

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU POWIATU KOŁOBRZESKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2008 ROKU

Rada Powiatu uchwaliła budżet na rok 2008 w dniu 29 grudnia 2007 roku, który zamykał się:

- po stronie dochodów w kwocie 53 891 914,- zł
- po stronie wydatków w kwocie 60 701 614,- zł
- wynikiem finansowym ujemnym -6 809 700,- zł

Planowane składniki wyniku finansowego:

- emisja obligacji 7 700 000,- zł
- środki do dyspozycji 800 000,- zł
- spłata kredytów - 1 690 300,- zł

W okresie sprawozdawczym dokonano łącznie 20 zmian w budżecie, w tym uchwałami Rady Powiatu – 5, uchwałami Zarządu Powiatu – 15.

W wyniku dokonanych zmian plan budżetu zamyka się w kwotach:

- dochody 60 052 308,- zł
- wydatki 67 161 608,- zł
- wynik finansowy ujemny -7 109 300,- zł

Składniki wyniku finansowego:

- emisja obligacji 7 700 000,- zł
- środki do dyspozycji 1 099 600,- zł
- spłata kredytów -1 690 300,- zł

Dochody budżetu w I półroczu 2008 roku uległy zwiększeniu o 6 160 494,- zł.

Zmiany w dochodach przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1

Źródła dochodów Powiatu oraz ich zmiana w I półroczu 2008 roku

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2008	Plan na 30.06.2008	Różnica +-
1. Subwencja oświatowa	26 473 342	28 110 234	1 636 892
2. Subwencja wyrównawcza	1 272 443	1 272 443	0
3. Subwencja równoważąca	574 027	577 681	3 654
4. Dotacje na zadania zlecone	5 154 600	5 610 540	455 940
5. Dotacje na zadania własne	1 936 000	1 880 230	-55 770
6. Dotacje na zadania wynikające z porozumień - Wojewoda	2 000	502 000	500 000

7. Dotacje na zadania wynikające z porozumień - pozostałe	84 279	1 309 462	1 225 183
8. Pozostałe dotacje	582 098	1 482 798	900700
9. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	10 489 722	10 489 722	0
10. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	260 000	260 000	0
11. Środki pozyskane z funduszy strukturalnych i innych źródeł	936 463	1 007 735	71272
12. Pozostałe dochody Powiatu	6 126 940	7 549 463	1 422 523
OGÓŁEM:	53 891 914	60 052 308	6 160 394

Źródło: opracowanie własne

Budżet w przypadku subwencji, dotacji Wojewody, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych planowany jest na podstawie projektów określonych przez decydentów.

Z chwilą uchwalenia budżetu państwa, samorzady otrzymują potwierdzone dochody przez Wojewodę w przypadku dotacji na zadania własne, wynikające z porozumień, zadania zlecone i przez Ministra Finansów w przypadku udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i subwencji.

W związku z powyższym:

1. Subwencja oświatowa ulega zwiększeniu o 1 636 892,- zł.
2. Subwencja równoważąca uległa zwiększeniu o 3 654,- zł.
3. Pozostałe dochody przekazywane przez Ministra Finansów nie uległy zmianie.

W pozostałych źródłach dochodów dokonano następujących zmian:

1. Dotacje na zadania własne – zmniejszenie o 55 770,- zł. Zmniejszenie to liczone w stosunku do wszystkich zadań własnych realizowanych z dotacji. Biorąc pod uwagę poszczególne rodzaje tych zadań zmiany nastąpiły w:
 - stypendiach dla uczniów – zwiększenie o 29 600,- zł,
 - dodatkach do wynagrodzeń dla pracowników PCPR – zwiększenie o 2 700,- zł,
 - dotacji dla DPS-ów – zmniejszenie o 88 070,- zł.
2. Dotacje na zadania zlecone – zwiększenie o 455 940,- zł, które obejmują:
 - zwiększenie budżetu dla Komendy Powiatowej PSP o 449 474,- zł,
 - pomoc dla repatriantów – zwiększenie o 6 466,- zł.
3. Dotacje na zadania powierzone przez Wojewodę – zwiększenie o 500 000,- zł. W wyniku złożonego wniosku do Wojewody o dofinansowanie inwestycji – budowa ronda w Kołobrzegu, powiat otrzymał 500 000,- zł.
4. Pozostałe dotacje otrzymane na podstawie porozumień – zwiększenie o 1 225 183,- zł. Porozumienia dotyczyły zarówno wydatków bieżących jak i wydatków na inwestycje. Podpisano porozumienia z:
 - Gminą Miasto Kołobrzeg na realizację inwestycji – budowa ronda w Kołobrzegu – miasto zadeklarowało na ten cel 1 000 000,- zł,
 - Ministerstwem Edukacji na kontynuowanie nauki języka polskiego dla repatriantów, przeznaczono na ten cel – 105 000,- zł,
 - Gminą Miasto Kołobrzeg na realizację zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – przeznaczono 54 600,- zł

- Wojewódzkim Urzędem Pracy na realizację partnerskiego projektu systemowego w ramach Priorytetu VI – przeznaczono kwotę 65 583,- zł.
- 5. Pozostałe dotacje – zwiększenie o 900 700,- zł, w tym:
 - na realizację programu KAPITAŁ LUDZKI - Jesteśmy aktywni – dotacja w kwocie 893 700,- zł,
 - na organizację rocznicy wyzwolenia Kołobrzegu – dotacja 7 000,- zł.
- 6. Pozyskane środki pomocowe – zwiększenie o 71 272,- zł. Planowane dochody z tytułu realizacji programu EurIS uległy zmniejszeniu o 39 749,- zł. Powodem zmniejszenia dotacji było rozstrzygnięcie przetargu związanego z realizacją zadania, w wyniku czego wartość całkowita uległa zmniejszeniu, automatycznie udział UE także musiał ulec zmniejszeniu. Pozyskano natomiast kwotę 111 021,- zł na program Leonardo da Vinci realizowany przez Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich.
- 7. Dochody własne – zwiększenie o 1 422 523,- zł. W wyniku zmian przepisów w zakresie odpłatności pensjonariuszy za pobyt w Domu Pomocy Społecznej – dochody własne w obu domach uległy zwiększeniu o 572 tys. zł. Pozostałe dochody wprowadzone były do budżetów jednostek oświatowych na podstawie składanych wniosków.

Z łącznej kwoty zwiększonych dochodów – 44% stanowią środki pozyskane przez powiat z różnych źródeł zewnętrznych na realizację zadań własnych. Zarząd Powiatu składał wnioski, podpisywał porozumienia, w wyniku tych działań pozyskano 2 739 604,- zł, z czego kwota 1 011 721,- zł to środki pozyskane z funduszy Unii Europejskiej. Wykorzystanie tych środków, ich rozliczenie jest ściśle określone w umowie lub w porozumieniach.

Plan wydatków budżetu uległ zwiększeniu o 6 459 994,- zł.

Źródła pokrycia wprowadzonych wydatków w I półroczu 2008 roku:

- dotacje, subwencje, dochody własne - 6 160 394,- zł
- wolne środki będące na stanie w dniu 1.01.2008 – 299 600,- zł

Tabela nr 2

Zmiany po stronie wydatków według kierunków w I półroczu 2008 roku

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2008	Plan na 30.06.2008	Różnica +-
1. Wynagrodzenia i pochodne	31 896 665	34 268 668	2 372 003
2. Dotacje dla jednostek	4 044 054	4 286 580	242 526
3. Obsługa długu publicznego	470 202	470 202	0
4. Pozostałe wydatki bieżące	15 573 893	18 850 420	3 276 527
5. Wydatki majątkowe	8 716 800	9 285 738	568 938
OGÓŁEM:	60 701 614	67 161 608	6 549 994

Źródło: opracowanie własne

Wynagrodzenia i pochodne

W I półroczu 2008 roku uległy zwiększeniu o 2 372 003 zł. Składniki wynagrodzeń i pochodnych:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 1 803 983,- zł
- składki ZUS i Fundusz Pracy 302 630,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe 265 390,- zł

Zmiany poszczególnych składników wg jednostek organizacyjnych powiatu przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 3

Zmiany wynagrodzeń i pochodnych wg jednostek w I półroczu 2008 roku

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2008	Plan na 30.06.2008	Różnica +-
Wynagrodzenia osobowe - razem	27 039 294	28 843 277	1 803 983
Jednostki i placówki oświatowe	17 251 614	18 459 281	1 207 667
Powiatowy Urząd Pracy	1 034 481	1 034 481	0
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	331 500	360 640	29 140
Dom Pomocy Społecznej Gościno	799 041	799 041	0
Dom Pomocy Społecznej Włóścibórz	1 587 811	1 587 811	0
Zarząd Dróg Powiatowych	988 655	988 655	0
Nadzór Budowlany	157 067	156 203	-864
Komenda Powiatowa PSP	1 848 600	2 224 636	376 036
Starostwo Powiatowe	3 040 525	3 232 529	192 004
Składki ZUS i Fundusz Pracy – razem	4 536 655	4 839 285	302 630
Jednostki i placówki oświatowe	2 870 094	3 180 427	310 333
Powiatowy Urząd Pracy	208 977	217 947	8 970
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	78 421	93 966	15 545
Dom Pomocy Społecznej Gościno	161 640	124 240	-37 400
Dom Pomocy Społecznej Włóścibórz	334 911	309 621	-25 290
Zarząd Dróg Powiatowych	208 181	208 181	0
Nadzór Budowlany	32 614	32 614	0
Komenda Powiatowa PSP	11 600	17 793	6 193
Starostwo Powiatowe	630 217	654 496	24 279
Wynagrodzenia bezosobowe – razem	320 716	586 106	265 390
Jednostki i placówki oświatowe	165 308	265 351	100 043
Powiatowy Urząd Pracy	19 200	19 200	0
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	81 400	216 500	135 100
Dom Pomocy Społecznej Gościno	8 200	29 645	21 445

Dom Pomocy Społecznej Włóscibórz	0	540	540
Zarząd Dróg Powiatowych	13 328	13 328	0
Nadzór Budowlany	2 880	8 880	6 000
Komenda Powiatowa PSP	1 000	1 000	0
Starostwo Powiatowe	29 400	31 662	2 262
OGÓŁEM:	31 896 665	34 268 668	2 372 003

Źródło: opracowanie własne

Wynagrodzenia osobowe

Plan wynagrodzeń pracowników uległ zwiększeniu o 1 803 983,- zł, z tego 67% dotyczy pracowników oświaty. Podwyższony plan wynagrodzeń oświaty spowodowany był wzrostem wynagrodzeń tylko dla nauczycieli.

Nie uległy zmianie plany wynagrodzeń dla pracowników obsługi i administracji ponieważ na etapie planowania budżetu zabezpieczono wskaźnik wzrostu dla tej grupy pracowników o 6%.

Źródłem pokrycia podwyżek była subwencja oświatowa.

W wyniku realizacji programu Kapitał Ludzki, uległ zwiększeniu plan płac w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie. PCPR jest liderem programu, partnerami są gminy Powiatu Kołobrzeskiego.

Dwie kolejne grupy pracowników, w których uległy zwiększeniu wynagrodzenia to:

- Komenda Powiatowa PSP – źródło dotacja Wojewody,
- Starostwo Powiatowe – źródło niewykorzystane środki w roku ubiegłym.

Pochodne od wynagrodzeń

W wyniku wzrostu płac pracowników ulegają także zwiększeniu składki ZUS i składki na Fundusz Pracy.

Składki te także są potrącane od umów zlecenia, czego przykładem jest zwiększenie pochodnych w PCPR.

W dwóch przypadkach niestety plan pochodnych uległ zmniejszeniu tj. w Domach Pomocy Społecznej. Przyczyną tej zmiany było zmniejszenie dotacji Wojewody.

Umowy zlecenia

Zwiększenia planu w tym przypadku spowodowane jest rozpoczęciem realizacji programów współfinansowanych z funduszy pomocowych.

Dotacje dla jednostek

W grupie dotacji dla jednostek planowane są zadania:

- realizowane przez instytucje pożytku publicznego,
- udzielanie pomocy innym samorządom i instytucjom,
- szkół niepublicznych,
- Muzeum Oręża Polskiego,
- realizowane na podstawie porozumień,
- renowacja Katedry.

Plan dotacji uległ zwiększeniu o 242 526,- zł, szczegóły w załączniku nr 6 do informacji.

Pozostałe wydatki bieżące

Plan zwiększony o 3 286 589,- zł, z tego 30% przeznaczono na remonty obiektów i remonty dróg powiatowych.

Wydatki majątkowe

Na etapie planowania budżetu na 2008 rok przyjęto plan wydatków na inwestycje w kwocie 8 716 800,- zł, w tym w formie dotacji 161 700,- zł.

W wyniku zmian na 30.06.2008 rok nakłady na inwestycje uległy zwiększeniu o 568 938,- zł.

Zmiany w planie inwestycji przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 4

Zmiany w planie inwestycji w I półroczu 2008 roku (źródła finansowania inwestycji)

Nazwa inwestycji	Plan na 1.01.2008	Plan na 30.06.2008	Różnica
1. Przebudowa drogi Kukinia – Dygowo	5 000 000	3 700 000	-1 300 000
2. Przebudowa skrzyżowania – rondo ul. Wolności, Jedności, Mazowiecka	2 700 000	2 492 900	-207 100
3. Budowa systemu informacji geograficzno statystycznej EurIS	555 100	48 678	-506 422
4. Wymiana dźwigu towarowego w pionie żywienia SOSW	75 000	89 060	14 060
5. Budowa windy osobowe – CKP	175 000	0	-175 000
6. Przebudowa drogi Rościęcino – Rzesznikowo w miejscowości Gorawino	0	1 245 600	1 245 600
7. Modernizacja drogi obręb Miechęcino	0	170 000	170 000
8. Modernizacja drogi Stojkowo	0	323 500	323 500
9. Budowa zat. autob. Wrzosowo	0	30 000	20 000
10. Budowa zat. autob. Skoczów	0	30 000	20 000
11. Budowa chodnika Czernin-Ząbr.	0	60 000	60 000
12. Budowa zat. Autob. Trzynik	0	26 000	26 000
13. Budowa 2 zat. Autob. Kędrzyno	0	42 000	42 000
14. Budowa zat. autob. Nieżyn	0	21 000	21 000
15. Budowa zat. autob. Charzyno	0	21 000	21 000
16. Budowa zat. Autob. Wartkowo	0	25 500	25 500
17. Budowa chodnika Ząbrowo	0	30 000	30 000
18. Budowa zat. autob. Ołużna	0	25 500	25 500
19. Budowa chodnika Drozdowo	0	29 500	29 500
20. Budowa chodnika Jarkowo	0	22 500	22 500
21. Budowa chodnika Kinowo	0	22 500	22 500
22. Budowa chodnika Starnin	0	22 500	22 500
23. Przebudowa mostu w Dźwirzynie	0	500 000	500 000

Nazwa inwestycji	Plan na 1.01.2008	Plan na 30.06.2008	Różnica
24. Wykonanie dokumen.(hala, Star.)	0	250 000	250 000
Razem nakłady inwestycyjne	8 505 100	9 207 738	702 638
25. Administracja – zakupy inwest.	50 000	50 000	0
26. Oświata – zakupy inwestycyjne	0	18 000	18 000
27. Renowacja Katedry	161 700	0	-161 700
OGÓŁEM:	8 716 800	9 285 738	568 938

Źródło: opracowanie własne

W roku 2008 realizowane będą wszystkie planowane inwestycje polegające na budowie, przebudowie, zakupy inwestycyjne za wyjątkiem przebudowy drogi Kukinia – Dygowo.

Na tę inwestycję powiat przygotowuje wniosek do współfinansowania ze środków Unii Europejskiej w ramach programu RPO.

Do wieloletniego planu inwestycyjnego (realizowane w roku 2008) wprowadzono dodatkowo te inwestycje, których część nakładów będzie współfinansowana ze środków zewnętrznych i tak:

- budowa ronda w Kołobrzegu – nakłady 2 492 900,- zł, z tego udział Gminy Miasto Kołobrzeg – 1 000 000,- zł, oraz udział Wojewody – 500 000,- zł,
- modernizacja dróg Miechęcino i Stojkowo – łączne nakłady 707 100,- zł, z tego ze środków FOGR – 213 600,- zł,
- budowa zatok i chodników – łączne nakłady 687 000,- zł, z tego samorządy gminne zabezpieczające robociznę – 299 000,- zł,
- budowa mostu w Dźwirzynie – obecnie wprowadzono wkład powiatu w kwocie 500 000,- zł, inwestycja planowana jest na dwa lata – łączne nakłady 31 000 000,- zł, z tego Powiat Kołobrzescki 4 200 000,- zł, pozostała kwota 26 800 000,- zł finansowana będzie w funduszy Unii Europejskiej oraz od samorządów: Powiat Gryficki, Gmina Trzebiatów, Gmina Kołobrzeg.

Łączna wartość inwestycji planowana w roku 2008 wynosi 9 285 738,- zł (wyłączono renowację Katedry ponieważ jest ona ujęta w zestawieniu dotyczącym przekazywania dotacji z powiatu).

Źródła finansowania inwestycji w roku 2008 – 5 585 738,- zł:

- dochody powiatu – 465 738,- zł,
- emisja obligacji – 3 620 000,- zł,
- udział Wojewody – 500 000,- zł,
- udział Gminy Miasto Kołobrzeg – 1 000 000,- zł.

Informacja o przebiegu realizacji budżetu za I półrocze 2008 roku zawiera części tabelaryczną w postaci 14 załączników.

Załącznik nr 1 – Wykonanie budżetu Powiatu Kołobrzeskiego za I półrocze 2008 roku i według działów i rozdziałów

Załącznik ten obejmuje dochody i wydatki wg działów i rozdziałów z uwzględnieniem planu na początek roku, planu po zmianach na 30.06.2008 roku i wskaźnik wykonania planu.

W większości przypadków wykonanie dochodów nie odbiega od planu i kształtuje się na poziomie 47% - 70%.

Dotacje na zadania własne i zlecone zrealizowane są w 54%, subwencja oświatowa 61%, pozostałe subwencje 50%.

W siedmiu przypadkach dochody zrealizowane są w 100%. Były to: dotacja z Ministerstwa Edukacji, środki pomocowe na pokrycie kosztów wymiany uczniów, dotacja na dofinansowanie wynagrodzeń dla pracowników PCPR, mieszkania chronione, pomoc dla repatriantów, dotacja z Urzędu do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych.

Najniższe wykonanie – 1% jest w dziale 600 – plan 1 532 000,- zł, wykonanie 7 982,- zł. Plan uległ zwiększeniu o 1 500 000,- zł, lecz wpływ tych środków będzie następował sukcesywnie do wielkości ponoszonych kosztów na budowę ronda.

Dochody wykonano w 55,6% w stosunku do planu.

Nieco odmiennie przedstawia się realizacja wydatków, która jest uzależniona od kierunków ich wydatkowania.

Wskaźnik realizacji wydatków kształtuje się na poziomie od 3% do 100%.

Bieżące wydatki w postaci wynagrodzeń, pochodnych, eksploatacji mienia są wykorzystywane sukcesywnie w okresach miesięcznych. Natomiast inwestycje czy remonty realizowane są po spełnieniu niezbędnych wymogów jak wykonanie dokumentacji, ogłoszenie przetargu zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Najniższe wykonanie wydatków bieżących jest w rolnictwie, w działalności usługowej na zadania geodezyjne. Są to zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Środki przekazywane są przez Wojewodę w transzach miesięcznych, ich wysokość nie pozwala na realizację tych zadań. W związku z czym w II półroczu nastąpi realizacja opracowań geodezyjnych i prac geodezyjnych po spełnieniu wymogów wynikających z ustawy prawo zamówień publicznych.

W całości wykorzystano środki związane z pokryciem kosztów poboru do wojska oraz pomocy dla repatriantów.

Wydatki wykonano w 43,8% w stosunku do planu.

Załącznik nr 2 – wykonanie budżetów jednostek Powiatu Kołobrzeskiego za I półrocze 2008 roku według działów i rozdziałów

Dochody i wydatki budżetu w każdym z prezentowanych załączników są przedstawiane w różnych zestawieniach.

Załącznik 1 to dochody i wydatki wg klasyfikacji budżetowej.

Załącznik 2 poszerzony jest o jednostki organizacyjne powiatu.

Dochody

Dochody pozyskiwane są przez 14 jednostek organizacyjnych, w tym 13 z nich pozyskuje wyłącznie dochody własne, natomiast w Starostwie ewidencjonuje się dochody własne oraz pozostałe źródła dochodów budżetu.

Plan dochodów w 12 przypadkach uległ zmianie w stosunku do stanu na

1.01.2008 r.

Najniższe wykonanie zanotowano w Zarządzie Dróg Powiatowych – wskaźnik realizacji 25% w stosunku do planu. Zaznaczyć jednak należy, że główne dochody tej jednostki (za zajęcie pasa drogowego) są ewidencjonowane w rachunku dochodów własnych.

Kolejna jednostka, której wskaźnik wykonania jest najniższy to Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M Kopernika.

W przypadku Starostwa dochody o niskim wskaźniku wykonania w stosunku do planu dotyczą:

- dotacji na zadania wynikające z porozumień – 11%, znaczne środki z tego tytułu wpłyną do budżetu po zakończeniu inwestycji (rondo) i programu realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy,
- środki pochodzące z funduszy pomocowych – 23%, przyczyna – zakończono realizację programu EurIS, w II kwartale przeprowadzono już kontrole, obecnie oczekujemy na wpływ środków,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 47%, przyczyna – w okresie od kwietnia do lipca Urzędy Skarbowe dokonują zwrotów podatku m.in. z tytułu wprowadzenia polityki prorodzinnej.

Wydatki

Przedstawiono wg klasyfikacji w 18 jednostkach organizacyjnych powiatu. Za wyjątkiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego i Starostwa Powiatowego, plany pozostałych 16 jednostek uległy zwiększeniu.

Zwiększenia dotyczyły:

- w jednostkach i placówkach oświatowych – podwyżki dla nauczycieli, środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, środki na odpisy socjalne dla emerytowanych nauczycieli, odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe dla pracowników – łącznie zwiększono o 3 860 815,- zł,
- w Domach Pomocy Społecznej – działalność bieżąca, źródła pokrycia dochody własne – zwiększenie łączne 483 977,- zł,
- w Zarządzie Dróg Powiatowych - zwiększenie o 1 500 000,- zł dotyczy realizacji inwestycji,
- w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie – zwiększenie o 297 166,- zł na realizację programu Kapitał Ludzki,

W Starostwie Powiatowym plan finansowy uległ zmniejszeniu m.in. w wyniku przekazania środków dla jednostek oświatowych w związku z częściowym rozdysponowaniem rezerwy oświatowej.

Przebieg realizacji budżetu w poszczególnych jednostkach organizacyjnych Powiatu Kołobrzeskiego.

Zespół Szkół Mechanicznych

Dochody budżetu – plan 155 300,- zł, wykonano 105 875,- zł, wskaźnik realizacji planu - 68%.

Źródła dochodów: wynajem boiska, dzierżawa dachu na antenę satelitarną, wynajem sal lekcyjnych, pomieszczeń w internacie.

Szkoła posiada należności na kwotę 36 235,52 zł, głównie dotyczą zaległości związanej z nadużyciem pracownika SOSW w Grzybowie. Sprawę prowadzi Komornik Sądu Rewir II w Kołobrzegu.

Wydatki budżetu – plan 3 460 269,- zł, wykorzystano 1 842 531,- zł, wskaźnik realizacji planu – 53%.

Szkoła kształciła 703 uczniów, w internacie przebywało 50 wychowanków, średnie zatrudnienie 70 pracowników.

Poza obligatoryjnymi wydatkami, przeznaczono także środki na zakupy materiałów do bieżących remontów zarówno w szkole jak i w internacie – łącznie przeznaczono 10 126,- zł. Przyznano dla 1 ucznia stypendium od I do IV.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Ognisko Pracy Pozaszkolnej

Dochody budżetu – plan 7 010,- zł, wykonano 7 010,- zł.

Dochody jednostka wprowadziła w okresie sprawozdawczym. Pozyskano je z dzierżawy sprzętu oraz z tytułu wykonania usług reklamowych dla Wojskowej Federacji Sportu na Mistrzostwa Polski Wojska Polskiego w Szachach.

Należności nie występują.

Wydatki budżetu – plan 536 541,- zł, wykorzystano 283 960,- zł, wskaźnik realizacji planu 53%.

W I półroczu bieżącego roku z zajęć w OPP korzystało 437 uczestników w 33 grupach. Łączne zatrudnienie to 21 osób (9,51 et.).

Środki wykorzystano na działalność statutową.

OPP otrzymało dotację z Gminy Miasto Kołobrzeg na realizację zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. W ramach tych zadań organizowano konkursy i mistrzostwa Kołobrzegu w pływaniu. Na plan 2 000,- zł, wykorzystano 892,- zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Centrum Kształcenia Praktycznego

Dochody budżetu – plan 813 402,- zł, wykonano 378 886,- zł, wskaźnik realizacji planu 47%.

Dochody pozyskiwano z wynajmu sal wykładowych, zwroty kosztów za media Hotelu Centrum.

Należności wymagalne wynosiły 1 570,- zł. Do kontrahentów przesłano wezwania do zapłaty. Częściowa spłata tych zobowiązań uregulowana została 1 lipca br.

Wydatki budżetu – plan 1 755 830,- zł, wykorzystano 889 410,- zł. Wskaźnik realizacji planu 51%.

CKP zatrudnia 24 osoby (21,3 et.), w tym nauczyciele, instruktorzy, administracja i obsługa.

W okresie objętym informacją w praktykach zawodowych uczestniczyło 147 uczniów w 25 grupach, natomiast zajęcia praktyczne prowadzone były w 8 grupach dla 36 uczniów.

Główna pozycja wydatków poza płacowymi, to zakup materiałów i wyposażenia. Wykorzystano na ten cel ponad 227 tys. zł. Z kwoty tej 219 tys. zł wykorzystano na zakup wyposażenia dla OW Gryf, zgodnie z zawartą umową. Ponadto zakupiono materiały do remontów bieżących w postaci terakoty, kleju, wykładzin podłogowych, farb do malowania sal dydaktycznych.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Pozostałe zobowiązania wynoszą 395 518,31 zł, w tym 386 847,51 zł to kolejna rata związana z zakupem wyposażenia OW GRYF.

Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy

Dochody budżetu – Plan 32 000,- zł, wykonano 11 410,- zł, wskaźnik realizacji planu 36%.

Na planowaną kwotę dochodów z odpłatności za pobyt uczniów w internacie, wykonano 11 410,- zł. Niskie wykonanie zostało spowodowane wysoką absencją wychowanków. Pobyt ich w internacie finansowany jest przez ośrodki pomocy społecznej. Jednostka dokonuje potrąceń za każdy dzień nieobecności w internacie.

W ciągu I półrocza wprowadzono dodatkowe dochody w kwocie 8 000,- zł, z tytułu wynajmu pokoi w okresie sezonu letniego.

Jednostka nie posiada należności wymagalnych.

Wydatki budżetu – plan 2 291 103,- zł, wykorzystano 1 020 996,- zł, wskaźnik realizacji planu 45%.

Do szkoły uczęszczało 82 uczniów w tym: 60 uczniów szkoły podstawowej specjalnej, zgrupowanych w 10 oddziałach i 22 uczniów gimnazjum w 2 oddziałach. W internacie przebywało 19 wychowanków. W filii przyszpitalnej przebywało średnio 17 wychowanków.

Zatrudnienie w etatach – 34,29.

Znaczne wydatki – 88% stanowią koszty zatrudnienia pracowników. Pozostałe wydatki to bieżące utrzymanie jednostki.

Koszt utrzymania 1 ucznia wynosił 2 075,20 zł miesięcznie. Dzienna stawka żywnościowa na 1 ucznia wynosiła 8,60 zł. Jednostka pozyskiwała środki żywności w formie darowizn (pieczywo, warzywa, owoce, miód, ryż, kasza).

SOSW otrzymał dotację z Gminy Miasto Kołobrzeg na realizację zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. W ramach tych zadań środki przeznaczone będą na wyposażenie świetlicy, udział dzieci w wycieczce do Słowińskiego Parku Narodowego oraz w wycieczce edukacyjno – profilaktycznej „Przygoda z dinozaurem”.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Mikołaja Kopernika

Dochody budżetu – plan 368 300,- zł, wykonano 88 935,- zł, wskaźnik realizacji planu 24%.

Źródła planowanych dochodów dotyczą głównie wynajmu pomieszczeń w internacie i w szkole. Pozostałe niewielkie dochody to wydawanie duplikatów legitymacji szkolnych, świadectw.

Większość dochodów zostanie zrealizowana w II półroczu z uwagi na wynajem pomieszczeń i świadczenie usług noclegowych w okresie wakacji.

W roku bieżącym jednostka podpisała umowę z firmą POLTUR Polska sp. z o.o. na świadczenie usług noclegowych w internacie w czasie wakacji. W miesiącu czerwcu firma powiadomiła, że nie będzie w stanie wywiązać się z umowy. Po przeprowadzonych negocjacjach podpisano aneks do umowy, w wyniku którego zmniejszono ilość zamówionych noclegów i zobowiązano kontrahenta do wpłaty odszkodowania na niewykorzystane miejsca noclegowe.

Stan należności wynosił 37 318,89 zł, dotyczył firmy KOLIBA TRAVEL, która zobowiązana była dokonać zapłaty we wrześniu 2007 roku za wynajem pomieszczeń w internacie.

Kontrahent nie wywiązał się z umowy, skierowano sprawę do Sądu Rejonowego. Sąd wydał postanowienie o nakazie zapłaty z klauzulą wykonalności. Wniosek

o wszczęcie egzekucji skierowano do Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Oświęcimiu.

Wydatki budżetu – plan 3 461 973,- zł, wykorzystano 1 776 444,- zł, wskaźnik realizacji planu 51%.

Przeciętna liczba uczniów i słuchaczy w szkole wynosiła 598 uczniów, w internacie przebywało 70 uczniów.

W miesiącu kwietniu ukończyło szkołę 247 uczniów (8 oddziałów).

Na dzień 30.06.2008 roku zatrudnionych było 57 nauczycieli (48,65 et). Trzech nauczycieli przebywało na urloпах zdrowotnych.

Koszt zatrudnienia pracowników stanowi 80% budżetu.

W ramach posiadanych środków budżetowych jednostka wykonywała remonty bieżące: gabinetu nr 6, malowanie ściany sali 32, remont korytarza przy sali nr 32, remont kapitalny gabinetu nr 2, naprawa oświetlenia auli, remonty w sali gimnastycznej (bramki, tablice do kosza, naprawa szafek), malowanie szatni, częściowe malowanie korytarza przy stołówce, częściowa naprawa instalacji odgromowej.

W okresie sprawozdawczym wypłacano stypendia: Prezesa Rady Ministrów, Starosty Kołobrzieskiego.

Szkoła otrzymała dotację z Gminy Miasto Kołobrzeg na realizację zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. W ramach tych zadań środki przeznaczone będą na zakup rzutnika multimedialnego dla klubu astronomicznego, organizację XI Lekkoatletycznego Mityngu Antyalkoholowego. Dotacja przyznana 8 500,- zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna

Jednostka nie osiąga dochodów.

Wydatki budżetowe – plan 930 282,- zł, wykorzystano 459 536,- zł, wskaźnik realizacji planu 49%.

Zatrudnienie w etatach – 14,5. Koszty zatrudnienia stanowią 90% wydatków.

W I półroczu do badań przyjęto 1883 dzieci i młodzieży z różnych form pomocy m.in.: psychologicznej, pedagogicznej, logopedycznej, przesiewowe badania mowy i słuchu.

Zespół orzekający wydał 56 orzeczeń do kształcenia specjalnego, 19 do nauczania indywidualnego.

Wydano 503 opinii psychologiczno – pedagogicznych. W ramach prowadzonych terapii 151 dzieci brało udział w zajęciach terapii pedagogicznej, socjoterapii, terapii zaburzeń emocjonalnych i terapii mowy.

PPP otrzymała dotację z Gminy Miasto Kołobrzeg na realizację zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. W ramach tych zadań środki przeznaczone będą na realizację programu „Ja + Ty = My” dla dzieci klas IV – VI, realizacji programu „Stop bezrobociu – stop alkoholowi” dla młodzieży oraz na trening asertywności dla uczniów klas I – II.

Poradnia nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej

Dochody budżetu – plan 172 000,- zł, wykonano 94 167,- zł, wskaźnik realizacji planu 55%.

Źródłami dochodów własnych są: czynsze mieszkaniowe, dzierżawa gabinetu, stołówki, zakwaterowanie grup wypoczynkowych w internacie.

Jednostka posiada należności wymagalne w kwocie 39 388,32 zł, w tym 35 171,86 zł to zaległości związane z opłatą czynszów za mieszkania od 2 lokatorów, pozostała kwota dotyczy dzierżawy działek od 3 kontrahentów.

Sprawy czynszów za mieszkania są przekazane do Komornika Sądowego, pozostałe należności są w trakcie wypowiedzenia umów z jednoczesną zapłatą zobowiązań.

Wydatki budżetu – plan 2 863 742,- zł, wykorzystano 1 604 749,- zł, wskaźnik realizacji planu 56%.

Zatrudnienie w szkole 43 osoby (38,2 et.) nauczycieli i 11 osób (10 et.) administracja i obsługa. Ilość uczniów 426. W internacie przebywało 96 uczniów.

Zatrudnienie w internacie 5 nauczycieli (4,5 et.), 6 osób administracja i obsługa.

Koszty zatrudnienia pracowników stanowią 79% wydatków.

Jednostka przyznawała stypendia: Prezesa Rady Ministrów, Starosty Kołobrzeskiego.

W I półroczu systemem gospodarczym wykonywano remonty bieżące pomieszczeń polegające na: wymianie armatury sanitarnej, kanalizacyjnej, malowaniu, wymianie drzwi, naprawie instalacji elektrycznej, położeniu glazury, paneli.

Szkoła nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich

Dochody budżetu – plan 762 696,- zł, wykonano 252 003,- zł, wskaźnik realizacji planu 33%.

W ramach planowanych dochodów kwota 500 000,- zł, pozyskiwana jest z partnerskiego Powiatu Barnim na realizację programu dwunarodowego kształcenia młodzieży oraz środki pozyskiwane z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w ramach programu INTERREG III A. W I półroczu pozyskano 146 829,- zł.

Źródła dochodów własnych: dzierżawa kiosku, wynajem auli, wynajem sal lekcyjnych.

Jednostka nie posiada należności.

Wydatki budżetu – plan 5 488 227,- zł, wykorzystano 2 909 722,- zł, wskaźnik realizacji planu 53%.

Szkoła zatrudnia 85 nauczycieli (71,82 et.), administracja i obsługa 20 osób.

W szkole daytime naukę pobierało 964 uczniów w 34 oddziałach, w systemie zaocznym 142 słuchaczy w 7 oddziałach.

Koszt zatrudnienia pracowników stanowi 78% wykorzystanych środków.

W ramach wydatków bieżących finansowano m.in.: zakup krzeseł i ławek do dwóch klas lekcyjnych, zakup materiałów do remontów bieżących.

Szkoła realizuje program w ramach współpracy partnerskiej pt. "Polsko – Niemieckie Kształcenie". W I półroczu wykorzystano na ten cel kwotę 192 095,- zł. Pokrywano koszty podróży zagranicznej, opłacano przejazd młodzieży, ubezpieczenie w Niemczech. W ramach środków pokrywano wynagrodzenia wynikające z umów zlecenia dla nauczycieli za prowadzenie zajęć kulturowych i uzupełniających, hospitacja zajęć praktycznych, kształcenie w zawodzie.

ZSEH wykonuje zadania z zakresu kształcenia ustawicznego i praktycznego. Planowane środki wykorzystywano m.in. na przeprowadzanie kursów:

pedagogicznego, transportu drogowego.

Kolejne zadanie realizowane ze środków pomocowych to program Leonardo da Vinci.

Składał się z trzech części:

- I - „E-learning jako moderator jakości i dostępności kształcenia zawodowego”.
- II - „Praktyczne poznanie niemieckiego modułu usług turystycznych jako wartość dodana kształcenia”.
- III - „Uczenie się przez całe życie”.

Otrzymane środki w kwocie 111 021,- zł, wykorzystano w całości.

Jednostka otrzymała też z Ministerstwa Edukacji kwotę 105 000,- zł na zorganizowanie i przeprowadzenie kursu języka polskiego i kursu adaptacyjnego dla repatriantów i członków ich rodzin, które odbędą się w okresie jesiennym.

ZSEH otrzymał dotację z Gminy Miasto Kołobrzeg na realizację zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. W ramach tych zadań środki wykorzystane będą na działalność profilaktyczną w szkole, konkursy, programy poruszające problematykę uzależnień.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

W miesiącu marcu br. w ZSEH odbył się konkurs pn. „Najlepszy Hotelarz 2008 roku”. Udział w konkursie wzięło 51 uczestników z 26 szkół z całej Polski.

I miejsce zdobył ZSEH w Kołobrzegu.

Zespół Szkół Morskich

Dochody budżetu – plan 275 873,- zł, wykonano 191 257,- zł, wskaźnik realizacji planu 69%.

Źródła dochodów: wynajem sal lekcyjnych, sali gimnastycznej, opłaty za czynsz mieszkaniowy oraz wpływy z wynajmu internatu w sezonie letnim.

Stan należności wymagalnych wynosił 137 316,62 zł.

Wydatki budżetu – plan 5 538 098, wykorzystano 3 044 503,- zł, wskaźnik realizacji planu 55%.

Stan liczebny uczniów na 1.01.2008 wynosił 657 (24 oddziały), odeszło ze szkoły (matury) 175 uczniów.

Stan zatrudnienia 96,19 et. Koszty zatrudnienia pracowników stanowią 68% wydatków.

W I półroczu znaczne środki budżetu wykorzystano na remonty (504 491,- zł).

W ramach tych środków wykonano remonty w 30 pokojach polegających na:

- wygospodarowaniu węzła sanitarnego z natryskiem, umywalką i muszlą klozetową, wymieniono instalacje elektryczne,
- wykonaniu instalacji c.o. w pomieszczeniach węzłów sanitarnych,
- wykonaniu nowych mebli w pokojach – tapczany, szafki, stoły, krzesła,
- wymianie instalacji na korytarzach,
- wymianie posadzek na holach i korytarzach I, II, III piętra,
- remoncie kotłów c.o.,
- cyklinowaniu świetlicy w internacie.

Systemem gospodarczym pomalowano 12 pokoi mieszkalnych w internacie, wymieniono wykładziny podłogowe, przeprowadzono remont 3 sal lekcyjnych w szkole.

Zespół Szkół Morskich otrzymał dotację z Gminy Miasto Kołobrzeg na realizację zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Środki przeznaczone będą na realizację programów profilaktycznych „Jestem wolny”

i „Korekta” oraz na częściowe wyposażenie internatu w sprzęt sportowo – rekreacyjny. Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza

Dochody budżetu – plan 421 998,- zł, wykonano 197 586,- zł, wskaźnik realizacji planu 47%.

Źródła dochodów w szkole: dzierżawa sali gimnastycznej, pomieszczeń szkolnych, garaży, sali komputerowej oraz opłaty za media.

Źródła dochodów z mienia internatu: zakwaterowanie junaków OHP, zwrot kosztów za obsługę grup sportowych, wynajem pomieszczeń internatu na okres sezonu letniego.

Stan należności na 30.06.2008 wynosił 3 104,70 zł, które dotyczą wynajmu sali sportowej przez: MUKS KOTWICA 50 Kołobrzeg, KSP ŻAKI 94 Kołobrzeg.

Wydatki budżetu – plan 3 894 989,- zł, wykorzystano 2 007 912,- zł, wskaźnik realizacji planu 52%.

Zatrudnienie w szkole – 63,27 et., w internacie 13,6 et. Liczba uczniów na 1.01.2008 wynosiła 642 (21 oddziałów), na 30.06.2008 stan liczebny uczniów 438 (14 oddziałów).

Koszt zatrudnienia pracowników stanowi 79% wykorzystanych środków. Pozostałe środki wykorzystano na bieżące utrzymanie jednostki. Na remonty wykorzystano 36 410,- zł.

Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza otrzymał dotację z Gminy Miasto Kołobrzeg na realizację zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Środki wykorzystane będą na pozalekcyjne zajęcia sportowe, na konkursy, spektakle, materiały dydaktyczne dotyczące profilaktyki uzależnień.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego

Jednostka nie pozyskuje dochodów własnych.

Wydatki budżetu – plan 248 600,- zł, wykorzystano 111 657,- zł, wskaźnik realizacji planu 45%.

PINB wykonuje wyłącznie zadania z zakresu administracji rządowej. Stan zatrudnienia – 4 etaty. W I półroczu pracownicy przeprowadzili 214 kontroli budowlanych.

Środki na funkcjonowanie jednostki przekazuje Wojewoda w miesięcznych transzach.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Komenda Powiatowa PSP

Jednostka nie pozyskuje dochodów własnych.

Wydatki budżetu – plan 3 313 474,- zł, wykorzystano 1 679 064,- zł, wskaźnik realizacji planu 51%.

Komenda finansowana jest z dotacji Wojewody. Środki przekazywane są w transzach miesięcznych.

Liczba zatrudnionych: 55 etatów strażacy, 1 pracownik cywilny, 1 członek korpusu służby cywilnej.

W ramach budżetu poza wydatkami płacowymi, środki wykorzystano na:

- wypłatę równoważnika pieniężnego za brak lokalu mieszkalnego,
- dopłaty do wypoczynku,
- pomoc finansowa dla uczących się pracowników,
- wypłatę równoważników pieniężnych w zamian za umundurowanie,
- zakup leków i sprzętu,
- opłaty za naprawy i konserwacje sprzętu transportowego.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie

Wydatki budżetu – plan 3 150 362,- zł, wykorzystano 1 618 341,- zł, wskaźnik realizacji planu 48%.

PCPR w większości (95%) wykonuje zadania własne, pozostałe 5% to zadanie zlecone dotyczące prowadzenia Zespołu ds Orzekania o Niepełnosprawności.

Średnie zatrudnienie 10 osób.

Największe pozycje budżetu:

- placówki opiekuńczo wychowawcze – zawarto 13 porozumień z powiatami, za pobyt dzieci w Domach Dziecka, na terenie których przebywało 45 dzieci z Powiatu Kołobrzeskiego, koszt w I półroczu wynosił 645 521,- zł, ponadto dla 6 wychowanków przekazywano zasiłki na kontynuowanie nauki,
- rodziny zastępcze – udzielono pomocy pieniężnej dla 89 rodzin zastępczych dla 122 dzieci na częściowe pokrycie kosztów utrzymania – koszt 472 099,- zł; wypłacono dodatkową pomoc pieniężną dla 31 wychowanków rodzin zastępczych na kontynuowanie nauki – koszt 85 128,- zł; finansowano wynagrodzenie dla pogotowia rodzinnego – koszt 20 759,- zł; pokrywano także częściowe utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych w 6 powiatach, z którymi zawarto porozumienia – koszt 45 369,- zł.

W ramach umowy zlecenia jednostka zatrudniła psychologa, który udziela porad dla dzieci pochodzących z rodzin zastępczych.

W I półroczu rozpoczęto realizację projektu współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego – program KAPITAŁ LUDZKI, nazwa projektu „Jesteśmy aktywni”.

W programie bierze udział 20 Beneficjentów Ostatecznych, są to rodzice dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych lub w placówkach opiekuńczo – wychowawczych.

Celem programu jest uzyskanie przez rodziców możliwości sprawowania samodzielnej opieki nad dziećmi i ich powrotu do domu rodzinnego.

W dniu 31.07.2008 zawartych zostało 29 kontraktów socjalnych z uczestnikami projektu oraz tyle samo umów, z czego 20 jest realizowanych.

Plan wydatków na realizację programu wynosi 288 000,- zł, wykorzystano kwotę 70 699,- zł.

PCPR jest liderem programu, partnerami są samorządy gminne powiatu kołobrzeskiego.

Dom Pomocy Społecznej Gościno

Dochody budżetu – plan 629 050,- zł, wykonano 376 756,- zł, wskaźnik realizacji planu 60%.

Główne źródła dochodów to odpłatność pensjonariuszy za pobyt w domu. Znacznie niższe dochody są pozyskiwane z opłat za czynsz mieszkalny.

DPS posiada należności wymagalne z tytułu dochodów w kwocie 1 928,82 zł. Dłużnikiem jest Fundacja DPS Gąski, wobec której wszczęto czynności egzekucyjne. Należności pozostałe dotyczą odpłatności pensjonariuszy za pobyt. W przypadku stwierdzenia zadłużenia, składane są do Urzędu Skarbowego tytuły wykonawcze w okresach kwartalnych. W większości jednak mieszkańcy spłacają sukcesywnie swoje zadłużenia.

Wydatki budżetu – plan 1 594 715,- zł, wykorzystano 825 056,- zł, wskaźnik realizacji planu 52%.

DPS posiada 65 miejsc dla osób starych. Zatrudnienie wynosiło 33,75 et.

Liczba pensjonariuszy na dzień 1.01.2008 wynosiła 57 osób, w tym:

- pensjonariusze dotowani - 44 osoby,
- pensjonariusze przyjęci za pełną odpłatnością - 13 osób,

Liczba pensjonariuszy na dzień 30.06.2008 roku wynosiła 50 osób, w tym:

- pensjonariusze dotowani - 36 osób,
- pensjonariusze przyjęci za pełną odpłatnością - 14 osób.

Miesięczny koszt utrzymania pensjonariusza wynosił 2 122,76 zł, dzienna stawka żywnościowa 6,41 zł.

Główne wydatki poza kosztami zatrudnienia pracowników dotyczą: zakupu żywności – 64 700,- zł oraz zakupu energii – 156 336,- zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Dom Pomocy Społecznej Włóscibórz

Dochody budżetu – plan 1 688 989,- zł, wykonano 955 079,- zł, wskaźnik realizacji planu 57%.

Główne źródło dochodów to odpłatność pensjonariuszy, które stanowi 99% zrealizowanych dochodów. Pozostałe niewielkie dochody to czynsze za mieszkania, usługi rehabilitacyjne, wpływy za żywienie, wynajem środka transportu.

Jednostka posiada należności w kwocie 24 679,33 zł, które dotyczą zaległości pensjonariuszy, GOPS-ów, MOPS-u.

W stosunku do zalegających na bieżąco prowadzona jest windykacja.

Wydatki budżetu – plan 2 945 648,- zł, wykorzystano 1 387 564,- zł, wskaźnik realizacji planu 47%.

Stan zatrudnienia 72 osoby (69,2 etaty).

Liczba pensjonariuszy na dzień 1.01.2008 wynosiła 102 osoby, w tym:

- pensjonariusze dotowani - 54 osoby,
- pensjonariusze przyjęci za pełną odpłatnością - 48 osób

Liczba pensjonariuszy na dzień 30.06.2008 roku wynosiła 101 osób, w tym:

- pensjonariusze dotowani - 47 osób,
- pensjonariusze przyjęci za pełną odpłatnością - 54 osób

Koszt zatrudnienia pracowników stanowi 74% wykorzystanych środków. Kolejne znaczne wydatki to zakup żywności – 125 162,- zł, zakup energii – 113 386,- zł. Średni koszt utrzymania pensjonariusza wynosił 2 289,70 zł, dzienna stawka żywnościowa – 6,82 zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Zarząd Dróg Powiatowych

Dochody budżetu – plan 32 000,- zł, wykonano 7 982,- zł, wskaźnik realizacji planu 25%.

Źródłami tych dochodów jest wynajem pomieszczeń oraz sprzedaż drewna.

Dochody z tytułu zajęcia pasa drogowego są ewidencjonowane w rachunku dochodów własnych.

Wydatki budżetu – plan 11 162 450,- zł, wykorzystano 870 136,- zł, wskaźnik realizacji planu 8%.

Stan zatrudnienia 32 osoby.

W I półroczu ZDP wykonywał następujące zadania:

1. Akcja zimowego utrzymania dróg – ze względu na warunki atmosferyczne miała specyficzny charakter. Polegała na utrzymaniu prawidłowej szorstkości nawierzchni dróg. Zużyto 243 tony piasku i 25 ton soli drogowej.
2. W miesiącu lutym przeprowadzono naprawę drogi powiatowej Stramnica – Stojkowo poprzez uzupełnienie jej gruzem, destruktem i żuzłem na odcinku 800 m.
3. Remonty cząstkowe nawierzchni (emulsją, grysem, masą na zimno lub masą z recyklera drogowego) wykonano na powierzchni 9000 m². Zużyto 30 ton emulsji, 55 ton kruszywa frakcji 2-8, 53 tony kruszywa frakcji 8-16, 504 tony żuzłu, 9 ton masy z recyklera i 4,5 ton masy na zimno.
4. Oznakowanie pionowe i poziome. Wymieniono na nowe 115 znaków drogowych. Odnowiono 718 sztuk znaków. Łączna powierzchnia oznakowania poziomego wynosiła 3360 m².
5. Wycięto 124 niebezpieczne i chore drzewa, wykarczowano 220 pni, nasadzono 36 drzew.
6. Wycinka krzaków i odrostów przy drzewach w pasach drogowych, koszenie trawy na całych długościach dróg, na skrzyżowaniach.
7. Dokonano pomiarów ruchu drogowego, który jest niezbędny do określenia natężenia ruchu na odcinkach związanych z planowaną budową ronda w Kołobrzegu.
8. Na dziesięciu odcinkach dróg gruntowych prowadzono profilowanie, nadając profil poprzeczny i podłużny. Wyrównano nawierzchnię gruzem i żuzłem, wykonano odwodnienie.
9. Kontynuacja prac związanych z realizacją poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych, a w szczególności poprawa bezpieczeństwa dzieci w obrębie szkół. W związku z tym zamontowano progi zwalniające w trzech miejscowościach.
10. Podpisano porozumienia z 4 gminami, w ramach których będą realizowane wspólnie inwestycje polegające na budowie zatok autobusowych i budowie chodników.

ZDP nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Powiatowy Urząd Pracy

Dochody budżetu – plan 2 367,- zł, wykonano 2 367,- zł, wskaźnik realizacji planu 100%.

Źródło dochodów - zwrot kaucji gwarancyjnej będącej zabezpieczeniem zapłaty czynszu związanego z wynajmem pomieszczeń na archiwum.

Wydatki budżetu – plan 2 734 220,- zł, wykorzystano 1 307 620,- zł, wskaźnik realizacji planu 48%.

Zatrudnienie – 36 pracowników, w tym 6 pracowników finansowanych ze środków Funduszu Pracy.

PUP w ramach zadań zleconych przekazuje składki zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku.

Na dzień 30.06.2008 roku zarejestrowanych było 2 410 bezrobotnych, z tego 298 osób z prawem do zasiłku.

W I półroczu wystawiono 8 600 decyzji związanych z obsługą bezrobotnych.

Przeciętna liczba bezrobotnych, za które odprowadzono składki zdrowotne wynosiła 2 621 osób.

Jednostka rozpoczęła realizację partnerskiego projektu systemowego w ramach Priorytetu VI Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanego ze środków EFS pod nazwą „Doradca zawodowy i pośrednik pracy w standardach unijnych”. Program realizowany będzie przez okres trzech lat począwszy od roku 2008. Na rok 2008 kwota dofinansowania z EFS wynosi 60 083,19 zł.

PUP nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Starostwo Powiatowe

Dochody budżetu – plan 54 691 323,- zł, wykonano 30 702 671,- zł, wskaźnik realizacji planu 56%.

Źródła dochodów Starostwa ujęto w poniższym zestawieniu.

Tabela nr 5

Źródła dochodów Starostwa Powiatowego

Źródło dochodów	Plan na 30.06.2008	Wykonanie na 30.06.2008	Wskaźnik realizacji planu w %
Dotacje ogółem	10 785 030	5 687 073	53
Subwencje ogółem	29 960 358	18 223 670	61
Udział w podatkach budżetu państwa	10 749 722	5 049 507	47
Środki pozyskanie z funduszu pomocowych	507 735	119 158	23
Dochody własne	2 688 478	1 623 263	60
OGÓŁEM:	54 691 323	30 701 671	56

Źródło: opracowanie własne

Dochody własne

Źródła dochodów własnych:

- środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłaty ekwiwalentów gruntów przeznaczanych pod zalesianie – 139 257,- zł
- udział w dochodach Skarbu Państwa realizowanych bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe,
- sprzedaż tablic, druków komunikacyjnych, odsetki od rachunku w banku,
- odpłatność rodziców za dzieci przebywające w Domach Dziecka –

8 658,- zł,

- wpływy z PFRON - 2,5% od wykorzystanych środków z przeznaczeniem na rehabilitację zawodową i społeczną – 18 422,- zł.

Starostwo Powiatowe realizuje zadania z zakresu administracji rządowej, na które otrzymuje dotacje.

Z drugiej strony Starostwo przekazuje do budżetu Wojewody dochody Skarbu Państwa bezpośrednio ewidencjonowane przez służby finansowe.

Źródła dochodów SP oraz ich realizacje przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 6

Źródła dochodów Skarbu Państwa realizowanych przez Starostwo Powiatowe w I półroczu 2008 roku

Źródło dochodów	Plan po zmianach na 30.06.2008	Wykonanie na 30.06.2008	Wskaźnik wykon. planu
Opłaty melioracyjne	2 000	3 029	151
Gospodarka nieruchomościami	2 095 000	2 521 869	120
Dochody Komendy Powiatowej PSP	0	1 508	0
Ośrodki Wsparcia	1 000	0	0
Razem:	2 098 000	2 526 407	120

Źródło: opracowanie własne

Podstawowymi dochodami SP realizowanymi przez Starostwo jest gospodarka nieruchomościami, która obejmuje:

- wieczyste użytkowanie gruntów – regulowane przez 1 080 płatników, dochody wykonano w kwocie 1 298 663,- zł, 242 płatników zalega w opłatach, w stosunku do których wszczęto postępowania windykacyjne,
- dzierżawa, najem – opłaty regulowane przez 6 płatników, dochody wykonano w kwocie 273,- zł,
- przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności – opłaty reguluje 26 płatników, dochody wykonano w kwocie 87 526,- zł,
- sprzedaż składników majątkowych – 15 płatników, dochody zrealizowano w kwocie 51 238,- zł.

W I półroczu 2008 roku Starosta Kołobrzeski ze względu na trudną sytuację finansową, na wniosek płatników dokonał przesunięć terminów płatności 7 kontrahentom.

W badanym okresie wystawiono: 383 wezwania do zapłaty, 4 upomnienia, 3 sprawy skierowano na drogę postępowania sądowego.

Dochody z tytułu mienia powiatu pozyskano z tytułu:

- ratalnej sprzedaży mieszkań – 7 319,- zł,
- dzierżawy parkingu w Dźwirzynie – 15 000,- zł.

Pozostałe dochody własne:

- sprzedaż tablic, praw jazdy – 713 382,- zł,
- odsetki od rachunków bankowych – 65 319,- zł,
- licencje i różne dochody – 33 089,- zł.

Wydatki budżetu – plan 11 791 085,- zł, wykorzystano 5 802 250,- zł, wskaźnik realizacji planu 49%.

Zatrudnienie w Starostwie 90 osób (85,5 et.).

Przebieg realizacji zadań wg podziału klasyfikacji budżetowej na działy,

przedstawia się następująco:

1. Rolnictwo – zadania zlecone dotyczą prac geodezyjnych na rzecz rolnictwa, główne wydatki będą realizowane w II półroczu.
2. Leśnictwo – kontynuacja od roku 2002 zadania własnego, na które powiat otrzymuje środki z ARiMR. Zadanie polega na wypłatach ekwiwalentów za grunty przeznaczone pod zalesianie. Liczba osób otrzymujących ekwiwalent – 32.
3. Turystyka – zadanie własne powiatu, zlecone instytucji pożytku publicznego, realizacja w II półroczu.
4. Gospodarka mieszkaniowa – zadania własne i zlecone dotyczące gospodarowaniem mienia.

Wydatki z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa:

- zakup znaków opłaty skarbowej,
- wynagrodzenie dla administratora mienia SP,
- wypisy, wyrisy,
- wycena działek,
- koszty postępowania (Radca Prawny),
- opłata sądowa za pozwy,
- podatek od nieruchomości.

Wydatki z tytułu gospodarowania mieniem Powiatu:

- znaki opłaty skarbowej,
- wypisy, wyrisy,
- podział działek, wycena nieruchomości,
- określenie wartości udziału nieruchomości,
- izolacja kominów.

5. Działalność usługowa – zadanie zlecone, dotyczą prac geodezyjnych i opracowań geodezyjnych, realizacja w II półroczu.
6. Administracja publiczna – zadania zlecone stanowią 3% wykorzystanych środków i dotyczą: częściowego pokrycia wynagrodzeń i kosztów poboru do wojska.

Pozostałe 97% wydatków obejmuje:

a) wydatki Rady Powiatu – związane z obsługą Komisji i Sesji oraz diety radnych,

b) promocja powiatu – środki wykorzystano na promocję w postaci: zakupu kwiatów na uroczystości, sfinansowanie imprez kulturalnych i sportowych poprzez zakup pucharów, nagród, finansowanie usług gastronomicznych, noclegowych, dofinansowanie pokazu sztucznych ogni, ogłoszenia w czasopiśmie, reklamy, pokrycie kosztów związanych z Dniami Województwa Zachodniopomorskiego, wynajem sal,

c) Starostwo Powiatowe – główne wydatki to koszt zatrudnienia pracowników, który stanowi 73% budżetu, pozostałe wydatki bieżące to m.in:

- materiały biurowe – 13 494,- zł,
- druki komunikacyjne – 216 450,- zł,
- prenumeraty – 3 482,- zł,
- środki czystości – 2 339,- zł,
- ogłoszenia w prasie – 6 072,- zł,
- tablice rejestracyjne – 137 975,- zł,
- usługi pocztowe frankownicą – 21 000,- zł,
- koszty przesyłek – 13 349,- zł,
- usługi ZETO – 12 139,- zł,
- zakup materiałów papierniczych – 10 002,- zł,

- usługi internetowe – 10 348,- zł,
 - zakup akcesoriów do komputerów – 13 845,- zł.
7. Bezpieczeństwo publiczne – przekazano dotację dla Fundacji Bezpieczny Powiat na realizację zadania zleconego.
 8. Obsługa długu publicznego – środki wykorzystano na opłaty odsetek od zaciągniętych kredytów.
 9. Rezerwy ogólne – w I półroczu rozdysponowano rezerwę oświatową w kwocie 322 768,- zł, głównie na pokrycie wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych dla pracowników i przekazano odpis na fundusz socjalny emerytowanych nauczycieli.
 10. Oświata – w okresach miesięcznych przekazywano środki dla szkół niepublicznych, przeniesiono także do budżetów jednostek plan na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli.
 11. Ochrona Zdrowia – przekazano środki dla instytucji pożytku publicznego na podstawie podpisanych umów na wykonanie zadań z zakresu promocji zdrowia.
 12. Pomoc społeczna – środki przekazano dla:
 - Domu Pomocy Społecznej w Kołobrzegu na funkcjonowanie,
 - instytucji pożytku publicznego na zadanie zlecone,
 - TPD Koszalin – na wykonanie zadania zleconego,
 - gmin powiatu kołobrzесьkiego na realizację programu Kapitał Ludzki.
 13. Pozostałe zadania polityki społecznej – przekazano środki na funkcjonowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej, zgodnie z umową.
 14. Edukacyjna opieka wychowawcza – w I półroczu pokrywano koszty stypendiów sportowych dla 2 osób i stypendium za osiągnięcia w grze w szachy dla 1 osoby.
 15. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – przekazano dotację dla Muzeum Oręża Polskiego.

Muzeum Oręża Polskiego w I półroczu pozyskało przychody w łącznej kwocie **527 775,- zł**, z tego:

- wpływy z usług – 129 183,- zł, z tytułu: sprzedaży biletów, lekcji muzealnych, fotografowania i filmowania,
- dotacja ze Starostwa – 378 265,- zł,
- pozostałe przychody – 15 746,- zł, darowizny, prowizje,
- przychody finansowe – 4 581,- zł, odsetki bankowe.

Łączne koszty związane z działalnością Muzeum wynosiły **609 524,- zł**, w tym:

- koszty zatrudnienia pracowników – 415 388,- zł,
- zużycie materiałów – 53 007,- zł, materiały biurowe, środki czystości, materiały związane z organizacją wystaw, materiały remontowe,
- energia – 31 046,- zł,
- usługi obce – 80 204,- zł, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, nadzory i przeglądy (bhp), usługi remontowe, monitoring, usługi bankowe,
- pozostałe koszty – 23 128,- zł, podróże służbowe, reklama, ubezpieczenie mienia, zakup pracy,
- amortyzacja – 53 007,- zł.

Różnicę między przychodami i kosztami pokryto ze stanu środków na rachunku bankowym z dnia 1.01.2008 roku.

Muzeum Oręża Polskiego nie posiada należności wymagalnych, ani zobowiązań wymagalnych.

Łącznie jednostki organizacyjne powiatu wykorzystwały środki w 43,8% w stosunku do planu.

Załącznik nr 3 – plan i wykonanie dotacji, wydatków na zadania zlecone administracji rządowej za I półrocze 2008 roku według działów, rozdziałów i paragrafów

Dane zawarte w tym załączniku przedstawiają stronę dochodową i wydatkową w zakresie zadań zleconych administracji rządowej.

Jak wynika z zestawienia dla powiatu przekazano w I półroczu dotacje na zadania zlecone w łącznej kwocie 3 308 705,- zł na plan 5 610 540,- zł.

Kwota przekazana jest limitem wydatków, których nie można przekroczyć. Zasada ta została zachowana, ponieważ wydatki wykorzystano w kwocie 2 758 836,- zł.

Załącznik nr 4 – plan i wykonanie dotacji, wydatków na zadania własne i pozostałe zadania za I półrocze 2008 roku według działów, rozdziałów i paragrafów

Kolejny podział środków części dochodów i wydatków także ujęto w pełnej klasyfikacji budżetowej, ale w zakresie zadań własnych, zadań wynikających z porozumień oraz pomocy dla samorządów.

W I półroczu powiat otrzymał dotacje na zadania własne na dofinansowanie działalności Domów Pomocy Społecznej i na stypendia dla uczniów.

W wyniku podpisania porozumień pozyskano dodatkowe środki w wysokości 1 725 183,- zł, z przeznaczeniem na: inwestycje drogowe, naukę języka polskiego dla repatriantów, realizację zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i na realizację programu Kapitał Ludzki (PUP).

Po stronie wydatków zadania realizowane na podstawie porozumień także uległy zwiększeniu. Kwota 597 369,- zł dotyczy głównie realizacji programu Kapitał Ludzki (PCPR i Gminy).

Załącznik nr 5 – plan i wykonanie dochodów własnych za I półrocze 2008 roku według jednostek organizacyjnych Powiatu Kołobrzeskiego

Załącznik przedstawia wyodrębnione z budżetu źródło dochodów w postaci dochodów własnych.

Łączny plan dochodów własnych wynosił 7 549 463,- zł, wykonano 4 145 747,- zł, wskaźnik realizacji planu 54,9%. Jak wynika ze wskaźnika realizacja dochodów przebiegała prawidłowo.

Bliższe informacje dotyczące źródeł dochodów w poszczególnych jednostkach omówiono w części informacji w załączniku nr 2.

Załącznik nr 6 – dotacje udzielone z budżetu Powiatu Kołobrzeskiego za I półrocze 2008 roku według działów i rozdziałów

Dotacje z budżetu powiatu udzielane są dla: instytucji pożytku publicznego na podstawie rozstrzygnięcia ofert, szkół niepublicznych, Muzeum Oręża Polskiego, w formie pomocy dla samorządów oraz dotacji dla Kurii Biskupiej w Koszalinie na remont i renowację Katedry w Kołobrzegu.

Zmiany w poszczególnych rodzajach dotacji są zawarte w załączniku nr 6.

Znaczne zmiany in minus dotyczą szkół niepublicznych. Na dzień 1.01.2008 wysokość dotacji wynosiła 1 216 620,- zł, natomiast na 30.06.2008 uległa zmniejszeniu do kwoty 676 077,- zł. Przyczyną zmniejszenia był brak naboru do szkół.

Dotacja dla szkół przekazywana jest w miesięcznych ratach.

W I półroczu po rozstrzygnięciu otwartych konkursów ofert na realizację zadań zleconych organizacjom pozarządowym, przyjęto dotacje dla:

- Fundacji Bezpieczny Powiat – kwota 20 000,- zł – rodzaj zadania – powiatowy program zapobiegania przestępczości oraz ochrony bezpieczeństwa obywateli i porządku publicznego,
- Stowarzyszenia Amazonki – kwota 5 000,- zł – rodzaj zadania – program edukacyjny dla mieszkańców powiatu w zakresie czynników ryzyka w powstawaniu nowotworów,
- Polskiego Czerwonego Krzyża – kwota 8 000,- zł, rodzaj zadania – programy edukacyjne: udzielania pierwszej pomocy, profilaktyka gruźlicy, umiejętność przeciwdziałania czynnikom ryzyka chorób układu krążenia,
- Stowarzyszenia na Rzecz Pomocy Ludziom Starym, Niepełnosprawnym i Potrzebującym Opieki „Senior” - kwota 15 000,- zł – rodzaj zadania – prowadzenia Ośrodka Interwencji Kryzysowej na rzecz osób i rodzin dotkniętych przemocą,
- Stowarzyszenia Użytkowników Psychicznej Opieki Zdrowotnej oraz Ich Rodzin i Przyjaciół „Feniks” - kwota 2 000,- zł – rodzaj zadania – program edukacyjny dla mieszkańców powiatu w zakresie promocji zdrowia psychicznego oraz zapobiegania zaburzeniom psychicznym,
- Kołobrzeskiego Stowarzyszenia Otolaryngologicznego – kwota 5 000,- zł – rodzaj zadania – profilaktyka wysiękowa zapalenia ucha środkowego młodzieży w wieku wczesnoszkolnym,
- Towarzystwa Przyjaciół Dzieci Oddział Okręgowy w Koszalinie – kwota 130 000,- zł – rodzaj zadania – wsparcie realizacji programu z zakresu pomocy społecznej na rzecz dzieci i rodzin naturalnych i zastępczych.

W okresie sprawozdawczym wprowadzono dodatkowo m.in. dotacje dla gmin, które są partnerami w realizacji programu współfinansowanego z EFS Kapitał Ludzki pn. „Jesteśmy aktywni” - kwota dotacji 605 700,- zł.

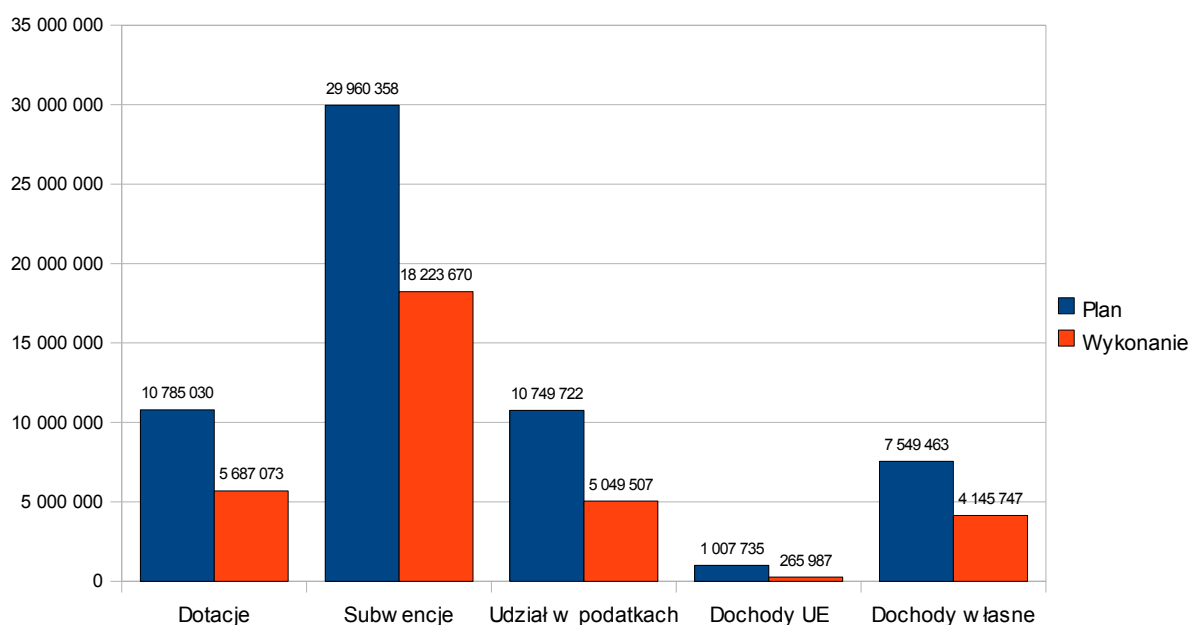
Załącznik nr 7– plan i wykonanie budżetu Powiatu Kołobrzieskiego za I półrocze 2008 roku według szczegółowości określonej w Uchwale Nr III/90/2007 Rady Powiatu z dnia 28 grudnia 2007 roku

Załącznik przedstawia realizację budżetu na podstawie różnych form organizacyjno prawnych. Podstawową formą są jednostki budżetowe. Pozostałe formy to: gospodarstwa pomocnicze, fundusze celowe, rachunki dochodów własnych.

Wykonani dochodów w formie graficznej przedstawia wykres nr 1.

Wykres nr 1

Plan i wykonanie dochodów za I półrocze 2008 roku



Źródło: opracowanie własne

Jak wynika z powyższego wykresu najwyższy wskaźnik realizacji dochodów wystąpił w pozycji subwencje ogólne – 61%, następnie w kolejności są dochody własne – 55%.

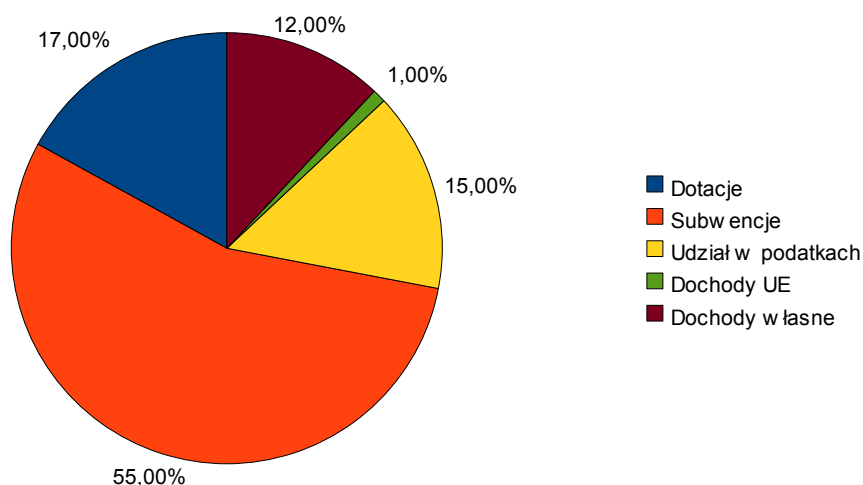
Najniższe wykonanie 26% dotyczy dochodów z UE oraz udziałów w podatku dochodowym - przekazywane przez Ministerstwo Finansów.

Subwencje ogólne – w okresie sprawozdawczym przekazano subwencję oświatową na miesiąc lipiec, natomiast środki wpłynęły w miesiącu czerwcu.

Środki Unii Europejskiej przekazywane są po zakończeniu realizacji programów współfinansowanych z funduszy pomocowych.

Obecnie oczekujemy na środki – wkład UE dotyczące realizacji programu EurIS.

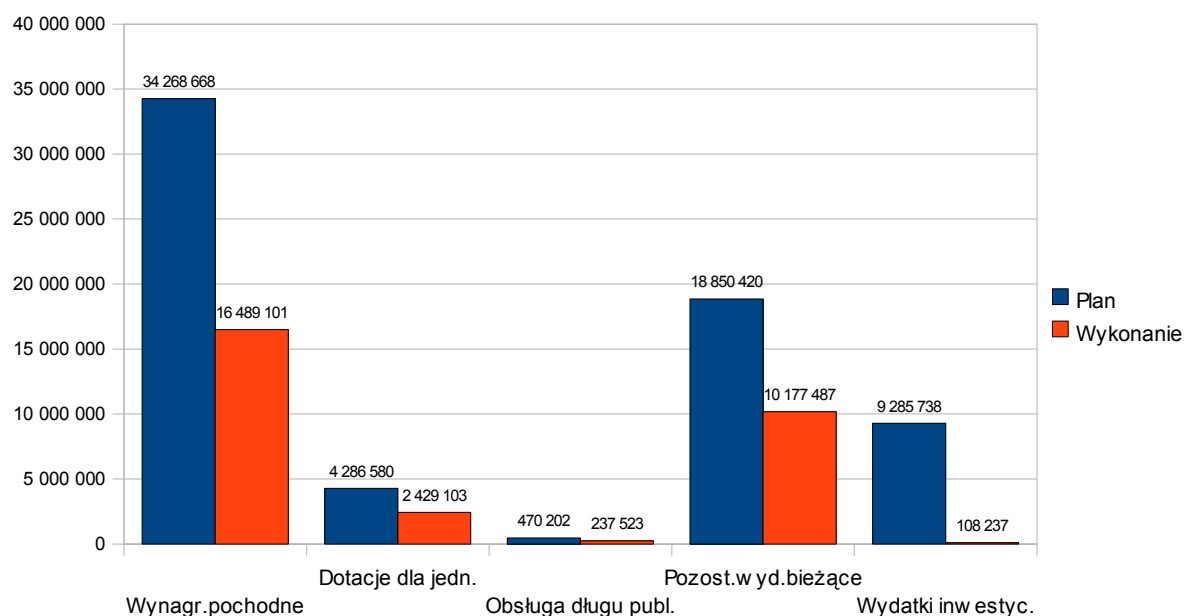
Struktura dochodów wykonanych w I półroczu 2008 roku



Źródło: opracowanie własne

Najwyższy udział po stronie dochodów w części dotyczącej wykonania stanowią subwencje – 55%, następnie: dotacje ogółem – 17%, udział w podatku dochodowym – 15%, dochody własne – 12%, dochody UE – 1%.

Plan i wykonanie wydatków za I półrocze 2008 roku według kierunków wydatkowania



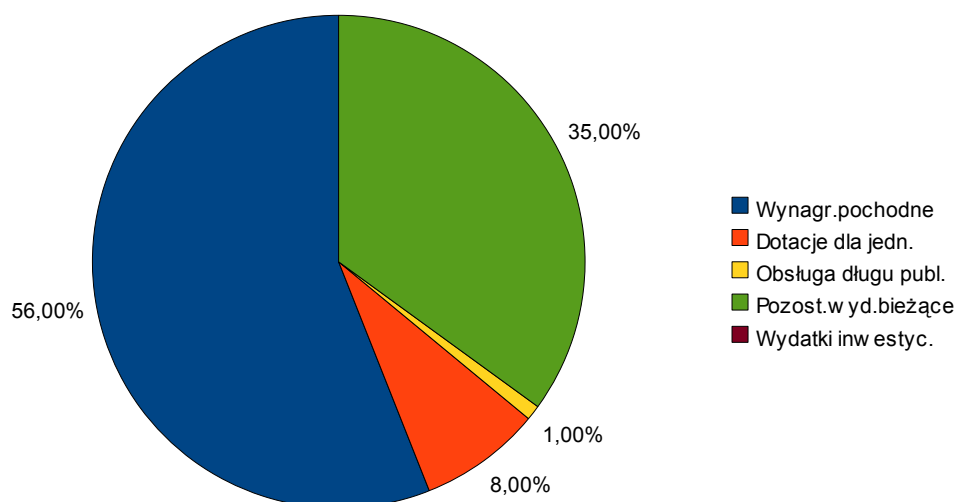
Źródło: opracowanie własne

Najniższy wskaźnik wykonania wydatków jest w pozycji inwestycje. Na etapie planowania budżetu przyjęto do realizacji dwie inwestycje drogowe o wartości 7 700 000,- zł. Jedna z nich miała być dofinansowana z funduszy Unii Europejskiej.

W wyniku braku procedur dotyczących składania wniosków do RPO, dokonano zmiany w planie inwestycji (omówiono w pierwszej części informacji). Wprowadzono kolejne zadania inwestycyjne. W I półroczu przystąpiono do procedur wynikających z ustawy prawo zamówień publicznych, w wyniku których po rozstrzygnięciu przetargów inwestycje będą realizowane w II półroczu.

Wykres nr 4

Struktura wydatków wykonanych w I półroczu 2008 roku według kierunków wydatkowania



Źródło: opracowanie własne

W I półroczu najwięcej środków wykorzystano na wynagrodzenia i pochodne - 56%, następnie na: pozostałe wydatki bieżące - 35%, dotacje dla jednostek - 8%, obsługa długu publicznego - 1%.

Gospodarstwa pomocnicze

Od dnia 1.01.2008 roku funkcjonuje jedno gospodarstwo pomocnicze przy Centrum Kształcenia Praktycznego - „Hotel Centrum”. Z dniem 11.01.2008 roku powiat przejął od Rady Ministrów Ośrodek Wypoczynkowy GRYF w Kołobrzegu. Zarządzeniem Dyrektora CKP dokonano zmiany nazwy gospodarstwa na „Kołobrzeski Zespół Hotelowy”.

Kołobrzeski Zespół Hotelowy dysponuje:

- 56 jednostkami mieszkalnymi na 108 miejsc - przy siedzibie CKP,

- 97 jednostkami mieszkalnymi na 207 miejsc w obiekcie Gryf,
- 120 miejscami konsumpcyjnymi w dwóch restauracjach.

Zatrudnienie w KZH na 30.06.2008 roku wynosiło 80 osób w pełnym wymiarze czasu pracy.

Przychody zrealizowano w kwocie **2 352 058,- zł**, w tym:

- z działalności hotelarskiej – 1 659 194,- zł,
- z działalności gastronomicznej – 531 590,- zł,
- z usług odnowy biologicznej – 87 566,- zł,
- pozostała sprzedaż – 44 554,- zł,
- pozostałe przychody – 29 154,- zł.

Koszty zrealizowano w kwocie **2 835 674,- zł**, w tym:

- koszty zatrudnienia pracowników – 1 172 669,- zł,
- wyposażenie – 440 661,- zł,
- zakup żywności – 448 027,- zł,
- zakup energii – 127 434,- zł,
- pozostałe koszty – 646 883,- zł.

Do pozostałych kosztów zalicza się: materiały biurowe, środki czystości, paliwo, materiały do remontów, usługi komunalne, reklama, usługi informatyczne, telekomunikacja, poczta, podatek VAT, zakup akcesoriów do komputerów, ubezpieczenia.

Działalność KZH za I półrocze zamyka się stratą w kwocie 483 616,- zł.

Zobowiązania wymagalne w kwocie 22 219,91 zł uregulowano w miesiącu lipcu.

Fundusze celowe

Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym

Plan przychodów – 620 000,- zł, wykonano 419 925,- zł, wskaźnik realizacji planu 68%.

Źródło przychodów – wykonywanie usług na rzecz osób i firm zainteresowanych wypisami, wyrysami gruntów. Powiatowy Fundusz otrzymał także dotację (50 000,- zł) na kupno i wdrożenie zintegrowanego oprogramowania do ewidencji.

Plan kosztów – 1 065 207,- zł, wykorzystano 344 890,- zł, wskaźnik realizacji planu 32%.

Kosztami funduszu są: przekazanie środków dotyczące wkładu własnego realizacji programu EurIS – 130 000,- zł, przekazanie dotacji dla Starostwa na wydatki bieżące związane z pracami geodezyjnymi – 133 630,- zł, przekazanie udziału do Wojewódzkiego Funduszu – 71 572,- zł, zakupiono drukarki i niszczarkę – 8 332,- zł, przekazano jako udział powiatu w kosztach realizacji w „Studium Wykonalności i Wniosku Aplikacyjnego” - 1 356,- zł.

Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Plan przychodów – 410 386,- zł, wykonano 197 094,- zł, wskaźnik realizacji planu – 48%.

Fundusz zasilany jest w postaci przekazywania odpisu na rzecz powiatu przez Urząd Marszałkowski.

Plan kosztów – 696 379,- zł, wykorzystano 118 004,- zł, wskaźnik realizacji planu 48%.

Środki funduszu wykorzystano m.in. na:

- pomoc finansową – likwidacja azbestu dla 5 osób na kwotę 9 400,- zł,
- pomoc finansową – budowa przydomowych oczyszczalni ścieków dla 2 osób na kwotę 3 540,- zł,
- wydatki bieżące związane z akcją „Sprzątamy wokół rzek i jezior”,

- nagrody na konkursy ekologiczne,
- zapłata za wykonane usługi dotyczące wykonania audytów w: Zespole Szkół Morskich, Zespole Szkół im. H. Sienkiewicza, Zespole Szkół Gospodarki Żywnościowej, w Domach Pomocy Społecznej, Hotelu Centrum, Hali sportowej – kwota 83 758,- zł.

W I półroczu środki wykorzystane będą na wykonanie dokumentacji związanej z termomodernizacją Zespoły Szkół Morskich.

Rachunki dochodów własnych

Rachunki utworzone zostały przez Radę Powiatu w czterech jednostkach oświatowych, celu wyodrębnienia z działalności podstawowej jednostki – żywienie w szkole.

Dochodami rachunku są wpływy za żywienie, a wydatkami zakup artykułów spożywczych do sporządzania posiłków.

Realizacja dochodów i wydatków tych jednostek przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 7

Realizacja dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych jednostek oświatowych w I półroczu 2008 roku

Nazwa jednostki	Wykonanie dochodów na 30.06.2008	Wykonanie wydatków na 30.06.2008
Zespół Szkół Morskich	122 871	126 652
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	69 760	69 857
Zespół Szkół Mechanicznych	47 343	47 942
Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	170 421	167 010
OGÓŁEM:	410 396	411 461

Źródło: opracowanie własne

Kolejną jednostką, która prowadzi swoją działalność przy pomocy rachunku dochodów własnych jest Zarząd Dróg Powiatowych.

Plan dochodów – 650 000,- zł, wykonano 492 314,- zł, wskaźnik realizacji planu 76%.

Dochody rachunku stanowią decyzje administracyjne z tytułu zajęcia pasa drogowego. W I półroczu wydano 143 decyzje administracyjne w związku z wykonywanymi robotami w obrębie pasa drogowego, 27 decyzji wydanych w celu ustawienia reklamy, 12 decyzji zezwalających na ustawienie obiektu handlowego w pasie drogowym.

Stan należności wymagalnych wynosił 90 981,- zł. Sprawy zadłużeń za lata ubiegłe znajdują się w Urzędzie Skarbowym w Kołobrzegu. Na bieżące zadłużenia w okresach kwartalnych przekazywane są tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego.

Plan wydatków – 650 000,- zł, wykonano 208 862,- zł, wskaźnik wykonania planu 33%.

Środki wykorzystano na:

- zakup materiałów drogowych - 70 072,- zł
- wykonanie oznakowania poziomego - 36 889,- zł
- mechaniczne profilowanie dróg - 91 026,- zł
- projekty techniczne - 10 875,- zł

Załączniki od nr 8 do nr 14 przedstawiają wykonanie budżetu w kilku wersjach, w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego

Po przeprowadzeniu analizy wykonania budżetu w obu przedstawionych okresach sprawozdawczych, stwierdzono że:

1. Budżet po stronie dochodów w roku 2008 jest wyższy od 2007 roku o 6 324 366,- zł, tj. o 11,8%. Wykonanie natomiast jest wyższe o 8,6%. Zwiększenie dochodów wystąpiło głównie w administracji publicznej, subwencji oświatowej, pomocy społecznej. Zaobserwowano także zmniejszenie dochodów w roku 2008 w transporcie, ochronie zdrowia i w edukacyjnej opiece wychowawczej. Wykonanie dochodów w obu badanych latach przekracza 50% w stosunku do planu.
2. Wydatki budżetu w 2008 roku są wyższe od 2007 roku o 7 561 265,- zł. We wszystkich działach plan wydatków uległ zwiększeniu. Wyjątek stanowią wydatki na: gospodarkę mieszkaniową, działalność usługową, ochronę zdrowia. Wykonanie wydatków w obu latach nie przekracza 50% w stosunku do planu.
3. Plan dotacji na zadania zlecone w bieżącym roku jest wyższy od roku ubiegłego o ponad 500 tys. zł. Największy wzrost dotacji zanotowano w części bezpieczeństwa publicznego z przeznaczeniem na funkcjonowanie Komendy Powiatowej PSP.
4. W I półroczu 2008 roku pozyskano więcej dochodów własnych realizowanych przez jednostki organizacyjne w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. W roku 2007 pozyskano 3 741 949,- zł, w roku 2008 – 4 145 747,- zł. Plan dochodów własnych jest wyższy o 22,8%.
5. W roku 2008 wzrosła liczba instytucji, które przystąpiły do otwartego konkursu ofert na wykonanie zadań zleconych przez powiat z obszaru turystyka i pomoc społeczna. Co roku wzrasta wielkość dotacji przekazywanej dla powiatów, w których przebywają dzieci w Domach Dziecka. Plan roku 2006 – 688 300,- zł, roku 2007 – 995 900,- zł, roku 2008 – 1 110 200,- zł.
6. W I półroczu 2007 roku planowano wynik finansowy ujemny w wysokości 5 872 401,- zł, wykonano nadwyżkę w kwocie 5 846 807,- zł. Natomiast w I półroczu 2008 roku planowany jest także wynik finansowy ujemny w kwocie 7 109 300,- zł, wykonano nadwyżkę w wysokości 3 930 533,- zł.
- 7.

Tabela nr 8

Struktura planowanych dochodów w I półroczu 2007 i 2008 roku

<i>Źródła dochodów</i>	<i>Plan roku 2007</i>	<i>% udział w dochodach</i>	<i>Plan roku 2008</i>	<i>% udział w dochodach</i>
Dotacje ogółem	8 099 391	15%	10 785 030	18%
Subwencje ogółem	27 706 621	52%	29 960 358	50%
Udział w podatkach	9 295 253	17%	10 749 722	18%
Dochody pozyskane z UE	2 482 003	5%	1 007 735	2%
Dochody własne	6 144 674	11%	7 549 463	12%
OGÓŁEM:	53 727 942	100%	60 052 308	100%

Źródło: opracowanie własne

Przedstawione w tabeli dochody wg głównych źródeł w badanym okresie wyraźnie obrazują, które z nich mają wskaźnik struktury wyższy w roku 2008.

Dotacje ogółem – w roku 2008 wskaźnik jest wyższy o 3%, ponieważ powiat pozyskał dotacje i na inwestycje i na działalność bieżącą.

Subwencje ogółem – w roku 2007 powiat otrzymał subwencję podstawową na inwestycję drogową. W roku 2008 mimo złożenia wniosku nie przyznano powiatowi dodatkowej kwoty subwencji.

Udział w podatku dochodowym – jest wyższy, świadczy to o tym iż sytuacja makroekonomiczna w kraju uległa poprawie - więcej osób uzyskało zatrudnienie, wyższe są udziały w podatkach.

Dochody pozyskane – w roku 2007 po rozliczeniu dwóch inwestycji współfinansowanych z funduszy Unii Europejskiej powiat otrzymał dotację, którą automatycznie przekazał na spłatę pożyczki na prefinansowanie.

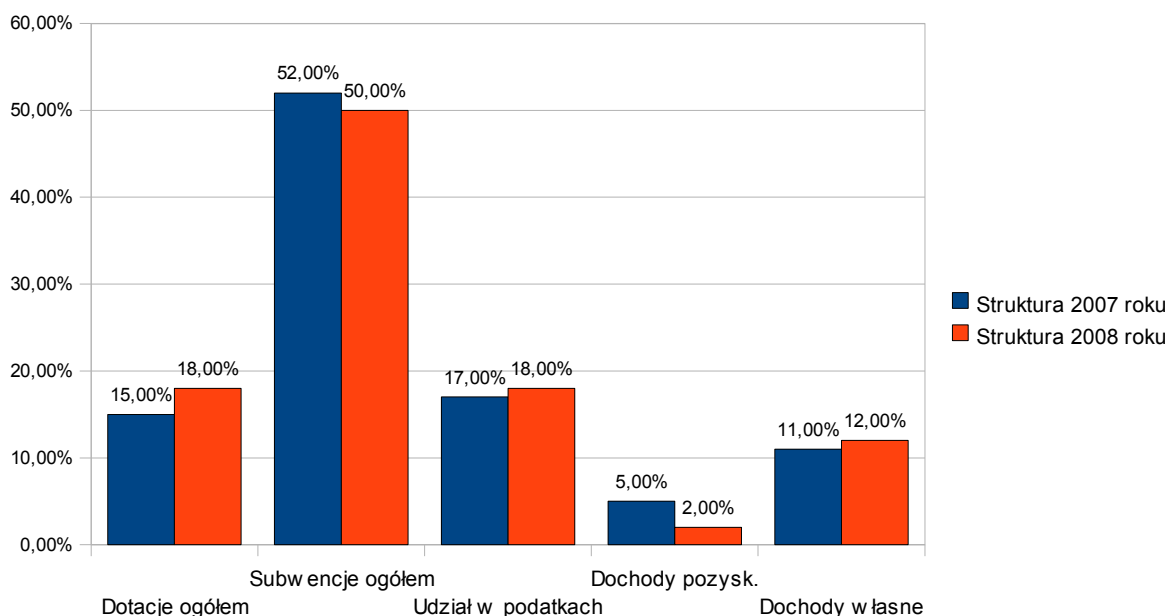
Dochody własne – zjawisko pozytywne ponieważ, mimo iż wielkość mienia nie uległa zmianie, plan dochodów własnych jest wyższy w roku 2008.

Z mienie przejętego w miesiącu styczniu (Ośrodek Gryf) – dochody są ewidencjonowane w gospodarstwie pomocniczym.

Poniżej przedstawiono strukturę dochodów w formie graficznej.

Wykres nr 5

Struktura dochodów Powiatu wg źródeł w I półroczu 2007 roku i 2008 roku



Źródło: opracowanie własne

**Struktura planowanych wydatków Powiatu w I półroczu 2008,
porównanie do I półrocza 2007 roku**

<i>Kierunki wydatków</i>	<i>Plan roku 2007</i>	<i>% udział w wydatkach</i>	<i>Plan roku 2008</i>	<i>% udział w wydatkach</i>
Wynagrodzenia i pochodne	31 325 066	53%	34 268 668	51%
Dotacje dla jednostek	3 076 611	5%	4 286 580	6%
Wydatki rzeczowe	17 056 820	29%	18 850 420	28%
Wydatki majątkowe	7 859 846	13%	9 285 738	14%
Obsługa długu publicznego	282 000	0	470 202	1%
OGÓŁEM:	59 600 343	100%	67 161 608	100%

Źródło: opracowanie własne

Wydatki ogółem roku 2008 uległy zwiększeniu o 12,7% w stosunku do roku 2007.

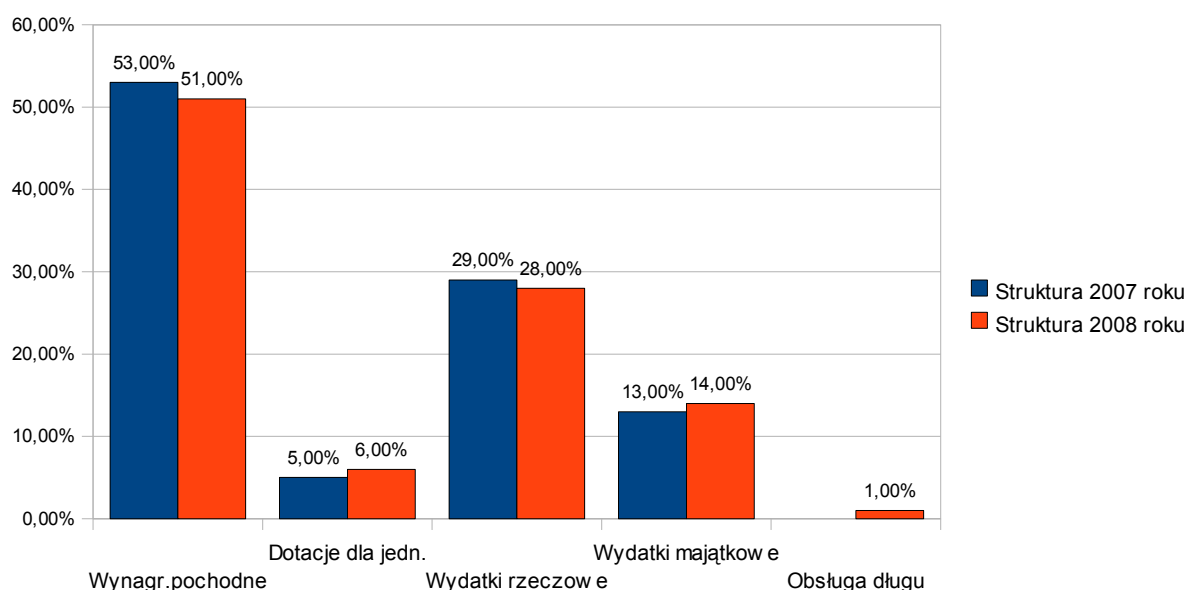
Udział wydatków jednostek organizacyjnych (bez inwestycji) w budżecie ogólnym jest niższy, w porównaniu do roku ubiegłego, zarówno w pozycji wynagrodzenia jak i pozostałych wydatkach bieżących.

Pozytywnym zjawiskiem jest wzrost udziału w budżecie części wydatków dotyczących inwestycji. W roku 2007 udział w wydatkach wynosił 13%, a w roku 2008 14%.

Poniżej przedstawiono strukturę wydatków w formie graficznej.

Wykres nr 6

**Struktura wydatków Powiatu wg kierunków wydatkowania
w I półroczu 2007 roku i 2008 roku**



Źródło: opracowanie własne

Planowany dług publiczny na dzień 1 stycznia 2008 roku wynosił 7 915 723,- zł. W wyniku spłat kredytów z godnie z zawartymi umowami dług publiczny uległ zmniejszeniu do kwoty 7 070 573,- zł.

Tabela poniższa przedstawia zmiany długu publicznego według banków, z którymi zawarto umowę o kredyt.

Tabela nr 10

Zmiany wielkości długu publicznego na 30.06.2008 rok

Bank udzielający kredyt	Stan długu na 1.01.2008	Spłata w I półroczu 2008	Stan długu na 30.06.2008
Bank Ochrony Środowiska w Koszalinie	825 600	412 800	412 800
Bank Gospodarstwa Krajowego Szczecin	3 655 439	382 350	3 273 089
Bank Gospodarstwa Krajowego Szczecin	3 434 684	50 000	3 384 684
OGÓŁEM:	7 915 723	845 150	7 070 573

Źródło: opracowanie własne

W II półroczu spłata kredytów wyniesie 845 150,- zł.

Zgodnie z planem, w wyniku rozpoczętych inwestycji, dług publiczny ulegnie zwiększeniu o 4 000 000,- zł. Źródłem pozyskania środków będzie emisja obligacji.

Tabela nr 11 przedstawia zmiany w przychodach i rozchodach budżetu w okresie I półroczu 2008 roku.

Tabela nr 11

Zmiany w planie przychodów i rozchodów budżetu Powiatu Kołobrzeskiego w I półroczu 2008 roku

Treść	Plan na 1.01.2008	Plan na 30.06.2008	Wykonanie na 30.06.2008
Przychody	8 500 000	8 799 600	1 099 600
- kredyty	0	0	0
- obligacje	7 700 000	7 700 000	0
- inne źródła (wolne środki)	800 000	1 099 600	1 099 600
Rozchody	1 690 300	1 690 300	845 150
- spłata kredytów	1 690 300	1 690 300	845 150
Planowany wynik finansowy	6 809 700	7 109 300	254 450

Źródło: opracowanie własne

Przychody

Plan przychodów uległ zwiększeniu o 299 600,- zł, w pozycji *inne źródła* wprowadzono uchwałami Rady Powiatu. Planowana emisja obligacji na 30.06.2008 roku nie uległa zmianie.

Rozchody

W I półroczu dokonano spłaty kredytów dla Banku Ochrony Środowiska w Koszalinie i dla Banku Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie.

W II półroczu spłata kredytów wyniesie 845 100,- zł, natomiast wysokość emitowanych obligacji będzie uzależniona od rozstrzygnięć przetargów na remonty i inwestycje drogowe, jednak nie więcej niż 4 000 000,- zł.

Sporządziła:
Ostrowska Barbara
Skarbnik Powiatu