHODY BUDŻETU

Źródła dochodów powiatu określone są w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W roku 2007 były to: subwencje, dotacje, dochody własne.

W ciągu roku plan poszczególnych źródeł dochodów ulegał zmianie i przedstawiał się następująco:

Tabela nr 1**Zmiany po stronie dochodów w roku 2007**

<i>Źródła dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Zmiany (+, -)</i>
Subwencja oświatowa	23 396 084	25 703 590	2 307 506
Subwencja wyrównawcza	990 753	990 753	0
Subwencja równoważąca	377 814	377 814	0
Subwencja podstawowa	0	700 000	700 000
Dotacje na zadania zlecone	5 014 600	4 801 456	-213 144
Dotacje na zadania własne	2 201 000	2 442 265	241 265
Dotacje na zadania wynikające z porozumień	251 813	1 171 769	919 956
W tym:			
-porozumienie z Wojewodą	2 500	1 500	-1 000
-stypendia unijne	237 313	289 934	52 621
-pozostałe	12 000	880 335	868 335
Dotacje z funduszu	0	385 240	385 240
Udział w podatkach Skarbu Państwa	9 413 839	9 375 253	-38 586
Pozyskane środki - inne źródła	3 007 823	3 422 213	414 390
Dochody własne	5 275 375	7 412 053	2 136 678
OGÓŁEM:	49 929 101	56 782 406	6 853 305

Źródło: opracowanie własne

Subwencja oświatowa – uległa zwiększeniu o kwotę 2 307 506,- zł, powstała w wyniku wprowadzenia nowego współczynnika wagi w brzmieniu „P-27 = 3” dla uczniów szkół kształcących się w zawodach podstawowych dla żegluga morskiej i śródlądowej, realizujących w procesie kształcenia

postanowienia Międzynarodowej konwencji o wymaganiach w zakresie wykształcenia marynarzy.

Subwencja podstawowa – na wniosek Zarządu Powiatu, Ministerstwo Infrastruktury przeznaczyło kwotę **700 000,- zł**, na dofinansowanie inwestycji pn. „Przebudowa ul. Grzybowskiej”.

Dotacja na zadania zlecone – zmniejszenie w kwocie **213 144,- zł**. Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane są w kilku pozycjach. Za wyjątkiem jednej z nich tj. rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie, wszystkie pozostałe pozycje uległy zmianie i tak:

- zadania z zakresu geodezji – zwiększenie o 30 300,- zł,
- nadzór budowlany – zwiększenie o 82 721,- zł, w tym na zakupy inwestycyjne kwota 35 000,- zł,
- gospodarka nieruchomościami Skarbu Państwa – zwiększenie o 2 959,-zł,
- Komisje poborowe – zmniejszenie o 1 093,- zł,
- Komenda Powiatowa PSP – zwiększenie o 264 969,- zł,
- składki zdrowotne – zmniejszenie o 618 000,- zł,
- ośrodki wsparcia – zwiększenie o 12 000,- zł,
- Komisje ds Orzekania o Niepełnosprawności – zwiększenie o 13 000,- zł.

Dotacje na zadania własne – zwiększenie o 241 265,- zł.

Na dzień 1.01.2007 powiat otrzymał dotację na zadania własne tylko na dofinansowanie działalności Domów Pomocy Społecznej w kwocie 2 201 000,- zł. Dotacja przyznawana była na pensjonariusza wg stanu na dzień 1.01.2007. W wyniku zgonu kilku pensjonariuszy automatycznie zmniejszeniu uległa dotacja Wojewody o kwotę 131 400,- zł.

W trakcie realizacji budżetu powiat otrzymał także dotacje na zadania:

- monitoring w szkołach i w internatach – kwota 49 800,- zł,
- realizacja programu realizowanego przez Poradnię Psychologiczno Pedagogiczną – kwota 5 515,- zł,
- realizacja programu realizowanego przez Ognisko Pracy Pozaszkolnej - kwota 29 085,- zł,
- stypendia dla uczniów z rodzin byłych państwowych gospodarstw rolnych – kwota 250 000,- zł,
- wypłaty wynagrodzeń dla nauczycieli za przeprowadzenia matur w szkołach – kwota 33 645,- zł,
- pokrycie kosztów Komisji Egzaminacyjnej powołanej do przeprowadzenia postępowania egzaminacyjnego – awanse zawodowe – kwota 120,- zł,
- dofinansowanie wynagrodzeń dla pracowników socjalnych PCPR – kwota 4 500,- zł.

Dotacje na zadania wynikające z porozumień – zwiększenie o 919 956,- zł.

Zmiany w planie dotyczącym porozumień dotyczą:

- zmniejszenie dotacji z Wojewodą Zachodniopomorskim z tytułu zmniejszonych kosztów na Komisję Poborową – kwota 1 000,- zł,
- stypendiów unijnych – zwiększenie o 52 621,- zł,
- porozumień zawartych z gminami:
 - Miasto Kołobrzeg – 290 000,- zł za dofinansowanie zakupu samochodu specjalistycznego dla Komendy Powiatowej PSP,
 - Miasto Kołobrzeg – 15 000,- zł, realizacja programu przeciwdziałania alkoholizmowi,

- Gmina Kołobrzeg – 440 085,- zł, a inwestycje i remonty infrastruktury drogowej,
- Gminy: Ustronie Morskie, Siemyśl, Rymań, Dygowo i Miasto Kołobrzeg – 15 850,- zł na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej,
- porozumienia z Ministerstwem Edukacji - 77 400,- zł, na kontynuację nauki języka polskiego dla repatriantów,
- porozumienia z powiatami – 30 000,- zł, na wypłaty świadczeń dla rodzin zastępczych.

Dotacje z funduszy – zwiększenie o 385 240,- zł.

Na etapie planowania budżetu nie ujęto żadnych dotacji, których źródłem są fundusze.

W trakcie realizacji budżetu wprowadzono dotacje z funduszy:

- fundusz pracy – 140 700,- zł, na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników Powiatowego Urzędu Pracy,
- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych – 43 441,- zł, na dofinansowanie inwestycji drogowej,
- z Urzędu ds. Kombatantów i Osób Represjonowanych – 17 500,- zł, na zorganizowanie imprez integracyjnych z Kombatantami Powiatu,
- z Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym – 183 599,- zł, na częściowe pokrycie kosztów bieżących związanych z przejściem pracowników Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej do struktur Starostwa Powiatowego.

Pozyskane środki – zwiększenie o 414 390,- zł.

Do budżetu powiatu wprowadzono dodatkowe środki:

- na realizację programów Leonardo da Vinci i programów w zakresie wymiany uczniów – 408 274,- zł,
- środki z PFGZGiK – 130 000,- zł, na wkład własny związany z realizacją programu EurIS,
- środki prewencyjne z PZU – 12 000,- zł,

Zmniejszono natomiast udział Unii Europejskiej dotyczący realizacji programu Platforma Cyfrowa o 135 884,- zł. Do planu budżetu na 2007 rok przyjęto dochody z tego tytułu w wysokości 175 267,- zł. Jednak z uwagi na wpływ częściowy tych dochodów w miesiącu grudniu 2006 roku (135 884,- zł) dokonano zmniejszenia planu w roku 2007.

Dochody własne – zwiększenie o 2 136 678,- zł.

Tabela nr 2 przedstawia zmiany w planie dochodów własnych realizowanych przez jednostki organizacyjne powiatu.

**Zmiany w planie dochodów własnych realizowanych
przez jednostki organizacyjne powiatu w 2007 roku**

Nazwa jednostki organizacyjnej	Plan na 1.01.2007	Plan po zmianach	Różnica (-, +)
Zespół Szkół Morskich	276 000	511 828	235 828
Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich	521 800	819 396	297 596
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	80 700	163 521	82 821
Zespół Szkół Ogólnokształc. im. M. Kopernika	236 500	343 925	107 425
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowaw.	24 000	24 000	0
Centrum Kształcenia Praktycznego	247 000	297 000	50 000
Zespół Szkół Mechanicznych	170 000	244 670	74 670
Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	309 554	641 603	332 049
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	0	11 423	11 423
Razem jednostki oświatowe	1 865 554	3 057 366	1 191 812
Dom Pomocy Społecznej Gościno	462 500	618 690	156 190
Dom Pomocy Społecznej Włocibórz	986 343	1 428 519	442 176
Zarząd Dróg Powiatowych	37 600	37 600	0
Starostwo Powiatowe – bezpośrednia realizacja	2 166 378	2 797 378	631 000
Starostwo Powiatowe – dochody pozyskane	2 764 823	2 894 713	129 890
Razem pozostałe jednostki	6 417 644	7 776 900	1 359 256
Ogółem dochody własne	8 283 198	10 834 266	2 551 068

Źródło: opracowanie własne

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

Wysokość planowanych dochodów własnych oraz przyjęte w ustawie budżetowej państwa subwencje i dotacje są podstawą do planowania wydatków i rozchodów budżetowych.

DOCHODY – ROZCHODY = LIMIT WYDATKÓW

Powyższa zasada obowiązuje każdą jednostkę samorządu terytorialnego.

Dla celów porównawczych dokonano analizy wykonanych dochodów budżetu powiatu roku sprawozdawczym i w roku poprzedzającym rok sprawozdawczy. Analizie poddano źródła dochodów oraz ich struktura.

Tabela nr 3 przedstawia wyniki analizy.

**Realizacja dochodów budżetu powiatu kołobrzeskiego w latach
2006 i 2007, wskaźnik udziału w dochodach ogólnych**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wykonanie za 2006 rok</i>	<i>Struk doch. w %</i>	<i>Wykonanie za 2007 rok</i>	<i>Struk doch. w %</i>	<i>Wskaźnik 4:2 w %</i>
1	2	3	4	5	6
Subwencja oświatowa	22 307 281	39,3	25 703 590	45,2	115
Subwencja podstawowa	0	0	700 000	1,2	0
Subwencja wyrównawcza	880 310	1,6	990 753	1,8	112
Subwencja równoważąca	255 423	0,5	377 814	0,7	148
Dotacje na zadania zlecone	4 520 205	8,0	4 801 434	8,4	106
Wybory do rad	15 634		0	0	0
Dotacje na zadania własne	2 923 537	5,2	2 342 446	4,1	80
Dot. na zad. wynik. z por.	899 833	1,6	1 151 170	2	128
Dochody z funduszu	147 000	0,2	385 240	0,7	262
Udział w pod. doch. od osób fizycznych	7 863 208	13,8	9 887 684	17,4	126
Udział w pod. doch. od osób prawnych	242 518	0,4	359 407	0,6	148
Dochody własne razem:	16 707 670	29,4	10 192 407	17,9	61
w tym:					
Pozyskane dochody	781 011	1,4	2 772 830	4,9	355
Dochody realizowane	15 926 659	28,0	4 419 577	13	46
OGÓŁEM:	56 762 619	100	56 891 945	100	100,2

Źródło: opracowanie własne

Jak wynika z powyższej tabeli źródła dochodów ulegają zmianie zarówno w danym roku budżetowym jak i w porównaniu dwóch lat 2006 i 2007. Wskaźniki te mają pozytywny bądź negatywny wpływ na wykonywanie zadań, a więc na alokację środków po stronie wydatków.

Przeprowadzono analizę SWOT.

Słabe strony:

- Dotacje na zadania własne – wskaźnik w strukturze dochodów w roku 2007 jest niższy od roku 2006 o 1,1%, tym samym wskaźnik dochodów w roku 2007 nie przekroczył 100%. Zmniejszenie dotacji dotyczy głównie Domów Pomocy Społecznej.
- Znacznie mniejszy udział dochodów własnych w roku 2007, w porównaniu do roku 2006. Przyczyna – powiat w roku 2007 nie dysponował mieniem przeznaczonym do sprzedaży.

Zagrożenia:

- Wiązą się ściśle z brakiem środków na prawidłowe funkcjonowanie Domów Pomocy Społecznej, ponieważ z roku na rok zmniejszeniu ulega dotacja Wojewody Zachodniopomorskiego.

Mocne strony:

- Zwiększony udział w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych, tak w strukturze dochodów w danym roku jak i zwiększenie wpływu w roku 2007, w porównaniu do roku 2006 - jest miernikiem wzrostu gospodarczego kraju.
- Skuteczne pozyskiwanie środków z innych źródeł np. poprzez opracowywanie programów (Leonardo da Vinci) czy pozyskiwanie środków z budżetu centralnego - pozwala na wykonanie większego zakresu zadań głównie inwestycji i zadań edukacyjnych.

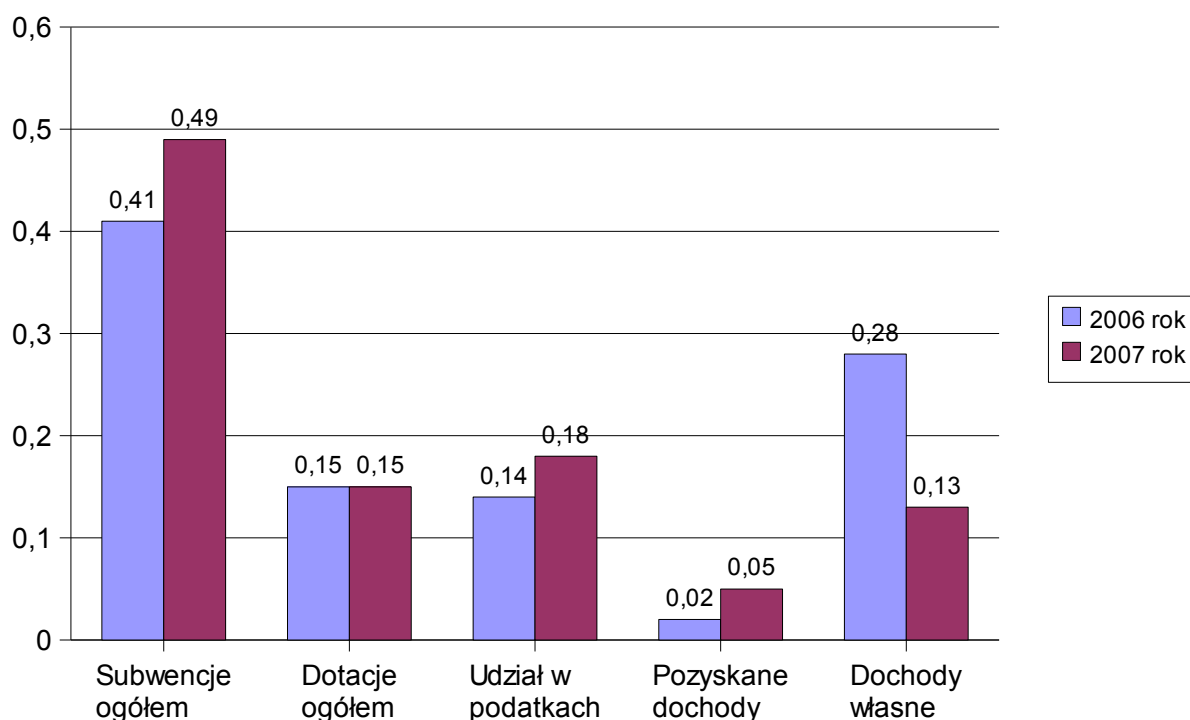
Szanse:

- W wyniku podjętych działań wzrosły dotacje na zadania wynikające z porozumień, dzięki czemu mniejszy jest udział środków powiatu przy realizacji zadań wspólnie z innymi samorządami.

Źródła dochodów, wskaźniki w latach 2006 i 2007 przedstawia wykres nr 1.

Wykres nr 1

Wskaźnik wykonania dochodów według głównych źródeł w latach 2006 i 2007



Źródło: opracowanie własne

Na wykresie ujęte są łączne pozycje: subwencji, dotacji, pozyskanych dochodów.

W roku 2007 w porównaniu do roku 2006 wzrosły: subwencja, udziały w podatkach budżetu państwa, pozyskane dochody. Zmniejszeniu uległy dochody własne powiatu.

Dochody własne powiatu są znacznie ograniczone. powiat nie prowadzi polityki podatkowej, a głównymi źródłami dochodów własnych są: wynajem, dzierżawa mienia, usługi, różne opłaty, sprzedaż składników mienia, odsetki od rachunków w banku, udział w dochodach Skarbu Państwa (wieczyste użytkowanie, opłaty, sprzedaż).

Jednostki i placówki oświatowe pozyskują dochody z tytułu: najmu, dzierżawy, usług, różnych dochodów i opłat.

Domy Pomocy Społecznej pozyskują dochody głównie z tytułu usług.

Starostwo powiatowe pozyskuje dochody z tytułu: opłat komunikacyjnych, odsetek od rachunków w banku, udziałów w dochodach Skarbu Państwa, sprzedaży, różnych opłat.

Tabela nr 4 przedstawia wykonanie dochodów własnych w latach 2006 i 2007 według jednostek organizacyjnych powiatu.

Tabela nr 4

Realizacja dochodów własnych jednostek organizacyjnych powiatu kołobrzeskiego w latach 2006 i 2007

Nazwa jednostki	Wykonanie za 2006 rok	Plan na 1.01.2007	Plan na 31.12.2007	Wykonanie za 2007 r.	Wskaźnik w %	
					5:4	5:2
1	2	3	4	5	6	7
Zespół Szkół Morskich	476 991	276 000	511 828	450 293	88	94
Zespół Szkół Ekonom. Hotelarskich	479 862	521 800	819 396	721 456	88	150
Zespół Szkół Gospod. Żywnościowej	149 522	80 700	163 521	162 742	99	109
Zespół Szkół Ogólnokszt. im. M. Kopernika	307 734	236 500	343 925	332 885	97	108
Specjalny Ośrodek Szk.Wych. Kołobrzeg	25 554	24 000	24 000	23 812	99	93
Centrum Kształcenia Praktycznego	265 251	247 000	297 000	274 773	93	103
Zespół Szkół Mechanicznych	269 547	170 000	244 670	232 133	94	86
Zespół Szkół im. H.Sienkiewicza	496 693	309 554	641 603	620 303	97	125
Kołobrzeskie Centrum Hotel. i Turystyki	38 815	0	0	0	0	0
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	9 605	0	11 423	11 413	100	119
Razem jednostki oświatowe	2 519 574	1 865 554	3 057 366	2 829 810	93	112

Nazwa jednostki	Wykonanie za 2006 rok	Plan na 1.01.2007	Plan na 31.12.2007	Wykonanie za 2007 r.	Wskaźnik w %	
					5:4	5:2
Dom Pomocy Społecznej Gościno	452 471	462 500	618 690	617 349	100	136
Dom Pomocy Społecznej Włóścibórz	1 092 400	986 343	1 428 519	1 413 073	99	129
Zarząd Dróg Powiatowych	40 175	37 600	37 600	23 274	62	58
Powiat.Ośrodek Dokum. Geodez.i Kartograficznej	254	0	0	0	0	0
Starostwo Powiatowe – bezpośrednia realizacja	11 991 934	2 166 378	2 797 378	2 990 469	107	25
Starostwo Powiatowe – pozyskane dochody	610 862	2 764 713	2 894 713	2 318 432	80	379
OGÓŁEM DOCHODY WŁASNE	16 707 670	8 283 198	10 834 266	10 192 407	94	61

Źródło: opracowanie własne

Wskaźnik wykonania w roku 2007 dochodów własnych przez jednostki kształtował się w granicach od 62% w Zarządzie Dróg Powiatowych do 107% w Starostwie Powiatowym.

W trakcie realizacji budżetu plan dochodów ulegał zwiększeniu i tak:

- w jednostkach i placówkach oświatowych o ponad 60%,
- w Domach Pomocy Społecznej o 41%,
- w Starostwie Powiatowym o 29%.

Zestawienia poniższe przedstawiają realizację dochodów w roku 2007 przez poszczególne jednostki organizacyjne.

Tabela nr 5

Zespół Szkół Morskich

Źródło dochodów	Plan na 1.01.2007	Plan na 31.12.2007	Wykonanie za 2007	Wyk. planu w %
Dochody z najmu, dzierżawy	265 000	369 000	335 753	91
Wpływy z usług	11 000	16 000	11 106	69
Sprzedaż składników mienia	0	1 700	1 574	92
Różne dochody	0	125 128	101 860	81
Razem:	276 000	511 828	450 293	88

Źródło: opracowanie własne

Plan dochodów z tytułu najmu i dzierżawy uległ zwiększeniu z uwagi na większy popyt na wynajem pomieszczeń podczas sezonu letniego.

Szkoła dysponuje 3 mieszkaniami służbowymi.

W ciągu roku wprowadzono także plan *różnych dochodów*, a dotyczył on częściowej odpłatności uczniów za umundurowanie.

Stan należności na 31.12.2007 wynosił **137 766,- zł**. Dłużnikiem jest osoba

fizyczna, która w roku 2000 podpisała umowę o wynajem stołówki. Umowa nie została dotrzymana. Kontrahent nie uregulował należności, sprawę skierowano do Sądu. Obecnie sprawą windykacji zajął się Komornik. Stan należności w roku 2006 wynosił 138 457,- zł. W ciągu roku Komornik przekazał w roku 2007 na poczet należności kwotę 691,- zł.

Tabela nr 6

Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie za 2007</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Dochody z najmu, dzierżawy	25 000	32 000	31 599	99
Wpływy z usług	45 000	74 380	63 888	86
Pozyskane środki	243 000	527 500	454 398	86
Różne dochody	189 800	158 800	148 645	94
Różne dochody	19 000	26 716	22 926	86
Razem:	521 800	819 396	721 456	88

Źródło: opracowanie własne

Wpływy z tytułu opłat szkoły zaocznej, kursu TAXI, kursu pilotów wycieczek – ewidencjonowane są w pozycji *różne opłaty*, plan wykonano w 94%.

Jednostka dzierżawi: boisko szkolne, sale lekcyjne, kiosk szkolny.

Usługi związane są z rozliczeniami kolonii (zwrot za media), wynajmem busa szkolnego.

Znaczne dochody pozyskano z tytułu dofinansowania współpracy młodzieży polsko – niemieckiej przez Jednostkę Centralną Współpracy Młodzieży Polsko – Niemieckiej w Szczecinie oraz w Eberswalde na kształcenie dwunarodowe.

Poza tym pozyskano dochody na realizację projektu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu „INTERREG IIIA” - Kształcenie Transgraniczne jako Moderator Jakości Usług Hotelarskich.

ZSEH nie posiada należności wymagalnych.

Tabela nr 7

Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie za 2007</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Dochody z najmu, dzierżawy	17 650	64 000	64 000	100
Wpływy z usług	56 200	69 602	68 822	99
Różne dochody	1 548	22 919	22 920	100
Różne opłaty	5 302	7 000	7 000	100
Razem:	80 700	163 521	162 742	99

Źródło: opracowanie własne

Dochody realizowane są z tytułu dzierżawy: na mieniu szkoły, internatu, działek, placów, garaży.

Plan dochodów z tytułu najmu w ciągu roku uległ zwiększeniu, w związku z podpisaniem umowy na wynajem pomieszczeń w internacie.

Stan należności na koniec roku wynosi **51 613,- zł**, dotyczy:

- dzierżawy działek – 1 011,- zł – zalega 4 dzierżawców, w stosunku do jednego już odbyła się sprawa sądowa, w 3 pozostałych przypadkach wystawiono wezwania do zapłaty, jednocześnie wypowiedziano umowy,
- czynszu za mieszkania – 40 565,- zł – zalega 3 najemców, w 1 przypadku szkoła posiada ugodę sądową, najemca ma do uregulowania 954,- zł, w drugim przypadku najemca uregulował należność w kwocie 478,- zł, w miesiącu styczniu, kolejny najemca zalega w opłacie czynszu w kwocie 39 133,- zł; zainteresowany złożył pismo do Zarządu Powiatu o umorzenie odsetek, jednocześnie deklarował spłatę należności głównej w ciągu dwóch lat; Zarząd Powiatu ponownie rozpatrzy wniosek o umorzenie po dokonaniu spłaty należności głównej, informacje w tym temacie ZP oczekuje od Dyrektora Zespołu Szkół Ekonomiczno Hotelarskich,
- dzierżawy placu – 7 598,- zł – wysłano wezwania przed procesowe do dwóch dłużników, jednocześnie wypowiedziano umowy,
- wynajmu za noclegi – 2 439,- zł, uregulowano należność w miesiącu styczniu 2008 roku.

Tabela nr 8

Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie za 2007</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Dochody z najmu, dzierżawy	218 850	323 370	313 191	97
Wpływy z usług	16 650	18 813	18 007	96
Sprzedaż składników mienia	0	342	342	100
Różne dochody	900	600	522	87
Różne opłaty	100	800	823	103
Razem:	236 500	343 925	332 885	97

Źródło: opracowanie własne

Na rok 2007 planowano dochody na łączną kwotę 236 500,- zł, z tytułu: wydawania duplikatów legitymacji szkolnych, świadectw, wynajmu i dzierżawy mienia oraz zwrot za media.

W trakcie realizacji budżetu zwiększono plan dochodów głównie z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń, w związku z podpisanymi umowami. Wprowadzono także plan sprzedaży złomu i zwiększono dochody z tytułu zwrotu za media od najemców.

Stan należności na 31.12.2007 wynosił – **33 705,- zł**. Należności te dotyczyły zapłaty za noclegi w internacie. Termin zapłaty minął 30.09.2007 roku. Z uwagi na uchylanie się dłużnika od zapłaty, sprawę skierowano w październiku 2007 roku do Sądu Rejonowego w Kołobrzegu.

Tabela nr 9

Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie za 2007</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Różne opłaty	24 000	24 000	23 812	99
Razem:	24 000	24 000	23 812	99

Źródło: opracowanie własne

Dochody jednostki dotyczą wyłącznie odpłatności za pobyt dzieci w internacie.

W roku 2006 w internacie przebywało 19 wychowanków. W roku 2007 ilość ta uległa zmniejszeniu do 18. Powodem zmniejszenia było przeznaczenie jednego pokoju na izolatkę dla dzieci, zgodnie z zaleceniami Powiatowej Stacji Sanitarno Epidemiologicznej.

Jednostka nie posiada należności wymagalnych.

Tabela nr 10

Centrum Kształcenia Praktycznego

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie za 2007</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Dochody z najmu, dzierżawy	142 000	192 000	193 643	101
Wpływy z usług	15 000	15 000	9 787	65
Różne dochody	10 000	10 000	2 533	25
Wpłaty z zysku gosp.pom.	80 000	80 000	68 810	86
Razem:	247 000	297 000	274 773	93

Źródło: opracowanie własne

Źródłami dochodów jednostki są: najem, dzierżawa sal wykładowych, lokali na działalność dla podmiotów gospodarczych, wpływy z tytułu egzaminów zewnętrznych.

Plan z tytułu najmu, dzierżawy w ciągu roku uległ zwiększeniu w wyniku pozyskania dodatkowych kontrahentów tj.: Pomorskiej Akademii Kształcenia Zawodowego ze Szczecina, Uniwersytetu Szczecin, WYG INTERNATIONAL sp. z o.o. z Warszawy.

Wpływy w pozycji *różne dochody* wynikają z rozliczenia z Okręgową Komisją Egzaminacyjną z tytułu zabezpieczenia materiałów niezbędnych do przeprowadzania egzaminów.

Planowane dochody z tytułu wpłat z zysku gospodarstwa pomocniczego nie zostały wykonane ponieważ, Hotel Centrum osiągnął mniejszy zysk od planowanego.

Wysokość należności wymagalnych wynosiła **683,- zł** za wynajem lokalu – została uregulowana 24.01.2008 roku.

Tabela nr 11

Zespół Szkół Mechanicznych

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie za 2007</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Dochody z najmu, dzierżawy	125 500	193 820	184 650	95
Wpływy z usług	42 000	48 350	45 375	94
Różne dochody	2 500	2 500	2 108	84
Razem:	170 000	244 670	232 133	94

Źródło: opracowanie własne

Szkoła pozyskuje dochody z tytułu wynajmu sal lekcyjnych, dzierżawy boiska szkolnego, szkoleń uczniów Ośrodka Doskonalenia Zawodowego. Pomieszczenia internatu wykorzystano na pozyskanie dochodów w okresie sezonu letniego, głównie na zorganizowany wypoczynek dla dzieci – kolonie. Plan dochodów nie został wykonany w 100% z uwagi na rezygnację z wynajmu sal lekcyjnych przez Centrum Edukacji Atut Południe z Częstochowy oraz Szkoły Językowej ze Szczecina – Blue Hause. Jednostka posiada na koniec roku należności w wysokości **28 984,- zł**. Jest to zadłużenie byłej księgowej Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego w Grzybowie, stwierdzone wyrokiem sądu. W roku 2007 Komornik tytułem zadłużenia przekazał kwotę 298,- zł.

Tabela nr 12

Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie za 2007</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Dochody z najmu, dzierżawy	140 174	208 138	208 506	100
Wpływy z usług	167 832	377 814	370 640	98
Różne dochody	1 548	55 651	41 157	74
Razem:	309 554	641 603	620 303	99

Źródło: opracowanie własne

Plan dochodów jednostki w ciągu roku uległ zwiększeniu o 100% w stosunku do stanu na 1.01.2007. Jednostka pozyskuje dochody zarówno w szkole (14% łącznych dochodów) jak i w internacie (86% łącznych dochodów). Dochodami szkoły są: wynajem sali sportowej, siłowni, sal lekcyjnych, pomieszczenia na sklepik, sali komputerowej. Druga pozycja dochodów szkoły to: dochody za media, dofinansowanie kosztów kształcenia pracowników młodocianych, duplikaty legitymacji szkolnych. Dochodami internatu są: czynsze za mieszkania (6 mieszkań), zakwaterowanie junaków OHP, zakwaterowanie kolonii letnich, uczestników festiwalu INTERFOLK, za obsługę kursu KN SMOOTH Swarzędz, obsługa grup sportowych, kolonii. Stan należności wymagalnych wynosi **4 240,- zł**.

Wierzycielami szkoły są:

- MUKS KOTWICA 50 – 317,- zł, wysłano wezwanie do zapłaty, z wyjaśnieniami Prezesa Klubu wynika, że należność będzie uregulowana po otrzymaniu dotacji z UM Kołobrzeg,
- KSP ŻAKI 94 Kołobrzeg – 1 098,- zł, wysłano kilkakrotnie wezwania do zapłaty za wynajem sali sportowej, bez żadnych rezultatów. Informację przekazano do Prezydenta Miasta Kołobrzeg, który dotuje działalność Klubu. Sprawa jest w toku.
- Policealna Szkoła Kosmetyczna - 512,- zł, należność uregulowano 14.01.2008 roku.
- Wynajem garażu – 67,- zł, uregulowano 2.01.2008 roku.
- Uniwersytet Warszawski teatr Akademii Warszawa – 1 746,- zł, uregulowano 4.01.2008 roku.
- CNSE Lesław Wabia Szczecin – 500,-zł, z tytułu udziału na spotkaniu pracowni komputerowych, wysłano wezwanie do zapłaty.

Tabela nr 13

Ognisko Pracy Pozaszkolnej

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie za 2007</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Dochody z najmu, dzierżawy	0	9 000	9 000	100
Wpływy z usług	0	2 406	2 406	100
Różne dochody	0	17	7	45
Razem:	0	11 423	11 413	100

Źródło: opracowanie własne

Jednostka nie posiada własnego obiektu. Nie mniej pozyskała dochody z tytułu najmu pomieszczeń dla Międzyszkolnego Towarzystwa Sportowego „LIDER” z Radomia. W wyniku najmu także sprzedano usługi (media). Na koniec roku OPP nie posiada należności.

Tabela nr 14

Dom Pomocy Społecznej Gościno

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie za 2007</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Dochody z najmu, dzierżawy	26 500	29 200	29 276	100
Wpływy z usług	436 000	588 990	587 758	100
Sprzedaż składników mienia	0	500	256	51
Odsetki od nieterm.opłat	0	0	59	0
Razem:	462 500	618 690	617 349	100

Źródło: opracowanie własne

Plan dochodów DPS uległ zwiększeniu o 33%, w stosunku do stanu na 1.01.2007 roku.

95% zrealizowanych dochodów dotyczy odpłatności mieszkańców za pobyt

w DPS.

Jednostka posiada 7 najemców mieszkań, dochody z tego źródła to 29 276,- zł. Plan dochodów z tytułu najmu został zwiększony o 2 700,- zł, naliczono stawki czynszowe na podstawie rzeczywistych kosztów.

Wpływy z usług – plan zwiększono o 152 990,- zł, z tytułu przyjętych pensjonariuszy, którzy pokrywają pełną odpłatność za pobyt. W roku 2007 przyjęto 10 osób.

Pozostałe dochody to: sprzedaż mienia postawionego w stan likwidacji na skutek zużycia oraz naliczenie odsetek za nieterminowe wpłaty.

Wysokość należności wymagalnych wynosiła **16 904,- zł**.

Wierzycielami wobec DPS są:

- Fundacja Domu Pomocy Społecznej w Koszalinie – 1 929,- zł, należność za pobyt pięciu mieszkańców przeniesionych do Gościna, z uwagi na brak zapłaty wszczęte zostało postępowanie sądowe,
- trzech mieszkańcy DPS zalegają z tytułu odpłatności – 11 967,- zł, sprawy skierowano do Komornika Sądowego, w przypadku 1 pensjonariusza Komornik stwierdził bezskuteczność egzekucji ze względu na realizację w pierwszej kolejności zobowiązań alimentacyjnych,
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczecinie – 2 856,- zł, z tytułu pobytu pensjonariuszy, należność uregulowano w styczniu 2008 roku.

Pozostała należność w kwocie 152,- zł, dotyczy przypisanych odsetek od nieterminowych wpłat, wysłano wezwanie do zapłaty.

Tabela nr 15

Dom Pomocy Społecznej Włóścibórz

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie za 2007</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Dochody z najmu, dzierżawy	1 946	2 328	2 210	95
Wpływy z usług	984 397	1 426 097	1 410 769	99
Sprzedaż składników mienia	0	94	94	100
Razem:	986 343	1 428 519	1 413 073	99

Źródło: opracowanie własne

Planowane dochody na dzień 1.01.2007 wynosiły 986 343,- zł i według stanu na 31.12.2007 uległy zwiększeniu o 44%.

99% zrealizowanych dochodów to odpłatność pensjonariuszy za pobyt w DPS. Pozostałe dochody: dzierżawa ogródków i garaży, wynajem środka transportu, usługi pralnicze, wpływy ze sprzedaży złomu.

Pełna odpłatność za pobyt w domu jest pokrywana przez 48 osób.

Należności na 31.12.2007 wynoszą **20 246,- zł**.

Łącznie zalega 20 dłużników. 11 dłużników uregulowało należności w miesiącu styczniu na łączną kwotę 4 837,- zł. W jednym przypadku skierowano sprawę do Sądu Rejonowego w Goleniowie na kwotę 4 829,- zł. Na wniosek jednej mieszkanki starosta umorzył należność w kwocie 722,- zł. Kolejny mieszkaniec utracił prawo do renty, ubiega się o świadczenie rentowe – zadłużenie wynosi 723,- zł. Pozostałych 6 dłużników reguluje zadłużenie w ratach miesięcznych.

Tabela nr 16

Zarząd Dróg Powiatowych

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie za 2007</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Dochody z najmu, dzierżawy	6 600	6 600	5 035	76
Sprzedaż składników mienia	6 000	6 000	3 737	62
Różne dochody	25 000	25 000	14 502	58
Razem:	37 600	37 600	23 274	62

Źródło: opracowanie własne

Dochody z tytułu zajęcia pasa drogowego są ewidencjonowane w *rachunku dochodów własnych*, które będą omówione w dalszej części sprawozdania.

W budżecie jednostki planowane są wpływy z tytułu wynajmu pomieszczeń biura, czynsz za lokal, sprzedaż przydrożnych drzew. Ponadto ZDP pozyskuje dochody z opłat za parkowanie pojazdów w pasie drogi powiatowej Kołobrzeg – Dźwirzyno. Na wysokość tych dochodów bezpośredni wpływ mają warunki pogodowe, które w roku 2007 były wyjątkowo niesprzyjające. W związku z czym nie wykonano planowanych dochodów z tego tytułu.

W budżecie jednostki nie występowały należności budżetowe.

Tabela nr 17

Starostwo Powiatowe

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie za 2007</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Dział 700 Gospod.mieszk.	917 500	1 279 500	1 313 572	103
Wpływy za zarząd, użytkowanie	660 000	660 000	673 322	102
Wpływy z różnych opłat	0	13 000	16 737	129
Dochody z najmu, dzierżawy SP	5 000	35 000	39 500	113
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	252 500	571 500	578 479	101
Pozostałe odsetki	0	0	5 534	0
Dział 750 Administracja	1 222 000	1 458 333	1 598 851	110
Opłaty komunikacyjne	1 100 000	1 326 000	1 399 857	107
Wpływy z różnych opłat	0	6 333	9 160	145
Otrzymane darowizny	0	1 000	1 000	100
Odsetki	60 000	90 000	143 935	160
Wpływy za koncesje	2 000	5 000	5 730	115
Różne dochody	60 000	30 000	39 169	131

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie za 2007</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Dział 800 Oświata	0	29 667	29 668	100
Różne dochody	0	29 667	29 668	100
Dział 852 Pomoc społeczna	6 878	6 878	11 264	164
Różne opłaty	6 878	6 878	11 264	164
Dział 853 Pozost. zadania polityki społecznej	20 000	23 000	37 114	161
Wpływy z usług PFRON	20 000	23 000	37 114	161
Razem:	2 166 378	2 797 378	2 990 469	107
Pozyskane dochody				
Dział 020 Leśnictwo	268 600	268 800	266 726	99
Dofinansowanie zadań własnych	268 600	268 600	266 726	99
Dział 600 Transport	1 884 293	1 896 293	1 896 767	100
Środki z UE na dofin.inwest.	1 884 293	1 884 293	1 884 767	100
Środki z funduszy	12 000	12 000	12 000	100
Dział 750 Administracja publiczna	611 730	605 846	45 383	11
Środki z UE na dofinansow. Programu Platformna	175 267	39 383	39 383	100
Środki z UE na dofinansow. Programu EurIS	436 463	436 463	6 000	1
Środki z funduszy	0	130 000	0	0
Dział 801 Oświata	0	123 774	109 556	100
Środki na dofinansow. zadań własnych	0	123 774	109 556	100
Razem środki pozyskane	2 764 823	2 894 713	2 318 432	80
OGÓŁEM DOCHODY	4 931 201	5 692 091	5 308 901	93

Źródło: opracowanie własne

Dochody własne realizowane bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe

- **Dział 700** – gospodarka gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa i powiatu kołobrzeskiego.

Skarb Państwa

W dziale tym Starostwo Powiatowe realizuje zadanie zlecone administracji rządowej poprzez ewidencję i windykację dochodów Skarbu Państwa. Realizację dochodów Skarbu Państwa przedstawia tabela nr 18

Realizacja dochodów Skarbu Państwa według źródeł

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan po zmianach na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie na 31.12.2007</i>	<i>Wskaźnik wykon. planu</i>
Opłaty melioracyjne	3 000	4 538	151
Gospodarka nieruchomościami m.in.: użytkowanie wieczyste, przekształcenia, najem, sprzedaż	2 913 900	4 716 326	161
Odpłatne nabycie prawa własności (Dotyczy starego szpitala)	0	23 509	0
Odsetki na rachunku w banku	0	5 141	0
Dochody Komendy PSP	0	1 399	0
Odpłatność w Powiatowym Ośrodku Wsparcia	1 000	136	14
Razem:	2 917 900	4 751 049	

Źródło: opracowanie własne

Opłaty melioracyjne – odpłatność rolników za wykonanie urządzeń melioracji wodnych. Na 46 rolników, którzy zobowiązani są do odprowadzania opłat 20 rolników posiada zaległości na łączną kwotę 7 082,- zł. W stosunku do dłużników wystawiono 36 upomnień do zapłaty oraz 5 tytułów wykonawczych skierowano do Urzędu Skarbowego. Udział powiatu w dochodach 5%.

Gospodarka nieruchomościami – roczny przypis należności wraz z saldem na dzień 31.12.2006 wynosił 5 584 060,- zł, natomiast plan na rok 2007 (ustalony przez Wojewodę Zachodniopomorskiego) – 2 913 900,- zł. Wskaźnik realizacji dochodów do przypisu wynosił 84%, natomiast w stosunku do założonego planu 161%.

Opłatą z tytułu wieczystego użytkowania gruntów objętych jest 985 płatników. Z liczby tej zalega 160 płatników. Łączna kwota zaległości wynosiła ponad 652 tys. zł. Z lat ubiegłych zalega 49 kontrahentów w stosunku do których założone są sprawy sądowe, 13 podatników jest w trakcie postępowania upadłościowego. W przypadku 110 zalegających nie wszczynano windykacji ponieważ Starostwo sukcesywnie rozlicza otrzymany VAT od wieczystego użytkowania gruntu za lata 2004 – 2007. Do dnia sporządzania niniejszego sprawozdania nie ma ostatecznego rozliczenia z Urzędem Skarbowym, które przekazuje VAT w kwotach ratalnych. Po całkowitym rozliczeniu podatku VAT, wszczęte zostaną egzekucje w stosunku do płatników zalegających z opłatą. Udział powiatu w dochodach – 25%.

Dzierżawą i najmem objętych jest 9 płatników, z czego 3 zalega z płatnościami w kwocie 5 824,- zł. W przypadku 2 sprawy znajdują się u Komornika. Do jednego zalegającego wysłano wezwanie do zapłaty. Udział powiatu w dochodach 25%.

Przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – wśród 49 objętych ewidencją zalega 5 płatników na kwotę 32 313,- zł. Wszczęto windykację w stosunku do dwóch (skierowano tytuły do Urzędu Skarbowego), dwaj kolejni są już w upadłości, jednemu przesunięto termin płatności. Udział powiatu w dochodach 5%.

Sprzedaż mienia Skarbu Państwa – w roku 2007 sprzedano dla 14 osób lokale wraz z gruntami, dla 14 osób grunty, 3 osoby nabyły grunty wraz z budynkami. M.in. sprzedano: Hotel SYSTEM, OLW „Kormoran”, OWL „Poznanianka”, „Stary Szpital”, „Monar-Marianówek”. Udział powiatu wynosił 25% (kwotowo 425 651,- zł).

Dzierżawa gruntów – pięciu najemców gruntów Skarbu Państwa uiszcza opłatę z tytułu dzierżawy. Udział powiatu 25% (kwotowo 13 932,- zł).

Odpłatne nabycie prawa własności – w roku 2007 wpłynęła ostatnia rata z tytułu nabycia nieruchomości (stary szpital). Udział dla powiatu 5%.

Dochody Komendy Powiatowej PSP – jednostka odprowadziła na dochody SP 1 399,- zł, jako różne dochody. Wpłata dotyczy zwrotu za poniesione koszty dokształcania – pracownik zrezygnował z dalszego dokształcania, w związku z czym zwrócił poniesione koszty przez Komendę.

Odpłatność na pobyt w Powiatowym Ośrodku Wsparcia – od marca 2007 roku w wyniku zmiany przepisów osoby przebywające w POW są zwolnione z opłat.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami i w celu przestrzegania zasad i trybu windykacji w roku 2007 wysłano: 114 wezwań do zapłaty, 10 not odsetkowych, 7 upomnień do zapłaty, 2 tytuły wykonawcze.

Łączne dochody uzyskane z tytułu udziału w dochodach Skarbu Państwa wynosiły 1 135 176,- zł.

Mienie powiatu

Administrowaniem mieszkaniami komunalnymi zgodnie z umową zajmuje się KTBS, które przekazuje dochody z tytułu czynszów lokatorów. W roku 2007 z tytułu czynszów i dzierżawy gruntów pod garaże pozyskano dochody w wysokości 25 568,- zł.

Dochody ze sprzedaży mienia – sprzedano działkę w Dźwirzynie o wartości 107 508,- zł, oraz działkę we Włóściborzu o wartości 41 000,- zł. Ponadto dochody z tytułu sprzedaży ratalnej – w roku 2007 wpłynęło 4 332,- zł. Na koniec roku wystąpiły należności w kwocie 2 568,- zł, dotyczyły wpłat ratalnych za sprzedaż mieszkań. Do dwóch dłużników wytosowano wezwania do zapłaty.

- **Dział 750** – administracja publiczna

Dochody własne realizowane bezpośrednio przez Starostwo wykonano w 110% w stosunku do planu. Z kwoty 1 598 851,- zł wykonanych dochodów, 87% stanowią opłaty komunikacyjne. Tabela nr 19 przedstawia wykaz dokumentów wydawanych odpłatnie.

**Wykaz dokumentów wydawanych odpłatnie
przez Starostwo Powiatowe**

<i>Rodzaj wydawanych dokumentów</i>	<i>2004 r.</i>	<i>2005 r.</i>	<i>2006 r.</i>	<i>2007 r.</i>
Dowody rejestracyjne	6 106	6 104	6 321	9 739
Pozwolenia czasowe	7 083	5 859	6 110	6 800
Pojazdy wyrejestrowane	85	255	265	358
Karty pojazdów	2 144	2 047	1 744	3 051
Prawa jazdy	5 814	4 067	5 384	2 344
Międzynarodowe prawa jazdy	95	103	69	43
Zaświadczenia na przewozy drogowe – potrzeby własne	29	19	22	38
Wypisy z zaświadczeń – na potrzeby własne	66	51	40	168
Licencje na krajowy przewóz osób	2	6	2	3
Wypisy z licencji na krajowy przewóz osób	9	90	100	66
Licencje na przewóz rzeczy	43	0	6	7
Wypisy z licencji na krajowy przewóz rzeczy	82	11	13	23
Zezwolenia na przewozy regularne	5	57	17	6
Wypisy z zezwoleń na przewozy regularne	22	299	109	22

Źródło: dane Wydziału Komunikacji

- **Dział 801** – oświata i wychowanie
Dochody w kwocie 29 667,- zł dotyczą wpływów z tytułu dzierżawy gospodarstwa pomocniczego Hotel Centrum. Dochody te są dochodami powiatu, a nie gospodarstwa pomocniczego.
- **Dział 852** – opieka społeczna
Źródła dochodów tego działu to częściowa odpłatność za dzieci przebywające w rodzinach zastępczych.
- **Dział 853** – pozostałe zadania polityki społecznej
Powiat realizuje zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej. Środki są gwarantowane z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Na pokrycie kosztów związanych z realizacją tych zadań dla powiatu przysługuje 2,5% od wykorzystanych środków funduszu. W roku 2007 dochody z tego tytułu wynosiły 37 114,- zł.

Dochody własne pozyskane przez Starostwo Powiatowe

- **Dział 020** – leśnictwo
Środki pochodzą z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa i przeznaczone są na wypłaty ekwiwalentów za zalesianie tj. przeznaczanie gruntów rolnych pod zalesianie. W okresach kwartalnych

Starostwo sporządza rozliczenie środków, jednocześnie składając zapotrzebowanie na kolejny kwartał.

- **Dział 600** – transport i łączność

Rozpoczęte i ukończone inwestycje drogowe w roku 2006 były dofinansowane z funduszy Unii Europejskiej, w ramach programów ZPORR i programu INTERREG IIIA. W wyniku prawidłowego przebiegu inwestycji i pozytywnej opinii Komisji rozliczającej wykorzystanie środków, powiat otrzymał środki Unii Europejskiej w następujących kwotach z tytułu:

- rozliczenia inwestycji ul. Fredry – 574 575,- zł,
- rozliczenia inwestycji ul. Kasprowicza – 947 344,- zł,
- rozliczenia inwestycji ścieżka pieszo rowerowa – 362 848,- zł.

Kolejne pozyskane środki są skutkiem podpisania umowy z PZU na ubezpieczenie mienia powiatu. Umowa ubezpieczenia dotyczy mienia wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu. Powiat otrzymał z funduszu prewencyjnego PZU środki w wysokości 12 000,- zł.

- **Dział 750** – administracja publiczna

W wyniku pozyskania środków z Wojewódzkiego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w kwocie 130 000,- zł, zabezpieczono wkład własny do realizacji programu EurIS. Środki te jednak nie wpłynęły na rachunek Starostwa z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2007 rok.

Również dochody z tytułu udziału Unii Europejskiej w związku z realizacją programu EurIS nie wpłynęły w roku 2006. Powiat składa wnioski o płatność za poniesione w danym okresie wydatki. W roku 2007 złożono wnioski o płatność na kwotę ogólną 18 849,- zł. Do końca 2007 roku na konto Starostwa wpłynęła kwota 6 000,- zł.

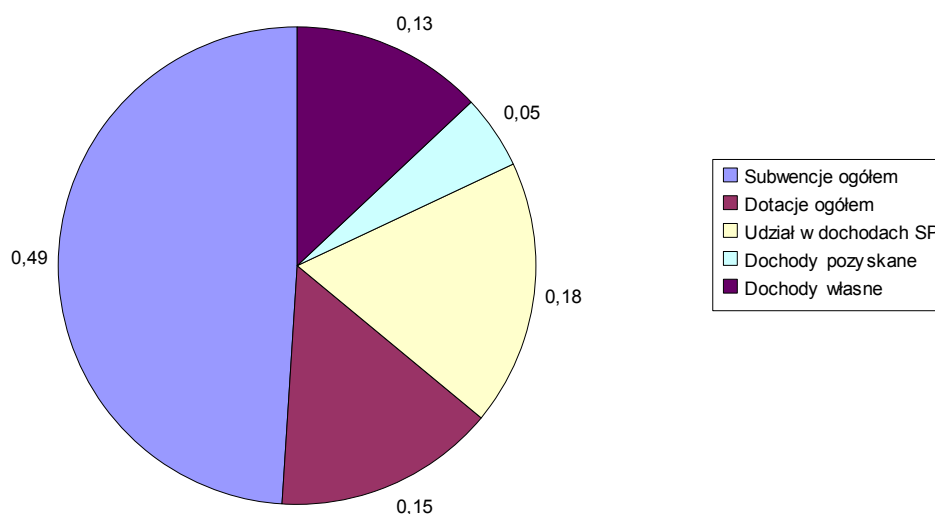
- **Dział 801** – oświata i wychowanie

Na rachunek powiatu wpłynęły kwoty dotyczące realizacji programów przez jednostki oświatowe tj.:

- Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika realizacja programu - wymiana młodzieży – dofinansowanie 2 500,- zł,
- Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza – realizacja programu SOCRATES COMENIUS – wymiana młodzieży – dofinansowanie 29 361,- zł,
- Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich – program współpracy transgranicznej – dofinansowanie 52 181,- zł,
- Centrum Kształcenia Praktycznego – realizacja programu Leonardo da Vinci – wymiana młodzieży dofinansowanie 39 732,- zł.

Strukturę dochodów wykonanych w roku 2007 według głównych źródeł przedstawia wykres nr 2.

Struktura wykonanych dochodów w roku 2007



Źródło: opracowanie własne

W porównaniu do roku 2006 zwiększył się wskaźnik wykonania: subwencji o 8%, udziału w podatkach Skarbu Państwa o 4%, pozyskanych dochodach o 3%. Dotacje nie uległy zmianie. Natomiast zmniejszył się udział dochodów własnych realizowanych przez jednostki organizacyjne o 15%.

W roku 2006 powiat dysponował znacznym mieniem pozyskanym ze Skarbu Państwa, które w wyniku przetargu zostało sprzedane, stąd wskaźnik udziału dochodów własnych w tym roku był wyższy od roku 2007.

Dochód na jednego mieszkańca w latach 2005 – 2007 przedstawia tabela nr 20.

Tabela nr 20

**Roczny dochód na jednego mieszkańca
w powiecie kołobrzeskim**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Rok 2005</i>	<i>Rok 2006</i>	<i>Rok 2007</i>
Wykonanie dochodów	49 584 553	56 762 619	56 891 945
Liczba mieszkańców*	75 915*	76 020*	76 217
Roczny dochód na 1 mieszkańca w zł z dochodów ogółem	653,16	746,68	746,45
Wykonanie dochodów własnych realizowanych przez jednostki organizacyjne	9 693 180	16 707 670	7 419 577
Roczny dochód na 1 mieszkańca w zł z dochodów własnych	127,68	219,78	97,3

*Dane GUS-rok2005 wg stanu na 31.12.2004

Dane GUS-rok 2006 wg stanu na 31.12.2005

Dane Ministerstwa Finansów na dzień 31.12.2006

III. WYDATKI BUDŻETU

Budżet powiatu po stronie wydatków ustalony został w łącznej kwocie 53 886 628 zł, w tym wydatki majątkowe 7 245 996,- zł. W wyniku dokonanych zmian plan wydatków uległ zwiększeniu o 5 214 687,- zł. Tabela nr 21 przedstawia zmiany w planie wydatków według głównych kierunków wydatkowania.

Tabela nr 21

Zmiany po stronie wydatków w roku 2007

<i>Rodzaj wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Zmiana + -</i>
Inwestycje	7 245 996	3 761 532	-3 484 464
Wynagrodzenia i pochodne	28 517 799	30 711 047	2 193 248
Dotacje dla jednostek	3 024 049	3 159 136	135 087
Pozostałe wydatki bieżące	15 098 784	21 469 600	5 370 816
Ogółem:	53 886 628	59 101 315	5 214 687

Źródło: opracowanie własne

Jak wynika z tabeli zmniejszeniu uległ plan dotyczący inwestycji, pozostałe kierunki wydatków uległy zwiększeniu.

Zmiany powstały w wyniku:

Inwestycje – wprowadzono inwestycje współfinansowane z gminami, zdjęto inwestycję drogową, która miała być współfinansowana z funduszy Unii Europejskiej. Szczegóły w dalszej części.

Wynagrodzenia i pochodne – zwiększenia dotyczą: zwiększenia wynagrodzeń m.in. dla nauczycieli, pracowników Starostwa Powiatowego i pracowników Powiatowego Urzędu Pracy, uzupełnienie planu składek ZUS, wprowadzenia wydatków bezosobowych.

Dotacje dla jednostek – zwiększeniu uległy dotacje dla powiatów, z którymi podpisano porozumienia na umieszczenie dzieci w Domach Dziecka i w rodzinach zastępczych. Wprowadzono w ciągu roku dwa kolejne podmioty otrzymujące dotacje z powiatu.

Pozostałe wydatki bieżące – zwiększenie dotyczy głównie wprowadzenia remontów chodników i dróg w powiecie kołobrzeskim. Jednostki organizacyjne w wyniku wypracowanych dodatkowych dochodów także zwiększały plany finansowe w części wydatków bieżących. Ponadto w wyniku likwidacji z dniem 1 lipca 2007 roku Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej i przejęcia zadań przez Starostwo Powiatowe uległy zwiększeniu, poza wydatkami osobowymi, także wydatki rzeczowe.

Wykonanie wydatków według głównych źródeł w roku 2007 i analogicznie w roku 2006 przedstawia tabela nr 22.

**Wykonanie wydatków za rok 2007
według głównych kierunków wydatkowania
(porównanie do roku 2006)**

Rodzaje wydatków	Wykonanie za 2006 rok	Plan po zmianach 2007 rok	Wykonanie za 2007 rok	Wskaźniki	
				4:3	4:2
1	2	3	4	5	6
Wydatki na inwestycje	3 582 550	3 761 532	3 128 200	83	87
Wynagrodzenia i pochodne	28 827 134	30 711 047	30 485 278	99	106
Dotacje dla jednostek	3 395 119	3 159 136	3 146 285	99	93
Pozostałe wydatki	19 595 282	21 469 600	20 635 359	96	105
Ogółem:	55 400 085	59 101 315	57 395 122	97	104

Zródło: opracowanie własne

W roku 2007 plan wydatków w porównaniu do roku 2006 uległ zwiększeniu, przede wszystkim w pozycjach: wynagrodzenia i pochodne oraz pozostałe wydatki.

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

Tabela poniższa przedstawia zatrudnienie w powiecie według jednostek oraz średnie wynagrodzenia pracownika (brutto) bez nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych.

**Stan zatrudnienia w jednostkach powiatu kołobrzeskiego w etatach,
średnie wynagrodzenie pracownika
według stanu na dzień 31.12.2007 roku**

Nazwa jednostki	Zatrudnienie w etatach - szkoła		Zatrudnienie w etatach - internat		Średnie wynagrodzenie	
	Nauczyc.	Adm. Obsł.	Nauczyc	Adm. Obsł.	Nauczyc	Adm. Obsł.
Jednostki i placówki oświatowe						
Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika	50	11	7	4	2 784	1 813
Centrum Kształcenia Praktycznego*	11,3 4	3	X	X	2 660	2 008
Zespół Szkół Mechanicznych	41,21	14	7,04	8	2 639	1 809
Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich	72,82	20	X	X	2 552	1 995
Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	48,2	16,5	4,6	9	2 577	1 591

Zespół Szkół Morskich	62,55	17,38	7,2	11,75	2 394	1 919
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	39,14	11	5	6	2 479	1 529
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy	20,66	3,88	1	8,75	3 375	2 321
Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna	13,5	4	X	X	2 772	2 135
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	9,51	2,38	X	X	2 660	1 726
Razem jednostki i plac.oświat.	372,89	103,14	31,84	47,5		
555,37 etatów						
Nazwa jednostki	Zatrudnienie w etatach				Średnie wynagrodzenie	
Pozostałe jednostki organizacyjne						
Dom Pomocy Społecznej Włocibórz	70,7				1687	
Dom Pomocy Społecznej w Gościnie	33,75				1679	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	9				2281	
Komenda Powiatowa PSP	58				1953	
Nadzór budowlany	4				2527	
Zarząd Dróg Powiatowych	31,5				2355	
Powiatowy Urząd Pracy	36				2077	
Starostwo Powiatowe	88,88				2602	
331,75						
Ogółem zatrudnienie w powiecie	887,12					

* 4 etaty – instruktorzy nauki zawodu
Źródło: opracowanie własne

Łączne zatrudnienie w powiecie wynosi 887,12 etatów, których koszt tzw. wydatków osobowych dotyczy:

- wynagrodzeń wynikających ze stosunku pracy – 25 173 613,- zł,
- umów zlecenia i umów o dzieło – 487 577,- zł,
- składek ZUS i składek na Fundusz Pracy – 4 824 088,- zł.

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 samorządy, wynikające z porozumień.

Plan i realizacja przekazanych dotacji ujęta jest w tabeli nr 24.

**Wykaz dotacji udzielonych z budżetu
powiatu kołobrzeskiego w roku 2007**

<i>Nazwa instytucji</i>	<i>Plan dotacji po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Wskaźn. wykon. w %</i>
Dotacje dla instytucji pożytku publicznego			
Fundacja Bezpieczny Powiat	20 000	20 000	100
Polski Czerwony Krzyż	13 000	13 000	100
Stowarzyszenie Amazonek	2 000	2 000	100
Polskie Stowarzyszenie Otolaryngologiczne	8 000	8 000	100
Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej ich Rodzin i Przyjaciół „FENIKS”	5 000	5 000	100
	264 000	264 000	100
Stowarzyszenie na Rzecz Pomocy Ludziom Starym, Niepełnosprawnym i Potrzebującym Pomocy SENIOR	15 000	14 000	93
UKS OPP Powiat Kołobrzeg	50 000	50 000	100
Dotacje nie rozdysponowane	10 000	0	0
Razem:	387 000	376 000	97
Pozostałe dotacje			
Urząd Miasta Kołobrzeg	17 000	17 000	100
Urząd Marszałkowski	150 000	150 000	100
Urząd Gminy Dygowo	10 000	10 000	100
Powiaty – dotyczy Domów Dziecka	1 091 914	1 091 914	100
Powiaty – dotyczy rodzin zastępczych	55 371	55 370	100
Szkoły niepubliczne – profil liceum ogólnokształcące	345 355	345 355	100
Szkoły niepubliczne – profil zawodowy	148 322	148 322	100
Dom Pomocy Społecznej Kołobrzeg	207 324	207 324	100
Warsztaty Terapii Zajęciowej	25 850	25 000	97
Muzeum Oręża Polskiego	720 000	720 000	100
Schronisko młodzieżowe	1 000	0	0
Razem:	2 772 136	2 770 285	100
OGÓŁEM DOTACJE:	3 159 136	3 146 285	100

Źródło: opracowanie własne

Fundacja Bezpieczny Powiat

Fundacja przystępowała dwukrotnie do konkursu ofert na wykonanie zadania zleconego. Otrzymała dotacje w łącznej kwocie 20 000,- zł.

Zadanie publiczne wykonywano na podstawie opracowanego programu pod nazwą „Powiatowy program zapobiegania przestępczości oraz bezpieczeństwa obywateli i porządku publicznego”.

Środki otrzymane Fundacja wykorzystała na następujące cele:

- zakup nagród na konkursy w szkołach, turniej pn. „Bezpieczeństwo w ruchu drogowym”,
- zakup mikrofalówki do pomieszczenia socjalnego Komendy Powiatowej Policji
- zakup sprzętu biurowego – wyposażenie sali zarządzania kryzysowego,
- zakup umundurowania i wyposażenia dla Nieetatowej Grupy Specjalnej Komendy Powiatowej Policji,
- zakup akumulatora i prostownika dla Społecznej Straży Rybackiej.

Fundacja Bezpieczny Powiat wykorzystał dotację wysokości 19 993,80,- zł. Niewykorzystane środki w kwocie 6,20 zwrócono do powiatu 10.01.2008 roku.

Polski Czerwony Krzyż

PCK otrzymał dotację z zakresu Ochrony i Promocji Zdrowia w kwocie **5 000,- zł**. Środki wykorzystano na wydatki rzeczowe (nagrody, dyplomy, posiłki) określone w umowie.

Ponad 3 tys. uczniów pogłębiło wiedzę na temat ochrony i doskonalenie zdrowia, biorąc czynny udział w prelekcjach na temat zakażeń HIV i AIDS, gruźlicy, uzależnień od narkotyków i palenia tytoniu oraz z wybranych zagadnień z międzynarodowego prawa humanitarnego.

Organizowano także Rejonowe Mistrzostwa Szkolnych Zespołów Ratowniczych oraz dwie Olimpiady Wiedzy.

Dotacja została wykorzystana w całości.

Rada Powiatu na wniosek PCK przyznała także dotację w kwocie **8 000,- zł** na wykonanie zadania pn. „Dostarczanie żywności dla najuboższej ludności Unii Europejskiej 2007”.

PCK kontynuowało w roku 2007 program dostarczania żywności polegający na nieodpłatnym przekazywaniu artykułów spożywczych osobom najbardziej potrzebującym z terenu powiatu kołobrzeskiego.

Łącznie przekazano ponad 325 ton żywności. Z pomocy skorzystało 9604 osoby. Żywność dostarczana była sukcesywnie przez Agencję Rynku Rolnego do magazynu „SEZAM”, a następnie dystrybuowano ją do Miejskiego i Gminnych Ośrodków Pomocy Społecznej.

Przy realizacji programu poniesiono koszty w łącznej kwocie ponad 11 tys. zł, z czego 8 000,- zł z dotacji powiatu.

Program „Dostarczanie żywności dla najuboższej ludności Unii Europejskiej” przewidziany jest na lata 2006 – 2016.

Dotacja została wykorzystana w całości.

Stowarzyszenie Amazonek

Stowarzyszenie Amazonek realizowało zadanie publiczne z zakresu Ochrony i Promocji Zdrowia pn. „Profilaktyka i edukacja w chorobie nowotworowej”. Powiat przyznał dotacje w kwocie 2 000,- zł.

W ramach edukacji i promocji zdrowia organizowano:

- w maju – spotkanie członkiń (45 kobiet) z onkologiem, który przedstawił prelekcję na temat, chorób nowotworowych, oznaczeń diagnostycznych oraz profilaktyki,

- w sierpniu – w ramach wyjazdu integracyjnego do Warcina odbywały się wykłady pod nazwą „Wiara, nadzieja miłość – chcę dawać chcę brać”,
- w ostatnią sobotę września – organizowane były VII Otwarte Dni Walki z Rakiem Piersi, połączone z Marszem Życia i Nadziei dla mieszkańców Kołobrzegu i amazonek z Województwa Zachodniopomorskiego, wykładów wysłuchało 150 amazonek,
- od października odbywały się spotkania w klasach maturalnych kołobrzeskich szkół na temat zmian nowotworowych, połączone z nauką samobadania piersi.

Członkinie Stowarzyszenia prowadziły także wykłady dla uczniów szkół gimnazjalnych.

Dotację wykorzystano w całości.

Polskie Stowarzyszenie Otolaryngologiczne

Dotację na zadanie z zakresu Promocji Zdrowia Stowarzyszenie otrzymało w II półroczu 2007 roku w kwocie **8 000,- zł**. Pełna nazwa zadania „Ochrona i promocja zdrowia, profilaktyka wysiękowego zapalenia ucha środkowego młodzieży w wieku wczesnoszkolnym”.

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

Zadanie było poprzedzone akcją informacyjno – edukacyjną wśród rodziców oraz nauczycieli szkół. Objęte zostały szkoły w Dźwirzynie, Drzonowie, Gościnie, Robuniu oraz szkoły 3, 4, 6 i 8 w Kołobrzegu.

Spotkania przeprowadzono z około 800 rodzicami i nauczycielami. Przebadano 600 uczniów. Ujawniono 130 patologii, młodzież została skierowana do dalszej diagnostyki i leczenia w placówkach służby zdrowia.

Z przyznanej dotacji wykorzystano 7 524,72 zł, różnicę w kwocie 475,28 zł zwrócono w dniu 3.01.2008 roku.

Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej oraz Ich Rodzin i Przyjaciół „FENIKS”

Stowarzyszenie kontynuowało zadanie zlecone w całości dotowane przez Wojewodę Zachodniopomorskiego w zakresie prowadzenia Powiatowego Ośrodka Wsparcia z Zaburzeniami Psychicznymi.

Kwota dotacji – **264 000,- zł**.

Zadanie polegało na organizowaniu środowiskowej formy pomocy półstacjonarnej dla 30 osób, oparcia i rehabilitacji społecznej dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

Zaplanowane cele realizowane były we wszystkich obszarach działania i dotyczyły:

- udzielaniu pomocy i wsparcia osobom chorym psychicznie, niepełnosprawnym i uzależnionym oraz ich rodzinom,
- łagodzeniu ostrych kryzysów psychicznych, zapobieganiu samobójstwom,
- zapobieganiu izolacji społecznej,
- łagodzeniu skutków chorób psychicznych, w tym cierpieniom osób chorych,
- edukacji chorych i ich rodzin w zakresie bio – psycho – społecznych aspektów choroby psychicznej,
- przywracaniu, podtrzymywaniu i rozwijaniu u osób z zaburzeniami psychicznymi umiejętności niezbędnych do samodzielnego, aktywnego życia oraz czerpania satysfakcji z takiego funkcjonowania,
- zwiększaniu aktywności zawodowej i społecznej uczestników Ośrodka.

Do realizacji zadania zatrudniano na umowy zlecenia specjalistów z zakresu: konsultacji psychiatrycznych, poradnictwa psychologicznego, poradnictwa pedagogicznego, terapii uzależnień, opieki i terapii zajęciowej, pielęgniarstwa. Ośrodek czynny jest od poniedziałku do piątku w godzinach 12⁰⁰ – 20⁰⁰ w pomieszczeniach Dziennego Oddziału Psychiatrycznego, wydzierżawionych od Regionalnego Szpitala w Kołobrzegu.

Stowarzyszenie dotacje wykorzystało w całości.

Kolejne zadanie wykonywane przez Stowarzyszenie dotyczyło programu edukacyjnego dla mieszkańców powiatu kołobrzесьkiego w zakresie promocji zdrowia psychicznego oraz zapobiegania zaburzeniom.

Kwota dotacji **5 000,- zł.**

Program edukacyjny przeprowadzono na bazie wieloletniego doświadczenia terapeutów i specjalistów w pracy z pacjentami chorymi psychicznie, uzależnionymi od środków psychoaktywnych oraz z podwójną diagnozą.

Porady indywidualne i spotkania grupowe prowadzono w gminach Rymań, Siemyśl, Dygowo.

W spotkaniach grupowych uczestniczyło 165 osób. Udzielono 110 porad indywidualnych.

Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte w wymiarze określonym w ofercie.

Rezultatem prowadzonych działań jest podniesienie poziomu wiedzy o chorobach psychicznych, uzależnieniach, świadomości, tożsamości własnej w kontekście problemu.

W sferze zdrowotnej i psychicznej zaobserwowano zmianę nastawienia pacjenta do kontaktu z lekarzem. Nastąpiły systematyczne wizyty u lekarza.

Zdobyta wiedza na temat choroby alkoholowej umożliwiła pacjentowi rozpoznanie szkód spowodowanych patologicznym pićciem.

Efekt założonych celów przełożył się na rehabilitację w społeczności, a także na ograniczenie destrukcji osób dotkniętych marginalizacją.

Dotację wykorzystano w całości.

Stowarzyszenie na Rzecz Pomocy Ludziom Starym, Niepełnosprawnym i Potrzebującym Pomocy SENIOR

Stowarzyszenie realizowało zadanie publiczne pn. „Prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej”. Przyznano dotacje w kwocie **15 000,- zł.**

Ośrodek Interwencji Kryzysowej w Piotrowicach czynny jest całą dobę dla osób dotkniętych przemocą.

W roku 2007 z hotelu nie korzystały osoby dotknięte przemocą. W związku z tym dotację wykorzystano w kwocie 14 000,- zł, różnicę 1 000,- zł odprowadzono w miesiącu grudniu.

Porady były udzielane w dziedzinach:

- psychologicznych – 41,
- prawnych – 45,
- psychiatrycznych – 23.

Tematyka spraw w większości dotyczyła stosunków rodzinnych, postępowania przed sądami, organami rentowymi. Kilka spraw dotyczyło porad w zakresie sporządzania testamentów i dziedziczenia.

UKS OPP Powiat Kołobrzесьki

Zadanie realizowane z dziedziny sportu, nazwa programu „Propagowanie Uprawiania Piłki Siatkowej wśród Dzieci i Młodzieży z terenu powiatu kołobrzесьkiego”. Przyznano dotacje w kwocie 50 000,- zł.

W okresie sprawozdawczym odbywały się regularne treningi sportowe piłki siatkowej zachęcające do aktywnego spędzania czasu wolnego, jak też

propagujące uprawianie piłki siatkowej.

Uczestnicy brali udział w rozgrywkach sportowych w ramach mistrzostw wojewódzkich oraz w wielu turniejach okolicznościowych w kraju, jak i zagranicą. Organizowano obozy letnie i zimowe.

Zajęcia prowadzą trenerzy na terenie miasta i gmin powiatu kołobrzeskiego w większości w salach gimnastycznych udostępnianych nieodpłatnie przez Dyrektorów szkół.

W zajęciach uczestniczyli uczniowie szkół z miasta i z gmin powiatu kołobrzeskiego. Razem ilość uczniów – 190, z tego z terenów wiejskich – 90 oraz z miasta Kołobrzeg – 100.

Do rozgrywek w sezonie 2007/2008 OPP przystąpiło w kategoriach: mini siatkówka dziewcząt i chłopców, młodziczki, młodzicy, kadeci, juniorzy, juniorki, III liga mężczyzn.

Osiągnięcia klubu:

1. Międzynarodowy Turniej Piłki Siatkowej kadetów w Holandii – III miejsce.
2. Międzynarodowy Turniej Piłki siatkowej kadetek w Holandii – V miejsce.
3. W Mistrzostwach Województwa Zachodniopomorskiego brały udział wszystkie grupy zawodników uzyskując od I miejsca w piłce siatkowej plażowej kadetek do VI miejsca III ligi siatkowej mężczyzn.
4. Ćwierćfinał Mistrzostw Polski kadetów Bydgoszcz – IV miejsce.
5. Ćwierćfinał Mistrzostw Polski Juniorów Gostyń – IV miejsce.

Dwóch zawodników klubu reprezentowało Województwo Zachodniopomorskie w Ogólnopolskiej Olimpiadzie Młodzieży w Kędzierzynie Koźlu.

Ogółem w 2007 roku dziewczęta i chłopcy rozegrali 230 meczy na szczeblu powiatowym, wojewódzkim, ogólnopolskim i międzynarodowym.

W ramach przyznanej dotacji zorganizowano także dwa obozy sportowo – rekreacyjne, w których udział wzięło 90 dzieci.

Urząd Miasta Kołobrzeg

Zgodnie z zawartym porozumieniem z Gminą Miasto Kołobrzeg, Zarząd Dróg Powiatowych przekazywał dotację na utrzymanie bieżące drogi ul. Bałtycka w Kołobrzegu.

Urząd Marszałkowski

W dniu 12.04.2007 roku zawarto porozumienie między powiatem kołobrzeskim a Urzędem Marszałkowskim w sprawie udzielenia pomocy finansowej Województwu Zachodniopomorskiemu. Powiat kołobrzeski przekazał 150 000,- zł, Urząd Marszałkowski zabezpieczył także 150 000,- zł. Łączna kwota 300 000,- zł przeznaczona była na wykonanie remontu w Oddziale Chirurgii B kołobrzeskiego szpitala.

Dotacje z powiatu wykorzystano w całości. Zakres remontu obejmował: wymianę instalacji elektrycznej, montaż wykładzin, roboty budowlane, wymiana posadzek.

Urząd Marszałkowski zgodnie z porozumieniem przedłożył rozliczenie merytoryczne i finansowe. Łącznie remont oddziału wynosił 306 318,35 zł, z tego pokrycie z dotacji powiatu w kwocie 150 000,- zł.

Urząd Gminy Dygowo

W dniu 7 grudnia 2007 roku podpisane zostało porozumienie między powiatem kołobrzeskim a Urzędem Gminy Dygowo w sprawie udzielenia pomocy finansowej przeznaczonej na dokończenie modernizacji obiektu w Piotrowicach na Wielofunkcyjne Centrum Wsparcia organizowane przez Stowarzyszenie na Rzecz Pomocy Ludziom Starym, Niepełnosprawnym i Potrzebującym Pomocy

„SENIOR”. Kwota dofinansowania wynosiła 10 000,- zł.

Dotację wykorzystano w całości na: wykonanie instalacji p.poż w pokojach mieszkalnych, w salach dziennego pobytu, terapii i w biurze domu pomocy. Ponadto zainstalowano systemu przywołującego w budynku domu.

Dotacje dla powiatów – Domy Dziecka

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie realizuje zadanie własne powiatu 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.

Tabela nr 25

Liczba dzieci, roczny koszt utrzymania dziecka w Domach Dziecka

L.p.	Powiat/Miasto	Liczba dzieci na dzień 31.12.2007	Miesięczny koszt utrzymania	Wydatki rocznie
1.	Świecki	5	2 035	30 497
2.	Świebodziński	1	2 119	24 621
3.	Sławieński	23	2 850	568 895
4.	Miasto Koszalin	4	3 078	103 094
5.	Policki	1	2 360	28 315
6.	Świdwiński	1	2 131	27 153
7.	Białogardzki	3	2 142	691
8.	Goleniowski	7	2 068	161 280
9.	Jeleniogórski	1	2 006	24 072
10.	Miasto Kraków	1	3 373	337
11.	Stargardzki	3	3 451	48 445
12.	Szczecinecki	4	1 984	74 514
OGÓŁEM:		54	X	1 091 914

Źródło: opracowanie własne

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

Dotacja dla powiatów – rodziny zastępcze

Powiat podpisał porozumienia z dwoma miastami oraz z dwoma powiatami w sprawie częściowego pokrywania kosztów pobytu dzieci w rodzinach zastępczych.

Tabela poniższa przedstawia zestawienie dotyczące ilości dzieci przebywających w rodzinach zastępczych poza granicami powiatu oraz wydatki poniesione w roku 2007.

**Liczba oraz roczny koszt utrzymania dzieci
przebywających w rodzinach zastępczych
poza granicami powiatu kołobrzeskiego**

L.p.	Powiat/Miasto	Liczba dzieci na dzień 31.12.2007	Wydatki poniesione w roku 2007
1.	Miasto Koszalin	3	28 986
2.	Białogardzki	1	7 937
3.	Świecki	1	7 906
4.	Miasto Wrocław	2	10 541
OGÓŁEM:		7	55 370

Źródło: opracowanie własne

Przekazanie dotacji następuje na podstawie otrzymanych not z powiatów, z którymi zawarto porozumienia.

Szkoły niepubliczne – profil liceum ogólnokształcące

Szkoły niepubliczne, w terminie do 30 września roku poprzedzającego rok budżetowy, składają wnioski w sprawie ujęcia w budżecie dotacji na działalność szkoły. We wniosku ujmuje się planowaną liczbę uczniów. W trakcie roku o ile liczba uczniów ulegnie zmniejszeniu o 10%, ulega także zmniejszeniu wysokość dotacji.

Tabela nr 27 przedstawia wysokość dotacji według uchwały i po zmianach.

Tabela nr 27

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

Nazwa szkoły	Dotacja wg stanu na 1.01.2007	Dotacja według stanu na 31.12.2007
II Prywatne Liceum dla Dorosłych	202 916	148 009
Społeczne Liceum Ogólnokształcące	197 346	197 346
Razem:	400 262	345 355

Źródło: opracowanie własne

Społeczne Liceum Ogólnokształcące posiada uprawnienie szkoły publicznej, która realizuje obowiązek szkolny. Otrzymuje dotację w wysokości 100% kosztów utrzymania ucznia w szkole publicznej. Dotacja została przekazana w całości w kwocie określonej na dzień 1.01.2007.

II Prywatne Liceum dla Dorosłych nie realizuje obowiązku szkolnego, w związku z czym, otrzymuje do 50% kosztów utrzymania w szkole publicznej. W wyniku zmian ilości uczniów w ciągu roku dotacja uległa zmniejszeniu o 54 907,- zł.

Szkoły niepubliczne – profil szkoły zawodowej

Szkoły niepubliczne o profilu szkoły zawodowej nie realizują obowiązku

szkolnego, w związku z czym otrzymują do 50% kosztów utrzymania w szkole publicznej.

Tabela nr 28

**Dotacje udzielone dla szkół niepublicznych
profil szkoły zawodowej**

Nazwa szkoły	Dotacja wg stanu na 1.01.2007	Dotacja według stanu na 31.12.2007
Prywatna Policealna Szkoła dla Dorosłych	72 268	61 944
Policealna Szkoła Kosmetyczna	107 829	86 378
Policealna Szkoła Administracji „ŻAK”	24 089	0
Policealna Szkoła BHP „ŻAK”	14 912	0
Razem:	219 098	148 322

Źródło: opracowanie własne

Dotacja dla szkół: Policealna Szkoła dla Dorosłych i Policealna Szkoła Kosmetyczna, uległa zmniejszeniu ponieważ liczba uczniów zmniejszyła się o ponad 10%.

W przypadku Policealnej Szkoły Administracji i BHP „ŻAK” nie przyznano dotacji ponieważ nie było naboru do tego typu szkół.

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

Dom Pomocy Społecznej w Kołobrzegu

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

Liczba pensjonariuszy: 13. Wiek mieszkańców: 25 – 64 lata.

Dotacja w kwocie 207 324,- zł, została wykorzystana w całości w sposób następujący:

- wynagrodzenia – 63%,
- pochodne od płac – 12%
- wydatki rzeczowe – 25%

DPS zaspokajał potrzeby swoich mieszkańców – osób z niepełnosprawnością intelektualną, z dostosowaną do indywidualnych potrzeb opieką i rehabilitacją. Pensjonariusze uczestniczyli w terapii zajęciowej, rehabilitacji społecznej, wypoczynku i rekreacji. Realizowano potrzeby religijne. DPS zapewnia zamieszkanie, wyżywienie, rehabilitację i terapię.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2007 roku wynosiło 8,75 etatu.

Łączne wydatki poniesione przez DPS wyniosły 321 597,- zł.

Uzyskane dochody to kwota 114 273,- zł,- zł, z której 75% stanowi odpłatność mieszkańców za pobyt w domu, 15% środki pochodzące z Ośrodka Pomocy Społecznej w Goleniowie, pozostałe 10% to darowizny, odsetki od rachunku.

Przeciętny miesięczny koszt utrzymania pensjonariusza wynosił 2 061,- zł.

Warsztaty Terapii Zajęciowej

W wyniku zmiany ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. Z 1997 roku Nr 123 poz. 776 z późniejszymi zmianami) – zmieniły się zasady finansowania działalności WTZ. W myśl wyżej cytowanej ustawy w roku 2007 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych finansuje działalność WTZ w 95% tj. w kwocie 670 700,- zł. Pozostałe 5% tj. 35 300,- zł wskazano jako „dotacje z innych źródeł”, przypisując to zadanie powiatowi.

W związku z powyższym powiat wystosował odpowiednie pisma do samorządów, z terenu, których uczestnikami WTZ są ich mieszkańcy. Następnie podpisano porozumienia.

Powiat z dochodów własnych przekazał 10 000,- zł, samorzady 15 000,- zł. Pozostała kwota została zabezpieczona z własnych dochodów WTZ.

Przekazaną dotację, w łącznej kwocie 25 000,- zł, Warsztaty Terapii Zajęciowej wykorzystały w całości na pokrycie kosztów działalności bieżącej warsztatów.

Muzeum Oręża Polskiego

Muzeum jako instytucja kultury była dotowana z dochodów powiatu. W roku 2007 przekazano dotacje w kwocie 720 000,- zł.

Łączne przychody Muzeum wynosiło **1 344 722,- zł**, a tym:

- wpływy z usług 419 366,- zł, wpływy ze sprzedaży biletów, lekcje muzealne,
- dotacja z powiatu – 720 000,- zł,
- pozostałe przychody – 205 356,- zł.

W roku 2007 zorganizowano pięć wystaw czasowych tj.:

- „Wystawa Twórczości Olgierda Szeląga”,
- „Dzieje wojenne Kołobrzegu 1107 – 1807. Ikonografia”,
- „W świecie dawnych żaglowców ze zbiorów Muzeum Marynarki Wojennej w Gdyni”,
- „Eureka – cuda nauki i techniki”,
- Malarstwo Siergieja Giorgijewicza Markina”.

Wznowiono trzy wydawnictwa, które sprzedawane są w kasach Muzeum:

- „Dzieje oręża polskiego. Informator wystawy”,
- „Dzieje Kołobrzegu. Informator wystawy”,
- „Kołobrzeg w czasach Bolesława Krzywoustego”.

Wykonano i wprowadzono do sprzedaży:

- srebrne repliki dwóch średniowiecznych zapinek wraz z certyfikatami,
- nowe karty pocztowe prezentujące Muzeum i jego zbiory,
- historyczne widoki Kołobrzegu: Panorama Kołobrzegu z 1681 roku oraz Panorama Kołobrzegu z połowy XVII wieku.

Łączne koszty roku 2007 wynosiły – **1 172 030,- zł**, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 664 307,- zł,

- materiały – 54 623,- zł,
- energia – 58 532,- zł,
- pozostałe koszty – 394 568,- zł.

Muzeum Oręża Polskiego wykonywało remonty systemem gospodarczym, wykonano:

- wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, zamontowano rolety we wszystkich oknach w budynku przy ul. A.Krajowej,
- wymieniono dwa okna w zabytkowej kamienicy przy ul. E. Gierczak,
- wymieniono drzwi (2 sztuki) na wystawie głównej oraz oświetlenie w gablotach na wystawie głównej w budynku przy ul. E. Gierczak,
- wykonano automatykę grzewczą w budynkach Muzeum,
- przeprowadzono renowację ciężkiego sprzętu wojskowego.

Dotacja z budżetu powiatu została wykorzystana w całości.

Pozostałe wydatki

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

Plan na dzień 31.12.2007 roku uległ zwiększeniu w stosunku do uchwalonego na 1.01.2007 o 42%. Wydatki bieżące jednostek były zwiększane w wyniku wypracowania dodatkowych dochodów własnych. Główne jednak zwiększenie wydatków pozostałych dotyczyło środków na przeprowadzenie remontów infrastruktury drogowej.

Zadania te były realizowane przy udziale gmin powiatu kołobrzeskiego, a dotyczyły głównie remontów chodników.

Powiat w roku 2007 zaciągnął kredyt w kwocie 3 434 684,- zł, w tym na inwestycje – budowa chodników oraz przebudowa dwóch dróg powiatowych w wysokości 1 199 565,- zł oraz na remonty chodników i dróg w kwocie 2 235 119,- zł.

Inwestycje

Planowane inwestycje na dzień 1.01.2007 dotyczyły głównie przebudowy nawierzchni dróg powiatowych. Źródłem pokrycia tych wydatków była emisja obligacji.

Łącznie na infrastrukturę drogową planowano kwotę w wysokości 5 805 046,- zł. Tabela nr 29 przedstawia plan, zmiany i wykonanie inwestycji infrastruktury drogowej.

Inwestycje infrastruktury drogowej w roku 2007

Nazwa inwestycji	Plan na 1.01.2007	Plan na 31.12.2007	Wykonanie
Przebudowa skrzyżowania ul. Solna, Bałtycka, Świlińskiego	950 000	0	0
Przebudowa drogi Stojkowo – Stramnica	160 000	151 707	151 707
Budowa ronda ul. Jedności Narodowej, Wolności	1 000 000	129 930	129 930
Przebudowa drogi Kukinia – Dygowo	3 695 000	0	0
Budowa chodnika ul. Borkowska (droga Grzybowo)	0	374 807	374 807
Budowa chodnika – Gościno	0	99 208	99 208
Budowa chodnika – Ząbrowo	0	33 624	33 624
Budowa chodnika – Byszewo	0	16 668	16 668
Budowa chodnika – Nieżyn	0	18 803	18 803
Budowa chodnika – Białokury	0	3 572	3 572
Budowa chodnika – Rymań	0	36 661	36 661
Przebudowa drogi ul. Grzybowska	0	1 597 660	1 513 730
Ogółem:	5 805 046	2 462 640	2 378 707

Źródło: opracowanie własne

Wszystkie inwestycje infrastruktury drogowej finansowane były przy współudziale środków zewnętrznych.

W przypadku budowy chodników wkład powiatu to zakup niezbędnych materiałów. Koszty budowy ponosiły gminy.

Przebudowa drogi ul. Grzybowska – pozyskano środki z budżetu państwa w kwocie 700 000,- zł.

Przebudowa drogi Stojkowo – Stramnica – pozyskano środki z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie 43 441,- zł.

Realizacja inwestycji drogowych przedstawia się następująco:

1. Przebudowa skrzyżowania ulic: Solna, Bałtycka, Świlińskiego – planowana była w kwocie 950 000,- zł. Z uwagi na planowane przez miasto inwestycje w obrębie tych dróg – zdjęto z realizacji budowę ronda.
2. Przebudowa drogi Stojkowo – Stramnica koszt całkowity 151 707,- zł. Finansowanie: z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych 43 441,- zł, pozostała kwota z zaciągniętego kredytu. Długość drogi około 6,868 km. W roku 2007 na odcinku 580 mb wykonano: przebudowę, poszerzenie o 4 m, regulację rowów i poboczy, utwardzenie nawierzchni. Na pozostałym odcinku drogi wykonano uzupełnienia nawierzchni żużlem i profilowanie, odtwarzanie rowów w celu poprawy odwodnienia.

3. Budowa ronda ul. Jedności Narodowej, Wolności – plan 1 000 000,- zł, zmniejszono do kwoty 129 930,- zł, którą wykorzystano na wykonanie dokumentacji. Inwestycja ujęta do realizacji w roku 2008.
4. Przebudowa drogi powiatowej Kukinia – Dygowo. Koszt 3 695 046,- zł. Inwestycja ujęta do współfinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007 – 2013. Z przyczyn od nas niezależnych nie złożono wniosku o dofinansowanie, ponieważ do dnia dzisiejszego trwają prace nad dokumentacją. Brak jest wzorów wniosków, procedur wdrażania. 7 lutego 2008 r. Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego podjął uchwałę o przyjęciu „Harmonogramu konkursów na 2008 rok” - według niego nabór wniosków na realizację zadań z zakresu „Lokalne infrastruktury drogowej” ma zostać ogłoszony w grudniu 2008 r. W związku z powyższym inwestycja została zdjęta do realizacji w roku 2007.
5. Przebudowa chodnika ul. Borkowska. Inwestycja współfinansowana na podstawie porozumienia zawartego z Gminą Kołobrzeg. W miejscowości Grzybowo powstał nowy chodnik o długości 700 mb wraz z zatoką przystankową. Koszt poniesiony przez Gminę wynosił 119 085,- zł, pozostała kwota 255 722,- zł została zabezpieczona z budżetu powiatu.
6. Budowa chodnika w Gościnie. Na podstawie dokumentacji technicznej przekazanej przez ZDP, Gmina Gościno wybudowała 350 mb chodnika wraz ze zjazdami publicznymi i prywatnymi. Łączny koszt inwestycji wyniósł 156 420,- zł. Koszt poniesiony przez powiat to zakup materiałów budowlanych na kwotę 99 208,- zł. Nakłady poniesione przez Gminę to koszt robocizny na kwotę 57 213,- zł.
7. Budowa chodnika w Ząbrowie o długości 350 mb. Łączne nakłady inwestycyjne wynosiły 88 511,- zł, w tym: ZDP - wartość materiałów – 33 624,- zł, Gmina Gościno - koszt robocizny - 54 887,- zł.
8. Z Gminą Siemyśl podpisano porozumienie na wykonanie trzech inwestycji dotyczących budowy chodników i na wykonanie remontu jednego chodnika. W ramach inwestycji wybudowano:
 - w Nieżynie zatokę autobusową (pow. 108 m²) i chodnik o długości 150 mb – koszt całkowity 23 739,- zł, w tym: ZDP - koszt materiałów - 18 803,- zł, Gmina Siemyśl - koszt robocizny - 4 946,- zł;
 - w Byszewie zatoka autobusowa i chodnik o długości 250 mb, koszt ZDP - 16 668,- zł, Gmina Siemyśl zatrudniła pracowników z Powiatowego Urzędu Pracy do robót publicznych, kosztów bezpośrednio nie ponosiła,
 - w Białokurach chodnik o długości 100 mb, koszty ZDP - 3 572,- zł, Gmina Siemyśl nie ponosiła kosztów, zatrudniała pracowników z Powiatowego Urzędu Pracy zatrudnionych do robót publicznych.
9. Z Gminą Rymań podpisano porozumienie dotyczące budowy chodnika. Wybudowano chodnik o długości 400 mb przy ul. Kolejowej. Łączne nakłady wynosiły 42 243,- zł, z tego: ZDP koszt materiałów – 36 657,- zł, Gmina Rymań - koszt robocizny – 5 586,- zł.

10. Przebudowa ul. Grzybowskiej. Nakłady inwestycyjne wynosiły 1 513 730,- zł, z tego 700 000,- zł pozyskano z rezerwy budżetu państwa. Przebudowa dokonana była na długości 1 219 mb (od przejazdu kolejowego do pętli autobusowej). W ramach przebudowy wykonano gruntowny remont nawierzchni masą mineralno – bitumiczną o średniej grubości 4 cm oraz ułożono warstwę mineralno – emulsyjną typu slurry seal. Ponadto wykonano dwie zatoki autobusowe, korektę istniejących skrzyżowań o nawierzchni twardej, w tym od podstaw wykonano skrzyżowanie z ulicą Korolową. Przy przebudowie przeprowadzono również konserwację rowów przydrożnych, przepustów oraz zakupiono i zamontowano elementy bezpieczeństwa ruchu drogowego, odnowiono oznakowanie poziome i pionowe. Istotnym elementem prac było wykonanie remontu przepustu drogowego na ul. Grzybowskiej, tuż za przejazdem kolejowym. Prace polegały na rozebraniu starej nawierzchni, całkowitym usunięciu istniejącego przepustu i założeniu nowego.

Tabela nr 29

Pozostałe inwestycje realizowane w roku 2007

Nazwa inwestycji	Plan na 1.01.2007	Plan na 31.12.2007	Wykonanie
Budowa systemu informacji geograficzno-statystycznej powiatów Barnim i Kołobrzeg jako projekt pilotażowy do wprowadzenia Euroregionalnego Systemu Informacyjnego EurIS	581 950	537 000	0
Budowa budynku administracyjnego – Powiatowy Urząd Pracy	654 000	154 000	146 400
Renowacja i konserwacja katedr Pomorza Zachodniego	110 000	0	0
Termomodernizacja – oświata	45 000	0	0
Razem:	1 390 950	691 000	146 400
Zakupy inwestycyjne			
Zarząd Dróg Powiatowych	50 000	0	0
Nadzór budowlany	0	35 000	35 000
Starostwo Powiatowe	0	115 700	110 963
Komenda Powiatowa PSP	0	300 000	300 000
Powiatowy Urząd Pracy	0	15 372	15 372
Szkoły zawodowe	0	125 600	125 538
Internaty, bursy szkolne	0	16 220	16 220
Razem:	50 000	607 892	603 093
OGÓLE POZOSTAŁE INWESTYCJE	1 440 950	1 298 892	749 493

Źródło: opracowanie własne

Pozostałe inwestycje realizowane przez powiat kołobrzeski dotyczą:

- **„Budowa systemu informacji geograficzno - statystycznej powiatów Barnim i Kołobrzeg jako projekt pilotażowy do**

wprowadzenia Euroregionalnego Systemu Informacyjnego EurIS” - INTERREG IIIA

- Wniosek złożony 23 maj 2006 r.
- Umowa podpisana 16 marca 2007 r.
- Projekt w trakcie realizacji
- Okres realizacji 01.01.2007 – 31.12.2007 (aneks do 29.02.2008)
- Całkowita wartość projektu – 581 950,00 PLN
- Wnioskowana kwota dotacji – 436 462,50 PLN
- Wkład własny – 145 487,50 PLN

Dotychczas złożono dwa wnioski o płatność na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem 18 849,52 PLN.

Przedmiotem projektu jest wdrożenie na terenie powiatów Barnim i Kołobrzeg systemu informacyjnego EurIS w postaci zintegrowanego i jednolitego systemu informatycznego obejmującego: bazę danych geograficzno - statystycznych; polsko - niemiecki, ogólnodostępny, internetowy portal EurIS; Kierowniczy System Zarządzania (FIS) wraz z ujednoliconą macierzą wskaźników oceny stanów i tendencji rozwoju. System pozwoli na szybkie analizowanie zgromadzonych danych, nie tylko pod względem obliczania żądanych wskaźników czy tworzenia tradycyjnych wykresów. Jego główną zaletą będzie możliwość prezentowania na mapach i innych podkładach geograficznych rozmieszczenia w terenie analizowanych danych.

● **Budowa budynku administracyjnego – Powiatowy Urząd Pracy.**

W wieloletnim planie inwestycyjnym na 2007 rok i lata następne przyjęto budowę budynku administracyjnego, zakładając iż koszt inwestycji wyniesie ponad 5 mln zł, a termin realizacji od 2007 do 2009 roku. W wyniku przetargu wyłoniono wykonawcę do wykonania koncepcji i kosztorysu inwestorskiego. Koszt wykonania dokumentacji wynosił 146 400,- zł. Z kosztorysu wynikało, że koszt inwestycji będzie o 100% wyższy od pierwotnego planu. W związku z brakiem możliwości pozyskania środków z innych źródeł – inwestycja została zdjęta z realizacji.

- **Renowacja i konserwacja katedr Pomorza Środkowego.** Inwestycja prowadzona będzie przez Kurię biskupią Diecezji Koszalińsko-Kołobrzeszkiej. Powiat w pierwszej wersji miał dofinansować tę inwestycję w okresie trzech lat, od 2007 do 2009 roku, w łącznej kwocie 330 000,- zł. Inwestor wystąpił z wnioskiem o zwiększenie udziału powiatu do kwoty 481 700,- zł w okresie od 2008 – 2010. Uzasadnienie przesunięcia dofinansowania wynika z przesunięcia terminu naboru wniosków do Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego i Norweskiego Mechanizmu Finansowego. Dokonano także przeszacowania kosztorysów na zaplanowane w ramach projektu prace. Rada Powiatu Uchwałą nr VI/34/2007 z dnia 23 marca 2007 wyraziła wolę dofinansowania programu od roku 2008. W związku z powyższym zdjęto w roku 2007 dofinansowanie tej inwestycji.

Zakupy inwestycyjne

- Zarząd Dróg Powiatowych planował zakupić sprzęt drogowy na kwotę 50 000,- zł. Zrezygnowano z zakupu, przeznaczając kwotę na pozostałe inwestycje drogowe.
- Inspekcja Nadzoru Budowlanego wykonuje zadania zlecone z zakresu

- administracji rządowej. W ramach otrzymanej dotacji zakupiono samochód służbowy Skodę Fabia. Koszt zakupu 35 000,- zł.
- Starostwo Powiatowe – na dzień 1.01.2007 nie planowano środków na inwestycje. W ciągu roku, w wyniku wypracowania dochodów, wprowadzono plan inwestycji: Uchwałą Rady Powiatu Nr IV/30/2007 z dnia 23.02.2007 i Uchwałą nr X/69/2007 z dnia 21.09.2007 roku, na łączną kwotę 140 000,- zł. Środki planowano przeznaczyć na zakup sprzętu komputerowego, który uległ już całkowitemu zużyciu. Ponadto niezbędny był zakup kserokopiarki. Plan po zmianach wynosił 115 700,- zł, wykorzystano kwotę 110 963,- zł. W ciągu roku zakupiono trzy laptopy, kserokopiarkę, projektor oraz serwer do sieci finansowo księgowej. Łącznie sprzęt zakupiono na kwotę 40 662,- zł. Zakupiono także samochód służbowy CITROEN – koszt zakupu 70 300,- zł m.in. z uwagi na przekazanie nieodpłatnie wyeksploatowanego samochodu POLONEZ dla ZOZ „MONAR” - Marianówek. Przekazanie nastąpiło 15.10.2007 roku.
 - Komenda Powiatowa PSP – zabezpieczono środki na dofinansowanie zakupu specjalistycznego samochodu strażackiego. Dofinansowanie ze strony powiatu to kwota 300 000,- zł, w tym: udział Gminy Miasto Kołobrzeg 250 000,- zł, udział Gminy Ustronie Morskie – 40 000,- zł, oraz z dochodów powiatu 10 000,- zł. Zgodnie ze złożonym wnioskiem Komendy Powiatowej PSP o przesunięciu terminu zakupu – Rada Powiatu przyjęła Uchwałą kwotę 300 000,- zł, jako wydatek niewygasający z terminem realizacji do 31 marca 2008 roku.
 - Szkoły zawodowe – Zespół Szkół Morskich zakupił wyposażenie sali ratownictwa morskiego, telewizora i kina domowego, zakup tablic interaktywnych do sal lekcyjnych, zakup klimatyzatorów do serwerowni szkolnej. Koszt zakupów 85 438,- zł.
 - Pozostała działalność w szkole – planowano wykonanie dokumentacji do termomodernizacji Zespołu Szkół Morskich. W wyniku zmian (w pierwszej kolejności należy wykonać audyt do termomodernizacji) kwotę planowaną 45 000,- zł przeznaczono na inne cele działu oświaty. Przyjęto natomiast wykonanie monitoringu w szkołach: Zespół Szkół Morskich, Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej, Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika, Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza. Środki na monitoring powiat otrzymał w ramach dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego.
 - Powiatowy Urząd Pracy – Rada Powiatu przeznaczyła na zakupy inwestycyjne dla PUP w kwocie 15 372,- zł. Jednostka zakupiła urządzenie wielofunkcyjne, które między innymi obsługuje: faks, ksero, pracę drukarki.
 - Internaty i bursy szkolne – Zespół Szkół Morskich zakupił sprzęt do kuchni (kocioł).
 - Pozostała działalność w internacie – zakupiono sprzęt do monitoringu do internatu Zespołu Szkół Gospodarki Żywnościowej.

Omówiono wyżej wydatki budżetu w podziale na kierunki ich wydatkowania w stosunku do całego budżetu powiatu kołobrzесьkiego.

Obecnie przedstawione będzie wykorzystanie środków przez poszczególne jednostki organizacyjne powiatu.

W pierwszej kolejności tabela nr 30 przedstawia realizację budżetu według jednostek.

Realizacja budżetu po stronie wydatków według jednostek

<i>Nazwa jednostki</i>	<i>Wykonanie za 2006 rok</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie za 2007</i>	<i>%</i>	<i>Wsk. 4:2</i>
1	2	3	4	5	6
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	426 859	518 503	518 493	100	121
Zespół Szkół Morskich	4 240 460	5 993 839	5 866 814	98	138
Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich	4 791 001	5 217 539	5 112 095	98	107
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	3 047 621	3 030 358	3 013 663	99	99
Zespół Szkół Ogólnokształc. im. M. Kopernika	3 205 610	3 324 176	3 185 982	96	99
Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna	757 647	827 600	826 630	100	109
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy Kołobrzeg	1 833 075	1 862 353	1 861 910	100	101
Centrum Kształcenia Praktycznego	845 251	1 101 240	1 060 527	96	125
Zespół Szkół Mechanicznych	3 182 140	3 252 071	3 238 524	99	102
Zespół Szkół im. H.Sienkiewicza	3 720 009	3 942 288	3 919 262	99	105
Kołobrzesckie Centrum Hotelarstwa i Turystyki	509 422	0	0	0	0
Razem jednostki i placówki oświatowe	26 559 095	29 069 967	28 603 900	98	108
Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geod.i Kartogr.	493 699	181 574	181 573	100	37
Komenda Powiatowa PSP	2 645 493	3177569	3177548	100	120
Dom Pomocy Społecznej Gościno	1 453 821	1 610 094	1 578 686	98	108
Dom Pomocy Społecznej Włóscibórz	2 568 882	2 946 176	2 923 892	99	114
Zarząd Dróg Powiatowych	5 434 535	7 205 316	7 057 364	98	130
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2 396 020	2 758 745	2 755 652	100	115
Powiatowy Urząd Pracy	2 283 432	2 330 674	2 330 196	100	100
Nadzór Budowlany	176 240	238 721	238 721	100	135
Starostwo Powiatowe	11 388 868	9 582 479	8 547 590	89	75
Razem pozostałe jednostki	28 840 990	30 831 348	28 791 122	93	100
OGÓŁEM WYDATKI	55 400 085	59 101 315	57 392 122	97	103

Źródło: opracowanie własne

Jak wynika z przedstawionej wyżej tabeli wydatki roku 2007 były wyższe od zrealizowanych w roku 2006 o 1 992 037,- zł, tj. o 3,47%.
W trzech przypadkach budżet roku 2007 był niższy od roku 2006 tj. w Zespole Szkół Gospodarki Żywnościowej, w Zespole Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika oraz w Starostwie Powiatowym. W pozostałych przypadkach budżet był wyższy.

Wykorzystanie środków przez poszczególne jednostki organizacyjne zawarte jest w tabelach od 31 do 68.

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) oraz umów zleceń i umów o dzieło,
- pochodne od wynagrodzeń – obejmują składki na ZUS i składki na 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,
- pozostałe wydatki – zapłata za usługi, materiały biurowe, opłaty telefoniczne, pocztowe, delegacje, ubezpieczenia mienia, podatki, opłaty, składki, szkolenia pracowników.

Wykorzystanie wydatków ujęte jest w każdej jednostce w podziale na kierunki wykorzystania i na zadania wykonywane przez te jednostki

Tabela nr 31

Ognisko Pracy Pozaszkolnej

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd. w %</i>
- wynagrodzenia	286 162	344 426	344 426	100	67
- pochodne od wynagrodzeń	45 115	63 758	63 758	100	12
- świadczenia socjalne	17 584	19 516	19 516	100	4
- doksztalcanie	0	2 270	2 270	100	0
- dodatkowe wynagr. roczne	22 721	22 723	22 722	100	4
- energia elektryczna, gaz	12 000	12 953	12 953	100	3
- pozostałe wydatki	29 420	52 857	52 848	100	100
Ogółem:	413 002	518 503	518 493	100	100

Źródło: opracowanie własne

Zatrudnienie na dzień 31.01.2007 r. : 9,51 et. - nauczyciele, 2,38 et. - administracja i obsługa. Za zgodą Kuratora jednostka zatrudnia 1 emeryta.
W zajęciach pozalekcyjnych w Ognisku Pracy Pozaszkolnej korzystało 437 osób w 33 grupach.

Wykonanie budżetu według zadań

Rozdz.	Nazwa zasania	Wykonanie	Strukt. w %	Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %
80195	Pozost.działalno.-szk.	3 000	1	85446	Dokształcanie	2 270	0
85407	Plac.wych.pozaszkoln.	512 378	99	85495	Pozost.dział.edukac.	845	0
OGÓŁEM:				518 493		100%	

Źródło: opracowanie własne

Pozostała działalność - szkoła

Z rezerwy oświatowej powiatu przekazano środki na dofinansowanie wyjazdu młodzieży na Międzynarodowy Turniej Piłki Siatkowej do Holandii.

Placówki wychowania pozaszkolnego

Ognisko Pracy Pozaszkolnej było organizatorem wielu konkursów, występów o zasięgu miejskim, powiatowym i ogólnokrajowym.

Dzieci i młodzież aktywnie uczestniczyła w zajęciach sportowych, muzycznych, plastycznych, artystycznych.

Spośród wielu imprez należy wymienić:

1. Ogólnopolski Konkurs Plastyczny – I i II miejsce.
2. Turniej Szachowy – 7-letnia wychowanka awansowała do finału Mistrzostw Polski juniorek do lat 10.
3. Konkurs Poezji Patriotycznej – I i III nagroda.
4. Olimpiada Astronomiczna – wychowanek sekcji awansował do olimpiady wyższego szczebla.
5. Olimpiada Filozoficzna – wychowanek sekcji zakwalifikował się do finału Ogólnopolskiego.
6. Międzynarodowy Turniej Piłki Siatkowej Holandia – III miejsce kadetów, III miejsce kadetek.
7. Piłka Siatkowa Plażowa – I miejsce drużyny kadetek.
8. Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej Kobiet – Trzcianka – III miejsce.
9. Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej Kobiet – Karlino – I miejsce.
10. Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej – Jastrowie – I miejsce chłopców.
11. Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej – Poznań – III miejsce kadetów.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Środki wykorzystano na: opłatę za kurs języka angielskiego dla 1 osoby, pokrycie kosztów udziału w Sejmiku Placówek Wychowania Pozaszkolnego dla 2 osób oraz szkolenie: „Udzielanie pierwszej pomocy” dla pełnej obsady Rady Pedagogicznej.

Pozostała działalność - edukacyjna opieka

Przekazano na wyodrębniony rachunek odpis na zakładowy fundusz socjalny dla 1 emerytowanego nauczyciela.

Ognisko Pracy Pozaszkolnej przystąpiło do konkursu organizowanego przez Kuratorium Oświaty w Szczecinie w ramach rządowego programu bezpieczeństwo w szkołach pn. „Zero tolerancji dla przemocy w szkole”. Wykorzystano dotacje w wysokości 29 085,- zł.

Program został nazwany przez OPP - „Bić albo być. Wypoczywam, uczę się,

tworzę”. Był on alternatywą dla pozostawionej bez opieki młodzieży, która zamiast bezowocnie spędzać czas, miała możliwość poznania kreatywnych metod zagospodarowania czasu wolnego. Środki wykorzystano na wyjazdy młodzieży do teatru, filharmonii, organizowano turnieje szachowe w gminach. Rezultaty realizacji programu: integracja grup rówieśniczych, wychowanie poprzez kontakt z kulturą, nauka umiejętności pracy w zespole, wyrównanie szans wśród dzieci i młodzieży ze środowisk wiejskich, krzewienie postaw aktywnej i uczciwej rywalizacji sportowej.

Tabela nr 33

Zespół Szkół Morskich

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd. w %</i>
- wynagrodzenia	2 480 224	2 717 238	2 635 504	97	45
- pochodne od wynagrodzeń	388 348	527 148	524 277	99	9
- świadczenia socjalne	140 722	196 688	196 688	100	3
- kształcenie	0	19 791	19 791	100	0
- remonty	0	780 530	780 384	100	13
- dodatkowe wynagr. roczne	195 519	192 051	192 051	100	3
- inwestycje	0	106 020	105 958	100	2
- stypendia	38 247	80 439	66 747	83	1
- energia elektryczna, gaz	302 230	332 230	325 905	98	6
- pozostałe wydatki	232 175	1 041 704	1 019 509	98	18
Ogółem:	3 777 465	5 993 839	5 866 814	98	100

Źródło: opracowanie własne

Jednostka zatrudniała na dzień 31.12.2007 r. w szkole: 62,55 et. - nauczyciele, 17,38 et. - administracja i obsługa.

Liczba uczniów 655, oddziałów 24.

Z dniem 1 września 2007 roku zatrudniono 7 stażystów. Na emeryturę wnioski złożyło 4 nauczycieli, 1 pracownik administracji. Na dzień 31.12.2007 r. zatrudnionych jest 15 emerytowanych nauczycieli.

Ogółem zatrudnienie w osobach – 107, w tym na urloпах macierzyńskich 2 osoby oraz na urloпах zdrowotnych 2 nauczycieli.

Tabela nr 34

Wykonanie budżetu według zadań

<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zasania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. w %</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zadania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. w %</i>
80120	Liceum ogólnokoszt.	187 678	3	80130	Szkoła zawodowa	4 392 922	75
80146	Dokształc.-szkoła	17 955	0	80195	Pozost.dział.szkoła	42 072	1
85410	Internaty, bursy	1 152 596	20	85415	Pomoc mat.dla uczn.	67 530	1
85446	Dokształc.internat	1 836	0	85495	Poz.dzia ł.internat	4 225	0
OGÓŁEM:				5 866 814		100%	

Źródło: opracowanie własne

Liceum ogólnokształcące

Zespół Szkół Morskich w wyniku łączenia szkół przejął z dniem 1 stycznia 2004 – II Liceum Ogólnokształcące.

W roku 2007 zakończyła naukę młodzież likwidowanej szkoły, stąd środki wykorzystano na wynagrodzenia nauczycieli, którzy wykładali w LO oraz niewielkie wydatki bieżące. W strukturze wydatków szkoły LO stanowi 3%.

Szkoła zawodowa

Główne zadanie ZSM. Plan wydatków wykorzystano na następujące cele: wynagrodzenia i pochodne pracowników, praktyki uczniowskie, umundurowanie, zakup materiałów (farby, lakiery, muszle, umywalki, wykładziny, drzwi prysznicowe). Uzupełniono szkołę w niezbędne pomoce naukowe. W ramach środków na inwestycje zakupiono sprzęt do wyposażenia sali ratownictwa morskiego. Przeprowadzono remonty w szkole i w internacie.

Dokształcenie i doskonalenie w szkole i w internacie

Zgodnie z planem pokrywano w części kształcenie nauczycieli (6) w szkołach wyższych, opłacano za kursy kwalifikacyjne, seminarium dla 2 osób. Pokrywano także koszty podróży służbowych i zakwaterowanie dla 13 osób.

Pozostała działalność – szkoła

Wyplacono dodatkowe wynagrodzenie dla nauczycieli za egzaminy maturalne. W ramach monitoringu szkół zakupiono niezbędny sprzęt. Ponadto w tej części zadań przekazano odpis socjalny dla 26 emerytowanych nauczycieli.

Internaty i bursy szkole

Wydatki przeznaczono na pokrycie kosztów zatrudnienia wychowawców, administracji i obsługi internatu. Dokonano zakupu materiałów do przeprowadzenia remontów w obiekcie. Zakupiono także kocioł gazowy do kuchni.

Pomoc materialna dla uczniów

Wyplacono stypendia, których źródłami pokrycia są:

- Prezes Rady Ministrów - 2 uczniów.
- Starosta – dla 1 ucznia.
- Wojewoda Zachodniopomorski – dla 26 uczniów z rodzin byłych pracowników państwowych gospodarstw rolnych.
- Minister Gospodarki Morskiej – dla 1 ucznia.
- Unia Europejska dla 90 uczniów.

Łącznie wyplacono stypendia na kwotę 66 757,- zł. Różnica w wysokości 773,- zł, stanowi pokrycie wydatków bieżących podziału stypendiów unijnych.

Pozostała działalność – internaty

Przekazano odpis socjalny dla 5 emerytowanych nauczycieli zatrudnionych w internacie.

Zespół Szkół Morskich w roku 2007 wykonał szereg remontów w obiektach szkolnych: w warsztacie szkolnym i w internacie.

Wykonano:

1. Remont sanitariatów na parterze szkoły i na I piętrze.
2. Wymianę stolarki okiennej i drzwiowej w budynku szkoły i w internacie. Wymieniono 57 okien.
3. Częściowe pokrycie dachowe szkoły, internatu, warsztatów.

4. Remonty pomieszczeń szkoły – wymiana instalacji na korytarzach, wymiana opraw świetlnych, posadzek na holach i w korytarzach na I i II piętrze szkoły, modernizacja węzła sanitarnego na II piętrze.
5. Remont instalacji logicznej we wszystkich pomieszczeniach dydaktycznych szkoły, internatu i warsztatów szkolnych.
6. Założono osprzęt monitoringu na zewnątrz budynku szkoły. Działają w tym systemie 2 rejestratory i 32 kamery.
7. Zamontowano 2 klimatyzatory w salach lekcyjnych.

Szkoła wykonywała remonty na podstawie zawieranych umów z wykonawcami, ale także systemem gospodarczym.

W przypadku zawieranych umów kosztem remontu są kosztorysy podwykonawcze, które obejmują materiały i robociznę.

Systemem gospodarczym koszt remontu stanowi zakup materiałów, względnie umowy zlecenia.

Systemem gospodarczym wykonano: malowanie i wymianę wykładzin w 19 pokojach internatu, malowanie 5 sal lekcyjnych, remonty własnych jednostek pływających.

ZSM otrzymał w roku 2007 subwencję P-27. Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Edukacji w sprawie podziału części subwencji oświatowej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2007 – wprowadzony został nowy współczynnik wagi w brzmieniu „ *P-27 = 3, dla uczniów szkół kształcących w zawodach podstawowych dla żegluga morskiej i śródlądowej realizujących w procesie kształcenia postanowienia Międzynarodowej Konwencji o wymaganiach w zakresie wyszkolenia marynarzy, wydawania im świadectw oraz pełnieniu wacht 1978, sporządzonej w Londynie dnia 7.07.1978 roku, posiadających certyfikat uznania kształcenia uzyskany zgodnie z odrębnymi przepisami*”.

Wykorzystując tę subwencję przeprowadzono remont gabinetu ratownictwa morskiego (wymiana instalacji, wyciszenie pomieszczeń, położenie wykładziny, malowanie).

Gabinet został wyposażony w niezbędny sprzęt. Zakupiono pomoce dydaktyczne do prowadzenia trzech podstawowych kursów modelowych, zgodnie z przepisami IMO (indywidualne techniki ratunkowe pierwszej pomocy medycznej).

Doposażono warsztaty szkole w niezbędny sprzęt, z którego korzystają uczniowie szkoły.

Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd. w %</i>
- wynagrodzenia	2 893 651	3 015 447	3 015 372	100	59
- pochodne od wynagrodzeń	452 573	630 068	630 068	100	12
- świadczenia socjalne	149 339	194 309	194 309	100	4
- kształcenie	0	22 956	22 956	100	0
- remonty	0	52 861	52 860	100	1
- dodatkowe wynagr. roczne	230 281	229 054	229 054	100	5
- stypendia	64 416	127 212	119 708	94	2
- energia elektryczna, gaz	145 000	115 000	115 000	100	2
- pozostałe wydatki	493 518	830 632	732 768	88	15
Ogółem:	4 428 778	5 217 539	5 112 095	98	100

Źródło: opracowanie własne

Jednostka zatrudnia: 72,82 et. - nauczyciele oraz 20 et. - administracja i obsługa.

Na dzień 31.12.2007 r. – ilość uczniów 966, oddziałów 34, w tym: 30 oddziałów – Technikum, 2 oddziały Liceum Profilowane, 2 oddziały Szkoła Policealna.

Do szkoły zaocznej uczęszczało 142 słuchaczy w 7 oddziałach, w tym: 4 oddziały Policealne Studium Zawodowe i 3 oddziały Technikum uzupełniające.

Wykonanie budżetu według zadań

<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zasilania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. W %</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zadania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. w %</i>
80130	Szkoła zawodowa	4 627 900	91	80140	Centr.Kształc.Ustaw.	233 214	5
80146	Dokształcanie	22 956	0	80195	Pozost.dział.szkoła	107 175	2
85415	Pomoc mat.dla uczn.	120 850	2	-	-	-	-
OGÓŁEM:				5 112 095		100%	

Źródło: opracowanie własne

Szkoła zawodowa

Środki wykorzystano na podstawowe zadania statutowe jednostki. Wynagrodzenia, pochodne, media – to główne wydatki.

Poza pozostałymi wydatkami bieżącymi niezbędnymi do prawidłowego funkcjonowania jednostki, wykorzystano także środki na: zakup sprzętu komputerowego, krzesel i ławek do 5 sal lekcyjnych, farby do malowania klatek schodowych, korytarza w szkole oraz wejścia frontowego do budynku. Dokonano wymiany drzwi wejściowych do szkoły.

Centrum Kształcenia Ustawicznego

Środki wykorzystano na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych szkoły zaocznej. Przeprowadzono kursy: TAXI, pedagogiczny, przewodników wycieczek, gotowania oraz savoirre – vivre.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane środki wykorzystano w całości. Nauczyciele korzystali z dokształcania i doskonalenia w formach:

- studia podyplomowe – 4 nauczycieli – Politechnika Koszalińska,
- studia podyplomowe Zarządzanie Gospodarką Turystyczną i Hotelarską – 2 osoby,
- udział w konferencjach i szkoleniach zawodowych,
- szkolenie Rady Pedagogicznej.

Pokrywano także koszty dojazdów i noclegów.

Pozostała działalność – szkoła

ZSEH kontynuował naukę języka polskiego dla repatriantów. Środki na ten cel zabezpiecza Ministerstwo Edukacji.

Udział w kursie wzięło 45 repatriantów. Odbyło się 6 zjazdów. Celem kursu jest nauczanie języka polskiego, poznawanie gramatyki polskiej, nabycie umiejętności rozumienia, układanie tekstów mówionych i pisanych.

W tej części zadania przekazano odpis na fundusz socjalny dla 26 emerytowanych nauczycieli.

Pomoc materialna dla uczniów

W roku 2007 wypłacano stypendia: starosty dla 1 ucznia, Prezesa Rady Ministrów dla 2 uczniów, Wojewody Zachodniopomorskiego dla 37 uczniów z rodzin byłych państwowych gospodarstw rolnych oraz stypendia unijne dla 146 uczniów.

Poza stypendiami dla uczniów środki wykorzystano także na częściowe pokrycie wydatków bieżących dotyczących przyznawania stypendiów unijnych.

W okresie objętym sprawozdaniem, realizowano projekt – Współpraca transgraniczna. Projekt podzielony był na 4 Moduły, po 2 w Polsce i 2 w Niemczech. Beneficjentami bezpośrednimi byli uczniowie kształcący się na kierunku hotelarskim.

Dla wszystkich Modułów wiodącymi wątkami merytorycznymi były zajęcia i seminaria z zakresu serwisu i kuchni na bazie pracowni i laboratoriów gastronomicznych.

Przeprowadzono cykl szkoleń dotyczących kultury zawodu z naciskiem na aspekt obyczajowo – kulturowy i stosunki interpersonalne w pracy.

Uczniowie mieli możliwość pracy na polskich i niemieckich programach komputerowych do obsługi gości hotelowych.

Drugi etap kształcenia w Modułach obejmował zagadnienia związane bezpośrednio z obsługą gości w dziale służby parterowej sali konsumenckiej i organizacji usług i pracy w dziale marketingu. Prowadzono także zajęcia teoretyczne i praktyczne z zakresu stosowania i przygotowywania diet.

Możliwość odbycia szkoleń przez uczniów strony polskiej w renomowanych niemieckich hotelach regionu Berlina, stworzyła większe szanse na wyrównanie startu w podjęciu pierwszej pracy, bez ograniczeń terytorialnych.

W Kołobrzegu, w ZSEH, po raz kolejny odbył się konkurs na Najlepszego Hotelarza. Udział w konkursie wzięły szkoły Hotelarsko – Turystyczne z całego kraju.

Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich w Kołobrzegu zajął II zaszczytne miejsce po Zespole Szkół Ekonomicznych z Jeleniej Góry.

Tabela nr 37

Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk.w yd.w %</i>
- wynagrodzenia	1 718 577	1 699 459	1 699 459	100	56
- pochodne od wynagrodzeń	273 983	370 926	370 926	100	12
- dodatki wiejskie, mieszk.	100 922	112 000	111 589	100	4
- świadczenia socjalne	92 547	109 447	109 447	100	4
- kształcenie	0	13 649	13 648	100	0
- remonty	28 410	19 552	19 552	100	1
- inwestycje	0	15 400	15 400	100	1
- dodatkowe wynagr. roczne	135 453	125 148	125 147	100	4
- stypendia	0	143 143	127 227	89	4
- energia elektryczna, gaz	111 565	181 861	181 861	100	6
- pozostałe wydatki	199 125	239 773	239 407	100	8
Ogółem:	2 660 582	3 030 358	3 013 663	99	100

Źródło: opracowanie własne

Zatrudnienie na 31.12.2007 r. wynosiło: 38,14 et. - nauczyciele w szkole, 11 et. - administracja i obsługa w szkole, 5 et. - nauczyciele w internacie i 6 et. - administracja i obsługa.

Liczba uczniów - 496 w 20 oddziałach. Liczba mieszkańców w internacie 96 osób.

Tabela nr 38

Wykonanie budżetu według zadań

<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zasania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. W %</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zadania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. w %</i>
80130	Szkoła zawodowa	2 320 268	77	80146	Dokształc.w szkole	12 335	1
80195	Pozost.dział.szkoła	29 546	1	85410	Internaty, bursy	512 017	17
85415	Pomoc mat.dla uczn.	128 449	4	85446	Dokszc.w internacie	1313	0
85495	Pozost.dział.w intern.	9 735	0	-	-	-	-
OGÓŁEM:				3 013 663		100%	

Źródło: opracowanie własne

Szkoła zawodowa

Jednostka prowadzi naukę dydaktyczną o profilach: 4-letnie Technikum Hotelarskie, 3-letnie LO o profilu wojskowym, 4-letnie Technikum Zawodowe - technik architektury krajobrazu, 3-letnie LO - informatyczno-sportowe, 4-letnie Technikum o profilu geodeta, 4-letnie Technikum Rolnicze i 4-letnie Technikum Żywności i Gospodarstwa Domowego.

Jako jedyna szkoła w powiecie wypłaca nauczycielom dodatki mieszkaniowe i wiejskie.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w szkole i w internacie

Planowane środki na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli wykorzystano na:

- zakup publikacji – organizowano szkolenia, seminaria oraz konferencje dla nauczycieli, przygotowywano niezbędne materiały szkoleniowe,
- szkolenie Rady Pedagogicznej,
- kursy szkoleniowe dla 5 osób,
- opłata za kształcenie w szkołach wyższych dla 5 osób,

Pokrywano koszty delegacji i noclegów.

Pozostała działalność – szkoła

Wypłacono wynagrodzenia dla nauczycieli za przeprowadzanie matur w szkole. Przekazano odpis na fundusz socjalny dla 17 emerytowanych nauczycieli. Zakupiono sprzęt do monitoringu szkoły.

Internaty, bursy szkolne

Środki wykorzystano na bieżącą działalność internatu. Zakupiono częściowe wyposażenie w postaci: krzesel do stołówki, szafy, kocioł do stołówki oraz termosy.

Największe środki, poza płacowymi, to zakup energii, który stanowi 26% wydatków w internacie.

Pomoc materialna dla uczniów

W roku 2007 wypłacano stypendia: Prezesa Rady Ministrów dla 3 uczniów, starosty dla 1 ucznia, dla uczniów z rodzin byłych państwowych gospodarstw rolnych w ilości 50 osób, unijne dla 142 uczniów.

Łącznie na stypendia wykorzystano 127 227,- zł, natomiast kwota 1 222,- zł przeznaczona była na materiały biurowe na stypendia finansowane z Unii Europejskiej.

Pozostała działalność – internat

W tej części budżetu ZSGŻ, sfinansowano zakup sprzętu do monitoringu oraz jego montaż. Ponadto przekazano środki na fundusz socjalny dla 3 emerytowanych nauczycieli internatu.

Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej w roku 2007 wykonywał remonty bieżące systemem gospodarczym – kosztem jednostki był wyłącznie zakup materiałów.

Przeprowadzono następujące remonty:

1. W internacie – gipsowanie, malowanie, położenie podłóg, wymiana drzwi i naprawa instalacji elektrycznej w 20 pokojach.
2. Remont łazienki oraz korytarza.
3. Wykonanie instalacji elektrycznej – 2 sale dydaktyczne.
4. Malowanie i gipsowanie – 3 sale dydaktyczne.
5. Remont siłowni, szatni i korytarza.
6. Naprawa balustrad w internacie.
7. Remont śmietnika.
8. Wyłożenie chodnika przy obiekcie internatu.

Wartość wykonanych remontów systemem gospodarczym to kwota 30 717,- zł. W przypadku zlecenia wykonania tych remontów szacuje się, że koszt ogólny zamknąłby się w kwocie 92 000,- zł.

Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Strukt. wyd.w %</i>
- wynagrodzenia	1 899 308	1 978 833	1 975 155	100	62
- pochodne od wynagrodzeń	299 813	408 215	407 128	100	13
- świadczenia socjalne	94 462	133 363	133 180	100	4
- kształcenie	0	15 528	15 339	99	0
- remonty	27 500	166 476	43 576	26	1
- inwestycje	0	9 600	9 600	100	0
- dodatkowe wynagr. roczne	155 908	147 094	147 094	100	4
- stypendia	17 714	34 735	29 769	86	1
- energia elektryczna, gaz	251 800	245 285	243 872	99	8
- pozostałe wydatki	146 021	185 047	181 269	98	7
Ogółem:	2 892 526	3 324 176	3 185 982	96	100

Źródło: opracowanie własne

Szkoła zatrudnia 49,17 et. - nauczyciele, 15 et. - administracja i obsługa
Liczba uczniów i słuchaczy – 741, oddziałów – 22. W internacie przebywały 82 osoby.

W roku 2007 na emeryturę odeszło 2 nauczycieli i 1 pracownik administracji.
Na dzień 31.12.2007 roku było zatrudnionych 11 emerytów, 3 nauczycieli przebywało na urloпах zdrowotnych.

Tabela nr 40

Wykonanie budżetu według zadań

<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zasania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. W %</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zadania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. w %</i>
80120	Licea ogólnoksz.	2 577 903	81	80146	Dokształc.szkoła	13 887	1
80195	Pozost.dział.szkoła	74 836	2	85410	Internaty, bursy	485 988	15
85415	Pomoc mat.dla uczn.	30 225	1	85446	Dokształc.internat	1453	0
85495	Pozost.dział.internat	1 690	0	-	-	-	-
OGÓŁEM:				3 185 982		100%	

Źródło: opracowanie własne

Liceum ogólnokształcące

Główna i podstawowa działalność statutowa jednostki. Wydatki przeznaczono na pokrycie kosztów zatrudnienia pracowników oraz na pozostałe koszty bieżące związane z prawidłowym funkcjonowaniem jednostki.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – szkoła i internat

Wykorzystano 99% planowanych środków na różne formy doskonalenia, do których należały:

- dofinansowanie czesnego dla 3 studiujących nauczycieli,
- z kursów doskonalących skorzystały 2 osoby,
- pokryto koszty szkolenia Rady Pedagogicznej,

Pokrywano także koszty delegacji nauczycieli korzystających z konferencji, warsztatów metodycznych, dojazdów na studia.

Pozostała działalność – szkoła

Z rezerwy oświatowej Ministra Edukacji oraz z rezerwy oświatowej powiatu zabezpieczono środki na wykonanie remontów, głównie dotyczące sali gimnastycznej.

Rezerwę oświatową wykorzystano na inne remonty (opis w dalszej części). Natomiast pozostałe środki na remonty nie zostały wykorzystane, ponieważ nakłady na remonty wynikające z rozstrzygniętego przetargu przewyższały znacznie plan ujęty w budżecie jednostki. W związku z powyższym niewykorzystane środki w wysokości 122 188,- zł, zostały zwrócone do budżetu powiatu.

Kolejny wydatek to przekazanie środków na fundusz socjalny dla 24 emerytowanych nauczycieli. Sfinansowano także wynagrodzenia dla nauczycieli, którzy byli członkami komisji egzaminacyjnych podczas matur.

W miesiącu grudniu zakupiono kamery do monitoringu wizyjnego CCTV. Środki na ten cel pochodziły z rządowego programu wspierania w latach 2007 – 2009 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki.

Internaty, bursy szkolne

Środki wykorzystano na pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników internatu. Znacznym wydatkiem internatu jest opłata elektryczna i gazowa wynosząca ponad 117 tys. zł.

Wykonano niezbędne remonty tj. prace malarsko – dekarские, wymiana stolarki okiennej, usunięto awarię instalacji wodno – kanalizacyjnej w kotłowni.

Pomoc materialna dla uczniów

Szkoła wypłacała stypendia: unijne dla 48 uczniów, Prezesa Rady Ministrów dla 2 uczniów, dla 4 uczniów z byłych państwowych gospodarstw rolnych, starosty za wyniki w nauce dla 1 ucznia, starosty stypendium sportowe dla 1 ucznia.

Pozostała działalność – internat

Przekazano środki na fundusz socjalny dla 2 emerytowanych nauczycieli internatu.

Szkoła wykonała tylko część niezbędnych remontów. Systemem gospodarczym pomalowano 11 sal lekcyjnych, toalety, korytarze, klatki schodowe, wejście główne do szkoły. Wymieniono okleiny w drzwiach wejściowych do 5 sal lekcyjnych i do szatni przy łaźniach sali gimnastycznej. Wykonano naprawę grzejników na auli. Zgodnie z zaleceniami SANEPID-u obudowano grzejniki na korytarzach.

W ciągu roku przeprowadzano bieżące konserwacje i naprawy sprzętu.

Na wniosek szkoły pozyskano środki z Gminy Miasto Kołobrzeg na imprezy kulturalne i sportowe tj.: na Mitting Lekkoatletyczny, IV Dni Kultury Rosyjskiej, IX Memoriał im. Michała Barty.

Z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pokryto koszt utylizacji odczynników z pracowni chemicznej i fizycznej.

Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd.w %</i>
- wynagrodzenia	557 731	579 168	579 148	100	70
- pochodne od wynagrodzeń	87 888	118 705	118 634	100	14
- świadczenia socjalne	27 468	37 604	37 604	100	5
- kształcenie	0	4 652	4 652	100	0
- dodatkowe wynagr. roczne	42 972	40 508	40 508	100	5
- energia elektryczna, gaz	10 830	8 530	8 530	100	1
- pozostałe wydatki	22 601	38 433	37 554	98	5
Ogółem:	749 490	827 600	826 630	100	100

Źródło: opracowanie własne

Poradnia zatrudnia: 13,5 et. - pracownicy na stanowiskach pedagogicznych, w tym: 5,5 et. - psychologów, 5,5 et. - pedagogów, 2 et. - logopedów. Ponadto pracownicy administracji i obsługi – 3 etaty. W roku szkolnym 2006/2007 przyjęto ogółem 3 796 dzieci i młodzieży, do różnych form pomocy indywidualnej i grupowej.

Wykonanie budżetu według zadań

<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zasania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. W %</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zadania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. w %</i>
80195	Pozostała dział.szkoła	845	0	85154	Przeciwdz.alkoholiz.	15 000	2
85406	Poradnia Psych.Ped.	801 063	97	85446	Dokształc.nauczyc.	4 652	0
85495	Pozost.dział.eduk.op.	5 070	1	-	-	-	-
OGÓŁEM:				826 630		100%	

Źródło: opracowanie własne

Pozostała działalność – szkoła

Przekazano środki na fundusz socjalny dla 1 emerytowanego pracownika Poradni.

Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W wyniku zawartego porozumienia w Gminą Miasto Kołobrzeg, Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna otrzymała dotację z Miejskiego Programu Przeciwdziałania i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na realizację programu profilaktycznego dla dzieci i rodziców ze środowisk zagrożonych patologią społeczną.

Środki wykorzystano na dodatkowe warsztaty dla rodziców, dzieci i młodzieży. Warsztaty prowadzone były przez pracowników poradni. Zakupiono niezbędne pomoce dydaktyczne do realizacji programu.

Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna

Główne zadania są realizowane przez pracowników w tej części budżetu. Środki wykorzystano na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych.

W roku 2007 udzielono pomoc: psychologiczną dla 786 osób, pedagogiczną dla 616 osób, logopedyczną dla 151 osób. Przeprowadzono przesiewowe badanie mowy i słuchu na terenach szkół i przedszkoli dla 330 dzieci.

Zespół orzekający wydał 150 orzeczeń do kształcenia specjalnego i nauczania indywidualnego. Wydano 754 opinii psychologiczno – pedagogicznych.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Z dokształcania i doskonalenia nauczycieli skorzystały 3 osoby, które uczęszczały na studia podyplomowe i kursy kwalifikacyjne. Przeszkolono Radę Pedagogiczną.

Pokrywano także koszty podróży dla nauczycieli.

Pozostała działalność – edukacja

Przekazano środki na fundusz socjalny dla 6 emerytowanych nauczycieli.

Tabela nr 43

Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd.w %</i>
- wynagrodzenia	1 202 476	1 261 710	1 261 708	100	68
- pochodne od wynagrodzeń	186 300	264 112	264 110	100	14
- świadczenia socjalne	49 883	67 431	67 431	100	4
- dokształcanie	0	9 179	9 178	100	1
- remonty	4 000	3 909	3 908	100	0
- dodatkowe wynagr.roczone	104 966	94 102	94 101	100	5
- energia elektryczna, gaz	40 000	41 674	41 674	100	2
- pozostałe wydatki	91 452	120 236	119 800	99	6
Ogółem:	1 679 077	1 862 353	1 861 910	100	100

Źródło: opracowanie własne

SOSW zatrudnia: 21,66 et. - pracownicy na stanowiskach pedagogicznych oraz 12,63 et. - administracja i obsługa.

Do szkoły uczęszczało 83 uczniów, w tym: 60 uczniów szkoły podstawowej specjalnej, zgrupowanych w 10 oddziałach i 23 uczniów gimnazjum w 2 oddziałach. W internacie przebywało 19 wychowanków z terenu powiatu.

W filii szpitalnej przebywało średnio 17 wychowanków.

W roku 2007 na emeryturę odszedł 1 nauczyciel. W jego miejsce zatrudniono nauczyciela dyplomowanego. Na dzień 31.12.2007 zatrudniony jest jeden nauczyciel emeryt – w wymiarze pół etatu.

Wykonanie budżetu według zadań

Rozdz.	Nazwa zasania	Wykonanie	Strukt. w %	Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %
80102	Szkoła podst.specjaln.	1 043 896	56	80111	Gimnazjum specj.	194 343	10
80146	Dokształc.szkoła	8 613	1	80195	Pozost.dział.szkoła	9 295	1
85403	Specj.Ośr.Szk.Wych.	602 126	32	85446	Dokształc.internat	565	0
85495	Pozost.dział.intern.	3 072	0	-	-	-	-
OGÓŁEM:				1 861 910		100%	

Źródło: opracowanie własne

Szkoła podstawowa specjalna

Wydatki szkoły podstawowej stanowią 56% budżetu jednostki. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne szkoły pokrywają znaczne koszty z uwagi na ilość uczniów uczęszczających do szkoły podstawowej.

Poza wydatkami osobowymi pokrywano niezbędne koszty mediów, opłat telefonicznych, badań lekarskich.

W roku szkolnym doposażono placówkę w meble szkolne, zakupiono artykuły konserwacyjne. Niewielkie środki na remonty przeznaczono na usunięcie wad instalacji wentylacyjnej. Wada polegała na szczelności i zbyt małej cyrkulacji powietrza w pomieszczeniach szkoły.

Gimnazjum specjalne

Finansowano wyłącznie koszty osobowe pracowników wykonujących nauczanie w gimnazjum. Na koszty te składały się: wynagrodzenia, pochodne, dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpisy na fundusz socjalny dla zatrudnionych pracowników.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w szkole i w internacie

Środki wykorzystano w 100%. Nauczyciele korzystali z różnych form dokształcania i doskonalenia. Do tych form zaliczyć należy:

- szkolenia Rad Pedagogicznych – 24 osoby,
- organizacja warsztatów metodycznych i przedmiotowych – 24 osoby,
- studia podyplomowe dla 2 nauczycieli,
- kursy kwalifikacyjne i doskonalące – 11 osób.

Pokrywano także koszty podróży służbowych osób korzystających z doskonalenia i dokształcania.

Pozostała działalność – szkoła

Przekazano środki na fundusz socjalny dla 11 emerytowanych nauczycieli szkoły.

Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy

Finansowano w tej części budżetu koszty związane z wynagrodzeniami pracowników internatu. Ponadto doposażono internat w materace z maty kokosowej, które uległy zniszczeniu. W starych materacach zagnieździł się grzyb.

Pokrywano koszty żywienia 19 dzieci w internacie. Dzienna stawka żywieniowa wynosiła 8,60 zł. Jednostka otrzymała w formie darowizny żywność na kwotę 4 000,- zł.

Pozostała działalność – internat

Przekazano środki na fundusz socjalny dla 3 emerytowanych nauczycieli internatu.

Tabela nr 45

Centrum Kształcenia Praktycznego

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Strukt. wyd. w %</i>
- wynagrodzenia	557 385	598 556	595 358	99	56
- pochodne od wynagrodzeń	82 150	117 799	117 799	100	11
- świadczenia socjalne	24 153	30 688	30 688	100	3
- doksztalcanie	0	2 970	2 963	100	0
- remonty	0	19 000	17 235	91	2
- dodatkowe wynagr. roczne	37 550	37 473	37 473	100	4
- energia elektryczna, gaz	172 000	155 000	147 535	95	14
- pozostałe wydatki	77 717	139 754	111 476	80	10
Ogółem:	951 055	1 101 240	1 060 527	96	90

Źródło: opracowanie własne

Centrum Kształcenia Praktycznego zatrudnia: 11,3 et. - nauczyciele, 4 et. - instruktorzy oraz 6 et. - administracja i obsługa. W roku 2007 w praktykach zawodowych uczestniczyło 301 uczniów w 42 grupach, natomiast zajęcia praktyczne prowadzone były w 21 grupach dla 95 uczniów.

Tabela nr 46

Wykonanie budżetu według zadań

<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zasania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. W %</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zadania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. w %</i>
80140	Centrum Kszt.Prakt.	1 055 030	100	80146	Dokształc.nauczyc.	2 962	0
80195	Pozostała działalność	2 535	0	-	-	-	-
OGÓŁEM:				1 060 527			100%

Źródło: opracowanie własne

Centrum Kształcenia Praktycznego

Główna pozycja wydatków poza kosztami osobowymi to zakup energii cieplnej, elektrycznej, zużycie wody i gazu.

Niewielkie środki wykorzystano na remonty. Wykonano naprawę dachu, remont instalacji elektrycznej w salce komputerowej, zabudowano wejście do biblioteki. Ponadto dokonano wymiany stolarki okiennej w 6 pokojach, wymieniono drzwi w 2 pokojach. Odnowiono 2 sale wykładowe.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Środki wykorzystano w 100% na formy podane poniżej:

- kurs kwalifikacyjny z Oligofrenopedagogiki w Centrum Edukacji

- Nauczycieli w Koszalinie dla 2 osób,
- studia podyplomowe dla 3 osób,
- szkolenia egzaminatorów w Okręgowej Komisji Egzaminacyjnej dla 1 nauczyciela.

Pozostała działalność

Przekazano środki na fundusz socjalny dla 3 emerytowanych nauczycieli.

Centrum Kształcenia Praktycznego w roku 2007 zrealizowało II etap programu Leonardo da Vinci, rozpoczęty w 2006 roku. Program dotyczył doskonalenia kadry w zakresie usług gastronomicznych. Wydatki na pokrycie kosztów dwutygodniowego stażu dla 8 osób wynosiły 22 940,- zł. Program zakończono 31.03.2007 roku.

Tabela nr 47

Zespół Szkół Mechanicznych

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Strukt. wyd.w %</i>
- wynagrodzenia	2 058 366	2 090 479	2 087 880	100	65
- pochodne od wynagrodzeń	317 215	425 540	422 984	99	13
- świadczenia socjalne	100 108	161 042	10 820	100	5
- doksztalcanie	0	15 181	14 959	99	0
- remonty	2 000	84 770	84 752	100	3
- dodatkowe wynagr. roczne	162 842	153 997	153 895	100	5
- stypendia	7 649	10 701	9 691	91	0
- energia elektryczna, gaz	99 800	109 456	108 056	99	3
- pozostałe wydatki	168 123	200 905	195 487	97	6
Ogółem:	2 916 103	3 252 071	3 238 524	99	100

Źródło: opracowanie własne

Do ZSM uczęszczało 681 uczniów w 31 oddziałach. W internacie przebywało 43 mieszkańców.

Zatrudnienie w szkole: 41,21 et. - nauczyciele i 14 et. - administracja i obsługa, w internacie: 7,04 et. - nauczyciele i 8 et. - administracja i obsługa.

Tabela nr 48

Wykonanie budżetu według zadań

<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zasania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. w %</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zadania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. w %</i>
80111	Gimnazja specj.	373 170	12	80130	Szkoły zawodowe	1 901 148	59
80134	Szkoła zaw.specjalna	233 074	7	80146	Doksztalc.szkoła	13 609	0
80195	Pozost.dział.szkoła	37 180	1	85403	Specj.Ośr.Szk.Wych.	273 795	9
85410	Internaty, bursy	391 222	12	85415	Pomoc mat.dla uczn.	9 751	0
85446	Doksztalc.internat	1 350	0	85495	Poz.dział.internat	1 350	0
OGÓŁEM:				3 238 524		100%	

Źródło: opracowanie własne

Zespół Szkół Mechanicznych w wyniku łącznia szkół przejął część zadań Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego w Grzybowie.

Zadania z zakresu: gimnazjum specjalnego, szkoły zawodowej specjalnej i specjalnego ośrodka szkolno wychowawczego są realizowane w Zespole Szkół Mechanicznych od dnia 1.09.2004 roku.

Gimnazjum specjalne

Do gimnazjum specjalnego uczęszcza 33 uczniów. W tej części budżetu pokrywano koszty nauczania młodzieży. Główne wydatki to wynagrodzenia z pochodnymi oraz niewielkie wydatki rzeczowe.

Szkoła zawodowa

Główne zadania statutowe. Poza wydatkami obligatoryjnymi (płace, pochodne, media) jednostka przeznaczyła środki na zakup niezbędnych materiałów do remontów, wykonanych systemem gospodarczym. Wykonano wymianę rynien na dachu szkoły, wymieniono uszkodzoną pompę w wymiennikowni ciepła, wyłożono wykładzinę w sali lekcyjnej.

Szkoła zawodowa specjalna

Naukę zawodu pobiera 30 uczniów szkoły specjalnej. Wydatki dotyczą wyłącznie wynagrodzeń, pochodnych, opłaty telefonii stacjonarnej oraz odpisów na fundusz socjalny zatrudnionych pracowników.

Dokształcanie i doskonalenie zawodowe w szkole i w internacie

Plan wykorzystano w 99%. W ramach środków: zorganizowano 2 szkolenia dla Rady Pedagogicznej, 2 osoby kontynuowały naukę na studiach podyplomowych, 2 osoby na studiach oligo. W kursach kwalifikacyjnych i doskonalących uczestniczyło 6 osób skierowanych przez Dyrektora. Pokrywano także koszty delegacji nauczycieli, którzy korzystali z dokształcania poza miejscem zamieszkania.

Pozostała działalność w szkole i w internacie

Przekazano środki na fundusz socjalny dla 44 emerytowanych nauczycieli szkoły i 5 emerytowanych nauczycieli internatu.

Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy

Główne wydatki dotyczyły finansowania wynagrodzeń i pochodnych pracowników obsługi specjalnego ośrodka. Wśród wydatków rzeczowych finansowano: energię, zakup żywności, drobne materiały biurowe oraz pomoce naukowe.

Internaty i bursy szkolne

Wydatki obligatoryjne (płace i pochodne) stanowiły 79% tej części wykonywanych zadań. Pozostałe 21% wykorzystano głównie na remonty. W internacie wyremontowano 2 pomieszczenia dla księgowości. Wykonano remont pracowni gastronomicznej oraz oddano do użytku salę dydaktyczną i sanitariaty.

Pomoc materialna dla uczniów

Wypłacano stypendia: dla 7 uczniów ze środków Unii Europejskiej oraz dla 7 kolejnych uczniów z rodzin pochodzących z byłych państwowych gospodarstw rolnych.

Zespół Szkół Mechanicznych pozyskał środki PFRON na realizację programu „Edukacja – program pomocy w dostępie do nauki dzieci i młodzieży niepełnosprawnej”.

Projekt obejmował doposażenie w pomoce dydaktyczne gimnazjum specjalnego i zasadniczej szkoły zawodowej specjalnej oraz doposażenie pokoi i świetlicy wychowanków internatu SOSW.

Na realizację projektu przyznano 89 497,- zł, w tym:

- pomoce dydaktyczne – 67 740,- zł wykorzystano na zakup: 40 pomocy do pracowni fizyki i chemii, 20 pomocy do zajęć rewalidacyjnych, 5 pomocy do zajęć z bhp, 10 pomocy do historii i języka rosyjskiego, 11 pomocy do pracowni informatycznej, 29 pomocy do biologii, 12 pomocy do matematyki,
- doposażenie internatu – 21 757,- zł wykorzystano na zakup: tapczanów do pokoi, zasłon, lampek nocnych, a do świetlicy – DVD i urządzenia wielofunkcyjnego.

Dzięki pozyskaniu środków z PFRON, internat jest kompleksowo wyposażony, pokoje są przytulne, funkcjonalne. Wychowankowie SOSW zostali doposażeni w niezbędne pomoce dydaktyczne, zapewniające efektywne nauczanie.

Realizowany w roku 2007 projekt był trzecim z kolei realizowanym w ramach programu „EDUKACJA”.

Tabela nr 49

Zespół Szkół i. H. Sienkiewicza

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd.w %</i>
- wynagrodzenia	2 131 779	2 214 954	2 214 954	100	56
- pochodne od wynagrodzeń	333 532	432 756	432 755	100	11
- świadczenia socjalne	111 947	154 052	154 052	100	4
- kształcanie	0	23 791	23 365	98	1
- remonty	31 324	96 260	92 551	96	2
- inwestycje	0	10 800	10 800	100	0
- dodatkowe wynagr. roczne	171 024	160 364	160 363	100	4
- stypendia	14 092	34 122	30 746	90	1
- energia elektryczna, gaz	194 637	279 227	273 928	98	7
- pozostałe wydatki	300 678	535 962	525 748	98	14
Ogółem:	3 289 013	3 942 288	3 919 262	99	100

Źródło: opracowanie własne

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2007 roku w szkole: 48,2 et. - nauczyciele, 16,5 et. - administracja i obsługa; w internacie: 4,6 et. - nauczyciele i 9 et. - administracja i obsługa.

W roku 2007 na emeryturę odszedł 1 pracownik obsługi. Szkoła zatrudnia 2 emerytowanych nauczycieli.

Wykonanie budżetu według zadań

Rozdz.	Nazwa zasania	Wykonanie	Strukt. w %	Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %
80120	Liceum Ogólnokoszt.	2 898 588	74	80130	Szkoła zawodowa	3 594	0
80146	Dokształc.szkoła	21 714	0	80195	Pozost.dział.szkoła	63 291	2
85410	Internaty, bursy	897 458	23	85415	Pomoc mat.dla uczn.	32121	1
85446	Dokształc.internat	1 651	0	85495	Pozost.dział.internat	845	0
OGÓŁEM:				3 919 263		100%	

Źródło: opracowanie własne

Liceum ogólnokształcące

Wydatki osobowe stanowią 75% kosztów budżetu liceum.

Szkoła wypłaciła 1 zasiłek na zagospodarowanie. 10 nauczycieli skorzystało z pomocy zdrowotnej.

Uzupełniono wyposażenie w szkole na łączną kwotę 45 927,- zł, zbiory biblioteczne w kwocie 5 379,-zł.

Szkoła zawodowa

Sfinansowano wyłącznie nagrodę starosty na Dzień Edukacji Narodowej.

Dokształcanie i doskonalenie w szkole i w internacie

Dofinansowano dokształcenia 2 nauczycieli w szkołach wyższych. Z kursów kwalifikacyjnych skorzystało 24 nauczycieli. Pokrywano także koszty podróży służbowych i zakwaterowania osobom korzystającym z dokształcania.

Pozostała działalność w szkole i w internacie

Szkoła otrzymała z rezerwy subwencji oświatowej środki (30 536,- zł) na remonty w szkole – dokonano wymiany okien.

Z rezerwy oświatowej powiatu przekazano 5 000,- zł na pokrycie częściowe kosztów organizacji „Złotu Szkół Sienkiewiczowskich”.

Dokonano zakupu zestawu do monitoringu szkoły.

Przekazano środki na fundusz socjalny dla 19 emerytowanych nauczycieli szkoły i 1 emerytowanego nauczyciela internatu.

Internaty, bursy szkolne

Koszty wynagrodzeń i pochodnych to 44% budżetu internatu. Kolejne 18% to zakup energii, gazu, wody.

Znaczne środki wykorzystano na uzupełnienie wyposażenia internatu i stołówki. Zakupiono tapczany, pościel, artykuły gospodarstwa domowego, środki czystości.

Pomoc materialna dla uczniów

W roku 2007 wypłacano stypendia: starosty dla 1 ucznia, unijne dla 48 osób, Prezesa Rady Ministrów dla 1 ucznia oraz 12 stypendiów dla uczniów z rodzin byłych państwowych gospodarstw rolnych. Koszt stypendiów – 30 746,- zł. Pozostała kwota 1 375,- zł wykorzystana została na zakup materiałów biurowych.

Zespół Szkół w roku 2007 przeprowadzał remonty zarówno w szkole jak i w internacie. Łączna wartość wykonanych remontów wynosiła 156 289,- zł.

Remonty przeprowadzone w szkole:

1. Wymiana okien w salach lekcyjnych i na korytarzu – wymieniono 28 okien.
2. Remont kotła w kotłowni.
3. Wymiana 11 drzwi w pomieszczeniach szkoły.
4. Malowanie: sanitariatów, wejścia głównego, bramy wjazdowej, ogrodzenia, gabinetów Dyrektora i Wicedyrektora.
5. Klimatyzacja w serwerowni.
6. Remont 2 sal lekcyjnych – wymiana wykładzin, montaż rolet.
7. Wymiana instalacji elektrycznej w 5 salach.

Remonty przeprowadzone w internacie:

1. Remont 8 pokoi sypialnych – wymiana instalacji elektrycznej, wyrównanie i malowanie ścian, wymiana wykładzin, wymiana drzwi.
2. Remont WC przy stołówce – wymiana instalacji c.o., wodno – kanalizacyjnej, elektrycznej, wykonanie tynków, wymiana wykładzin, położenie glazury i terakoty.
3. Remont łazienki I piętro – zakres remontów jak w pkt 2.

Jednostka pozyskała środki na realizację programu SOCRATES COMENIUS na łączną kwotę 27 330,- zł. W ramach tych środków zakupiono aparat cyfrowy, dyktafon, materiały dydaktyczne do nauki języka polskiego. Pokryto koszty wyjazdu młodzieży i opiekunów do Francji.

Tabela nr 51

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

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd.w %</i>
- wynagrodzenia	15 785 659	16 500 270	16 408 964	99,4	57,4
- pochodne od wynagrodzeń	2 466 917	3 359 027	3 352 439	99,8	11,7
- świadczenia socjalne	808 213	1 104 140	1 103 735	100	3,9
- dodatki wiejskie, mieszk.	100 922	112 000	111 589	99,6	0,4
- doksztalcanie	0	129 967	129 121	99,3	0,5
- remonty	93 234	1 223 358	1 094 818	89,5	3,8
- dodatkowe wynagr. roczne	1 259 236	1 202 514	1 202 408	100	4,2
- inwestycje	0	141 820	141 758	100	0,5
- stypendia	142 118	430 352	383 888	89,2	1,3
- energia elektryczna, gaz	1 339 862	1 481 216	1 459 314	98,5	5,1
- pozostałe wydatki	1 760 930	3 385 303	3 215 866	95	11,2
Ogółem:	23 757 091	29 069 967	28 603 900	98,4	100

Źródło: opracowanie własne

Dokonując analizy wykonania budżetu przez jednostki i placówki oświatowe stwierdzono, że:

1. Plan wydatków jednostek wykonujących zadania z zakresu oświaty i edukacji uległ zwiększeniu o 4 846 809 zł. Zwiększenia planu dotyczyły w szczególności:
 - rozdysonowania rezerwy na odpisy socjalne dla emerytowanych

nauczycieli – 166 465,- zł,
 - rozdysponowania rezerwy na wypłaty odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych dla pracowników – 618 782,- zł,
 - rozdysponowania rezerwy na Dzień Edukacji Narodowej – 45 113,- zł,
 - rozdysponowania rezerwy na pozostałe wydatki bieżące jednostek kwota 99 780,- zł,
 - wprowadzenia dodatkowej subwencji w kwocie 2 241 970,- zł, głównie dla Zespołu Szkół Morskich w związku ze zmianą algorytmu na ucznia z „1” na „3”,
 - pozostałe zwiększenia dotyczą wprowadzonych dodatkowych dochodów wypracowanych przez jednostki.

2. Wynagrodzenia, pochodne oraz pozostałe wydatki osobowe stanowią 77,2% wydatków ogólnych.
3. Wykonanie remontów na 31.12.2007 w stosunku do planowanych uległo znacznemu zwiększeniu - było 93 234,- zł wykonano 1 094 818,- zł – jest to pozytywne zjawisko ponieważ w wyniku wykonanych remontów znacznie polepszają się warunki nauki w szkołach.

Tabela nr 52 przedstawia wykonanie niektórych wydatków roku 2007 w porównaniu do roku 2006.

Tabela nr 52

Wykonanie wydatków roku 2007, porównanie do roku 2006

Kierunki Wydatków	Wykonanie 2006	Strukt. w %	Wykonanie 2007	Strukt. w %	Wsk. W % 3:2
1	2		3	4	5
Wydatki osobowe	20 996 535	79	22 067 546	77	105
Remonty	526 909	2	1 094 818	4	208
Inwestycje	45 720	0	141 758	1	310
Energia	1 375 641	5	1 459 314	5	106
Stypendia	1 077 658	4	383 888	1	37
Pozostałe wydatki	2 536 632	10	3 456 576	12	136
OGÓLEM:	26 559 095	100	28 603 900	100	108

Źródło: opracowanie własne

Wydatki jednostek i placówek oświatowych w roku 2007 w porównaniu do roku 2006 uległy zwiększeniu o 2 044 805,- zł.

Zwiększeniu uległy wszystkie wymienione w tabeli wydatki poza pozycją „stypendia”.

Pomoc materialna dla uczniów jest finansowana z różnych źródeł. Zarówno w roku 2006 jak i 2007. Znacznie zmniejszyły się stypendia unijne - w roku 2006 wynosiły 706 266,- zł, natomiast w roku 2007 zmniejszyły się do kwoty 248 709,- zł. Podobnie stypendia dla uczniów z rodzin byłych państwowych gospodarstw rolnych - w roku 2006 wynosiły 571 200,- zł, a już w roku 2007 tylko 150 780,- zł. Są to stypendia, które określają odrębne przepisy, przekazywane są do powiatu w formie dotacji celowej.

Struktura wydatków w badanych latach ulegała niewielkim zmianom. W roku 2007 zwiększył się udział środków na remonty, inwestycje oraz

pozostałe wydatki bieżące w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Natomiast zmniejszył się udział środków na wynagrodzenia osobowe oraz na stypendia.

Łączny koszt utrzymania jednostek i placówek oświatowych wyniósł **28 603 900,- zł**. Źródłem pokrycia wydatków były:

- dochody własne jednostek – 2 829 810,- zł,
- dotacje na stypendia – 226 678,- zł,
- inne, pozyskane – 667 619,- zł,
- subwencja oświatowa – 24 879 793,- zł.

Wykorzystanie środków przez pozostałe jednostki organizacyjne powiatu przedstawiają poniższe zestawienia.

Tabela nr 53

Dom Pomocy Społecznej we Włóściborzu

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd.w %</i>
- wynagrodzenia	1 546 181	1 500 954	1 500 954	100	51
- świadczenia socjalne	55 943	59 568	59 568	100	2
- pochodne od wynagrodzeń	336 909	310 662	309 293	99	11
- dodatkowe wynagr. roczne	116 250	108 399	108 399	100	4
- remonty	27 500	56 270	51 748	92	2
- środki żywności	130 162	304 882	298 592	98	10
- energia elektryczna, gaz	86 410	266 161	257 795	97	9
- pozostałe wydatki	163 237	339 280	337 542	99	11
Ogółem:	2 462 592	2 946 176	2 923 891	99	100

Źródło: opracowanie własne

Dom Pomocy Społecznej we Włóściborzu wykonuje jedno zadanie własne – w rozdz. 85202 – Domy Pomocy Społecznej.

Planowana liczba miejsc 105 osób. W dniu 1.01.2007 r. łączna liczba przebywających mieszkańców w DPS wynosiła 105 osób, w tym z pełną odpłatnością 32 osoby oraz 73 osoby objęte dotacją. Na dzień 31.12.2007 r. liczba ta zmniejszyła się do 102 osób, w tym z pełną odpłatnością 48 osób oraz 54 osoby objęte dotacją.

Stan zatrudnienia na dzień 1.01.2007 r. wynosił 70,7 et.

Plan dotacji na 1.01.2007 r. wynosił **1 228 099,- zł** i na dzień 31.12.2007 r. uległ **zmniejszeniu** o kwotę **162 712,- zł**.

Główne wydatki realizowane z dotacji dotyczyły:

- wynagrodzeń i pochodnych – 62 %,
- zakupu środków żywności – 10%,
- zakupu energii – 9%,
- wydatków rzeczowych – 19%.

Znaczącymi poza płacowymi wydatkami jednostki były: zakup żywności (298 592,- zł) i energii (257 795,- zł). DPS w roku 2007 wykonywał remonty pomieszczeń na łączną kwotę 51 748,- zł.

Dokonano realizacji zaleceń przeciwpożarowych według planu działań przystosowujących obiekt do wymogów ochrony przeciwpożarowej. Wykonano demontaż starych drzwi i powiększenie otworów pod nowo montowane ościeżnice. Wykonano instalację samoczynnego oddymiania klatek schodowych.

Ponadto dokonano wymiany rur zasilających budynek w zimną wodę oraz zamontowano i podłączono pięć hydrantów przeciwpożarowych.

Łączne wydatki poniesione przez DPS wynosiły 2 923 891,- zł.

Źródła pokrycia wydatków:

- dotacja Wojewody – 1 065 387,- zł,
- dochody własne jednostki – 1 413 073,- zł,
- dochody powiatu – 445 431,- zł.

Przeciętny miesięczny koszt utrzymania pensjonariusza wynosił 1 905,- zł.

Tabela nr 54

Dom Pomocy Społecznej w Gościnie

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd.w %</i>
- wynagrodzenia	645 457	720 547	720 525	100	46
- świadczenia socjalne	25 700	27 156	27 156	100	2
- pochodne od wynagrodzeń	137 867	143 993	143 804	100	9
- dodatkowe wynagr. roczne	54 302	49 565	49 564	100	3
- remonty	21 000	85 400	69 915	82	4
- środki żywności	123 000	137 000	136 998	100	9
- energia elektryczna, gaz	210 100	233 665	233 536	100	15
- pozostałe wydatki	205 201	212 768	197 188	93	12
Ogółem:	1 431 627	1 610 094	1 578 686	98	100

Źródło: opracowanie własne

Dom Pomocy Społecznej w Gościnie wykonuje jedno zadanie własne – w rozdz. 85202 – Domy Pomocy Społecznej. Zatrudnienie na 31.12.2007 r. wynosiło 33,75 et.

DPS posiada 60 miejsc dla pensjonariuszy. Liczba mieszkańców na dzień 1.01.2007 r. wynosiła łącznie 57 osób, w tym za pełną odpłatnością przebywało 10 osób, a objętych dotacją było 47 osób. Na dzień 31.12.2007 r. liczba osób nie uległa zmianie, z tą różnicą, że 44 pensjonariuszy było objętych dotacją natomiast 13 osób przebywało w domu za pełną odpłatnością.

Średnie zatrudnienie w DPS - 33,75 et.

Plan dotacji na 1.01.2007 r. wynosił 749 612,- zł. W ciągu roku dotacja uległa zwiększeniu o 47 277,- zł.

Główne wydatki realizowane z dotacji to:

- wynagrodzenia i pochodne – stanowiące 55%,
- remonty – stanowiące 4%,
- wydatki rzeczowe – 41%.

Głównymi wydatkami, poza płacowymi, były: zakup środków żywności, zakup energii, zakup usług remontowych.

Łączne wydatki poniesione przez Dom wyniosły 1 578 686,- zł.

Źródła pokrycia wydatków:

- dotacja Wojewody – 796 612,- zł,
- dochody własne jednostki – 617 385,- zł,
- dochody powiatu – 164 412,- zł.

Koszt utrzymania pensjonariusza wynosił średnio 1 964,- zł miesięcznie.

W roku 2007 wykonano remonty, usługi i zakupy, które dotyczyły głównie realizacji zadań związanych z podwyższeniem standardu usług DPS.

Wykonano: wymianę okien i drzwi w części mieszkalnej, roboty elektryczne – montaż oświetlenia ewakuacyjnego, zakupiono wykładzinę do pokoi mieszkańców, uszczelniono armaturę gazową kotłów i instalacji gazowej, przeprowadzono remont dźwigu osobowego oraz naprawę i konserwację kotłów c.o.

Tabela nr 55

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd.w %</i>
- wynagrodzenia	271 180	270 680	270 068	100	10
- świadczenia socjalne	6 878	7 175	7 110	99	0
- pochodne od wynagrodzeń	60 192	57 895	57 166	99	2
- dodatkowe wynagr. roczne	24 900	21 864	21 863	100	1
- pozostałe wydatki jednostki	85 565	84 374	82 943	98	3
- energia elektryczna, gaz	8 000	9 000	8 995	100	0
- placówki opiekuńczo-wych.	885 000	1 131 964	1 131 955	100	41
- rodziny zastępcze	975 530	1 080 793	1 080 565	100	39
- zespół ds orzek. o niep.	74 000	95 000	94 996	100	4
Ogółem:	2 391 245	2 758 745	2 755 652	100	100

Źródło: opracowanie własne

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wykonuje zadania własne jak i zlecone. Zadaniem zleconym jest finansowanie kosztów funkcjonowania Komisji do spraw Osób Niepełnosprawnych i stanowi 4% wydatków. Zatrudnienie na 31.1.2007 r. wynosiło 9 etatów.

Wykonanie budżetu według zadań

Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %	Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %
85201	Placówki opiek.wych.	1 131 955	41	85204	Rodziny zastępcze	1 080 565	39
85218	Powait.Centr.Pom.R.	448 136	16	85321	Zespoły ds orzekania	94 996	4
OGÓŁEM:				2 755 652		100%	

Źródło: opracowanie własne

Placówki opiekuńczo wychowawcze

Plan wydatków na początek roku wynosił 885 000,- zł i uległ zwiększeniu o kwotę 146 964,- zł.

Zgodnie z ustawą o samorządzie powiatowym, każdy powiat jest zobowiązany pokrywać koszty całodobowej opieki nad dzieckiem w Domu Dziecka, bez względu na to czy w swojej strukturze posiada jednostkę wyodrębnioną czy też musi umieszczać dzieci w innych powiatach, w których takie jednostki funkcjonują.

Powiat kołobrzeski nie posiada Domu Dziecka. W związku z tym podpisano 11 porozumień z powiatami oraz 1 z miastem, w których przebywają dzieci powiatu kołobrzeskiego w Domach Dziecka.

Pokrycie kosztów umieszczenia dzieci w Domach Dziecka zawarto w tabeli nr 25 niniejszego sprawozdania.

Koszt utrzymania dziecka w poszczególnych powiatach jest ogłaszany w Dzienniku Urzędowym województwa, w którym zlokalizowany jest powiat.

Pokrywanie kosztów pobytu w Domach Dziecka stanowi 96% planu wydatków w tej części budżetu. Pozostałe 4% wykorzystano na:

- udzielenie pomocy na kontynuowanie nauki dla 8 wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych,
- udzielanie pomocy pieniężnej na usamodzielnienie i na zagospodarowanie dla 1 wychowanka.

Rodziny zastępcze

Kolejne zadanie własne sfery społecznej wykonywane przez PCPR to umieszczanie dzieci w rodzinach zastępczych.

Plan wydatków na 1.01.2007 r. wynosił 975 530,- zł i uległ zwiększeniu o kwotę 105 263,- zł. Środki wykorzystano w kwocie 1 080 565,- zł na następujące formy finansowania:

- pomoc finansowa na kontynuowanie nauki dla 42 wychowanków rodzin zastępczych,
- pomoc pieniężna na usamodzielnienie 2 wychowanków,
- pomoc pieniężna na częściowe pokrycie kosztów utrzymania 121 dzieci przebywających w 90 rodzinach zastępczych w powiecie kołobrzeskim,
- wynagrodzenie (umowa zlecenia) dla rodziny pełniącej funkcję pogotowia rodzinnego,
- pomoc pieniężna na częściowe pokrycie kosztów utrzymania 7 dzieci w 5 rodzinach zastępczych przebywających poza granicami powiatu kołobrzeskiego – zgodnie z zawartymi porozumieniami.

Zestawienie kosztów poniesionych na utrzymanie dzieci w innych powiatach zawarto w tabeli nr 26 niniejszego sprawozdania.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie

Środki wykorzystano na bieżącą działalność jednostki. Finansowano wynagrodzenia pracowników stałych oraz 2 osób na umowę zlecenia. Zatrudniono psychologa oraz inspektora nadzoru do rozpatrywania wniosków w sprawie tworzenia barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych. Koszt wydatków osobowych stanowi 79% budżetu PCPR.

Zespoły do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności

Jest to zadanie z zakresu administracji rządowej. Dotacja w kwocie 87 000,- zł nie zaspokoila w pełni wszystkich niezbędnych kosztów. Brakującą kwotę około 8 000,- zł zabezpieczono z dochodów powiatu.

Główne wydatki to umowy zlecenia dla członków Zespołu oraz opłaty pocztowe. Zespół ds Osób Niepełnosprawnych w roku 2007 wydał łącznie 1 423 orzeczenia, z tego 1 180 dla osób powyżej 16 roku życia i 243 orzeczenia dla dzieci.

Tabela nr 57

Komenda Powiatowa PSP

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd.w %</i>
- wynagrodzenia	1 696 000	1 872 134	1 872 134	100	59
- pochodne od wynagrodzeń	11 800	11 535	11 534	100	0
- świadczenia socjalne	1 200	1 006	1 006	100	0
- remonty	25 000	46 403	46 403	100	2
- energia elektryczna, gaz	80 000	71 807	71 807	100	2
- inwestycje	0	300 000	300 000	100	9
- pozostałe wydatki	798 600	874 684	874 664	100	28
Ogółem:	2 612 600	3 177 569	3 177 548	100	100

Źródło: opracowanie własne

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej wykonuje zadanie zleczone z zakresu administracji rządowej. Na zadanie te przekazywana jest dotacja od Wojewody Zachodniopomorskiego za pośrednictwem starostwa Powiatowego.

Zatrudnienie 57 et, w tym 56 funkcjonariuszy i 1 etat cywilny.

Wydatki o charakterze inwestycyjnym uzyskały klauzulę niewygasalności. Ich realizacja zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu będzie miała miejsce w I kwartale roku 2008.

W ramach środków w roku 2007:

- przeprowadzono remont 2 klatek schodowych w budynku strażnicy,
- wypłacano odprawy emerytalne dla 3 funkcjonariuszy,
- nagrody jubileuszowe dla 6 funkcjonariuszy.

Poza wypłatami uposażeń (wynagrodzeń), zgodnie z obowiązującymi przepisami finansowano także: równoważniki za remont mieszkania, równoważniki za brak lokalu mieszkalnego, dopłaty do wypoczynku, pomoc dla uczących się funkcjonariuszy.

Komenda odprowadza składki ZUS i Fundusz Pracy tylko od pracowników cywilnych.

Znaczne wydatki jednostka przeznaczała na: zakup materiałów pędnych (38 tys. zł), przedmioty zaopatrzenia mundurowego (14 tys. zł), materiały kwaterunkowe (21 tys. zł), wyposażenie (29 tys. zł), wyposażenie specjalne, indywidualnego i zbiorowego użytku, odzież ochronna (104 tys. zł), materiały uzbrojenia i techniki specjalnej (30 tys. zł).

Komenda odprowadziła podatek od nieruchomości w kwocie 32 456,- zł.

Niewykorzystaną dotację w kwocie 20,67 zł odprowadzono do budżetu powiatu w dniu 31.12.2007 roku - w tym samym dniu powiat odprowadził tę kwotę na rachunek Wojewody Zachodniopomorskiego.

Tabela nr 58

Nadzór Budowlany

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd.w %</i>
-wynagrodzenia	118 770	122 269	122 269	100	51
-świadczenia socjalne	3 180	3 180	3 180	100	1
- pochodne od wynagrodzeń	25 297	25 542	25 542	100	11
- dodatkowe wynagr. roczne	4 572	6 083	6 083	100	3
- energia elektryczna, gaz	300	1 300	1 300	100	0
- inwestycje	0	35 000	35 000	100	15
-pozostałe wydatki	3 881	45 347	45 347	100	19
Ogółem:	156 000	238 721	238 721	100	100

Źródło: opracowanie własne

Jednostka wykonuje zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Zatrudnienie wynosiło 4 etaty, w tym 2 etaty – Powiatowy Inspektor i 2 etaty – członkowie korpusu służby cywilnej.

Wydatki wykorzystano na działalność bieżącą w kwocie 203 721,- zł (z tego wynagrodzenia i pochodne stanowiły 72%) oraz na wydatki inwestycyjne w kwocie 35 000,- zł. W ramach środków na inwestycje zakupiono samochód służbowy SKODĘ FABIA.

Tabela nr 59

Zarząd Dróg Powiatowych

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd.w %</i>
- wynagrodzenia	951 028	936 346	936 346	100	13
- świadczenia socjalne	24 073	24 073	24 073	100	0
- pochodne od wynagrodzeń	198 187	194 287	191 249	98	3
- remonty	618 341	2 855 621	2 804 112	98	40
- inwestycje	50 000	2 462 640	2 378 707	97	34
- dodatkowe wynagr. roczne	62 712	61 886	61 885	100	1
- energia elektryczna, gaz	41 393	30 683	30 692	100	0
- pozostałe wydatki	502 079	639 780	630 300	98	9
Ogółem:	2 447 813	7 205 316	7 057 364	98	100

Źródło: opracowanie własne

Zarząd Dróg Powiatowych jest zarządcą 320 km dróg na terenie powiatu. Jest jednostką organizacyjną powiatu, która zgodnie z ustawą o drogach publicznych wykonuje prace związane z bieżącym utrzymaniem dróg. Zatrudnienie w ZDP na dzień 31.12.2007 r. wynosiło 31,5 et., w tym pracownicy służby drogowej 21 osób.

Bieżące utrzymanie dróg to nie tylko remonty, ale także: oznakowania, wycinka drzew, nasadzenia, pielęgnacja drzew przydrożnych, bieżąca naprawa i oczyszczanie studzienek, konserwacja rowów, zabezpieczenia dróg przed degradacją, sprzątanie ulic.

Charakterystyka prac drogowych wykonanych w roku 2007 przedstawia się następująco:

1. Remonty cząstkowe nawierzchni - prace rozpoczęły się do lutego. Wykorzystuje się do tego celu emulsję z grysami oraz mieszanke mineralno - bitumiczną tzw. masą na zimno lub masą z recyklera drogowego. Każdego roku liczba ubytków i spękań podłużnych i poprzecznych regularnie wzrasta. W roku 2007 tym sposobem wyremontowano 16 850 m² dróg. Na wykonanie tych prac wykorzystano 60 ton emulsji, 83 tony kruszywa frakcji 2-8 oraz 50,9 ton kruszywa frakcji 8-16, a także 14,4 ton masy na zimno. Łączny koszt zakupu materiałów wynosił 135 316,- zł. W przypadku wykonywania tego typu prac przez firmy zewnętrzne, uwzględniając, że koszt remontu 1 m² nawierzchni wynosi:
 - emulsją i grysami około 40,- zł netto,
 - masą z recyklera około 200,- zł, netto,
 - masą na zimno 488,- zł netto,szacunkowa średnia wartość wykonanych remontów cząstkowych wyniosłaby około 1 000 000,- zł (przyjęto średni koszt 60,- zł netto na 1 m² nawierzchni).
2. Prace bieżące - frezowanie nawierzchni (ul. Wolności i J. Narodowej). Frezowanie nierówności asfaltu, w szczególności wzdłuż krawędzi jezdni miało na celu usunięcie niebezpiecznych kolein i nierówności.
3. Likwidacja zbędnego przejazdu kolejowego - wykonano na drodze powiatowej 0264 w Gościnie. Usunięto podkłady kolejowe, wykonano podbudowę z kruszywa oraz ułożono warstwę ścieralną.
4. Znakowanie pionowe - na bieżąco pracownicy dokonują wymianę znaków, demontaż uszkodzonych i zbędnych, mycie znaków, odnawianie farbą słupów rurowych do znaków. W roku 2007 wymieniono 600 znaków drogowych.
5. Znakowanie poziome - wykonano przejścia dla pieszych (tzw. linie P 10) na wszystkich ulicach w Kołobrzegu tj.: ul. Jedności Narodowej, Wolności, Solna, Zdrojowa, Myśliwska, Wschodnia, Mazowiecka, Obozowa, Grzybowska, Starynowska, Wylotowa, Toruńska, Solna. Na terenie gmin wykonano znakowanie poziome przy szkołach. Łączna powierzchnia wymalowanego oznakowania poziomego wynosiła 2 221 m².
6. Poprawa bezpieczeństwa - w ramach poprawy bezpieczeństwa na drogach w rejonie szkół publicznych wykonano następujące prace:
 - wymieniono 50 zniszczonych znaków na nowe, większych rozmiarów,

poprawiając tym samym widoczność tych znaków,
- wykonano 2 zatoki przystankowe: w Dygowie i w Gościnie,
- wykonano nowe chodniki przy szkołach w Gościnie oraz w Dębicy o długości 100 mb,
- zamontowano linie wibracyjne przy szkołach w: Ustroniu Morskim, Rusowie, Dygowie, Wrzosowie, Siemyślu,
- wycięto 15 drzew, które utrudniały widoczność na drogach,
- zamontowano próg zwalniający przed szkołą w Siemyślu,
- zamontowano latarnię ostrzegawczą (światło pulsujące) przed szkołą w Charzynie,
- wykonano zabezpieczenia łańcuchowe przy przejściach dla pieszych w Siemyślu i Charzynie.
Całkowity koszt realizacji „Programu poprawy bezpieczeństwa na drogach w rejonie szkół” wynosił 105 tys. zł, w tym kwotę 12 000,- zł pozyskano z funduszu prewencyjnego PZU.

7. Pielęgnacja drzew przydrożnych – prace polegają na dokonywaniu cięć technicznych i sanitarnych oraz wycince drzew i krzewów utrudniających widoczność. W roku 2007 wycięto 247 drzew niebezpiecznych, chorych. Po wycince usunięto karpiny (usunięto 426 pni). W miejscach, które nie zagrażały bezpieczeństwu ruchu drogowego dokonano nasadzeń 183 sztuk drzew gatunku buk, klon jawor i klon zwyczajny.
Na skrzyżowaniu ul. Fredry i Jana Kasprowicza zagospodarowano teren zielony poprzez nasadzenie krzewów gatunku jałowiec i pięciornik oraz kwiatami gatunku aksamitka i żeniszek.
Zamontowano 5 ławek parkowych przy ścieżce rowerowej na ul. Fredry.
Na odcinku 6 km drogi Dygowo – Gąskowo – Rusowo, ZDP przystąpił do koszenia i likwidacji szkodliwej rośliny o nazwie barszcz sosnowskiego.
8. Zimowe utrzymanie dróg – z uwagi na niewielkie ilości opadów, akcja zimowa dróg była prowadzona sporadycznie. Prace koncentrowały się na utrzymaniu prawidłowej szorstkości nawierzchni. W tym celu wykorzystywano solankę – roztwór NaCl oraz piasek, mieszankę solno – piaskową i żużel. W okresie 12-16 listopad i 24-31 grudnia zużyto 174,5 ton soli drogowej i 900 ton piasku.
9. Bieżące naprawy studzienek deszczowych – polegają na oczyszczaniu studzienek z zalegających odpadów, naprawie i konserwacji kratek ściekowych. Prace te wykonano w: Starym Borku, Grzybowie, Niekaninie, Korzystnie, Dygowie, Wartkowie. Dodatkowo ułożono zakupione z budżetu ZDP pokrywy betonowe na studniach w miejscowości Wartkowo.
10. Pobocza, rowy – w celu odnowienia korpusu drogowego odtworzono rowy w miejscowościach: Miechęcino, Niekanin, Lubkowice, Budzistowo oraz przy drodze Stramnica – Stojkowo. Łączna długość odtworzenia rowów wynosiła 1 334 mb.
Profilowanie poboczy odbywało się systematycznie w ciągu roku na odcinkach dróg: Dygowo-Gąskowo, Kłopotowo-Wrzosowo, Dygowo-Bardy, Dygowo-Stojkowo, Gorawino-Jarkowo, Siemyśl-Morowo, Siemyśl-Białokury i w miejscowości Karcino.
11. Remonty chodników – wykonywano przy współfinansowaniu zainteresowanych gmin. Podpisano stosowne porozumienia. Budowę

chodników czyli inwestycje, omówiono w części „Inwestycje” niniejszego sprawozdania.

Remonty chodników wykonano w Gminach:

- Siemysł (85 mb), w miejscowości Białokury (100 mb),
- Dygowo – chodnik (650 mb), Wrzosowo (35 mb),
- Rymań – ul. Kolejowa (9 400 mb),
- Kołobrzeg – największy remont chodnika w Dźwirzynie przy ul. Wyzwolenia o długości 2 150 mb.

Koszt remontów chodników ze strony Zarządu Dróg Powiatowych dotyczył zakupu materiałów i zamknął się w kwocie 477 524,- zł.

12. Prace nawierzchniowe na drogach – w ramach poprawy stanu nawierzchni wykonano za pomocą pojedynczego utrwalania dróg oraz cienkiego dywanika na zimno.

Pojedyncze utrwalanie dróg polega na układaniu warstw, wyłożeniu wyrównania spadków poprzecznych i podłużnych. Następnie układa się warstwę właściwą z mieszanek mineralno – bitumicznych i grysowo – żwirowych z warstwą wiążącą asfaltową.

Cienki dywanik na zimno – jest to warstwa około 2 cm, która składa się z emulsji, gysu i cementu.

Łączny koszt remontów dróg ww sposobami wynosił **1 757 595,- zł**, z tego wykorzystano na drogi:

- Niezyn – Mącznik – pojedyncze utrwalanie powierzchni na powierzchni 12 000 m², wartość remontu – 97 502,- zł,
- Grzybowo – Stary Borek – pojedyncze utrwalanie na powierzchni 7 150 m², wartość remontu – 57 844,- zł,
- nr 0258 Z od skrzyżowania z drogą nr 0259 Z do miejscowości Starnin – powierzchnia 7 175 m², wartość remontu 55 147,- zł,
- Dygowo – Bardy – pojedyncze utrwalanie – powierzchnia 15 381,9 m², wartość remontu – 146 552,- zł,
- Dygowo – Gąskowo – pojedyncze utrwalanie – powierzchnia 10 250 m², wartość remontu – 201 538,- zł,
- Gorawino – Drozdowo – cienki dywanik - powierzchnia 11 025 m², wartość remontu – 247 114,- zł,
- Gościno – Kamica – pojedyncze utrwalanie – powierzchnia 18 885,2 m², wartość remontu 253 794,- zł,
- Sianożęty – Kukinia – pojedyncze utrwalanie oraz cienki dywanik – powierzchnia 24 035 m², wartość remontu 481 095,- zł,
- Kołobrzeg – Budzistowo – cienki dywanik – powierzchnia 8 625 m², wartość remontu – 217 001,- zł.

13. Sprzątanie ulic – prowadzone jest na ulicach miasta Kołobrzeg. Łączna zbliżona wielkość sprzątej powierzchni w roku 2007 wynosiła 2 700 tys. m². Przy ulicach powiatowych w mieście ustawiono 50 koszy na śmieci. W okresie sezonu letniego w rejonie uzdrowskim zamieszczanych jest dodatkowo 20 koszy.

14. Koszenie traw – prowadzone jest na ulicach miasta oraz na drogach powiatu kołobrzесьkiego.

15. Inne czynności polegające na zabezpieczaniu dróg przed degradacją. W związku z prowadzonymi inwestycjami, głównie w mieście Kołobrzeg, Zarząd Dróg Powiatowych podpisywał porozumienia z inwestorami,

na mocy których wszelkie zniszczenia dróg poprzez używanie do inwestycji ciężkiego sprzętu są naprawiane przez inwestorów. Na przykład remont odcinka drogi 0275 Z Dygowo – Pobłocie Wielkie wykonał inwestor IBERDROLA Energia Odnawialna sp. z o.o., która realizowała inwestycję – budowa farm wiatrowych.

16. Pozostałe prace – na bieżąco warsztat mechaniczny, znajdujący się na terenie bazy ZDP, wykonuje naprawy i konserwacje samochodów i maszyn drogowych, a w malarni odnawiane są znaki drogowe.

Łącznie w roku 2007 Zarząd Dróg Powiatowych wykonał:

- przebudowy i remonty dróg - **27 km,**
- budowę chodników – **2 km,**
- remonty chodników – **4 km.**

Zarząd Dróg Powiatowych w Kołobrzegu zatrudnia w większości pracowników, którzy wykonują bezpośrednie zadania z zakresu utrzymania dróg, poboczy. Posiada także dobre zaopatrzenie w niezbędne maszyny i urządzenia służące wykonywaniu zadań.

Tabela nr 60 przedstawia podział kosztów zarządu i utrzymania dróg według niektórych wydatków rodzajowych.

Tabela nr 60

**Koszty zarządzania i utrzymania dróg
w roku 2007**

Rodzaje wydatków	Wykonanie za 2007 rok	Koszty Zarządzania w zł	Koszty utrzymania dróg w zł
- wynagrodzenia	936 346	298 407	637 939
- świadczenia socjalne	24 073	7 273	16 800
- pochodne od wynagrodzeń	191 249	64 667	126 582
- remonty	2 804 112	0	2 804 112
- inwestycje	2 378 707	0	2 378 707
- dodatkowe wynagr. roczne	61 885	22 656	39 229
- energia elektryczna	30 692	7 673	23 019
- pozostałe wydatki	630 300	113 403	516 897
OGÓŁEM:	7 057 364	514 079	6 543 285
Udział procentowy kosztów zarządzania i utrzymania dróg			
	100,00%	7,28%	92,72%

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych ZDP

Jak wynika z powyższej tabeli koszty zarządzania nie przekraczają 8% wykorzystanych środków, natomiast utrzymanie dróg to wskaźnik 92,72% środków.

Łączna wartość wykonania remontów i inwestycji wynosiła **5 182 819,- zł.**

Źródła pokrycia:

- Ministerstwo Infrastruktury – 700 000,- zł,
- kredyt zaciągnięty przez powiat – 3 434 684,- zł,
- udział Gmin – 440 085,- zł,
- środki funduszu FOGR – 43 441,- zł,
- budżet własny ZDP – 564 609,- zł.

Tabela nr 61

Powiatowy Urząd Pracy

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd.w %</i>
- wynagrodzenia	819 990	967 010	967 010	100	41
- świadczenia socjalne	29 593	30 319	30 319	100	1
- pochodne od wynagrodzeń	167 520	188 092	188 087	100	8
- remonty	45 200	3 280	3 280	100	0
- dodatkowe wynagr. roczne	67 780	69 975	69 975	100	3
- energia elektryczna, gaz	22 500	19 262	19 262	100	1
- pozostałe wydatki jedn.	107 728	157 364	156 891	100	7
- opłaty składek zdrow.	1 498 000	880 000	880 000	100	38
Ogółem:	2 757 311	2 330 674	2 330 196	100	100

Źródło: opracowanie własne

Powiatowy Urząd Pracy na dzień 31.12.2007 roku w przeliczeniu na etaty zatrudniał 36 pracowników, w tym 29 pracowników w ramach środków budżetowych oraz 7 pracowników zatrudnionych w ramach 7% środków Funduszu Pracy, zgodnie z art. 9, ust. 2A ustawy z dnia 20.04.2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. Nr 99 poz. 1001 ze zmianami).

W roku 2007 wypłacono dwie odprawy emerytalne.

Tabela nr 62

Wykonanie budżetu według zadań

<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zadania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. W %</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa zadania</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Strukt. w %</i>
85156	Składki zdrowotne	880 000	38	85333	Powiatowy Urząd Pr.	1 309 496	56
85395	Pozostała działalność	140 700	6	-	-	-	-
OGÓŁEM:				2 330 196		100%	

Źródło: opracowanie własne

Składki zdrowotne

Na dzień 31.12.2007 roku zarejestrowanych było 3 658 osób, z tego 530 z prawem do zasiłku.

Przeciętna miesięczna liczba osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku, za które opłacano składkę na ubezpieczenie zdrowotne wynosiła 2 902 osoby.

Opłata składek na ubezpieczenia zdrowotne jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej. Kwota dotacji w wysokości 880 000,- zł, została wykorzystana w całości.

Powiatowy Urząd Pracy

Poniesione wydatki dotyczą bieżącego utrzymania jednostki – są to wydatki płacowe i pozostałe.

Do wydatków pozostałych głównie należy zaliczyć pokrywanie kosztów mediów, drobnych remontów sprzętu. PUP otrzymał dodatkowe środki z dochodów powiatu na inwestycje. Zakupiono wielofunkcyjną kserokopiarkę. Koszt zakupu wyniósł 15 372,- zł.

Powiatowy Urząd Pracy z uwagi na bardzo trudne warunki lokalowe zmuszany był wynajmować pomieszczenia na archiwum. Roczny koszt wynajmu – 42 021,- zł.

W roku 2007 wystawiono 16 319 decyzji związanych z obsługą bezrobotnych. Decyzje dotyczyły: rejestracji bezrobotnych, wyłączenia z ewidencji, przyznawania prawa do zasiłku lub jego odmowy, utraty prawa do zasiłku, skierowania na staż pracy, na szkolenia, do prac interwencyjnych i robót publicznych, do przygotowania zawodowego.

Pozostała działalność

Zgodnie z ustawą o promocji zatrudnienia Powiatowy Urząd Pracy otrzymuje 7% środków na częściowe pokrycie wynagrodzeń dla pracowników. Środki są głównie kierowane na zatrudnienie pracowników w punktach PUP na terenie gmin.

Tabela nr 63

Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd.w %</i>
- wynagrodzenia	219 141	84 548	84 548	100	47
- świadczenia socjalne	4 586	2 011	2 011	100	1
- pochodne od wynagrodzeń	45 063	19 532	19 531	100	11
- dodatkowe wynagr. roczne	16 177	15 489	15 489	100	9
- pozostałe wydatki jedn.	124 000	59 994	59 994	98	32
Ogółem:	408 967	181 574	181 573	100	100

Źródło: opracowanie własne

Jednostka wykonywała do dnia 30.06.2007 r. zadania z zakresu administracji rządowej. Wojewoda przekazuje środki wyłącznie na zadania merytoryczne. Natomiast wydatki płacowe i pochodne były pokrywane z budżetu powiatu. Zatrudnienie na dzień 30.06.2007 r. wynosiło 6 osób.

Dotacja Wojewody na plan 120 000,- zł, została wykorzystana w kwocie 59 994,- zł, tj 50% planu. Środki wykorzystano na utrzymanie baz danych w aktualności, na podstawie umowy G.7450-1/2001 – wykonanie technicznej obsługi państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w Ośrodku.

Łączny plan wydatków wyniósł 408 967,- zł (wykorzystano w 44%).

Z dniem 1 lipca 2007 uległ likwidacji Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, zadania przejął Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami w Starostwie Powiatowym.

Starostwo Powiatowe

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2007</i>	<i>Plan na 31.12.2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd.w %</i>
- wynagrodzenia	2 406 337	2 773 086	2 716 892	98	32
- świadczenia socjalne	56 600	68 619	68 619	100	1
- pochodne od wynagrodzeń	515 704	561 827	514 711	92	6
- dodatkowe wynagr. roczne	170 000	170 000	169 384	99	2
- remonty	111 000	159 000	149 504	94	2
- inwestycje	7 085 996	806 700	257 363	32	3
- energia elektryczna, gaz	50 000	88 287	73 460	83	1
- dotacje przekazane	2 095 649	1 994 851	1 982 001	99	23
<i>Szkoły niepubliczne</i>	<i>619 360</i>	<i>493 677</i>	<i>493 677</i>	<i>100</i>	<i>6</i>
<i>Instytucje pozarządowe</i>	<i>600 289</i>	<i>620 174</i>	<i>608 324</i>	<i>98</i>	<i>7</i>
<i>Muzeum Oręża Polskiego</i>	<i>720 000</i>	<i>720 000</i>	<i>720 000</i>	<i>100</i>	<i>8</i>
<i>Pozostałe</i>	<i>156 000</i>	<i>161 000</i>	<i>160 000</i>	<i>100</i>	<i>2</i>
- dług publiczny	282 000	306 300	303 846	99	3
- rezerwy	980 140	0	0	0	0
- stypendia	23 893	26 243	26 040	99	0
- pozostałe wydatki	1 754 063	2 627 566	2 285 770	87	27
Ogółem:	15 531 382	9 582 479	8 547 590	90	100

Źródło: opracowanie własne

Zatrudnienie w Starostwie Powiatowym na dzień 31.12.2006 roku wynosiło 71,88 etatów, natomiast na dzień 31.12.2007 – 88,88 etatów (w osobach 91, w tym 2 emerytów i 1 rencista).
Przejęto z likwidowanej jednostki 15 osób.

W ciągu 2007 roku czterech pracowników odeszło z pracy na własną prośbę, 3 odeszło na emerytury. Odbyło się 9 naborów na wolne stanowiska w Starostwie oraz 1 nabór na Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy. W Starostwie Powiatowym odbywało staż 7 absolwentów. Na dzień 31.12.2007 roku trzy kobiety przebywały na urlopie macierzyńskim natomiast dwie na długotrwałym zwolnieniu.

Wykonanie budżetu według zadań

Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %	Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %
01005	Prace geodez.dla roln.	77 300	1	02001	Gospodarka leśna	267 924	3
02002	Nadzór nad gosp.leśn.	12 150	0	60095	Pozost.dział.drogi	12 000	0
70005	Gospod.grunt.nieruch.	368 467	4	71013	Prace geodez.nieinw.	63 004	1
71014	Oprac.geodez.i kart.	14 002	0	75011	Urząd Wojewódzki	156 000	2
75019	Rada Powiatu	216 122	3	75020	Starostwo Powiatowe	4 806 440	56
75045	Komisja Poborowa	21 407	0	75075	Promocja jedn.sam.	134 796	2
75495	Pozost.dział.bez.p.publ	45 000	1	75702	Obsługa długu publ.	303 846	4
80120	Licea Ogólnokształc.	345 355	4	80130	Szkoły zawodowe	148 322	2
80195	Pozost.dział.oświata	29 390	0	80309	Szkoły wyższe	26 040	0
85195	Pozost.dział.ochr.zdr.	178 000	2	85202	Domy Pomocy Społ.	207 324	3
85203	Ośrodki wsparcia	264 000	3	85311	Rehabil.zawod.i społ.	25 000	0
85395	Pozost.dział.zad.społ.	31 500	0	85415	Pomoc mat.dla uczn.	11 701	0
92118	Muzea	720 000	8	92195	Poz.dział.kultura	12 500	0
92695	Poz.dział.sport	50 000	1	-	-	-	-
OGÓŁEM:				8 547 590		100%	

Źródło: opracowanie własne

Prace geodezyjne na potrzeby rolnictwa

Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Środki w kwocie 5 700,- zł, wykorzystano na wypisy, wyrisy działek, klasyfikację gruntów Skarbu Państwa. W wyniku przeprowadzonego przetargu wyłoniono wykonawcę, który sporządził dokumentację do celów założenia ksiąg wieczystych – wartość zadania 27 342,- zł. Ponadto wykonano numeryczną mapę zasadniczą dla Gminy Ustronie Morskie – wartość zadania 44 258,- zł. Dotacja wykorzystana w całości.

Gospodarka leśna

Starostwo wypłaca w okresach miesięcznych ekwiwalent dla osób, które przeznaczają grunty rolne pod zalesianie. Średnio miesięcznie wypłacano ekwiwalenty dla 32 osób. Środki na ten cel są zabezpieczane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Warszawie, na podstawie wniosków składanych w okresach kwartalnych.

Nadzór nad gospodarką leśną

Na podstawie podpisanego porozumienia między Starostwem a Nadleśnictwem Gościno przekazywane są środki na zadanie związane z nadzorem nad gospodarką leśną, dotyczącą lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa. Powierzchnia gruntów leśnych objęta nadzorem w roku 2007 wynosiła 675 ha.

Pozostała działalność – transport

W wyniku pozyskania środków z funduszu prewencyjnego PZU w kwocie 12 000,- zł, Zarząd Dróg Powiatowych realizował „Program poprawy bezpieczeństwa na drogach w rejonie szkół”. Zakres wykonanych zadań przedstawiono wcześniej przy okazji omawiania Zarządu Dróg Powiatowych.

Gospodarka mieszkaniowa

Dotyczy gospodarki gruntami i nieruchomościami mienia Skarbu Państwa

i mienia powiatu.

Wydatki poniesione na gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa dotyczą:

- wypisy, wyrisy – 4 tys. zł,
- wyceny nieruchomości – 38 tys. zł,
- opłaty notarialne – 1 tys. zł,
- opłaty sądowe – 4 tys. zł,
- ogłoszenia w prasie – 1 tys. zł,
- koszty administrowania mieniem dla KTBS – 11 tys. zł,

Łącznie wykorzystano kwotę ponad 61 000,- zł.

Wydatki poniesione na gospodarowanie mieniem powiatu dotyczą:

- remont wejścia do budynku administracyjnego Starostwa przy ul. Gryfitów – 95 tys. zł,
- przełożenie kabli przy ul. Gryfitów – 5 tys. zł,
- wykonanie robót budowlanych wewnątrz budynku przy ul. Gryfitów – 5 tys. zł,
- osuszanie budynku przy ul. Kamiennej – 27 tys. zł.

Przekazano dla KTBS kwotę w wysokości 2 tys. zł tytułem administrowania budynku przy ul. Kamiennej.

W ramach gospodarki nieruchomościami wykonano dokumentację pod budynek administracyjny – biura dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie i Powiatowego Urzędu Pracy. Wartość zadania 146 tys. zł.

Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) oraz opracowania geodezyjne

Zadania zleczone z zakresu administracji rządowej. Do 30 czerwca 2007 roku zadania były wykonywane przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej. Od 1 lipca 2007 Starostwo Powiatowe (Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami) do wykorzystania miało 77 006,- zł.

Powyższe środki wykorzystano na wykonanie numerycznej mapy zasadniczej dla Gmin Rymań i Dygowo.

Dotację wykorzystano w całości.

Urząd Wojewódzki

Wojewoda Zachodniopomorski pokrywa częściowe wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Starostwa, wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej.

Wykorzystano kwotę 156 000,- zł.

Rada Powiatu

Rada Powiatu na 10 posiedzeniach, uchwaliła 69 uchwał. Każda uchwała opiniowana jest przez Komisje stałe. Łącznie odbyło się 59 posiedzeń Komisji, w tym:

- Budżetu i Finansów – 14 posiedzeń,
- Spraw Społecznych – 20 posiedzeń,
- Infrastruktury – 16 posiedzeń,
- Rewizyjna – 9 posiedzeń.

Bezpośredni koszt Komisji i Sesji wynosił 188 tys. zł. Pozostałe wydatki finansowane z części Rady Powiatu dotyczą:

- zakupu wody mineralnej, kawy, jednorazowych kubków,
- zakupu klimatyzatora do biura rady,
- kosztów ogłoszeń komunikatów w radiu i TKK,
- oprawy protokołów Sesji z lat poprzednich,

- pokrycia kosztów nagłośnienia na posiedzeniach Sesji.

Starostwo Powiatowe

Plan wydatków na 31.12.2007 roku wynosił 5 633 530,- zł i w stosunku do stanu na 1.01.2007 uległ zwiększeniu o 1 261 543,- zł. Zwiększenia miały miejsce zarówno w wydatkach osobowych, jak i rzeczowych.

Wynagrodzenia uległy zwiększeniu o 410 tys. zł. Główną przyczyną to przejęcie z dniem 1.07.2007 pracowników (15 etatów) z PODGiK. Ponadto Starostwo zmuszone było zabezpieczyć środki na umowy zlecenia (pracownicy obsługi), ponieważ jedna z pracownic przebywała na urlopie bezpłatnym, druga natomiast była często nieobecna w pracy z uwagi na przebywanie za zwolnieniu lekarskim. Starostwo pokrywa wydatki związane z działalnością Zarządu Powiatu. Wykorzystano kwotę 52 tys. zł. W roku 2007 odbyło się 34 posiedzeń Zarządu, podjęto 91 uchwał.

Największymi wydatkami (poza wynagrodzeniami) były: zakup materiałów oraz usługi materialne.

Wartość zakupu materiałów (poza papierem i akcesoriami do komputerów) wynosiła 575 ty. zł. Wydatki podstawowe i najwyższe to zakup druków do Wydziału Komunikacji. Wykorzystano kwotę 489 tys. zł.

Pozostałe wydatki dotyczące zakupów:

1. Materiały do remontów (pianka, kleje, farby, silikon, gips, płyta pilśniowa, emulsja) – 8 601,- zł. Materiały te przeznaczono na wykonanie systemem gospodarczym drobnych remontów w budynkach przy Placu Ratuszowym i na ul. Gryfitów.
2. Środki czystości – 10 044,- zł, wykorzystano na zakup mopów, mydła, ręczników papierowych, płynów do wc, płynów do okien, rękawic ochronnych. Od miesiąca lipca poza biurowcem przy Placu Ratuszowym, także pokrywano koszty zakupu środków czystości do budynku przy ul. Gryfitów.
3. Prenumerata – 10 665,- zł. Kwota wykorzystana na zakup Dz.U, M.P., czasopism specjalistycznych jak: monitor zamówień publicznych, rachunkowość budżetowa. Pokrywano także zakup prasy codziennej.
4. Paliwo – 9 692,- zł. Zakupowano do dwóch samochodów służbowych. Osoba korzystająca z samochodu (także zatrudniony kierowca) rozliczali się z paliwa na podstawie karty drogowej pojazdu.
5. Materiały biurowe – 21 420,- zł. Na początek roku zakupiono kalendarze na niektóre stanowiska pracy. Powtarzające się i niezbędne materiały biurowe to: taśmy, teczki, koperty, segregatory, obwoluty do archiwum, zwrotne potwierdzenia odbioru, papier do faksu, karty drogowe, grafity, folie, bruliony.
6. Pozostałe materiały – 21 189,- zł. Środki wykorzystano głównie na zakup narzędzi do wykonywania remontów np. pędzle, brzeszczoty, skrobaczki, rękawice, siatki. Do pozostałych zakupów zaliczamy także zakup: artykułów spożywczych, wody mineralnej, rolet, karniszy, przedłużaczy, płynów do samochodów służbowych, kłódek, przełączników do drukarek, klocek hamulcowych, baterii do aparatu fotograficznego, świetlówek.
7. Wyposażenie – 43 810,- zł. W wyniku przemieszczenia niektórych stanowisk pracy między pokojami oraz między budynkami, oraz z uwagi na brak dodatkowego wyposażenia dla istniejących stanowisk, konieczny był zakup wyposażenia.

Zakupy wyposażenia to:

- zakup regałów – 3 800,- zł z przeznaczeniem dla: Biura Kontroli, Biura Rady, do serwerowni, do Wydziału Promocji,
- zakup kserokopiarki i szafki – 11 077,- zł do budynku przy Placu Ratuszowym,
- zakup mebli – 1 665,- zł, do Zarządzania Kryzysowego, którego siedziba obecnie mieści się w Komendzie Powiatowej PSP,
- zakup szafy metalowej – 1 649,- zł dla kancelarii tajnej,
- regały, krzesła – 2 050,- zł, z przeznaczeniem do utworzonego biura podawczego,
- aparat fotograficzny – 1 583,- zł dla Wydziału Promocji,
- wyposażono w całości pokój socjalny na łączną kwotę 3 920,- zł,
- wyposażenie gabinetu Wicestarosty – 1 913,- zł,
- wyposażenie (remont) gabinetu starosty – 10 100,- zł

W celu poprawy warunków pracy, zakupiono 28 sztuk stojących wentylatorów oraz klimatyzator do Wydziału Komunikacji. Dokupowano także brakujący sprzęt, pojedyncze zakupy np.: apteczka, gilotyna, aparaty telefoniczne, krzesło, niszczarka.

Kolejne wydatki to usługi materialne. Łącznie wykorzystano 450 445,- zł. Jednym z podstawowych i największych wydatków związanych z zakupem usług jest zakup tablic rejestracyjnych. Na ten cel wykorzystano 278 889,- zł. Opłaty pocztowe to kolejny znaczny wydatek Starostwa. Kwota 65 319,- zł to koszt wysyłek pism urzędowych. Starostwo korzysta z usług Poczty Polskiej oraz z usług firmy AVISTRANS. Największą liczbę pism wysyłają Wydziały: Budownictwa, Ochrony Środowiska, Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami. Dla przykładu – do Wydziału Budownictwa wpłynęło 3 861 wniosków, wydano 1 018 pozwoleń na budowę. Zgłoszenia zamiaru wykonania remontów obiektów nie wymagających uzyskania pozwolenia na budowę złożyło 957 osób i firm. Załatwiono także 946 spraw pod hasłem utrzymania obiektów, są to przede wszystkim wnioski o wydanie zaświadczenia o samodzielności lokali. Zanim decyzja zostanie wydana przez Wydział Budownictwa, uprzednio należy wysłać znaczną ilość korespondencji do firm i osób fizycznych.

Wydział Ochrony Środowiska w roku 2007 wydał 572 decyzje dotyczące m.in.: gospodarki odpadami, gospodarki wodno – ściekowej, ochrony przyrody, ochrony powietrza.

Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami dokonuje aktualizacji opłat z tytułu użytkowania wieczystego. Wydano 106 decyzji. Wszystkie decyzje są dostarczane zainteresowanym za zwrotnym potwierdzeniem odbioru – stąd koszty wysyłek są wysokie.

Pozostałe wydatki związane z zakupem usług w Starostwie Powiatowym dotyczą:

- wyrób pieczęci – 6 tys. zł, z tego pieczęcie dla Wydziału Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami (po reorganizacji – 3,7 tys. zł),
- aktualizacja licencji oprogramowania i program antywirusowy – 6 233,- zł,
- eksploatacja kopiarki – 2 346,- zł,
- program prawniczy Lex Polonica – 4 121,- zł,
- ochrona mienia Starostwa – od stycznia do września – 4 950,- zł od października do grudnia – 988,- zł,

- konwój środków pieniężnych – 4 207,- zł,
- koszty przeniesienia centrali telefonicznej po przejęciu zadań geodezyjnych – 4 373,- zł,
- zapłata za usługi związane z niszczeniem papieru – 1 536,- zł,
- wywóz śmieci – 3 269,- zł,
- ogłoszenia w prasie konkursu ofert na wykonanie zadań zleconych powiatu – 3 859,- zł,
- serwis oprogramowania sieci FK, Budżet – 13 256,- zł,
- montaż opcji zimowej klimatyzatora w serwerowni – 793,- zł,
- instalacja wodno kanalizacyjna pomieszczenia socjalnego – 1 769,- zł,
- wykonanie badań i pomiarów instalacji elektrycznych i piorunochronnych dwóch budynków Starostwa – 3 172,- zł,
- monitoring dwóch budynków – od stycznia do września w wysokości 4 950,- zł (550,- zł miesięcznie), od października do grudnia 988,- zł (329,- zł miesięcznie) ,
- pozostałe wydatki: dorabiania kluczy, zmiana tablic informacyjnych, opłaty notarialne, instalacja szyn, wymiana gaśnic, wymiana zamków, opłaty za dystrybutor wody, utylizacja części komputerowych, wymiana kaset do frankownicy – łączna kwota 43 875,- zł.

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

1. Starostwo podpisało umowę dotyczącą projektu „Szkolenia dla pracowników administracji samorządu szczebla powiatowego i gminnego” ze Związkiem Miast i Gmin Dorzecza Parsęty. Udział kosztów własnych to kwota 6 060,- zł, płatna w dwóch ratach. Na szkolenia zgłoszono 130 osób (1 osoba może korzystać z kilku szkoleń w zależności od tematyki). Dwudniowe szkolenia rozpoczęły się 8 października 2007 roku i są kontynuowane w roku 2008. Pierwsza rata w kwocie 3 030,- zł płatna była w roku 2007. W szkoleniach od października do grudnia uczestniczyło 38 osób. Po przeliczeniu koszt 1 szkolenia to kwota 79,- zł plus koszty dojazdu. Zazwyczaj na szkolenie kierowano 2 lub 3 pracowników jednocześnie.
Starostwo było organizatorem szkolenia dla Kierowników jednostek i Głównych Księgowych z zakresu dyscypliny finansów publicznych, zamówienia publiczne.
Łącznie na szkolenia wykorzystano kwotę 17 085,- zł.
2. Powiat jest członkiem kilku organizacji, w związku z czym odprowadza składki członkowskie. W roku 2007 odprowadzono składki z tytułu członkostwa w:
 - Związku Powiatów Polskich – 5 321,- zł,
 - Związku Celowego Województwa Zachodniopomorskiego – 3 801,- zł,
 - Stowarzyszeniu Gmin Polskich Euroregion Pomerania – 3 520,- zł.
3. Z tytułu ubezpieczenia samochodów służbowych przekazano składki w wysokości 2 748,- zł. Koszt ubezpieczenia pozostałego mienia Starostwa wynosił 13 254,- zł. W stosunku do roku 2006 nastąpił wzrost składek na ubezpieczenie mienia głównie z uwagi na dodatkowe ubezpieczenie składników majątkowych, przejętych z Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.

4. Zakup akcesoriów do komputerów – w roku 2007 wynosił 33 247,- zł. Środki te wykorzystano na zakup licencji do oprogramowania FINN, PŁACE, Skarb Państwa. Uzupełniano także sprzęt komputerowy, który ulegał zużyciu jak: klawiatura, mysz, pamięć. Kolejne wydatki to zakup tonerów i atramentów do sprzętu.
5. Podróże służbowe krajowe – wykorzystano 34 257,- zł, w tym ryczałty dla 7 pracowników w kwocie 11 748,- zł. Pozostała kwota dotyczy pokrycia kosztów wyjazdów służbowych 36 pracowników. Łączna ilość wyjazdów 129.
6. Podróże służbowe zagraniczne – w roku 2007 odbyło się 14 wyjazdów zagranicznych. Celem wyjazdów były:
 - bieżąca współpraca z partnerem z powiatem Barnim,
 - realizacja programu EurIS,
 - rozmowy w sprawie zawiązania współpracy z partnerem ze strony wschodniej z Ukrainą,
 - podsumowanie dwunarodowego kształcenia młodzieży.
7. Opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej. W roku 2006 z telefonów służbowych komórkowych korzystało 7 pracowników – łączny koszt 20 386,- zł. W roku 2007 z komórek korzysta 12 pracowników – łączny koszt 21 720,- zł.
8. Opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej. W roku 2006 koszt rozmów telefonicznych wynosił 42 749,- zł. W roku 2007 mimo przejęcia dodatkowych zadań (geodezja) koszt rozmów telefonicznych wynosił 33 182,- zł. Zmniejszenie kosztów o 9 567,- zł jest wynikiem zmiany operatora telefonii stacjonarnej.
9. Zakup papieru do drukarek i kserokopiarek. W związku z przejęciem zadań geodezyjnych do struktur Starostwa znacznie wzrosły koszty zakupu papieru, bo o 70% w stosunku do roku ubiegłego. Papier wykorzystywany jest do celów zadań geodezyjnych, głównie na sporządzanie map oraz wystawianie faktur, oraz na wydawanie opinii. W II Półroczu wykorzystano (miesięcznie) na ten cel:
 - lipiec – 670 faktur,
 - sierpień – 707 faktur,
 - wrzesień – 720 faktur,
 - październik – 837 faktur,
 - listopad – 639 faktur,
 - grudzień – 485 faktur.Łączne zużycie papieru na sporządzanie faktur (4 058x2egzempl)= 8 116. Wykonanie mapek średnio miesięcznie 100 x 3 x 6m-cy = 1800 sztuk. Zespół uzgadniania dokumentacji wydaje także opinie – średnio miesięcznie 100 x 3 kartki x 2 egzempl. x 6 m-cy = 3 600. Zużycie ogólne 13 516 szt tj. 27 ryz papieru.

Wydatki osobowe, rzeczowe i majątkowe Starostwa Powiatowego za rok 2007 zamknęły się w kwocie 5 308 768,- zł.

Komisja poborowa

Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Dotację wykorzystano w kwocie 19 906,38 zł na pokrycie kosztów poboru.

Ponadto wykorzystano kwotę 1 500,- zł na zadanie wynikające z porozumień.

Rodzaje wydatków ujęte w tabelach 65 i 66.

Tabela nr 65

Poniesione wydatki związane z organizacją poboru

<i>L.p.</i>	<i>Rodzaje wydatków</i>	<i>Wartość</i>
1	2	3
1.	Wynagrodzenia członków, Powiatowej Komisji Lekarskiej, pisarzy, świetlicowego wraz z pochodnymi, zwrot utraconych zarobków oraz inne wydatki osobowe	13 759,44
2.	Wynajem pomieszczeń na potrzeby Komisji	5 205,14
3.	Zakup materiałów biurowych, druków	730,30
4.	Opłaty pocztowo – telekomunikacyjne	200,00
5.	Inne wydatki: (szczegółowo podać jakie)-delegacja	11,50
	OGÓŁEM PONIESIONE WYDATKI	19 906,38

Źródło: opracowanie własne

Tabela nr 66

Poniesione wydatki wynikające z porozumień

<i>L.p.</i>	<i>Rodzaj wydatków</i>	<i>Wartość ogółem:</i>
1.	Ekspertyzy, badania specjalistyczne	1 500

Źródło: opracowanie własne

Promocja jednostek samorządu

Wydział Promocji był organizatorem wielu imprez kulturalno – oświatowych, realizował również decyzje Zarządu Powiatu.

Tabela nr 67 przedstawia wydatki poniesione na promocję powiatu w podziale na: decyzje Zarządu Powiatu, organizacja konferencji, przyjmowanie delegacji zagranicznych, zakup kwiatów, wieńców oraz zakup czasopism, materiałów promocyjnych.

Tabela nr 67

Zestawienie wydatków poniesionych na promocję powiatu kołobrzeskiego

<i>Lp</i>	<i>Impreza</i>	<i>Data</i>	<i>Kwota</i>
Decyzje Zarządu Powiatu			
1	Powiatowy Przegląd Jasełek	08.01.2007	300
2	Kołobrzeska Gala Sportu	08.01.2007	2 000
3	Powiatowy Turniej Piłki Halowej	17.01.2007	500
4	XIX Ogólnopolskie Zawody Spinningowe im. Wiktora wierzbickiego – łosoś 2007	29.01.2007	300
5	Rajd „Szlakiem Walk I Armii WP o Kołobrzeg	08.02.2007	100
6	46 Międzynarodowe Dni Teatru		500
7	Najlepszy hotelarz 2006/2007	19.03.2007	200
8	VIII Międzynarodowy Festiwal Szachowy „Kołobrzeg 2007”	29.03.2007	300
9	XI edycji Kołobrzeskiego Festiwalu Piosenki Przedszkolnej	29.03.2007	180
10	Dni Kołobrzegu	29.03.2007	300
11	Centralne Obchody „Dni Morza”	29.03.2007	1 500

Lp	Impreza	Data	Kwota
12	VIII Międzynarodowy Festiwal „Muzyka w Katedrze”	29.03.2007	2 000
13	XVI Międzynarodowe Spotkania z Folklorem „INTERFOLK 2007”	29.03.2007	1 500
14	Kołobrzeskie Mikołajki 2007	29.03.2007	500
15	Festiwal kolęd, Pastorałek i Piosenek Świątecznych	29.03.2007	100
16	Sylwester 2007/2008	29.03.2007	6 000
17	Ogólnopolski konkurs na utwór dramatyczny	29.03.2007	300
18	Powiatowy konkurs języka niemieckiego dla szkół ponadgimnazjalnych	29.03.2007	80
19	Ogólnop. Turniej Wiedzy Pożarniczej dla młodzi. szkolnej	29.03.2007	150
20	Powiatowy Konkurs Historyczny „Kołobrzeg – moja mała ojczyzna”	29.03.2007	100
21	Integracyjny Turniej w Wyciskani Sztangi Leżąc	29.03.2007	200
22	IV Festiwal Piosenki Poetyckiej im. Jacka Kaczmarskiego	13.04.2007	400
23	Powiatowy Konkurs języka angielskiego dla szkół podstawowych ENGLISH RACE 2007	13.04.2007	100
24	Powiatowy Konkurs Geograficzny	13.04.2007	200
25	Rozgrywki Amatorska Liga Piłki Siatkowej Powiatu Kołobrzeskiego w sezonie 2006/2007	13.04.2007	300
26	Symposium pielęgniarek i położnych	25.04.2007	300
27	Konkurs plastyczno – fotograficzny „Morze, nasze morze...”	15.05.2007	300
28	Powiatowy Turniej Tenisa Stołowego szkół Podstawowych	15.05.2007	200
29	XVII Kołobrzeskie Spotkanie z Piosenką Różną „Wodnikus”	15.05.2007	555
30	VI Regaty Smoczyc Łodzi na rzece Parsęcie	28.05.2007	300
31	Regaty „Łodzi typu DZ”	28.05.2007	300
32	Rozgrywki Amatorskiej Ligi Piłki Nożnej	18.06.2007	300
33	Ogólnopolski Wyścig Kolarski „O Puchar Bałtyku”	18.06.2007	1 500
34	VII Turniej Młodzieżowy im. Ryszarda Chmielewskiego	18.06.2007	100
35	Ogólnopolski Złot Przewodników	28.06.2007	300
36	Konkurs „O najładniejszy Ogród Działkowy w powiecie”	28.06.2007	450
37	Złot Motocykli	28.06.2007	300
38	Nadanie Zespołowi Szkół we Wrzosowie im. Ignacego Łukasiewicza	28.06.2007	300
39	Wojewódzki Konkurs Kronik	12.07.2007	100
40	Ludowy Klub Sportowy „Płomień” Myślino	12.07.2007	400
41	IX Memoriał Michała Barty	12.07.2007	2 500
42	Promocja produktu regionalnego „ogórek kołobrzeski”	12.07.2007	488
43	63 Rocznic „Akcja Burza” i Powstania Warszawskiego	12.07.2007	400
44	Spotkanie kombatantów i podopiecznych Związku Kombatantów RP i byłych więźniów Politycznych oraz Światowego Związku byłych Żołnierzy AK	27.07.2007	400
45	Zawody drwali w leśnictwie Słownkowo	27.07.2007	300
46	Ogólnopolski turniej taneczny „Salsa loca masters”	17.08.2007	80
47	V Maraton Wędkowania z Plaży im. Henryka Nizioła	17.08.2007	500
48	„Dzień Weterana”	17.08.2007	1 000
49	Zawody jeździeckie – Uczniowski Klub Jeździecki Polonez	17.08.2007	450
50	XVIII Ogólnopolski Bieg Uliczny „Solidarność”	17.08.2007	1 000
51	II Kołobrzeski Maraton Rowerowy	23.08.2007	210
52	XI Otwarte Zawody Spinningowe „Salmo Parsęty 2007”	29.08.2007	500
53	Dożynki Powiatowe w Dygowie	10.09.2007	6 000
54	Powiatowe Zawody Sportowo-Pożarnicze dla Ochotniczych Straży Pożarnych w Siemyślu	14.09.2007	400
55	V edycja „Światowego Dnia Serca”	26.09.2007	250
56	V Ogólnopolski Piknik Piłkarski im. Sędziego Mariana Molcana	26.09.2007	200
57	II edycja Patriotycznego Turnieju Recytatorskiego „Odcienie Ojczyzny”		200
58	Międzyszkolny Turniej „Sienkiewicz contra Kopernik”	15.11.2007	200
59	„Wigilia Wsi Polskiej”	26.11.2007	500
60	Finał Powiatowej Ligi w Szachach	03.12.2007	146
61	Turniej tenisa stołowego	11.12.2007	1 000

Lp	Impreza	Data	Kwota
62	Fajerwerki noc sylwestrowa	2006-2007	10 000
RAZEM			50.539
Koszty organizacji konferencji, delegacji krajowych i zagranicznych			
1	Konferencje, delegacje, tłumaczenia		21 855
Zakupy kwiatów i wiązanek okolicznościowych			
1	Kwiaty, wiązanek		4 600
Prenumerata i zakup czasopism, usługi fotograficzne, wydawnictwa własne, materiały promocyjne			
1	Media ogłoszenie - Głos Koszaliński		1 105
2	Roll-Up - Wydawnictwo Kamera		5 358
	Sitodruk - RiS		530
3	3000 egz. Portret Agroturystyczny - Wydawnictwo Kamera		11 580
4	Nadruki na teczki - Firma Calico		10 275
5	T-Shirty białe, Butterfly		13 017
6	Torby papierowe - PACK ART		2 391
			167
7	Flagi narodowe - Neptun		625
8	Koszulki Regaty		190
9	Targi - Szczecin		3 611
10	Pinsky, Metaloplastyka		3 294
11	Kroniki Kołobrzegu		5 000
12	Materiały biurowe		659
	Razem:		57 799
OGÓŁEM WYDATKI NA PROMOCJĘ			134 797

Źródło: opracowanie Wydziału Promocji

Pozostała działalność – bezpieczeństwo publiczne

Starostwo w wyniku rozpatrzenia ofert na wykonanie zadań zleconych powiatu, przekazało dla Fundacji Bezpieczny Powiat kwotę 20 000,- zł. Realizacja zadania omówiona jest w części dotyczącej „dotacji dla jednostek”.

Od kilku lat powiat partycypuje w kosztach związanych z zapewnieniem bezpieczeństwa dla mieszkańców i gości przebywających w Kołobrzegu w okresie sezonu letniego. Podobnie w roku 2007 zawarto porozumienie z Komendą Wojewódzką Policji w Szczecinie w sprawie pokrywania części kosztów zakupu paliwa do radiowozów na okres sezonu letniego. Za zgodą Rady Powiatu przyznano na ten cel kwotę 25 000,-zł. Rozliczanie następowało na podstawie przedkładanych faktur na zakup paliwa potwierdzonych przez Komendę Powiatową Policji w Kołobrzegu. Przyznane środki wykorzystano w całości.

Obsługa długu publicznego

Powiat w wyniku zaciągnięcia kredytów i pożyczek dokonuje spłaty odsetek czyli obsługuje każdy zaciągnięty kredyt lub każdą pożyczkę.

W roku 2007 dokonano spłaty odsetek w łącznej kwocie 302 086,- zł. Spłata odsetek dotyczyła:

- pożyczki na prefinansowanie inwestycji współfinansowanej z funduszy Unii Europejskiej – ul. A. Fredry – kwota 1 994,- zł, okres spłaty od stycznia do kwietnia to jest do momentu spłaty pożyczki,
- pożyczki na prefinansowanie inwestycji współfinansowanej z funduszy Unii Europejskiej – ul. J. Kasprowicza – kwota 5 375,- zł, okres spłaty od stycznia do lipca to jest do momentu spłaty pożyczki,
- kredytu zaciągniętego w PKO BP – kwota 7 785,- zł, okres spłaty od stycznia do 25 maja to jest do chwili spłaty końcowej raty kredytu,
- kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie –

- kwota 206 233,- zł, okres spłaty cały rok budżetowy,
- kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie – kwota 15 414,- zł, spłata rozpoczęła się od 29.11.2007, to jest od chwili zaciągnięcia kredytu,
- kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska w Koszalinie – kwota 65 003,- zł, okres spłaty cały rok budżetowy.

Dodatkowo powiat poniósł koszty związane z zaciągnięciem kredytu w roku 2007 – kwota 1 760,- zł dotyczyła prowizji bankowej, zgodnie z zawartą umową kredytową.

Licea ogólnokształcące

W okresach miesięcznych Starostwo przekazywało dotacje dla szkół niepublicznych o profilu liceum ogólnokształcącego dla:

- II Prywatnego Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych – 148 009,- zł,
- Społecznego Liceum Ogólnokształcącego – 197 346,- zł.

Szkoły zawodowe

Podobnie jak w przypadku L.O., także w tej części budżetu przekazywane były, dotacje dla szkół niepublicznych, ale o profilu szkoły zawodowej, dla:

- Prywatnej Policealnej Szkoły dla Dorosłych – 61 944,- zł,
- Policealnej Szkoły Kosmetycznej – 86 378,- zł.

Do wszystkich szkół niepublicznych środki przekazywane są w wysokości 1/13 subwencji oświatowej, z tym, że za okres styczeń – luty i kwiecień – grudzień w wysokości 1/13, natomiast miesiąc marzec – 2/13.

Pozostała działalność – oświata

Wykorzystano kwotę 29 390,- zł na wydatki oświatowe finansowane z budżetu Starostwa. Środki przeznaczono m.in. na:

- ogłoszenie w prasie konkursu na wybór Dyrektora Zespołu Szkół im. H. Sienkiewicza,
- kontynuację elektronicznego naboru do szkół ponadgimnazjalnych,
- zakup upominków (pomocy naukowych) z okazji *święta szkoły*,
- prenumeratę czasopism oświatowych – prawo oświatowe,
- zakup oprogramowania dotyczący arkuszy kalkulacyjnych.

W roku 2007 dokonano opłaty za koordynowanie kształcenia w ramach doksztalcania zawodowego w Zespole Szkół Mechanicznych. Koordynacją kształcenia był Zespół Szkół Rzemieślniczych w Szczecinie.

Pozostała działalność – ochrona zdrowia

Plan dotacji z przeznaczeniem na pomoc finansową dla samorządu województwa oraz na zadania zlecone dla instytucji pozarządowych wynosił łącznie 178 000,- zł i został w całości wykorzystany.

Zgodnie z zawartym porozumieniem z Urzędem Marszałkowskim przekazano dotację w kwocie 150 000,- zł w ramach pomocy finansowej, z przeznaczeniem na remont Oddziału Chirurgicznego Regionalnego Szpitala w Kołobrzegu. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

Zawarto także umowy z instytucjami pozarządowymi, które w ramach zakresu ochrony zdrowia otrzymały dotację z powiatu. Zadania te wykonywały: Polski Czerwony Krzyż, Stowarzyszenie Amazonek, Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej ich Rodzin i Przyjaciół „FENIKS”, Polskie Stowarzyszenie Otolaryngologiczne.

Zakres wykonywanych zadań oraz wykorzystanie środków przez poszczególne instytucje omówiono w części sprawozdania pod nazwą „dotacje dla jednostek”.

Domy Pomocy Społecznej

Starostwo przekazywało dotacje dla Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Kołobrzegu, które prowadzi Dom Pomocy Społecznej w Kołobrzegu.

Środki na ten cel w ramach dotacji na zadania własne zabezpieczał Wojewoda Zachodniopomorski. Przekazano dotację w wysokości 207 324,- zł. Wykonanie zadania omówiono w części „dotacje dla jednostek”.

Ośrodki Wsparcia

Powiatowy Ośrodek Wsparcia jest prowadzony przez Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej ich Rodzin i Przyjaciół „FENIKS”. Działalność ośrodka jest w całości finansowana w ramach dotacji na zadania zlecone z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego. Przekazano dotacje w wysokości 264 000,- zł. Wykorzystanie środków omówiono w części „dotacje dla jednostek”.

Rehabilitacja zawodowa i społeczna

Począwszy od 1 stycznia 2007 roku Warsztaty Terapii Zajęciowej są finansowane w 95% z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Pozostałe 5% „wpisano” w ustawie o rehabilitacji jako zadania własne powiatu, a źródłem finansowania mogą być „dotacje z powiatu lub inne środki”.

Skierowano do powiatu kolejne zadanie do wykonania bez wskazania źródeł ich pokrycia. Jest to zadanie, które z roku na rok ulega zwiększeniu (w roku 2008 udział powiatu i innych źródeł wynosi 10% kosztów działalność WTZ).

5% środków w roku 2007 stanowi kwotę 35 850,- zł.

Starostwo z rezerwy starosty przekazało dotację w wysokości 10 000,- zł, kwotę 10 000,- zł zadeklarowało Stowarzyszenie z własnych dochodów. Na pozostałe 15 000,- zł, zawarto porozumienia z Gminami, których mieszkańcy są uczestnikami WTZ. Porozumienia podpisały Gminy: Dygowo, Ustronie Morskie, Rymań, Siemyśl, Miasto Kołobrzeg. Porozumienia nie zaakceptował Urząd Gminy Kołobrzeg.

Pozostała działalność – opieka społeczna

Pozostałe wydatki z obszaru opieka społeczna w kwocie 24 000,- zł przeznaczone były na dotację: dla Stowarzyszenie na Rzecz Pomocy Ludziom Starym, Niepełnosprawnym i Potrzebującym Pomocy SENIOR w kwocie 14 000,- zł oraz na pomoc finansową dla Gminy Dygowo w kwocie 10 000,- zł na dokończenie modernizacji obiektu w Piotrowicach na Wielofunkcyjne Centrum Wsparcia.

Pozostała kwota 7 500,- zł wykorzystana była na organizację Wigilii dla Kombatantów. Środki zabezpieczył Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych w Warszawie.

Pomoc materialna dla uczniów

W roku 2007 na wniosek klubów sportowych przyznawano stypendia sportowe dla zawodników osiągających wysokie wyniki sportowe we współzawodnictwie międzynarodowym lub krajowym.

Stypendia przyznano dla uczniów szkół w następujących dziedzinach sportowych:

- szachy – na wniosek Gminnego Klubu Szachowego „Solny Zieleniewo” - stypendium miesięczne 357,04,- zł na okres od stycznia do grudnia,
- lekkoatletyka – na wniosek Kołobrzесьkiego Międzyszkolnego Klubu

Lekkoatletycznego „Sztorm” w Kołobrzegu – miesięcznie 330,- zł na okres styczeń (kontynuacja z roku 2006),

- lekkoatletyka – na wniosek Kołobrzieskiego Międzyszkolnego Klubu Lekkoatletycznego „Sztorm” w Kołobrzegu – miesięcznie 330,- zł za styczeń (kontynuacja z roku 2006) oraz 357,04 zł miesięcznie na okres marzec-czerwiec i wrzesień-grudzień,
- szachy - na wniosek Gminnego Klubu Szachowego „Solny Zieleniewo” - stypendium miesięczne 357,04,- zł na okres lipiec – grudzień,
- lekkoatletyka – na wniosek Kołobrzieskiego Międzyszkolnego Klubu Lekkoatletycznego „Sztorm” w Kołobrzegu – miesięcznie 357,04 zł, okres marzec – czerwiec.

Łącznie koszt stypendiów sportowych wynosił 11 701,20 zł.

Muzea

Przekazano w roku 2007 dotację dla instytucji kultury tj. dla Muzeum Oręża Polskiego w wysokości 720 000,- zł. Dotację przekazywano w równych 24 ratach w kwocie 30 000,- zł, każda dwa razy w miesiącu.

Wykorzystanie środków omówiono w części „dotacje dla jednostek”.

Pozostała działalność – kultura

Łącznie wykorzystano kwotę 12 500,- zł, na organizację uroczystości związanej z Obchodami 62 Rocznicy Walk o Kołobrzeg i Zaślubin Polski z Morzem w Marcu 1945 r. Źródła finansowania – 10 000,- zł Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych w Warszawie oraz 2 500,- zł z rezerwy starosty.

Pozostała działalność – sport

Powiat zlecił zadanie z obszaru upowszechnianie sportu dla UKS OPP Powiat Kołobrzieski. Wysokość przekazanej dotacji 50 000,- zł.

Dotacja została wykorzystana w całości. Wykorzystanie środków omówiono w części „dotacje dla jednostek”.

Rezerwy

Łączna kwota planowanych rezerw wynosiła 980 140,- zł, w tym: rezerwa oświatowa 930 140,- zł i rezerwa starosty w kwocie 50 000,- zł.

Rezerwę starosty przeznaczono na: dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej w wysokości 10 000,- zł, na stypendium sportowe w kwocie 4 048,- zł, dofinansowanie spotkania wigilijnego dla Kombatantów – 3 000,- zł, na pokrycie kosztów wizyt delegacji zagranicznych – 4 500,- zł, pozostałą kwotę w wysokości 28 452,- zł, przeznaczono na zakup materiałów promocyjnych powiatu.

Wykorzystanie rezerwy oświatowej przedstawia tabela nr 68.

Wykorzystanie rezerwy oświatowej w roku 2007

Nazwa jednostki	Przeznaczenie			Odpis na fundusz socjalny dla emerytow. nauczycieli	Razem
	Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne	Dzień Edukacji Narodowej	Inne, pozostałe wydatki		
Zespół Szkół Morskich	175 911	4 331	2 200	26 195	208 637
Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika	84 350	4 331	32 980	21 970	143 631
Zespół Szkół Mechanicznych	88 997	4 331	6 075	41 405	140 808
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy	34 259	1 804	0	11 830	47 893
Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	33 485	6 857	5 367	16 900	62 609
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	64 605	4 331	24 603	16 900	110 439
Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich	103 350	4 331	5 800	21 970	135 451
Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna	13 026	6 135	0	5 915	25 076
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	5 134	4 331	22 755	845	33 065
Centrum Kształcenia Praktycznego	15 665	4 331	0	2 535	22 531
OGÓŁEM:	618 782	45 113	99 780	166 465	920 140

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 nieprzewidziane wydatki dotyczyła m.in.:

- zwiększenia planu dla Ogniska Pracy Pozaszkolnej na wypłaty umowy zlecenia dla osoby zastępującej Główną Księgową, która przebywała na długotrwałym zwolnieniu lekarskim oraz na odprawę rentową,
- zwiększenia planu dla Zespołu Szkół Gospodarki Żywnościowej na pokrycie kosztów wykonania dokumentacji związanej z remontem obiektu,
- zwiększenia planu dla Zespołu Szkół Mechanicznych na pokrycie kosztów wyjazdu młodzieży szkoły specjalnej na spływ kajakowy oraz na świadczenia zdrowotne dla nauczycieli,
- zwiększenia planu dla Ogniska Pracy Pozaszkolnej na dofinansowanie

- wyjazdu młodzieży na turniej siatkowy do Holandii,
- zwiększenia planu dla Zespołu Szkół Morskich na organizację konferencji i udziału szkoły w uroczystościach Obchodów 62 – Rocznicy Walk o Kołobrzeg i Zaślubin Polski z Morzem w Marcu 1945 r,
- zwiększenia środków dla Zespołu Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika na remonty w szkole – środki nie zostały wykorzystane, dokonano zwrotu w dniu 28.12.2007 roku, jednocześnie złożono wnioski o uruchomienie tych środków w roku 2008.

Przekazano także środki dla Zespołu Szkół im. H. Sienkiewicza i dla Zespołu Szkół Ekonomiczno Hotelarskich na wypłaty świadczeń zdrowotnych na nauczycieli.

Główne kierunki wydatkowania środków publicznych przedstawiono w tabeli nr 22 niniejszego sprawozdania. Tabela ta obejmuje podział na cztery podstawowe grupy.

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

Tabela poniższa - nr 69 przedstawia realizację budżetu zbiorczego według kierunków wydatkowania, które w pewien sposób zobrazują, jakie wydatki są znaczące i jaki mają udział w kwotach ogólnych budżetu po stronie wydatków.

Tabela nr 69

Realizacja budżetu powiatu kołobrzесьkiego w podziale na główne kierunki wydatkowania

<i>Rodzaje wydatków</i>	<i>Wykonanie za 2006 rok</i>	<i>Str. wyd.w % rok 2006</i>	<i>Plan po zmianach 2007</i>	<i>Wykonanie na 2007 rok</i>	<i>Str. wyd.w % rok 2007</i>	<i>Wsk.w % 5:2</i>
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki "pracownicze" tj: wynagrodzenia, pochodne, dodatkowe wynagrodzenia roczne, fundusz socjalny	31 527 101	57	33 653 258	33 447 503	58	106
Inwestycje	3 582 550	6	3 761 532	3 129 200	5	87
Remonty	3 436 118	6	4 429 332	4 219 780	7	123
Stypendia	1 141 303	2	456 595	409 928	1	40
Środki żywności DPS-y	361 514	1	441 882	435 590	1	120
Placówki opiekuńczo wychowawcze	860 047	2	1 131 964	1 131 955	2	132
Rodziny zastępcze	955 365	2	1 080 793	1 080 565	2	113
Wydatki bieżące-energia, gaz, woda	1 976 394	3	2 201 381	2 156 161	4	109
Składki zdrowotne	950 000	2	880 000	880 000	2	93
Dług publiczny	298 940	0	306 300	303 846	0	102
Pozostałe wydatki budżetu	10 310 753	19	10 758 278	10 201 593	18	99
OGÓŁEM:	55 400 085	100	59 101 315	57 395 122	100	103

Źródło: opracowanie własne

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

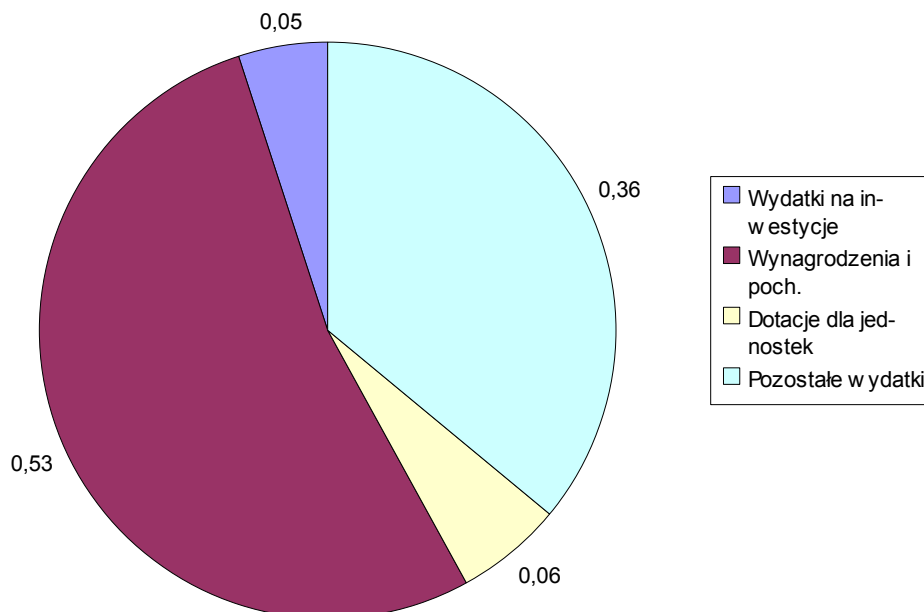
Po dokonaniu analizy wykonania wydatków w roku 2007 i w porównaniu do roku 2006 należy stwierdzić, że:

1. Wydatki roku 2007 w porównaniu do roku 2006 uległy zwiększeniu o 1 995 037,- zł.
2. Najwyższy wskaźnik wydatków stanowią wynagrodzenia z pochodnymi, z tym, że w roku 2007 udział w wydatkach ogólnych jest wyższy o 1 % w porównaniu do roku 2006. Wyższe wydatki pracownicze wynikają m.in.: ze zwiększonego zatrudnienia pracowników (w roku 2006 – 855,92, a w roku 2007 - 881,37 et), wyższe wynagrodzenia to analogicznie wyższe wypłaty dodatkowych wynagrodzeń rocznych oraz składki ZUS i Fundusz Pracy, większa liczba pracowników odeszła na emeryturę co wiąże się z wypłatami odpraw emerytalnych, zwiększone są wydatki z tytułu umów zlecenia w wyniku realizacji programów realizowanych ze źródeł pozabudżetowych.
3. Nastąpiło zwiększenie środków na remonty dotyczące głównie infrastruktury drogowej, kontynuowane były także remonty obiektów w jednostkach oświatowych.
4. Wykonanie inwestycji w badanych latach nie ulega większym zmianom. W roku 2007 z przyczyn niezależnych od Zarządu nie wykonano dwóch inwestycji. W obu przypadkach inwestycje miały być współfinansowane ze środków Unii Europejskiej. W przypadku przebudowy drogi Kukinia – Dygowo nie złożono wniosku o dofinansowanie, ponieważ do dnia dzisiejszego trwają prace nad dokumentacją. Brak jest wzorów wniosków, procedur wdrażania. Druga inwestycja to „Budowa systemu informacji geograficzno - statystycznej powiatów Barnim i Kołobrzeg jako projekt pilotażowy do wprowadzenia Euroregionalnego Systemu Informacyjnego EurIS” - INTERREG IIIA. Nie wykonano tej inwestycji w roku 2007 z uwagi na długotrwałe procedury przetargowe – inwestycja będzie zakończona w I kwartale 2008 roku, zgodnie z harmonogramem.
5. Znacznie zmniejszyły się środki na wypłatę stypendiów dla uczniów i studentów. W roku 2007 wypłacano ostatnią edycję wypłat stypendiów unijnych. W przypadku stypendiów dla uczniów z rodzin byłych pracowników państwowych gospodarstw rolnych, stypendia w roku 2007 są niższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego, natomiast ostatnia edycja wypłat nastąpi w roku 2008.
6. Niepokojącym zjawiskiem jest zwiększająca się liczba dzieci w Domach Dziecka i w rodzinach zastępczych. W obu przypadkach zwiększyły się wydatki na pokrywanie kosztów pobytu w Domach Dziecka i częściowe pokrywanie kosztów utrzymania w rodzinach zastępczych. Powiat nie otrzymuje żadnej dotacji na ten cel i zadanie te muszą być pokrywane z dochodów własnych.
7. Dług publiczny w roku 2007 jest wyższy od roku 2006 z uwagi na zmianę stóp oprocentowania. Ponadto pod koniec 2007 roku powiat zaciągnął kredyt na inwestycje i remonty infrastruktury drogowej.
8. W roku 2007 zwiększyły się koszty związane z zakupem energii, z uwagi na to, iż właśnie w tym roku wzrosła cena jednostkowa 1 KW energii cieplnej.
9. Pozostałe wydatki bieżące nie ulegają większym zmianom i stanowią 18% wydatków w roku 2006 i 19% w roku 2007.

Strukturę wykonania wydatków w roku 2007 według głównych kierunków wydatkowania przedstawia wykres nr 3.

Wykres nr 3

Struktura wydatków w roku 2007



Źródło: opracowanie własne

Realizacja wydatków w roku 2007 przebiegała prawidłowo. Nie stwierdzono naruszenia dyscypliny finansów publicznych w zakresie realizacji planu.

Na dzień 31.12.2007 wystąpiły w dwóch przypadkach zobowiązania wymagalne w kwocie 4 807,- zł.

W zespole Szkół im. H. Sienkiewicza – kwota 249,- zł, faktura za rozmowy telefoniczne wpłynęła do jednostki po terminie płatności – uregulowano w styczniu 2008 roku.

W Starostwie Powiatowym – kwota 4 558,- zł, dotyczyła usługi, która została wykonana nierzetelnie. Poinformowano wykonawcę o usterkach. Po usunięciu usterek zobowiązanie zostało uregulowane w styczniu 2008 roku.

Tabela nr 70

Roczne wydatki na jednego mieszkańca w powiecie kołobrzeskim

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Rok 2005</i>	<i>Rok 2006</i>	<i>Rok 2007</i>
Wykonanie wydatków ogółem	52 114 124	55 400 085	57 395 122
Liczba mieszkańców*	75915*	76020*	76217
Roczne wydatki na 1 mieszkańca w zł	686,48	728,77	753,05
Wykonanie inwestycji	1 405 532	3 582 550	3 128 200
Roczne wydatki inwestycyjne na 1 mieszkańca	18,51	47,13	41,04

*Dane GUS-rok 2005 wg stanu na 31.12.2004, rok 2006 wg stanu na 31.12.2005, rok 2007, dane

IV. DŁUG PUBLICZNY

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

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

Na dzień 1.01.2007 roku dług publiczny wynosił ogółem 7 628 558,-zł, w skład tego długu wchodziły kredyty i pożyczki zaciągnięte na zadania realizowane przez powiat i nie mające pokrycia w dochodach własnych.

Na dzień 31.12.2007 roku dług publiczny zamknął się w kwocie 7 915 723,- zł. Zmiany wielkości długu publicznego ujęto w poniższej tabeli.

Tabela nr 71

Zmiany wielkości długu publicznego w roku 2007

<i>Instytucja udzielająca kredyt/pożyczkę</i>	<i>Data spłaty I raty</i>	<i>Stan zadłużenia na 1.01.2007</i>	<i>Spłata w ciągu roku 2007</i>	<i>Stan zadłużenia na 31.12.2007</i>
PKO BP- kredyt	30.09.2006	500 000	500 000	0
Bank Ochrony Środowiska- kredyt	20.12.2006	1 651 200	825 600	825 600
Bank Gospodarstwa Krajowego - kredyt	31.03.2007	3 955 439	300 000	3 655 439
Bank Gospodarstwa Krajowego – pożyczka*	X	574 575	574 575	0
Bank Gospodarstwa Krajowego – pożyczka*	X	947 344	946 344	0
Razem:	X	7 628 558	3 147 519	4 481 039
Bank Gospodarstwa Krajowego – kredyt	X	X	X	3 434 684
OGÓŁEM:	X			7 915 723

* Pożyczki na prefinansowanie spłaca się w całości w jednej racie po otrzymaniu środków z funduszy Unii Europejskiej

Źródło: opracowanie własne

W roku 2007 planowano wykonanie inwestycji drogowej - przebudowa drogi powiatowej Kukinia - Dygowo, która finansowana miała być z emisji obligacji. Inwestycja była ujęta w wieloletnim planie finansowym do realizacji w ramach programów operacyjnych w roku 2008.

Z przyczyn od nas niezależnych (brak naboru wniosków o współfinansowanie), realizacja inwestycji przesunięta została na rok 2008.

Zarząd Powiatu dokonał zmian dotyczących inwestycji i remontów infrastruktury drogowej finansowanych z zaciągniętego kredytu.

Zmiany zostały zaakceptowane przez Radę Powiatu, która podjęła uchwały: w sprawie zmian w budżecie i w sprawie zaciągnięcia długoterminowego kredytu.

Planowany budżet oraz jego wynik na koniec roku

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Dochody</i>	<i>Wydatki</i>	<i>Wynik</i>
Planowany budżet			
Na 01.01.2007	49 929 101	53 886 628	-3 957 527
Na 31.12.2007	56 782 406	59 101 315	-2 318 909
Wykonany budżet			
Na 31.12.2007	56 891 945	57 395 122	-503 177

Źródło: opracowanie własne

Rada Powiatu przyjęła budżet na rok 2007 z wynikiem finansowym ujemnym w kwocie 3 957 527,- zł, w tym: **przychody** 7 195 046,- zł (emisja obligacji – 5 805 046,- zł i wolne środki na rachunku – 1 300 000,- zł) i **rozchody** 3 147 519,- zł (spłaty pożyczek – 1 521 919,- zł i kredytów – 1 625 600,- zł).

Po zmianach dokonanych w ciągu roku w dochodach i w wydatkach budżetowych, budżet zamykał się także wynikiem finansowym ujemnym w kwocie 2 318 909,- zł, w tym: przychody 5 466 428,- zł (kredyt – 3 434 684,- zł i wolne środki – 2 031 744,- zł).

Wykonanie budżetu zamyka się niedoborem w kwocie 503 177,- zł. Niedobór wykonany jest niższy od planowanego o 1 815 732,- zł.

V. GOSPODARSTWA POMOCNICZE

Zadania powiatu realizowane są na podstawie budżetu określającego roczny plan dochodów i wydatków. Kolejną formą realizacji zadań są gospodarstwa pomocnicze.

W roku 2007 do końca I półrocza funkcjonowały dwa gospodarstwa pomocnicze, natomiast w II półroczu uległo likwidacji, z dniem 30.06.2007 r., gospodarstwo pomocnicze Pracownia Informatyczna.

Realizacja zadań przebiegała następująco:

Pracownia Informatyczna

Utworzona za zgodą Zarządu Powiatu przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.

Z uwagi jednak na likwidację jednostki, która tworzyła to gospodarstwo w pierwszej kolejności zlikwidowano Pracownię Informatyczną.

Plan przychodów Pracowni Informatycznej na rok 2007 wynosił 357 007,- zł.

Pracownia świadczyła usługi na rzecz Powiatowego Ośrodka. W związku z czym przychodami gospodarstwa była wartość wykonanych usług na rzecz funduszu. Realizacja przychodów do (chwili likwidacji) wynosiła 161 202,- zł.

Plan kosztów określono w kwocie 357 007,- zł, wykonano 161 202,- zł. Usługi na rzecz funduszu wykonywane były przez 10 pracowników Pracowni. Polegały na prowadzeniu powiatowego zasobu geodezyjno – kartograficznego oraz utrzymania baz danych w aktualności.

Hotel Centrum

Hotel Centrum jest gospodarstwem pomocniczym Centrum Kształcenia Praktycznego, które w 100% pokrywa swoje koszty z osiągniętych przychodów. Plan przychodów na dzień 1.01.2007 r. wynosił 3 020 000,- zł i nie uległ zmianie do końca roku budżetowego. Wskaźnik realizacji przychodów wynosił 92% planu.

Źródłami przychodów były:

- usługi z działalności hotelarskiej - 1 221 799,- zł
- usługi z działalności gastronomicznej - 1 335 019,- zł,
- usługi – Baza Odnowy Biologicznej - 168 798,- zł,
- pozostałe przychody - 40 261,- zł.

Do przychodów zalicza się także pokrycie amortyzacji w kwocie 135 416,- zł, środki te nie wpływają fizycznie na rachunek bankowy, są naliczane w formie odpisów amortyzacyjnych.

Łączne koszty gospodarstwa pomocniczego planowane były w wysokości 2 664 826,- zł. Wskaźnik wykonania planu – 93%.

Rodzaje kosztów:

- wynagrodzenia - 943 720,- zł,
- pochodne od wynagrodzeń - 177 956,- zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne - 71 627,- zł,
- środki czystości - 69 003,- zł,
- remonty (materiały i usługi) - 110 823,- zł,
- wyposażenie (meble, ręczniki, pościel) - 27 050,- zł,
- zakup żywności - 585 723,- zł,
- energia elektryczna, gaz, woda - 130 056,- zł,
- usługi (pocztowe, pralnicze, media) - 314 343,- zł,
- ubezpieczenie majątku - 11 696,- zł,
- świadczenia socjalne - 41 025,- zł,
- pozostałe koszty - 181 804,- zł.

Do kosztów zalicza się ponadto amortyzację w wysokości 135 416,- zł, która jest kosztem bezpośrednim gospodarstwa pomocniczego.

Hotel Centrum dysponuje 56 jednostkami mieszkalnymi na 108 miejsc noclegowych oraz 120 miejscami konsumpcyjnymi w 2 restauracjach.

Zatrudnienie w Hotelu: 44 pracowników stałych, w tym: 8 pracowników administracji i 36 pracowników obsługi. Ponadto zatrudnionych jest 31 pracowników młodocianych w okresie od stycznia do końca sierpnia i 4 osoby (uczniowie szkół hotelarskich i gastronomicznych) od września do grudnia.

Część gastronomiczna pracuje głównie na potrzeby gości hotelowych. Ponadto gospodarstwo zajmuje się obsługą imprez organizowanych przez miasto, powiat jak i pozostałe osoby prawne i fizyczne. Gastronomia świadczy usługi cateringowe.

Działalność Hotelu Centrum za 2007 rok zamyka się zyskiem w wysokości 101 050,- zł (planowany zysk 160 000,- zł). Zysk dzielony jest po 50% dla gospodarstwa i na dochody powiatu.

Zaliczkowo odprowadzono do powiatu udział w zysku w kwocie 68 810,- zł.

Hotel Centrum posiada zobowiązań wymagalnych. Natomiast stan należności wymagalnych wynosił 11 104,- zł. Należności dotyczyły wykonanych usług na rzecz sześciu firm. Trzy z nich uregulowały należności w łącznej kwocie 2 956,- zł w styczniu 2008 roku. W stosunku do pozostałych dłużników sprawy są przekazane do Komornika Sądowego.

VI. RACHUNEK DOCHODÓW WŁASNYCH

Rada Powiatu utworzyła dla pięciu jednostek organizacyjnych powiatu rachunki dochodów własnych. Ponadto z inicjatywy kierowników jednostek utworzono kolejne rachunki dochodów własnych, które powstały w wyniku otrzymanych darowizn lub odszkodowań za uszkodzone mienie.

Plan i wykonanie rachunku dochodów własnych przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 73

Realizacja przychodów i wydatków rachunku dochodów własnych w roku 2007

Nazwa jednostki organizacyjnych	Przychody			Wydatki		
	Plan po zmianie	Wykonanie	%	Plan po zmianie	Wykonanie	%
Rachunki dochodów własnych tworzone przez Radę Powiatu						
Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	413 000	398 439	96	413 000	409 470	99
Zespół Szkół Mechanicznych	120 000	98 313	82	120 500	97 433	81
Zespół Szkół Morskich	310 412	267 551	86	310 412	263 104	85
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	115 000	114 891	100	115 000	114 771	100
Zarząd Dróg Powiatowych	700 000	571 312	82	730 000	475 174	65
Razem:	1 658 412	1 450 506	87	1 688 912	1 359 952	81
Rachunki dochodów własnych tworzone przez Kierownika jednostki						
Komenda Powiatowa PSP	28 412	28 412	100	56 531	56 531	100
Zespół Szkół Morskich	1 500	1 500	100	1 500	1 500	100
Dom Pomocy Społecznej Gościno	1 321	1 320	100	1 320	1 319	100
Dom Pomocy Społecznej Włóścibórz	3 793	3 793	100	3 793	3 036	80
Razem:	35 026	35 025	100	63 144	62 386	99
OGÓŁEM	1 693 438	1 485 531	88	1 752 056	1 422 338	81

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 hotelowych.

Przychodami rachunku dochodów własnych w tym przypadku są wpłaty za wyżywienie (wsad do kotła), wydatkami natomiast są koszty zakupu artykułów spożywczych.

Zarząd Dróg Powiatowych

Wskaźnik wykonania przychodów wynosił 82% planu. Źródła przychodów to opłaty za umieszczanie w pasie drogowym reklam, obiektów handlowych i usługowych, opłaty za prowadzenie na obszarze pasa drogowego robót budowlanych.

Na konto wpłynęło łącznie 571 312,- zł, w tym:

- w wyniku wydanych decyzji za zajęcie pasa drogowego – 568 612,- zł,
- odsetki od rachunku w banku – 2 691,- zł.

Wydatki zrealizowano w kwocie 475 174,- zł, w tym:

- zakup materiałów, znaki drogowe – 45 832,- zł,
- zakup emulsji, soli – 132 844,- zł,
- ekspertyzy budowlane, projekty techniczne – 105 654,- zł,
- profilowanie dróg gruntowych, ścinka poboczy – 163 454,- zł,
- wykonanie oznakowania poziomego – 27 390,- zł.

Stan należności wymagalnych wynosił 55 565,- zł, w tym dotyczące:

- decyzji administracyjnych z lat 2003 – 2005 - 18 807,- zł,
- decyzji administracyjnych z 2007 roku – 36 758,- zł.

W stosunku do dłużników z lat 2003 – 2005 wszczęto postępowanie windykacyjne – wystawiono i przekazano do Urzędu Skarbowego tytuły wykonawcze.

Należności z roku 2007 dotyczą: opłat rocznych – 634,- zł, decyzji od stycznia do października, co do których wszczęto postępowanie windykacyjne – 11 753,- zł, decyzji pozostałych – 24 371,- zł i mają ustalony termin płatności na styczeń 2008 roku.

Komenda Powiatowa PSP w roku 2007 otrzymała darowizny w łącznej kwocie 28 412,- zł. Każdy darczyńca określał na jakie cele środki te mogą być wykorzystane.

Plan wydatków jest wyższy o kwotę 28 119,- zł (pozostałość środków z roku 2006). Środki wykorzystano na:

- zakup wyposażenia – meble, płyta grzewcza, chłodziarka, komputer,
- zakup materiałów do konserwacji i remontów – tynk, materiały hydrauliczne,
- montaż techniczny okien,
- zakup programu Windows XP,
- zakup sprzętu – 2 przyczepy ratownicze, urządzenie multitest plus, telewizor ZCD Philips.

Zespół Szkół Morskich otrzymał darowiznę w wysokości 1 500,- zł i zgodnie z wolą darczyńcy przeznaczono ją na dofinansowanie sztandaru dla szkoły.

Dom Pomocy Społecznej utworzył rachunek dochodów własnych w wyniku otrzymania odszkodowania za samochód służbowy Volkswagen Bus w kwocie 1 320,- zł. Środki wykorzystano na naprawę blacharską i lakierniczą samochodu.

Dom Pomocy Społecznej Włocibórz utworzył rachunek dochodów własnych w wyniku otrzymania darowizny. Zgodnie z wolą darczyńcy zakupiono zestaw nagłaśniający oraz DVD Philips.

VII. FUNDUSZE CELOWE

Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym

Do dnia 30.06.2007 r. funduszem tym dysponował Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej. Z chwilą likwidacji jednostki zadania wykonuje Starostwo Powiatowe.

Plan przychodów funduszu na dzień 1.01.2007 r. wynosił 570 000,- zł, po zmianach 700 000,- zł. Przychody wykonano w kwocie **789 600,- zł**, to jest 138% planu.

Przychodami funduszu są opłaty za czynności związane z prowadzeniem zasobów geodezyjno – kartograficznych, to jest za udostępnianie zasobu geodezyjno – kartograficznego dla wykonawców prac, opłaty za sporządzanie wyrysów, wypisów z rejestrów. Ilość wydawanych map w każdym miesiącu jest wysoka (skala tego zjawiska jest opisana w części wydatków „Starostwa Powiatowego”).

Wykonanie kosztów funduszu – **492 799,- zł**.

Środki funduszu wykorzystano w sposób następujący:

- wydatki bieżące finansowane bezpośrednio z funduszu od stycznia do czerwca (materiały, energia, zakup papieru, akcesoriów do komputerów, różne opłaty) na łączną kwotę 39 727,- zł,
- utrzymanie baz danych w aktualności – jest to proces, który rozpoczyna się od przekazania mapek dla geodetów, następnie tworzone są operaty, roboty pomiarowe i w konsekwencji na podstawie operatów dokonuje się zmiany geodezyjne, czyli utrzymuje się bazy danych – wykorzystano kwotę 134 344,- zł,
- zgodnie z przepisami odprowadza się na fundusz wojewódzki 20% z osiągniętych przychodów – przekazano 131 764,- zł,
- dotacja dla jednostki – 183 599,- zł – środki przekazywane były dla Starostwa, w transzach miesięcznych od II półrocza na pokrycie kosztów związanych z wykonywaniem usług geodezyjnych,
- w ramach środków na inwestycje wykorzystano 3 365,- zł, na zakup komputera i niszczarki.

Na wniosek Zarządu Powiatu - Powiatowy Fundusz otrzymał dotację w kwocie 130 000,- zł, przeznaczoną na wkład własny realizacji programu EurIS. Z uwagi na to iż w roku 2007 nie realizowano tego programu, środki pozostały na koncie funduszu i są ujęte do realizacji w roku 2008.

Stan środków na koniec roku wynosił 455 207,- zł.

Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Plan przychodów na dzień 31.12.2007 roku wynosił 289 540,- zł, wskaźnik realizacji planu – 119%.

Przychodami funduszu są wpływy z tytułu korzystania ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych, pobieranych na podstawie ustawy oraz przepisów szczególnych oraz z tytułu kwot pieniężnych uzyskanych na podstawie decyzji.

Powiat otrzymuje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska odpis z tytułu korzystania ze środowiska oraz naliczonych kar pieniężnych. W roku 2007 przychody z tego tytułu wynosiły 274 925,- zł. Ponadto pozyskano kwotę 10 109,- zł, z Wojewódzkiego Funduszu na realizację akcji „Sprzątamy wokół naszych jezior i rzek”. Pozostała kwota przychodów – 4 506,- zł to odsetki od

rachunku w banku.

Środki funduszu wykorzystano w kwocie ogólnej 106 095,- zł, w tym m.in. na:

- dopłaty do usuwania azbestu – skorzystało 6 osób na łączną kwotę 7 580,- zł,
- zakup pojemników na śmieci na łączną kwotę 58 946,- zł – środki wykorzystane były przez Zarząd Dróg Powiatowych i Gminy: Siemyśl, Gościno, Rymań, Ustronie Morskie, Kołobrzeg, Dygowo,
- pokrycie kosztów organizacji konferencji pn. „Konferencja – zrównoważony rozwój szanse i zagrożenia dla środowiska” - koszt 6 960,- zł,
- zakup siatki ogrodzeniowej w celu zabezpieczenia posesji w Marianówku przed dzikami – 3 165,- zł, zakupiono także drzewka na kwotę 1 667,- zł,
- zakup nagród na konkursy „Światowy Dzień Wody” i „Eko Europejczyk” - 2 499,- zł,
- zakup książek do bibliotek szkolnych – 960,- zł,
- pokrycie kosztów utylizacji szkodliwych substancji z gabinetów fizyki i chemii w Zespole Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika – 883,- zł,
- wyjazd na konferencję do Szwecji – 2 085,- zł,
- szkolenia pracowników Wydziału Ochrony Środowiska – 788,- zł,
- zakup drukarki dla Wydziału – 3 903,- zł,
- dofinansowanie do folderu dotyczącego ochrony środowiska – 3 501,- zł,
- prenumeraty z zakresu ochrony środowiska – 1 546,- zł,
- szczepienia lip – wniosek złożony przez Koło Pszczelarzy w Kołobrzegu – koszt 800,- zł,
- materiały biurowe – 438,- zł.
- koszty związane z akcją sprzątamy wokół rzek, jezior – 12 041,- zł.

Zadanie realizowane było przy współudziale: urzędów gmin, miasta Kołobrzeg, Związku Wędkarstwa Polskiego, Ligi Morskiej i Rzecznej, Powiatowej i Ochotniczej Straży Pożarnej, Klubu Płetwonurków TRYTON, Ogrodu Działkowego im. E. Gierczak, szkół podstawowych, gimnazjów i szkół ponadgimnazjalnych z powiatu, Straży Rybackiej, Straży Granicznej, Nadleśnictwa Gościno, Miejskiego Zakładu Zieleni i Ochrony Środowiska.

Realizatorem zadania było Starostwo Powiatowe w Kołobrzegu. Zadania podobne realizowane były rokrocznie od 1997r.

Celami zadania są:

- a) aktywna edukacja użytkowników wód w zakresie konieczności ochrony wód przed zanieczyszczeniami.
- b) zebranie odpadów wokół najbardziej obleganych przez osoby wypoczywające jezior, rzek i brzegu morskiego z terenu powiatu kołobrzесьkiego i miasta Kołobrzeg.
- c) podniesienie świadomości ekologicznej wśród mieszkańców powiatu oraz osób odwiedzających powiat w celach turystycznych
- d) wypromowanie wspólnej regionalnej akcji, która docelowo obejmie całe zachodniopomorskie.

Na koniec roku stan środków wynosił 290 993,- zł.

VIII. INFORMACJE DODATKOWE

Kontrole finansowe i pozostałe

Biuro Kontroli i Zamówień Publicznych, zgodnie z ustawą o finansach publicznych w roku 2007, głównie przeprowadzało kontrole finansowe jednostek organizacyjnych powiatu.

Przeprowadzono 12 kontroli w zakresach:

- prawidłowość przeprowadzania procedur zamówień publicznych – DPS Włocibórz, Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich, Zarząd Dróg Powiatowych, Powiatowy Urząd Pracy,
- prawidłowość dysponowania środkami publicznymi ujętymi w planie – Zespół Szkół Mechanicznych, Powiatowy Urząd Pracy, Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna, Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej,
- prawidłowość przyznawania, naliczania i wypłacania wynagrodzeń pracownikom pedagogicznym i administracyjno – obsługowym – Zespół Szkół Morskich, Ognisko Pracy Pozaszkolnej, Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy,
- prawidłowość wystawiania i rozliczania poleceń wyjazdów służbowych,
- prawidłowość naliczania, wypłacania wynagrodzeń pracownikom Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej,
- weryfikacja zgodności danych wykazanych w sprawozdaniu, z zapisami ewidencyjnymi – Powiatowy Urząd Pracy, Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza,
- przestrzeganie terminów w sprawie zgłaszania prac geodezyjnych i kartograficznych – Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami.

Kontrole przeprowadzone w instytucjach pożytku publicznego, które w wyniku konkursu ofert otrzymały dotację z powiatu:

- prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej na rzecz osób z rodzin dotkniętych przemocą – zadanie wykonywane przez Stowarzyszenie na Rzecz Pomocy Ludziom Starym, Niepełnosprawnym i Potrzebującym Opieki „SENIOR”,
- prowadzenie Powiatowego Ośrodka Wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi w zakresie zadań wykonywanych zgodnie z umową przez Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej oraz Ich Rodzin i Przyjaciół „FENIKS”,
- wykonanie zadania zleconego w zakresie propagowania uprawiania sportu wśród dzieci i młodzieży z terenu powiatu – zadanie wykonywane przez UKS OPP Powiat Kołobrzeski.

Biuro kontroli przeprowadziło także 22 kontrole w firmach przewozowych z zakresu przestrzegania obowiązków wynikających z ustawy z dnia 20.06.1997 – Prawo o ruchu drogowym.

Zamówienia publiczne

W roku 2007 przeprowadzono 17 procedur w zakresie udzielania zamówień publicznych. Przedmiotami zamówień były poniższe zagadnienia:

1. Przebudowa wejścia do budynku biurowego wraz z pochylnią dla osób niepełnosprawnych przy ul. Gryfitów – dwukrotnie ogłaszano przetarg nieograniczony i w obu przypadkach postępowanie unieważniono, w konsekwencji zawarto umowę na podstawie zamówienia z wolnej ręki – wartość zamówienia 95 000,- zł.
2. Usługi ochroniarskie w zakresie usług ochrony osób i mienia oraz

w zakresie konwojowania wartości pieniężnych – dwukrotnie ogłoszono przetarg nieograniczony i w obu przypadkach przetarg unieważniono. Po raz trzeci w wyniku procedury zamówienia, zgodnie z art. 4 pkt 8 – podpisano umowę w zakresie ochrony – wartość zamówienia 215 208,- zł oraz w zakresie konwojowania wartość 37,82 zł za jeden konwój. Usługi ochroniarskie oraz konwojowanie obejmowało wszystkie jednostki organizacyjne powiatu kołobrzeskiego.

3. Budowa systemu informacji geograficzno – statystycznej powiatów Barnim i Kołobrzeg jako pilotażowy projekt do wprowadzenia Euroregionalnego Systemu Informacyjnego EurIS – tryb zamówienia – dialog konkurencyjny – wartość zamówienia 492 001,60 zł.
4. Numeryczna mapa zasadnicza dla Gminy Dygowo i Ustronie Morskie – tryb zamówienia – przetarg nieograniczony – wartość zamówienia Gmina Dygowo – 50 508,- zł, Gmina Ustronie Morskie – 60 756,- zł.
5. Kredyt długoterminowy na wydatki remontowe i inwestycyjne infrastruktury drogowej – tryb zamówienia – przetarg nieograniczony – wartość zamówienia – 3 486 500,- zł.
6. Wykonanie aktualizacji istniejącej numerycznej mapy zasadniczej o pełnej treści w stanie aktualizacji około 90 %, metodą wektoryzacji rastrów istniejącej aktualnej mapy zasadniczej dla trzech Gmin: Siemysł, Rymań, Gościno – pierwszy przetarg unieważniono, po rozstrzygnięciu drugiego przetargu podpisano umowę – wartość 27 000,- zł.
7. Wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych pojazdów, zgodnie z obowiązującymi przepisami w sprawie rejestracji i oznaczania pojazdów oraz odbiór i złomowanie starych tablic rejestracyjnych – pierwszy przetarg nieograniczony unieważniono, w drugim przetargu wartość udzielonego zamówienia – 348 733,60 zł.
8. Dostawa sprzętu komputerowego oraz akcesoriów komputerowych – w wyniku zapytania o cenę – wartość zamówienia 8 332,60 zł.

Współpraca z Powiatowym Urzędem Pracy w zakresie organizacji działania Powiatowej Rady Zatrudnienia

Zorganizowano i przeprowadzono cztery posiedzenia Powiatowej Rady Zatrudnienia. Tematami posiedzeń były: ocena rynku pracy w 2006 roku, informacja o realizacji Funduszu Pracy w roku 2006, wydawanie opinii w zakresie regulaminu i kryteriów wykorzystania środków Funduszu Pracy, opiniowanie wniosków o umorzenie świadczeń z Funduszu Pracy, opiniowanie zmian w budżecie Funduszu Pracy.

Wykorzystanie środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w zakresie rehabilitacji zawodowej

PFRON Warszawa przekazuje informację dotyczącą podziału środków z przeznaczeniem na rehabilitację zawodową i społeczną, skazując limit wydatków na dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej.

Zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej są realizowane przez Starostwo Powiatowe, a rehabilitacji społecznej przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

Rada Powiatu przyjmuje uchwałą podział środków na poszczególne zadania, także zmiany w ciągu roku wprowadzane są na podstawie uchwał Rady Powiatu. Na rehabilitację zawodową wykorzystano łącznie **338 000,- zł**. Środki wykorzystano na następujące zadania:

1. Pożyczka na podjęcie działalności gospodarczej przez osoby niepełnosprawne – podpisano trzy umowy – wartość 90 000,- zł.

2. Dotacja na podjęcie działalności gospodarczej przez osoby niepełnosprawne – utworzono trzy firmy – dofinansowanie 73 300,- zł.
3. Dotacja do oprocentowania kredytu zaciągniętego na kontynuowanie działalności przez osoby niepełnosprawne – podpisano 1 umowę – wartość dofinansowania 5 615,- zł.
4. Dofinansowanie wynagrodzeń osób niepełnosprawnych – dla 7 stanowisk – wartość 57 960,- zł.
5. Utworzenie nowego miejsca pracy dla osoby niepełnosprawnej – utworzono 2 stanowiska – dofinansowanie 49 791,-zł.
6. Dofinansowanie wynagrodzeń nowo zatrudnionych osób niepełnosprawnych – zatrudniono 1 osobę – dofinansowanie 17 390,- zł.

Starostwo Powiatowe także realizuje projekty z programów PFRON dla podmiotów gospodarczych. W roku 2007 realizowano programy:

1. Program Wyrównywania Różnic Między Regionami – Obszar C pod nazwą „Dofinansowanie kosztów tworzenia nowych miejsc pracy dla osób niepełnosprawnych”. Utworzono 14 miejsc pracy w trzech podmiotach gospodarczych – dofinansowanie 284 184,- zł.
2. Program Wyrównywania Różnic Między Regionami – Obszar B pod nazwą „Likwidacja barier w poruszaniu się osób niepełnosprawnych”. W ramach tego programu, rozpoczętego pod koniec roku 2006, zamontowano dźwig osobowy, dostosowano pomieszczenia sanitarne, zlikwidowano progi w ciągach komunikacyjnych. Beneficjentem było Przedszkole nr 6 z Kołobrzegu. Kwota dofinansowania – 140 000,- zł.
3. Program EDUKACJA „Ułatwienie dostępu do nauki dzieci i młodzieży niepełnosprawnej”. Beneficjentem był Zespół Szkół Mechanicznych. W ramach programu doposażono szkołę specjalną w pomoce dydaktyczne, doposażono pokoje i świetlicę w internacie. Wartość dofinansowania wynosiła 89 497,- zł.

W przypadku realizacji zadań rehabilitacji zawodowej w ramach podziału środków – powiat otrzymuje zwrot części poniesionych kosztów (2,5% od wykorzystanych środków). Natomiast koszty realizacji zadań wynikających z Programów PFRON obciążają budżet Starostwa Powiatowego.

W roku 2007 starosta na podstawie Uchwały Nr III/22/2007 Rady Powiatu z dnia 19 stycznia 2007 roku w sprawie zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłat należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy – ordynacja podatkowa - wydał decyzje w sprawie umorzenia należności. Decyzje dotyczyły:

1. Opłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej we Włóściborzu – kwota umorzenia 722,26 zł – podstawa prawna umorzenia § 2 ust. 1 pkt 1 w/w Uchwały.
2. Opłaty za pobyt dziecka w Domu Dziecka w Mielnie – kwota umorzenia 4 177,30 zł – podstawa prawna umorzenia § 2 ust. 1 pkt 4 i 6 w/w Uchwały. Umorzenia dokonano po otrzymaniu pozytywnej opinii Zarządu Powiatu.
3. Opłaty karnej za zajęcie pasa drogowego – kwota umorzenia 48 252,41 zł – podstawa prawna umorzenia § 2 ust. 1 pkt 4 i 6 w/w Uchwały. Umorzenia dokonano po otrzymaniu pozytywnej opinii Rady Powiatu.
4. Opłaty za pobyt dziecka w placówce opiekuńczo wychowawczej – kwota umorzenia 2 924,83 zł – podstawa prawna umorzenia § 2 ust. 1 pkt 4 i 6 w/w Uchwały.

W roku 2007 starosta także wydał dwie decyzje o rozłożeniu na raty: za

nienależne pobranie opłaty na kontynuowanie nauki w kwocie 2 431,50 zł oraz w kwocie 486,30 zł.

VIX. WNIOSKI KOŃCOWE

Sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu kołobrzeskiego obejmuje analizy wykonania dochodów 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.

Najwyższy wskaźnik realizacji zadań powiatu poza sferą oświaty to utrzymanie dróg powiatowych. W stosunku do wydatków ogólnych wskaźnik ten kształtuje się na poziomie 12%. Potrzeby w tym zakresie są znaczne. Jednak powiat zmuszany jest do przesuwania środków na inne cele.

Przykłady:

- Od 2005 roku zasady finansowania Domów Pomocy Społecznej uległy zasadniczym zmianom. Podstawą do naliczania dotacji był stan pensjonariuszy na dzień 1 01 2005 roku. W chwili śmierci pensjonariusza ulega zmniejszeniu także dotacja. W stosunku do roku 2005 dotacja roku 2007 uległa zmniejszeniu o ponad **570 tys. zł.** Koszty utrzymania pensjonariusza z roku na rok rosną, choćby o stopień inflacji. Domy Pomocy Społecznej pozyskują dochody poprzez przyjmowanie pensjonariuszy na czas określony za pełną odpłatnością. Jednak takie działania nie rekompensują i tak wysokich kosztów utrzymania. Bez pomocy powiatu domy pomocy (głównie DPS Włóścibórz) już w III kwartale powinny być zamknięte. W związku z tym zamiast na remonty dróg, środki kierowane są do Domów Pomocy Społecznej. W roku 2007 powiat dofinansował DPS -y w kwocie **609 843,- zł.**
- Na finansowanie Muzeum Oręża Polskiego do roku 2003 powiat otrzymywał częściowe dofinansowanie w formie dotacji Wojewody. Od roku 2004 powiat przekazuje dotacje z własnych środków. W roku 2007 dotacja wynosiła 720 000,- zł.
- Koszty utrzymania dzieci w Domach Dziecka przypisano w całości do zadań powiatu nie wskazując źródeł pokrycia wydatków.
- Od 2007 roku kolejne przypisanie do powiatu – dofinansowanie kosztów funkcjonowania Warsztatów Terapii Zajęciowej. Dofinansowanie wynosiło 5% budżetu WTZ. W roku 2008 już jest 10% dofinansowania.

Budżet powiatu kołobrzeskiego wykonany został w 100,2% po stronie dochodów i w 97,1% po stronie wydatków.

Z analizy przedstawionego sprawozdania wynika, że realizacja zadań przebiegała prawidłowo, Zarząd Powiatu podejmował skuteczne działania w celu zaspokojenia niezbędnych potrzeb wynikających z ustaw szczególnych.

Główne działania można ująć w kilku punktach:

1. Realizacja dochodów, głównie własnych - wskaźnik 100,1% wskazuje o skutecznym pozyskiwaniu ich z posiadanego mienia przez każdą

jednostkę. Stan należności ogółem wynosił 364 449,- zł i uległ zmniejszeniu w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 18 000,- zł. W stosunku do osób zalegających wszczynano postępowania windykacyjne.

2. Nie stwierdzono przekroczeń w limitach wydatków w każdym okresach sprawozdawczych (kwartalnych), a także w sprawozdaniu rocznym.
3. Kontynuacja remontów w jednostkach oświatowych i w infrastrukturze drogowej pozwala na zmniejszanie się wydatków eksploatacyjnych w latach kolejnych. Nakłady na remonty w roku 2007 były wyższe od roku 2006 o 873 662,- zł, zamknęły się w kwocie 4 219 780,- zł.
4. Podjęto skuteczne działania w sprawie współfinansowania inwestycji i remontów z gminami, czego rezultatem jest wybudowanie 2 km chodników i remont 4 km chodników.
5. Zarząd Powiatu z inicjatywy starosty podejmował działania zmierzające do zmniejszenia niektórych rodzajów wydatków we wszystkich jednostkach organizacyjnych np. w wyniku zmiany operatora telefonii stacjonarnej - koszty usług telefonii stacjonarnej zmniejszyły się w stosunku do roku 2006 o 28 719,- zł. Przeprowadzono także przetarg na monitoring obiektów, w wyniku czego w samym Starostwie miesięczna opłata za monitoring zmniejszyła się z kwoty 550,- zł do 332,- zł miesięcznie.
6. Zakupiono dla członków Zarządu dyski przenośne, w związku z czym materiały na każdy Zarząd są przekazywane drogą elektroniczną. Zmniejszył się koszt zakupu papieru. Rocznie na materiały Zarządu zużywano około 10 ryz papieru.
7. Jednostki ubezpieczały majątek we własnym zakresie. Stwierdzono, że do ubezpieczenia nie ujmowano całego majątku jednostki. W związku z tym przeprowadzono przetarg nieograniczony na ubezpieczenie majątku dla wszystkich jednostek organizacyjnych. Nie stwierdzono oszczędności, ale w wyniku tego działania wszystkie składniki majątku są ubezpieczone.

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

Zarząd Powiatu stoi na stanowisku, iż oczekiwania co do zaspokajania potrzeb społeczeństwa są znaczne, często przekraczające możliwości finansowe. W związku z tym w dalszym ciągu będzie podejmować działania, które w skuteczny sposób pozwolą na realizację zadań wynikających z ustawy o samorządzie powiatowym.

Sporządziła:
Barbara Ostrowska
Skarbnik Powiatu