

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU KOŁOBRZESKIEGO ZA 2004 ROK

I. WSTĘP

Prace nad projektem budżetu na rok 2004 rozpoczęły się, zgodnie z obowiązującym harmonogramem już od miesiąca września 2003 roku. W tym okresie jednostki organizacyjne Powiatu przystępowały do sporządzania materiałów planistycznych wraz z opisem. Powiat winien otrzymać w terminie do 15 października wstępne kwoty subwencji i dotacji celem powiązania ich z materiałami jednostek organizacyjnych, w wyniku czego Zarząd Powiatu przedkłada projekt uchwały budżetowej Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

W wyniku zmiany ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – przesunięto termin uchwalania budżetu o 1,5 miesiąca. W myśl zmienionej ustawy dane w zakresie subwencji i dotacji Minister Finansów miał przekazać do Powiatu do dnia 1 grudnia 2003 roku. Faktycznie informacje wpłynęły do Zarządu w dniu 4 grudnia 2003 roku.

Projekt uchwały budżetowej obejmował, zmieniające się przepisy w zakresie dochodów jednostek samorządu terytorialnego i zmianę niektórych działów klasyfikacji budżetowej.

Z dniem 31 grudnia 2003 utraciła moc ustawa z dnia 26.XI.1998 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W to miejsce Sejm uchwalił 13.11.2003 roku nową ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która w zasadniczy sposób zmieniła wskaźnik udziału dotacji i subwencji do ogólnych kwot dochodów budżetu Powiatu. Dotacje i subwencje uległy zmniejszeniu na korzyść dochodów własnych.

Zarząd Powiatu po uwzględnieniu zmienionych w/w ustawą przepisów, przedłożył Radzie Powiatu projekt budżetu wraz z autopoprawkami.

W okresie między przekazaniem projektu uchwały Radzie Powiatu, a jej uchwaleniem - Minister Finansów przekazał potwierdzone wysokości subwencji, z których wynikało m.in. zmniejszenie subwencji oświatowej o kwotę 1 557 934,- zł. Zmniejszenie tej części subwencji ujęto w autopoprawce do projektu budżetu na rok 2004.

Rada Powiatu uchwaliła budżet na rok 2004 w dniu 26 marca 2004 roku po stronie:

- **dochodów na kwotę 39 577 208,- zł,**
- **wydatków na kwotę 39 608 918,- zł.**

Przychodami budżetu było zaciągnięcie kredytu w kwocie 1 000 000,- zł, natomiast rozchodem budżetu była spłata kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych w wysokości 968 290,- zł.

Powiat Kołobrzescki realizował w roku 2004 nakreślone zadania wprowadzone w 1999 roku reformą administracyjną poprzez następujące jednostki organizacyjne Powiatu tj.:

1. Starostwo Powiatowe.
 2. Jednostki wykonujące bieżące zadania administracji rządowej:
 - Powiatowa Komenda Państwowej Straży Pożarnej,
 - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego.
 3. Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.
 4. Jednostki wykonujące bieżące zadania własne Powiatu:
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie,
 - Zarząd Dróg Powiatowych,
 - Powiatowy Urząd Pracy.
 5. Jednostki budżetowe opieki społecznej:
 - Dom Pomocy Społecznej w Gościnie,
 - Dom Pomocy Społecznej we Włóściborzu
 6. Instytucja Kultury – Muzeum Oręża Polskiego.
 7. Jednostki budżetowe oświaty i wychowania oraz placówki:
 - Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika,
 - Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza,
 - Zespół Szkół Morskich,
 - Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej,
 - Zespół Szkół Mechanicznych,
 - Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Kołobrzegu,
 - Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Grzybowie (do 31.08.2004 r.)
 - Centrum Kształcenia Praktycznego,
 - Centrum Kształcenia Ustawicznego (do 31.08.2004, od 1 września 2004 – Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich),
 - Kołobrzesckie Centrum Hotelarstwa i Turystyki,
 - Ognisko Pracy Pozaszkolnej,
 - Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna.
- Szkoły niepubliczne:
- Prywatne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych,
 - II Prywatne Liceum dla Dorosłych,
 - Społeczne Liceum Ogólnokształcące,
 - Prywatna Policealna Szkoła dla Dorosłych.

Każda z jednostek organizacyjnych Powiatu prowadziła swoją statutową działalność na podstawie planu finansowego. Szczegółowy plan finansowy został zatwierdzony Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 85/2004 z dnia 31 marca 2004 roku w sprawie układu wykonawczego budżetu na 2004 rok.

Zmiany w planach finansowych jednostek następowały wyłącznie na podstawie uchwał Rady i Zarządu Powiatu, poprzedzone składanymi przez jednostki organizacyjne wnioskami.

W roku 2004 po stronie dochodów dokonano 20 zmian w tym: 13 uchwałami Zarządu Powiatu i 7 zmian uchwałami Rady Powiatu.

Po stronie wydatków dokonano 23 zmiany, w tym: 16 Uchwałami Zarządu Powiatu i 7 zmian Uchwałami Rady Powiatu.

Ponadto Rada Powiatu podjęła uchwałę w sprawie zaciągnięcia kredytu na sfinansowanie inwestycji drogowej i remontów obiektów w jednostkach oświatowych.

Po dokonaniu wszystkich zmian plan budżetu przedstawiał się następująco:

Dochody

- budżet uchwalony 39 577 208,- zł
- zmiany w ciągu roku +2 918 274,- zł,
- **plan na 31.12.2004 – 42 495 482,- zł**

Wydatki

- budżet uchwalony 39 608 918,- zł,
- zmiany w ciągu roku +4 619 551,- zł
- **plan na 31.12.2004 – 44 228 469,- zł**

II. REALIZACJA DOCHODÓW

Zadania realizowane przez Powiat Kołobrzeski w roku 2004 finansowane były ze źródeł ujętych w tabeli nr 1:

Tabela nr 1

Realizacja dochodów według źródeł za 2004 rok

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2003 rok	Plan po zmianach 2004 rok	Wykonanie 2004 rok	Wsk.wyk. planu 4:3	Wsk. do 2003 4:2
1	2	3	4	5	6
SUBWENCJE	24 671 855	23 257 061	23 257 061	100	94,2
-oświatowa	21 081 071	22 116 000	22 116 000	100	104,9
-podstawowa	0	622 591	622 591	100	0
-wyrównawcza	943 619	496 655	496 655	100	52,6
-równoważąca	0	21 815	21 815	100	0
-drogowa	2 647 165	0	0	0	0
DOTACJE	9 492 890	7 993 728	7 938 936	99,3	83,6
-zadania zlecone	4 533 802	4 373 361	4 373 116	100	96,4
-zadania własne	4 889 200	3 220 840	3 220 840	100	65,9
-porozumienia	69 888	399 527	344 980	86,3	493,6
UDZIAŁ W POD.	575 161	5 200 537	5 123 503	98,5	890,8
-doch.od os.fiz.	575 161	5 016 399	4 898 936	97,7	851,7
-doch.od.os.pr.	0	184 138	224 567	121,9	0
DOCH.WŁASNE	3 609 218	5 762 477	6 085 140	105,6	168,6
POZOS.DOCH.	697 048	281 679	274 372	97,4	39,4
-SAPARD	582 499	0	0	0	0
-SOKRATES	0	16 679	16 679	100	0
-AriMR	114 549	265 000	257 693	97,2	224,9
OGÓŁEM	39 046 172	42 495 482	42 679 012	100,4	109,3

Zmieniona ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego nie poprawiła w zasadniczy sposób sytuacji finansowej w Powiecie. Zostało dokonane jedynie przemieszczenie niektórych źródeł dochodów. Zmniejszone dotacje

i subwencje zostały zastąpione zwiększonymi dochodami w postaci udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

Finansowane zadania z dotacji i subwencji w roku 2003 tj.:

- utrzymanie dróg powiatowych,
- zasiłki dla rodzin zastępczych,
- utrzymanie Powiatowego Urzędu Pracy,
- utrzymanie PCPR,
- częściowe utrzymanie Muzeum Oręża Polskiego

w roku 2004 są w całości finansowane z dochodów własnych Powiatu.

Podział środków na zadania powiatowe realizowane przez jednostki organizacyjne nie należał do łatwych, zważywszy, że już na początku roku uległa zmniejszeniu subwencja oświatowa.

W ciągu roku, jak wspomniano wcześniej, budżet ulegał zmianom. Zmiany po stronie dochodów przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 2

Zmiany w planie dochodów w ciągu 2004 roku

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Zmiana (+ -)
Subwencja oświatowa	21 643 799	22 116 000	+472 201
Subwencja podstawowa	0	622 591	+622 591
Subwencja wyrównawcza	496 655	496 655	0
Subwencja równoważąca	21 815	21 815	0
Dotacje na zad. zlecone	4 404 000	4 373 361	-30 639
Dotacje na zadania własne	2 895 000	3 220 840	+325 840
Dotacje – porozumienia	3 500	399 527	+396 027
Udział w podatku doch. od osób fizycznych	5 016 399	5 016 399	0
Udział w podatku doch. od osób prawnych	13 500	184 138	+170 638
Dochody własne	4 378 790	5 762 477	+1 383 687
Pozostałe dochody	703 750	281 679	-422 071
OGÓŁEM:	39 577 208	42 495 482	+2 918 274

Zwiększenie dochodów w niektórych przypadkach było konsekwencją złożenia przez Zarząd Powiatu odpowiednich wniosków do Wojewody Zachodniopomorskiego oraz do Ministerstw: Edukacji Narodowej i Sportu, Kultury i Ochrony Dziedzictwa Narodowego.

Większość wniosków składana była w celu zwiększenia środków na finansowanie jednostek i placówek oświatowych.

W roku 2004 złożono wnioski:

1. Do Ministerstwa Kultury i Ochrony Dziedzictwa Narodowego – złożono dwukrotnie wniosek o dofinansowanie zadań bieżących Muzeum Oręża Polskiego. Z uwagi jednak na zmianę przepisów w zakresie finansowania instytucji kultury – wnioski na zadania bieżące zostały odrzucone. Następny wniosek złożono na kwotę 208 249,- zł na program „Konserwacja, zabezpieczenie i ochrona zabytkowych budynków i zbiorów Muzeum Oręża Polskiego w Kołobrzegu”. Powiat otrzymał na ten program jedynie 48 500,- zł.

2. Do Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu – złożono wniosek o dofinansowanie remontów z 1% rezerwy na łączną kwotę 1 446 711,- zł, zabezpieczając jednocześnie wkład własny pochodzący z kredytu. Powiat otrzymał kwotę 468 601,- zł. Zakres przeprowadzonych remontów oraz ich wartość ujęto w części opisowej pn. *Remonty*.
3. Do Wojewody Zachodniopomorskiego – złożono wniosek aplikacyjny do kontraktu dla Województwa Zachodniopomorskiego na kwotę 2 062 097,- zł na dofinansowanie remontów w jednostkach oświatowych. Wniosek poparty został także przez Radnego Sejmiku Zachodniopomorskiego p. Czesława Hoca. Mimo spełnienia kryteriów oceny formalnej wniosek Powiatu nie uzyskał pozytywnej opinii Komisji ds. oceny merytorycznej.
4. Do Wojewody Zachodniopomorskiego – złożono wniosek o dotację na stypendia dla młodzieży wiejskiej na kwotę 871 410,- zł. Powiat otrzymał dotację na okres styczeń – czerwiec 2004 w kwocie 135 000,- zł.
5. Do Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu – złożono wniosek o dofinansowanie kosztów projektu Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w zakresie wczesnego wspomagania dzieci na kwotę 77 270,- zł. Nie otrzymano odpowiedzi.
6. Do Wojewódzkiego Urzędu Pracy złożono dwa wnioski tj.:
 - do projektu w ramach Działania 2.2 ZPORR Wyrównanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne dla młodzieży szkół ponadgimnazjalnych na kwotę ogólną 2 255 000,- zł – Powiat otrzymał dofinansowanie projektu w wysokości 706 038,- zł,
 - do projektu w ramach Działania 2.2 ZPORR Wyrównanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne dla studentów na kwotę 1 792 350,- zł. Powiat otrzymał dofinansowanie projektu w wysokości 80 097,- zł.
7. Do Zachodniopomorskiego Urzędu Marszałkowskiego - złożono wniosek o przyznanie dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na Projekt realizowany w ramach ZPORR, nr Działania 1.5 Infrastruktura Społeczeństwa Informacyjnego. Wniosek został przyjęty w dniu 4 lipca 2004 roku, natomiast 12 stycznia 2005 nastąpiło podpisanie umowy z Instytucją Wdrażającą tj. z Wojewodą Zachodniopomorskim.
8. Do Wojewody Zachodniopomorskiego – złożono wniosek na dofinansowanie zadań realizowanych przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego. Na etapie planowania zabezpieczono środki jedynie na wynagrodzenia i w niewielkiej wysokości na składki ZUS. Wniosek uwzględnił pozostałe środki na pochodne od wynagrodzeń oraz na wydatki bieżące. Powiat otrzymał 52 429,- zł.

Subwencja oświatowa

Zarząd Powiatu otrzymał pierwszą informację w zakresie subwencji oświatowej w kwocie 23 201 733,- zł, po uchwaleniu ustawy budżetowej Minister Finansów przekazał ostateczne dane – zmniejszając jej wysokość o kwotę 1 557 934,- zł. W ciągu roku wysokość subwencji oświatowej uległa zwiększeniu o 472 201,- zł. Zwiększona subwencja oświatowa została przeznaczona m.in. na przeprowadzenie niezbędnych remontów w jednostkach oświatowych.

Subwencja podstawowa

Na etapie uchwalania budżetu Powiatu subwencja podstawowa nie występuje. W ciągu roku złożono wnioski o dofinansowanie na inwestycje drogowe, w związku z czym subwencja pojawiła się dopiero w trakcie wykonywania budżetu. Przyznano subwencję na inwestycje drogowe oraz na uzupełnienie dochodów Powiatu w wyniku zmian w zakresie finansowania m.in. Powiatowych Urzędów Pracy.

Subwencje: wyrównawcza i równoważąca

Wysokość tych subwencji nie uległa zmianie w ciągu roku w stosunku do kwot uchwalonych przez Radę Powiatu.

Dotacje na zadania zlecone

Powiat w roku 2004 otrzymywał dotacje na zadania zlecone dotyczące wykonywania zadań m.in. w zakresie: opracowań geodezyjnych, Nadzoru Budowlanego, bezpieczeństwa publicznego, obronę cywilną, opłat składek zdrowotnych za bezrobotnych, pomoc dla repatriantów, ośrodki wsparcia. W ciągu roku zwiększono dotacje m.in. na zadania geodezyjne, Nadzór Budowlany, bezpieczeństwo publiczne, ośrodki wsparcia na łączną kwotę 209 921,- zł. Zmniejszono natomiast dotację na opłaty składek zdrowotnych, obronę cywilną na kwotę 240 560,- zł. *Per saldo* dotacja uległa zmniejszeniu o 30 639,- zł.

Dotacje na zadania własne

W roku 2004 zniesiono niektóre zadania finansowane z dotacji na zadania własne, stąd wielkość dotacji uległa (w stosunku do roku 2003) zmniejszeniu. Nie mniej w roku 2004, dotacje te zwiększono o kwotę 325 840,- zł względem uchwalonego budżetu Powiatu. Środki wykorzystane były na: wydatki związane z obroną cywilną, koszty Komisji Egzaminacyjnych (awanse zawodowe nauczycieli). Najwięcej środków, dotyczyło stypendiów dla uczniów (135 000,- zł) i dofinansowania działalności Domów Pomocy Społecznej (159 240,- zł).

Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień

W budżecie Powiatu na dzień 1.01.2004 wysokość dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień wynosiła 3 500,- zł i dotyczyła wydatków na badania specjalistyczne wykonywane podczas poboru do wojska.

W ciągu roku dotacje z tytułu zawartych porozumień uległy zwiększeniu o 396 027,- zł i dotyczyły:

- przejęcia zadań w zakresie wydawanych paszportów (20 431,- zł),
- dni akcesji Polski z Unią Europejską (12 500,- zł),
- inwestycji w Komendzie Powiatowej PSP (100 000,- zł),
- w zakresie rodzin zastępczych (5 019,- zł).
- realizacji programu w Muzeum Oręża Polskiego (48 500,- zł),
- nauki języka polskiego dla repatriantów (97 200,- zł),
- stypendiów dla uczniów i studentów (112 397,- zł),
- zmniejszenie kosztów badań specjalistycznych (-20,- zł).

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych

Plan udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych nie uległ zmianie. Powiat otrzymywał udziały z Ministerstwa Finansów w transzach miesięcznych do 10 dnia każdego miesiąca.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przekazywane były przez 21 Urzędów Skarbowych z całej Polski. W związku z czym plan tego źródła dochodu uległ zwiększeniu o 170 638,- zł.

Dochody własne

Zmiany w planie dochodów własnych jednostek organizacyjnych oraz ich realizacja ujęte są w tabeli nr 3.

Tabela nr 3

Realizacja dochodów własnych za 2004 rok według jednostek organizacyjnych Powiatu

Nazwa jednostki	Wykonanie 2003	Plan wg uchwały 2004	Plan po zmianach 2004	Wykonanie 2004	Wskaźniki	
					5:4	5:2
1	2	3	4	5	6	7
Specjalny Ośrodek Szkolno Wych. Kołobrzeg	8 402	9 100	16 258	15 913	97,9	189
Specjalny Ośrodek Szkolno Wych. Grzybowo	89 515	66 700	26 162	26 161	100	29
Zespół Szkół Ogóln. Im. M.Kopernika	175 194	169 508	170 488	166 867	97,9	95
Centrum Kształc. Praktycznego	108 102	67 040	138 040	138 040	100	128
Zespół Szkół Morskich	164 488	143 000	412 600	400 007	96,9	243
Zespół Szkół Gosp. Żywnościowej	49 110	49 000	49 000	44 011	89,8	90
Zespół Szkół im. H.Sienkiewicza	246 022	176 600	232 112	221 182	95,3	90
Zespół Szkół Mechanicznych	155 330	124 000	180 010	177 964	98,9	115
Centrum Kształcenia Ustaw.	113 710	210 000	0	0	0	0
Kołobrzeszkie Centr. Hotel.i Turyst.	161 292	68 400	278 400	266 418	95,7	165
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	0	0	9 000	9 000	100	0
Zarząd Dróg Powiatowych	3 561	6 000	29 751	28 158	94,6	791
Powiat.Ośr.Dok. Geod. I Kartogr.	8 849	9 664	9 664	8 309	86,0	94
Dom Pomocy Społ. Gościno	356 887	354 000	355 880	350 877	98,6	98
Dom Pomocy Społ. Włocibórz	655 687	608 028	696 541	699 960	100,5	102

Starostwo Powiatowe	1 313 048	2 317 750	3 158 571	3 532 273	111,8	269
Powiatowy Urząd Pracy	21	0	0	0	0	0
OGÓŁEM:	3 609 218	4 378 790	5 762 477	6 085 140	105,6	168,6

Jak wynika z powyższej tabeli realizacja dochodów w roku 2004 przebiegała prawidłowo. Wskaźnik wykonania planu kształtował się od 86% w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej do 111,8 % w Starostwie Powiatowym.

W tabeli ujęto także (dla porównania) wykonanie dochodów własnych w roku 2003. Nie należy jednak przyjmować roku 2003 jako podstawowego wyznacznika do określenia, czy dana jednostka wykorzystwała wszelkie możliwości do pozyskiwania dochodów własnych. Wskaźnik wykonania np. 791% w Zarządzie Dróg Powiatowych nie oznacza tego iż w roku 2003 nie wykorzystano wszystkich atutów do pozyskania dochodów. Otóż w tym przypadku, w roku 2004 dochody uległy zwiększeniu w wyniku naliczenia odsetek karnych za nieterminowe wykonanie umowy.

Przykład drugi - wskaźnik wykonania 243% w Zespole Szkół Morskich, oznacza iż w roku 2004 pozyskano także dochody, które były należnościami z lat ubiegłych i w wyniku podejmowanych windykacji sądowych zostały uregulowane.

W roku 2004 dochody w większości pozyskiwano z tytułu najmu i dzierżawy mienia. W przypadku jednostek oświatowych mienie wynajmowano zarówno w okresie roku szkolnego (np. wynajem boiska, dzierżawy pomieszczeń, dzierżawy kiosku szkolnego) jak i w okresie wakacyjnym dla zorganizowanych kolonii letnich dla dzieci i młodzieży. Nieco inne dochody pozyskiwane były np. przez Kołobrzeskie Centrum Hotelarstwa i Turystyki, a dotyczyły opłat za czesne szkoły zaocznej, czy opłat za przeprowadzenie kursów.

Centrum Kształcenia Praktycznego pozyskiwało dochody budżetowe z tytułu prowadzenia działalności pozabudżetowej tj. gospodarstwa pomocniczego. Hotel Centrum jako gospodarstwo pomocnicze w związku z osiągniętym zyskiem z działalności bieżącej, odprowadziło do budżetu dochody w wysokości 92 670,- zł.

Najwyższy wskaźnik wykonania planu dochodów wystąpił w Starostwie Powiatowym.

Głównymi źródłami dochodów w Starostwie były:

- Dochody ze sprzedaży mienia – plan określono na kwotę 720 000,- zł – planowano sprzedaż nieruchomości w Grzybowie, gruntów i mieszkań w Gościnie. W wyniku przeprowadzonych przetargów nie wyłoniono potencjalnych nabywców nieruchomości w Grzybowie, stąd w wyniku zmian w budżecie, zmniejszono plan o 620 000,- zł. Plan po zmianie wynosił 100 000,- zł, wykonano 104 061,- zł. W roku 2004 sprzedano trzy mieszkania w Gościnie, trzy mieszkania w Grzybowie oraz dwie działki w Gościnie.
- W ramach dzierżawy majątku pozyskano (na plan 15 000,- zł) kwotę 16 237,- zł. W wyniku zawartych umów Starostwo wydzierżawiło od miesiąca października 2004 roku 74 garaże przy ul. Wschodniej w Kołobrzegu. Średnio miesięcznie dzierżawa wynosi 106,- zł. Ponadto KTBS jako administrator mieszkań przy ul. Kamiennej, odprowadza czynsz regulowany przez lokatorów.

- Odsetki od rachunków w banku, plan 48 920,- zł, wykonano 73 130,- zł. Środki znajdujące się na rachunkach powyżej 100 tys. zł są lokowane codziennie. Ponadto Starostwo na bieżąco analizuje przepływ środków pieniężnych i w ramach możliwości dokonuje lokat kilkudniowych.
- Wydział Komunikacji, poza wydawaniem praw jazdy oraz dowodów rejestracyjnych, wykonuje zadanie w zakresie ruchu drogowego. Zadanie to polega na odpłatnym wystawianiu zaświadczeń, m.in.: zaświadczenia na przewozy drogowe średnio 500,- zł (wydano 29), wypisy z zaświadczeń na potrzeby własne 100,- zł (wydano 66), licencje na krajowy przewóz rzeczy średnio 800,- zł (wydano 43), zezwolenia na przewozy regularne 450,- zł (wydano 5). Łączny plan dochodów z tego tytułu wynosił 74 396,- zł wykonano 102 257,- zł.
- Dochodami, które uległy zwiększeniu po wprowadzeniu nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu z 5% w latach ubiegłych do 25% w roku 2004 są udziały w dochodach Skarbu Państwa z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste i sprzedaż. Starostwo Powiatowe realizuje zadanie zlecone w zakresie dochodów Skarbu Państwa, z którego w przypadku wieczystego użytkowania dla Powiatu przysługuje 25%. Plan na rok 2004 wynosił 736 750,- zł, wykonano 739 303,- zł.
- Znacznymi dochodami Starostwa były opłaty komunikacyjne (prawa jazdy, dowody rejestracyjne). W związku z przystąpieniem Polski do Unii Europejskiej w dniu 1 maja nastąpiło otwarcie granic co spowodowało znaczny napływ używanych pojazdów. Od maja do końca roku zarejestrowano 1997 pojazdów sprowadzonych z zagranicy. Napływ interesantów odwiedzających Wydział spowodowany był również kolejnym terminem wymiany dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami. Niektóre zadania wykonywane przez Wydział są nieodpłatnie, należą do nich m.in.: zmiany w dowodach rejestracyjnych, wpisane i wykreślone zastawy bankowe, potwierdzenia o zarejestrowaniu, ewidencjonowanie sprzedaży pojazdów, zawiadomienia o zarejestrowaniu, akta kierowców przekazane do innych urzędów oraz przyjęte z innych urzędów. Do odpłatnych zadań należą m.in.: wydawanie dowodów rejestracyjnych (49,- zł), wydawanie kart pojazdów (500,- zł), wydawanie praw jazdy (70,- zł + 1,- zł), międzynarodowe prawa jazdy (25,- zł). Tabela nr 4 przedstawia niektóre zadania wykonywane przez Wydział z porównaniem do roku 2003.

Tabela nr 4

**Zadania wykonywane przez Wydział Komunikacji w roku 2004,
porównanie do roku 2003**

Rodzaj zadania	Wykonanie 2003	Wykonanie 2004
Dowody rejestracyjne	4 565	6 106
Pozwolenia czasowe	3 451	7083
Karty pojazdów	171	1251
Zmiany w dowodach rejestracyjnych	229	2315
Prawa jazdy	3060	5814

Plan dochodów z tytułu opłat komunikacyjnych na dzień 1.01.2004 wynosił 788 825,- zł, w ciągu roku uległ zwiększeniu do kwoty 2 137 825,- zł tj. o kwotę 1 349 000,- zł. Zmiany w tym zakresie dokonywano trzykrotnie. Pierwszą w dniu

27 sierpnia – zwiększenie dochodów i wydatków o 260 000,- zł, przeznaczono na pokrycie kosztów związanych ze zbywaniem mienia powiatowego oraz zakup tablic rejestracyjnych. Druga zmiana w dniu 5 listopada zwiększenie dochodów i wydatków o 320 000,- zł, przeznaczono na: pokrycie odsetek od kredytów, składek ZUS. Zmiana trzecia w dniu 21 grudnia zwiększenie dochodów i wydatków o 155 000,- zł, przeznaczono na: zakup materiałów do remontów (okna) zakup praw jazdy, wykonanie klimatyzacji w Wydziale Komunikacji. Ponadto dokonano przesunięcia planu, tylko w dochodach, w kwocie 614 000,- zł, zmniejszając plan – sprzedaż mienia.

Dochody z tytułu opłat komunikacyjnych wykonano w kwocie 2 444 011,- zł.

Nie wszystkie przypisane dochody budżetu zostały przez kontrahentów uregulowane. Stąd na 31.12.2004 wystąpiły należności w kwocie 210 370,- zł. Należności te wystąpiły w jednostkach:

- 1.** Zespół Szkół Mechanicznych – należności w kwocie 30 774,- zł, dotyczą: dzierżawy sali (854,- zł + odsetki), wyroku sądowego (29 500,- zł) przejętego ze SOSW w Grzybowie
- 2.** Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika – należność w kwocie 212,- związana jest z naliczeniem odsetek od nieterminowych wpłat.
- 3.** Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza – należność w kwocie 6 550,- zł dotyczy wynajmu pomieszczeń w szkole i w internacie.
- 4.** SOSW w Kołobrzegu – należność 345,- zł dotyczy opłaty za internat.
- 5.** Zespół Szkół Morskich – łącznie 142 126,- zł – wynajem sal, sklepiku, w tym kwota 139 722,- zł zasądzona wyrokiem Sądu za wynajem z roku 2001.
- 6.** DPS Gościno – należność w kwocie 19 031,- zł dotyczy odpłatności pensjonariuszy za pobyt w domu.
- 7.** Centrum Kształcenia Praktycznego – należność 11 332,- zł dotyczy podatku VAT do rozliczenia w miesiącu styczniu 2005 roku.

Dochody Powiatu Kołobrzесьkiego za rok 2004 wykonano w 100,43% w stosunku do planu.

Szczegółowe dane o planie, zmianach i realizacji dochodów budżetu Powiatu Kołobrzесьkiego wykazano w załącznikach od nr 1 do 4.

III. REALIZACJA WYDATKÓW

Realizacja zadań Powiatu dokonywana jest przez jednostki organizacyjne na podstawie planów finansowych zatwierdzonych uchwałą Zarządu Powiatu. Jednostki mogą dokonywać zmiany po stronie dochodów i wydatków na podstawie uchwał Zarządu lub Rady Powiatu.

Podstawowe kierunki wydatkowania środków publicznych to : wynagrodzenia i pochodne, dotacje dla jednostek, pozostałe wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe (inwestycyjne). Wysokość poszczególnych składników wydatków przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5

Wydatki według kierunków wydatkowania w roku 2004

Rodzaje wydatków	Wykonanie 2003	Plan po zmianach 2004	Wykonanie 2004	Wskaźniki	
				4:3	4:2
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM	40 512 316	44 228 469	44 017 437	99,5	108,6
Wydatki inwestycyjne	1 773 233	1 429 669	1 429 668	100	80,6
Wydatki bieżące ogółem:	38 739 083	42 798 800	42 587 769	99,5	109,9
W tym:					
- wynagrodzenia i pochodne	24 555 844	25 687 688	25 650 833	99,8	104,5
- dotacje dla jednostek	2 091 785	2 005 004	1 990 577	99,3	95,2
- pozostałe wydatki bieżące	12 091 454	15 106 108	14 946 359	98,9	123,6

Wykonanie wydatków w stosunku do planu przebiegało prawidłowo, w żadnym przypadku nie stwierdzono naruszenia dyscypliny finansów publicznych.

Stwierdzono, że w porównaniu do roku 2003 wydatki roku 2004 uległy zwiększeniu o kwotę 3 505 121,- zł, w tym znaczny wzrost wydatków wystąpił w pozostałych wydatkach bieżących, z których finansowano remonty obiektów.

W wyniku dokonanych zmian w roku 2004 wydatki w stosunku do uchwalonego budżetu zwiększyły się o 4 619 551,- zł.

Zmiany po stronie wydatków ujęto w tabeli nr 6.

Tabela nr 6

Zmiany budżetu po stronie wydatków w roku 2004

Rodzaje wydatków	Plan wg uchwały na 1.01.2004	Plan po zmianach na 31.12.2004	Zmiana (+ -)
INWESTYCJE	907 047	1 429 669	+522 622
W tym:			
Transport, łączność	797 047	1 241 329	+444 282
Gospodarka nieruch.	0	8 920	+8 920
Administracja	65 000	18 720	-46 280
Bezpieczeństwo publ.	45 000	125 000	+80 000
Nadzór budowlany	0	5 000	+5 000
Usługi geodez.	0	20 200	+20 200
PCPR	0	6 000	+6 000
Poradnia Ps.Pedag.	0	4 500	+4 500
WYNAGRODZENIA I POCHODNE	25 418 480	25 687 688	+269 208
DOTACJE DLA JEDNOSTEK	1 829 338	2 005 004	+175 666
POZOSTAŁE WYDATKI BIEŻĄCE	11 454 053	15 106 108	+3 652 055
OGÓŁEM:	39 608 918	44 228 469	+4 619 551

Źródłami pokrycia zwiększonych wydatków były wprowadzone dochody (dotacje, subwencje, dochody własne) w kwocie 2 918 274,- zł, oraz zaciągnięty kredyt na inwestycje i remonty w kwocie 1 720 000,- zł.

Po stronie wydatków w roku 2004 nie wprowadzono do planu kwoty 18 723,- zł, która wpłynęła do Powiatu 28.12.2004 (uzupełnienie dochodów Powiatu). W związku z tym Zarząd Powiatu wprowadził tę kwotę tylko po stronie wydatków.

Inwestycje

Planowano w roku 2004 wykonać inwestycję (**Transport i łączność**) na drodze powiatowej w Kołobrzegu przy ul. Fredry. Inwestycja miała być dofinansowana z funduszy strukturalnych.

W związku z brakiem pozyskania środków na tę inwestycję, dokonano zmiany w budżecie i w wieloletnich planach inwestycyjnych – przyjmując do realizacji inwestycję na drodze powiatowej nr 029 Rościęcino – Charzyno. Łączny koszt tej inwestycji zamknął się w kwocie 1 209 282,- zł, w tym: na wzmocnienie nawierzchni asfaltowej z wykonaniem odpowiednich przekroji poprzecznych i podłużnych wydano 1 187 555,- zł, roboty dodatkowe tj. regulacja poboczny, budowa zjazdów oraz chodnika w Charzynie 21 727,- zł. Pozostałe środki na inwestycje Zarząd Dróg Powiatowych przeznaczył na zakup sprężarki powietrznej, młota udarowego, kosiarki, przecinarki.

Plan budżetu (65 000,- zł) zakładał zakup samochodu służbowego dla Starostwa Powiatowego (**Administracja**). Z uwagi jednak na zagrożenie budżetu w postaci nieopłacenia składek ZUS przez jednostki oświatowe – zrezygnowano z zakupu samochodu przeznaczając część środków na wydatki bieżące w oświacie.

W dziale tym wykorzystano kwotę 18 720,- zł. Za kwotę 7 740,- zł zakupiono projektor multimedialny do wykorzystania na Sesjach i wszelkiego rodzaju szkoleniach, naradach. Natomiast kwota 10 980,- zł stanowi wkład własny (roku 2004) do projektu realizowanego w ramach Działania 1.5 Infrastruktura Społeczeństwa Informacyjnego ZPORR. Inwestycja rozłożona jest na lata 2004 – 2006.

Bezpieczeństwo publiczne – plan na 1.01.2004 wynosił 45 000,- zł (w tym 20 000,- zł dotacja na zadania inwestycyjne), uległ zwiększeniu do kwoty 125 000,- zł i w całości przeznaczony został na dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej PSP.

Pozostałe wydatki inwestycyjne pojawiły się w trakcie wykonywania budżetu, a dotyczyły wyłącznie zakupów inwestycyjnych.

Wydatki poniesione w związku z wieloletnimi limitami inwestycyjnymi wynosiły łącznie 1 198 535,- zł, natomiast pozostałe inwestycje polegające na zakupach inwestycyjnych wynosiły 231 133,- zł.

Wynagrodzenia i pochodne

Plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne uległ zwiększeniu o 269 208,- zł. tj. o 1,1% w stosunku do planu pierwotnego. W ramach wynagrodzeń wypłacano w jednostkach organizacyjnych wynagrodzenia za pracę, odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe. Pochodne od wynagrodzeń stanowiły składki ZUS i składki na Fundusz Pracy.

Na dzień 31.12.2004 roku stan zatrudnienia wszystkich jednostek organizacyjnych (wyłączając Komendą Powiatową PSP) wynosił 786,49 et, w tym pracownicy jednostek i placówek oświatowych 547,76 et.

Dotacje dla jednostek

Powiat Kołobrzeski udzielał dotację dla: organizacji pozarządowych prowadzących działalność pożytku publicznego oraz dla pozostałych jednostek.

Tabela nr 7 przedstawia wykaz jednostek, korzystających z dotacji udzielanych w roku 2004 przez Powiat.

Tabela nr 7

Dotacje udzielone przez Powiat Kołobrzeski w roku 2004

Nazwa podmiotu otrzymującego dotację	Plan wg stanu na 1.01.2004	Plan po zmianach na 31.12.2004	Wykonanie za 2004	%
I. Dotacje udzielone dla organizacji pozarządowych				
Fundacja Bezpieczny Powiat	9 500	14 500	14 500	100
Społeczna Straż Rybacka	500	500	500	100
Polski Czerwony Krzyż	2 500	2 500	2 500	100
Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej ich Rodzin i Przyjaciół „FENIKS”	2 500	2 500	2 500	100
	241 000	247 000	247 000	100
Polski Związek Niewidomych	1 000	1 000	1 000	100
Stowarzyszenie Amazonek	1 000	1 000	1 000	100
Kołobrzeska Fundacja Ochrony Zdrowia	50 000	50 000	50 000	100
Towarzystwo Przyjaciół Dzieci OO Koszalin	60 000	110 280	110 280	100
Rada Współpracy Organizacji Kombatanckich	10 000	10 000	10 000	100
Stowarzyszenie na Rzecz Pomocy Ludziom Starym, Niepełnosprawnym i Potrzebującym Opieki „SENIOR”	5 000	5 000	5 000	100
Stowarzyszenie Aktywizacji Społeczno-Gospodarczej Powiatu Kołobrzeskiego	15 000	15 000	15 000	100
Dom Pomocy Społecznej w Kołobrzegu	196 713	203 265	203 265	100
Razem I.:	594 713	662 545	662 545	100
II. Pozostałe jednostki otrzymujące dotacje z Powiatu				
Prywatne Liceum Ogólnoksz. Dla Dorosłych	160 193	137 159	137 159	100
II Prywatne Licem dla Dorosłych	164 301	132 726	132 726	100
Społeczne Liceum Ogólnokształcące	187 955	179 155	179 155	100

Prywatna Policealna Szkoła dla Dorosłych	89 176	63 540	63 540	100
Warsztaty szkolne	78 000	30 479	30 479	100
UKS OPP Powiat Kołobrzeski	60 000	60 000	60 000	100
Muzeum Oręża Polskiego	495 000	699 400	699 400	100
Starostwo Powiatowe w Gryficach	0	50 000	35 573	71,1
Razem II:	1 234 625	1 352 459	1 338 032	98,9
OGÓŁEM:	1 829 338	2 015 004	2 000 577	99,3

Dotacje dla jednostek udzielano na zadania:

- *Fundacja Bezpieczny Powiat* – wsparcie działania w zakresie utrzymania porządku i bezpieczeństwa publicznego, organizacja stanowiska Dowodzenia i Obsługi Obywatela w Komendzie Powiatowej Policji, organizacja świąt służb, inspekcji i straży, organizacja konkursów i imprez dla dzieci i młodzieży,
- Społeczna Straż Rybacka – działalność ochronna, zmniejszenie kłusownictwa wodnego, zwiększenie bezpieczeństwa nad wodą,
- *Polski Czerwony Krzyż* – realizacja programów edukacyjnych w zakresie promocji zdrowia,
- *Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej ich Rodzin i Przyjaciół „FENIKS”* – zadania 1 – kontynuacja działania Klubu Pacjenta dla osób z zaburzeniami psychiatrycznymi oraz uzależnionymi od substancji psychoaktywnych, zadanie 2 – prowadzenie Powiatowego Ośrodka Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi. Stowarzyszenie w roku 2004 otworzyło Biuro przy ul. Granicznej, powstał Oddział Stowarzyszenia w Gościnie skupiający 35 członków. Od listopada 2003 Stowarzyszenie prowadzi Powiatowy Ośrodek Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi dla 30 pacjentów. Stowarzyszenie zatrudnia specjalistów wykonujących zadania m.in. z zakresu: konsultacji psychiatrycznych, poradnictwa psychologicznego i pedagogicznego, doradztwa rodzinnego, terapii uzależnień i zajęciowej, pracy socjalnej, pielęgniarstwa psychiatrycznego. W zakresie m.in. podtrzymywania i rozwijania u osób z zaburzeniami psychicznymi umiejętności niezbędnych do samodzielnego i aktywnego życia, zrealizowano: treningi umiejętności społecznych i życiowych, edukację i socjoterapię, terapię indywidualną i grupową, zabiegi światłoterapii i fototerapii, rehabilitację fizyczną. W rezultacie nabywana jest wiedza o chorobach psychicznych i uzależnieniach, następuje poprawa komunikacji interpersonalnej i funkcjonowanie społeczne chorych psychicznie i ich rodzin. Współpraca z rodzinami chorych przyczynia się do łagodzenia skutków chorób psychicznych oraz zmniejszenia nawrotowości i hospitalizacji osób z zaburzeniami psychicznymi.
- *Polski Związek Niewidomych* – prowadzenie działalności rehabilitacyjnej,
- *Stowarzyszenie Amazonek* – prowadzenie działalności rehabilitacyjnej,
- *Towarzystwo Przyjaciół Dzieci* – prowadzenie Środowiskowych Ognisk Wychowawczych na terenie powiatu; łącznie prowadzono 5 świetlic dla 190 dzieci w Kołobrzegu, Budzistowie, Drzonowie, Trzyniku, Charzynie,
- *Rada Współpracy Organizacji Kombatanckich* – realizacja przedsięwzięć przez organizacje kombatanckie na terenie powiatu, realizacja następowała bezpośrednio z budżetu, nie przelewano środków na wyodrębnione konto,
- *Stowarzyszenie na Rzecz Pomocy Ludziom Starym, Niepełnosprawnym i Potrzebującym Opieki „SENIOR”* – prowadzenie Ośrodka Interwencji

Kryzysowej we Włósciborzu, w roku 2004 przebywały 2 osoby (matka z dzieckiem dowiezione do Ośrodka przez Policję) przez okres 18 dni oraz 3 osoby (matka z dwojgiem dzieci dowiezione przez Kuratora) przez 27 dni; zapewniono dla tych osób całodobową opiekę wraz z wyżywieniem, udzielano porad prawnych i psychologicznych,

- *Stowarzyszenie Aktywizacji Społeczno - Gospodarczej Powiatu Kołobrzeskiego* – utworzenie Powiatowego Ośrodka Wspierania Przedsiębiorczości, utworzenie i prowadzenie interaktywnej bazy informacji gospodarczej, punktu konsultacyjno – doradczego oraz działalności szkoleniowej,
- *Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło* w Kołobrzegu – prowadzenie całodobowego Domu Pomocy Społecznej w Kołobrzegu dla 14 osób,
- *Kołobrzeska Fundacja Zdrowia* – dofinansowanie do zakupu specjalistycznego sprzętu diagnostycznego dla szpitala w Kołobrzegu,
- *UKS OPP „Powiat Kołobrzeski”* – realizacja działań sportowych Klubu, prowadzenie szerokiej propagandy sportu wśród dzieci i młodzieży na terenie powiatu, szczegółowa informacja w załączniku do sprawozdania opisowego,
- *Szkoły niepubliczne* otrzymują dotacje na podstawie składanych informacji o ilości uczniów. W wyniku zmniejszenia się ilości uczniów w każdej z czterech szkół niepublicznych dotacja uległa zmniejszeniu o 89 045,- zł. Pozyskane środki przeznaczano na: nauczanie indywidualne dla ucznia Zespołu Szkół Gospodarki Żywnościowej, odprawy emerytalne w CKU, zakup oprogramowania dla jednostek „plan lekcji”, przekazanie środków na remont kuchni w Zespole Szkół im. H. Sienkiewicza, częściowe zwiększenie planu finansowego w zakresie opłacania składek ZUS,
- *Warsztaty Szkolne* – gospodarstwo pomocnicze Zespołu Szkół Mechanicznych uległo likwidacji 31 sierpnia 2004 roku, kwota pozyskana 47 521,- zł została przeznaczona dla jednostek oświatowych,
- *Muzeum Oręża Polskiego* – dotacja w stosunku do uchwalonej na dzień 1.01.2004 uległa zwiększeniu o 41%, łączna dotacja wynosiła 699 400,- zł, w tym 93% pochodziło z dochodów Powiatu, 7% z dotacji Ministra Kultury i Ochrony Dziedzictwa Narodowego,
- *Starostwo Powiatowe Gryfice* – w wyniku podpisania czterostronnego porozumienia z: Powiatem Gryfickim, Gminą Trzebiatów, Gminą Kołobrzeg przekazano dotację w kwocie 50 000,- zł przeznaczoną na przeprowadzenie remontu mostu w Dźwirzynie i wykonania projektu nowego mostu. Z uwagi na realizację zadania tylko w części (remont mostu) wykorzystano kwotę 35 573,- zł, pozostałą zaś kwotę zwrócono na konto Powiatu Kołobrzeskiego.

Źródłami pokrycia udzielonych dotacji jednostkom w roku 2004 były:

- subwencja oświatowa – 543 059,- zł,
- dotacje na zadania własne i zleczone – 598 767,- zł,
- dochody Powiatu – 858 751,- zł.

Pozostałe wydatki bieżące

Plan pozostałych wydatków na dzień 1.01.2004 wynosił 12 091 454,- zł. W trakcie roku uległ zwiększeniu o 3 014 654,- zł i wynosił 15 106 108,- zł. Środki wykorzystano w 99%.

Do wydatków bieżących zaliczamy m.in.: dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpis na fundusz socjalny, media komunalne, ubezpieczenia, delegacje, prenumeraty, usługi informatyczne, remonty kapitalne, stypendia, itp.

IV. Remonty

Zarząd Powiatu w roku 2004 planował wykonanie remontów w jednostkach i placówkach oświatowych. W związku z tym przygotowano odpowiednie wnioski wraz z załącznikami (kosztorysy, decyzje SANEPID-u, projekty) i przekazano je zarówno do Ministerstwa Edukacji i Sportu jak i do Wojewody Zachodniopomorskiego. Oczekiwano, iż przynajmniej z jednego źródła wpłyną środki w wysokości wnioskowanej na remonty w oświacie. Niestety na wnioskowaną kwotę ogólną 3 508 808,- zł – Powiat otrzymał 468 601,- zł tj. 13%.

Przystąpiono zatem do remontów jednostek oświatowych. Źródłem pokrycia wydatków remontowych były: środki z 1% rezerwy subwencji oświatowej i z zaciągniętego kredytu oraz z dochodów własnych Powiatu. Łącznie koszt remontów przeprowadzonych w jednostkach oświatowych wyniósł 1 571 877,- zł, a w poszczególnych jednostkach wartość remontów określona została w tabeli nr 8.

Tabela nr 8

Wartość remontów przeprowadzona w roku 2004

Nazwa jednostki	Wartość remontów ogółem:	Źródła pokrycia	
		Budżet Państwa	Budżet Powiatu
Zespół Szkół Morskich	359 041	109 750	249 291
Zespół Szkół Gosp.Żywn.	116 581	0	116 581
Zespół Szkół Mechan.	151 515	58 600	92 915
Zesp.Szk.Mech. - SOSW	107 245	17 500	89 745
Zespół Szk.Ekon.Hot.	91 000	45 500	45 500
Zespół Szkół im.H.Sienk.	173 154	30 000	143 154
Centrum Kształc.Prakt.	112 855	0	112 855
Specj.Ośr.Szk.Wych.	55 995	13 000	42 995
Zespół Szk.Ogóln. im.M.Kopernika	404 491	194 251	210 240
OGÓŁEM:	1 571 877	468 601	1 103 276

Zakres wykonywanych remontów przedstawiał się następująco:

1. Zespół Szkół Morskich – remonty przeprowadzono w szkole i w internacie. Roboty budowlano - inwestycyjne obejmowały zadania:
 - adaptacja pomieszczeń zaplecza kuchni, w wyniku czego wydzielono odrębne pomieszczenia socjalno – sanitarne, magazyn produktów suchych, magazyn warzyw oraz pomieszczenia na odpady,
 - wydzielenie pomieszczeń w internacie na 3 sanitariaty z montażem urządzeń , uzyskano potrzebne sanitariaty dla dziewcząt na każdej kondygnacji,

- wymiana stolarki okiennej w budynku szkolnym, montaż drzwi awaryjnego wyjścia ze stołówki, wymieniono część okien w budynkach szkoły – pozostało do wymiany 200 okien,
 - wymiana awaryjna instalacji elektrycznej w stołówce internatu, dokonano wymiany tablicy rozdzielczej,
 - przystosowanie pomieszczeń istniejących na sale lekcyjne w budynku szkolnym oraz remont świetlicy i biblioteki, uzyskano dodatkowo 6 sal lekcyjnych.
2. Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej – wykonano remont dachu w szkole i w internacie, dokonano wymiany kotła w internacie.
 3. Zespół Szkół Mechanicznych – wykonano remonty: sal lekcyjnych, elewacja szkoły, stolarka okienna, instalacja elektryczna,; instalacja sanitarna, remont świetlicy i holu, wymiana ogrodzenia.
 4. Zespół Szkół Mechanicznych – Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy – wymiana stolarki okiennej, wymiana instalacji elektrycznej, przystosowanie sal lekcyjnych do nauki i do pokoju nauczycielskiego. Remont przeprowadzano pod nadzorem Starostwa Powiatowego.
 5. Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich – remont instalacji elektrycznej, malowanie pomieszczeń, remont pomieszczenia pod lokal do gastronomii, wyposażenie.
 6. Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza – wymiana częściowa okien, monitoring, remont dachu sali gimnastycznej, remont pomieszczeń w internacie, wymiana stolarki okiennej w internacie, remont kotłowni.
 7. Centrum Kształcenia Praktycznego – wykonanie remontu 17 pokoi, wymiana drzwi, wykładzin, instalacje sanitarne, wyposażenie.
 8. Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Kołobrzegu – wymiana rur z ciepłą wodą, remont łazienki, naprawa dachu, malowanie sypialni, odnowienie klatek schodowych i sali nr 6, malowanie pokoju nauczycielskiego, remont tablic elektrycznych.
 9. Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika – wymiana instalacji elektrycznej (72% środków przeznaczonych na remonty), wymiana 36 okien, wymiana grzejników (11), malowanie sal lekcyjnych, wykonano projekt modernizacji sali gimnastycznej i kosztorys stolarki okiennej.

Pozostałe jednostki organizacyjne Powiatu także w ramach swoich możliwości, wykonywały bieżące naprawy, remonty – łączna kwota tych remontów wynosiła 142 765,- zł.

W przypadku Domów Pomocy Społecznej wykonywano bieżące remonty: sprzętu (RTV, centrali telefonicznej, instalacji p.poż, wykonano także monitoring (DPS Włocibórz). Zarząd Dróg Powiatowych w ramach bieżących remontów wykonał: remonty środków transportowych, konserwacje sygnalizacji świetlnej przy ul. Żurawiej.

Starostwo Powiatowe wykonywało bieżące remonty sprzętu (szczególnie ksero- wykorzystano kwotę 6 046,- zł). W związku z zainstalowaniem nowego oprogramowania w Wydziale Komunikacji pn. „Pojazd”, niezbędne było przystosowanie instalacji elektrycznej – koszt wykonania 6 451,- zł. W holu Wydziału zainstalowano także klimatyzację.

V. WYDATKI W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH

Wydatki bieżące to m.in. udzielanie stypendiów dla uczniów i studentów. Po raz pierwszy udzielane były stypendia dla studentów i uczniów, których źródłem były środki unijne.

Umowy z uczniami i studentami zawierane były na cały okres nauki tj. na 8 miesięcy, co pozwoli wykorzystać środki w pełnej wysokości. Studenci zawierali umowy bezpośrednio ze Starostwem Powiatowym, natomiast uczniowie lub ich rodzice ze szkołami.

Starostwo rozpoczęło prace w zakresie stypendiów w miesiącu sierpniu od przyjmowania wniosków wraz z niezbędnymi załącznikami. Z przyczyn niezależnych od Starostwa umowa o stypendia została podpisana dopiero w dniu 6 grudnia 2004 roku z Instytucją Wdrażającą tj. Wojewódzkim Urzędem Pracy. Następnego dnia odbyła się narada z głównymi księgowymi jednostek w celu omówienia całości zasad przyznawania stypendium, tj. sposobu uruchamiania środków i ich rozliczenia.

W dniu 20 grudnia wpłynęła I transza środków i Uchwałą Rady Powiatu Nr XVIII/165/2004 z 23.12.2004 – została wprowadzona do budżetu Powiatu.

Pierwszą jednostką, która złożyła dokumenty finansowe był Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej z Gościna. Na 329 dokumentów, 102 zostały zwrócone celem uzupełnienia. Łącznie dokonano przeglądu ponad 1 tys. sztuk dokumentów, mimo ograniczonego czasu (dwie jednostki zgłosiły zapotrzebowanie na środki w dniu 31 grudnia) – uruchomiono środki na stypendia uczniowskie.

Stypendia dla studentów przekazywano na konta po podpisaniu stosownych umów. W końca 2004 roku podpisano 32 umowy na planowanych 47.

Łącznie wykorzystano do końca 2004 roku stypendia w wysokości 57 673,- zł. tj. w 51%. Kwotę niewykorzystaną, zgodnie z poleceniem Instytucji Wdrażającej odprowadzono w dniu 10 stycznia 2005 roku na wskazany rachunek Środki odprowadzone nie przepadały i zostały przywrócone w 2005 roku.

Jednostki oświatowe wypłacały stypendia dla uczniów, których źródłem pokrycia były: Agencja Nieruchomości Rolnej, Prezes Rady Ministrów, Starosta Kołobrzeski, Wojewoda Zachodniopomorski, Unia Europejska.

Zestawienie wypłaconych stypendiów według źródeł pokrycia i jednostek przedstawia tabela nr 9.

Tabela nr 9

Zestawienie wypłaconych stypendiów w roku 2004

Wyszczególnienie		Zespół Szkół. Ekon.Hot.	Zespół Szkół Gosp. Żywn.	Zespół Szkół Morsk.	ZSO im. M. Kopern.	ZS im. H. Sienk.	Zespół Szkół Mechan.
Agencja Nieruchomości Rolnej	Il. styp.	126	156	59	53	48	12
	Kwota	100 600	300 000	47 200	53 190	37 033	24 800
Prezes Rady Ministrów	Il. styp.	1	0	0	2	0	0
	Kwota	3 096	0	0	2 550	0	0
Starosta Kołobrzeski	Il.styp.	1	1	0	1	1	0
	Kwota	424	424	0	424	424	0

Wojewoda Zachodniop.	Il.styp.	186	93	139	43	106	20
	Kwota	21 999	40 512	16 589	15 748	36 305	3 847
Unia Europejska	Il.styp.	109	123	24	8	26	14
	Kwota	14 972	23 027	4 582	1 936	2 954	2 347
OGÓŁEM:	Il.styp.	423	373	222	107	181	46
	Kwota	141 091	363 963	68 371	73 848	76 716	30 994

Łącznie wypłacono 1352 stypendia na kwotę ogólną 754 983,- zł.

Plany finansowe jednostek organizacyjnych Powiatu jak wspomniano wcześniej w trakcie roku ulegały zmianom.

Tabela nr 10 przedstawia dokonane zmiany ich wykonanie oraz porównanie do roku 2003.

Tabela nr 10

**Plan, wykonanie budżetów jednostek organizacyjnych
Powiatu Kołobrzeskiego za 2004,
porównanie do wykonania roku 2003**

Nazwa jednostki organizacyjnej	Wykonanie za 2003 r.	Plan wg uchwały 2004 r.	Plan po zmianach 2004 r.	Wykonanie za 2004	% 5 : 4	% 5 : 2
1	2	3	4	5	6	7
Służby, inspekcje, straże						
Powiatowy Insp.Nadz.Bud.	Zadanie realizow. w Starostwie	Plan ujęty w budżecie Starostwa	69 765	69 765	100	0
Inspekcja Weterynaryjna	142 016	0	0	0	0	0
Komenda Pow. PSP	2 327 878	2 448 000	2 574 349	2 574 279	100	110,5
Opieka społeczna						
Powiat. Centr. Pom.Rodz.	1 423 983	1 375 456	1 346 449	1 344 419	99,8	94,4
Pow. Urząd Pracy	1 559 537	2 029 546	1 939 392	1 939 228	100	124,3
Dom Pom.Sp. Gościno	1 295 122	1 197 012	1 250 341	1 220 460	97,6	94,2
Dom Pom.Społ. Włóscibórz	2 536 765	2 364 303	2 594 055	2 594 055	100	102,2
Jednostki i placówki oświatowe						
SOSW Kołobrzeg	1 442 711	1 332 479	1 558 872	1 558 527	100	108
SOSW Grzybowo	1 149 269	1 367 104	860 312	860 312	100	74,8
III LO	589 120	0	0	0	0	0
ZSO im. M. Kopernika	2 431 385	2 410 094	2 877 906	2 868 482	99,7	117,9
Zespół Szkół Morskich	3 280 135	3 312 307	4 034 219	4 000 246	99,2	121,9

ZS im. H. Sienkiewicza	2 882 462	2 962 159	3 236 377	3 216 335	99,4	111,6
Zesp.Szkół Gosp.Żywn.	2 479 806	2 160 979	2 417 219	2 402 999	99,4	96,9
Zespół Szkół Mechaniczn.	2 094 306	1 972 680	2 397 333	2 385 144	99,5	113,9
Centrum Kszt. Praktycznego	914 101	680 955	986 933	986 933	100	107,9
Centrum Kszt. Ustawicznego	3 381 097	3 234 627	2 297 725	2 297 725	100	67,9
Kołob. Centr. Hotel.i Turyst.	348 782	756 094	839 129	827 147	98,6	237,1
Zespół Szk. Ekon.Hot.	0	0	1 242 061	1 227 104	98,8	0
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	355 401	349 575	364 573	364 573	100	102,5
Poradnia Psychol.Ped.	664 640	596 903	615 207	615 142	100	92,5
Szkolne Schr. Młodzieżowe	3 076	5 000	5 000	5 000	100	162,5
Pozostałe jednostki organizacyjne						
Powiat.Ośr. Dok. Geod.i K.	441 377	383 303	502 973	501 618	99,7	113,6
Zarząd Dróg Powiatowych	2 150 560	1 554 922	3 055 981	3 054 387	99,9	142,0
Starostwo Powiatowe	6 618 787	7 115 420	7 162 298	7 103 557	99,2	107,3
OGÓŁEM:	40 512 316	39 608 918	44 228 469	44 017 437	99,5	108,7

Jak wynika z przedstawionego wyżej zestawienia w większości przypadków plany finansowe jednostek organizacyjnych uległy zwiększeniu tak w stosunku do Uchwały na rok 2004 jak i w stosunku do wykonania roku 2003. W porównaniu do roku 2003 zmniejszyła się liczba jednostek o: III Liceum Ogólnokształcące i o Inspekcję Weterynaryjną.

Wykonanie wydatków jednostek organizacyjnych Powiatu w roku 2004 przebiegało prawidłowo. Nie stwierdzono naruszenia dyscypliny finansów publicznych. **Na dzień 31 grudnia 2004 roku jednostki nie posiadają zobowiązań wymagalnych.**

Udział poszczególnych grup jednostek w budżecie Powiatu Kołobrzeskiego w roku 2004 wynosił: służby, inspekcje straże – 6%, opieka społeczna – 16%, jednostki i placówki oświatowe – 54%, pozostałe jednostki – 24%.

W poszczególnych jednostkach wykonanie budżetu przedstawia się następująco:

1. **Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego** – plan budżetu jednostki na etapie planowania ujęto w Starostwie Powiatowym. W wyniku zwiększenia budżetu i przyznania dodatkowo ½ etatu dla głównego księgowego – od miesiąca sierpnia jednostka prowadzi odrębną księgowość. Zadanie

Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego finansowane jest w całości z dotacji na zadanie z zakresu administracji rządowej.

2. **Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej** – zadania swoje wykonywała z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej. Ponadto w wyniku podpisania porozumienia z Miastem Kołobrzeg oraz pozyskania środków a dochodów Powiatu – przekazano dla jednostki kwotę 125 000,- zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo - gaśniczego. Przeciętna liczba zatrudnionych wynosiła 56 osób w tym: 55 strażacy, 1 pracownik cywilny.
3. **Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie** – stan zatrudnienia 8 et. W ramach budżetu realizowano zadania: placówki opiekuńczo wychowawcze – dotacja w kwocie 22 220,- zł została wykorzystana w całości na pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla 5 wychowanków placówek; rodziny zastępcze – w roku 2004 wykorzystano ponad 879 tys. zł (mniej niż w roku 2003 o ponad 93 tys. zł), na: usamodzielnienie dla 1 wychowanka rodziny zastępczej, pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla 42 wychowanków rodzin, pomoc pieniężną na częściowe pokrycie kosztów utrzymania 105 dzieci w 92 rodzinach, wynagrodzenie rodziny zastępczej pełniącej funkcję pogotowia rodzinnego; utrzymanie PCPR – wykorzystano ponad 362 tys. zł. na utrzymanie bieżące tj. wynagrodzenia, pochodne, media komunalne, ubezpieczenia i podatek od nieruchomości; zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności – przyznane środki w kwocie 74 000,- zł zostały wykorzystane w całości, wydano 1100 orzeczeń, z tego 846 orzeczeń dla osób powyżej 16 roku życia, 254 orzeczenia dla dzieci do 16 roku życia; pomoc dla repatriantów – kwotę 6 013,- zł wypłacono jednej rodzinie repatriantów jako pomoc finansową na zagospodarowanie i bieżące utrzymanie oraz na pokrycie kosztów przyjazdu do Polski.
4. **Powiatowy Urząd Pracy** – zatrudnienie 30 et. Jednostka realizowała zadania z zakresu: bieżące utrzymanie, przekazywanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku, pomoc dla repatriantów. Bieżące utrzymanie jednostki to przede wszystkim: wynagrodzenia i pochodne, media komunalne, częściowe wyposażenie jednostki, ubezpieczenia, drobne remonty. Składki na ubezpieczenia zdrowotne – podstawą do naliczenia składek jest kwota odpowiadająca 40% zasiłku stałego z pomocy społecznej tj. 168,- zł, zaś wysokość składki w skali miesiąca wynosi 13,86 zł za 1 bezrobotnego. Liczba bezrobotnych bez prawa świadczeń podlegających ubezpieczeniu zdrowotnemu wynosiła 4100 osób. Pomoc dla repatriantów realizowana przez dwie jednostki Powiatu tj. przez PCPR (przyjazd i zagospodarowanie) i PUP, który wspierał finansowo trzy zakłady pracy zatrudniające repatriantów. Kwotę dotacji (Wojewody Zachodniopomorskiego) 56 682,- zł wykorzystano na wyposażenie stanowiska pracy w wysokości 17 166,- zł i zrefundowano częściowo wynagrodzenie i składki na ubezpieczenie społeczne dla 4 pracowników – repatriantów.
5. **Dom Pomocy Społecznej w Gościnie** – zatrudnienie 30,5 et. Dom posiada 60 miejsc. Na dzień 31.12.2004 przebywało 55 pensjonariuszy. Największe wydatki pozapłacowe związane były z zakupem energii oraz środków żywności. W ramach programu naprawczego dokonano zakupu komputera.

Dochody wykonano w 98,6%. Nie wykonano dochodów w 100% ponieważ uległa zmianie ustawa o pomocy społecznej, z której wynika, że nowo przyjmowane osoby nie podlegają dotowaniu, lecz dokonują bezpośrednio wpłat do Domu. Na koniec roku w DPS 5 miejsc było wolnych, w związku z czym także nie było dochodów. Dzienna stawka żywieniowa na 1 pensjonariusza wynosiła 6,32 zł. Koszt utrzymania 1 pensjonariusza średnio miesięcznie wynosił 1 695,08 zł. W ramach środków specjalnych finansowano wydatki bieżące w postaci zakupu paliwa, części do sprzętu, naprawy sprzętu, podatek VAT. Przychody zrealizowano w kwocie 60 603,- zł, wydatki 62 736,- zł.

6. **Dom Pomocy Społecznej we Włósciborzu** – zatrudnienie 57,1 et. Dom posiada 125 miejsc. Na dzień 31.12.2004 przebywało 108 osób podlegających dotowaniu oraz 5 osób bez dotacji. Główne wydatki pozapłacowe to zakup energii oraz zakup żywności. W ramach programu naprawczego wykonano remont 6 łazienek, 6 wc, wymianę 30 drzwi. Dzienna stawka żywieniowa wynosiła 6,14 zł. Koszt utrzymania pensjonariusza miesięcznie wynosił 1 729,37 zł. Jednostka wykonała dochody w 100,5% pochodzące głównie z opłat pensjonariuszy za pobyt w Domu. Ponadto niewielkie kwoty dotyczyły najmu i dzierżawy. Częściowo Dom pokrywał wydatki bieżące ze środków specjalnych. Łączny wpływ dochodów wynosił 49 291,- zł – źródła: dopłaty do żywienia, sprzedaż prac terapii zajęciowej, wynajem środków transportu, wpływy z usług pralniczych. Środki wykorzystano na: zakup materiałów do terapii zajęciowej, prasę, upominki dla mieszkańców, pokrywano także koszty imprez kulturalno – oświatowych dla mieszkańców.
7. **Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Kołobrzegu** – szkoła realizuje zadania w zakresie: szkoły podstawowej specjalnej, gimnazjum specjalnego, dokształcania i doskonalenia nauczycieli, specjalnego ośrodka szkolno wychowawczego. Do szkoły uczęszczało 81 uczniów (56 szkoła podstawowa specjalna, 25 gimnazjum specjalne), w internacie przebywało 24 wychowanków. W filii przyszpitalnej przebywało średnio 16 wychowanków. Miesięczny koszt utrzymania ucznia w szkole wynosił średnio 1 045,- zł, natomiast koszt utrzymania wychowanka w internacie średnio miesięcznie 2 825,- zł. Wydatki rzeczowe jednostki stanowiły niewiele ponad 14% budżetu. Energia to koszt rzędu 38 708,- zł. Wydatki rzeczowe to m.in. : remont łazienek, wymiana okien, usunięcie skutków awarii. Na dokształcanie nauczycieli wykorzystano kwotę 5 150,- zł. Główne wydatki poniesiono na udział w szkoleniu nt. "Agresja u osób z autyzmem". Ponadto pracownicy uczestniczyli w szkoleniach: z zakresu terapii behawioralnej, dla wychowawców klas autystycznych, z terapii jąkania, Rad Pedagogicznych,, kurs nt. „Pracy z dzieckiem nadpobudliwym”, kurs z zakresu „Kart Nauczyciela”, kursy informatyczne. Doposażono Ośrodek w związku z przejęciem dzieci ze SOSW z Grzybowa. Zakupiono krzesła dla uczniów, doposażono kuchnię i internat. W ramach budżetu doposażono sale lekcyjne w niezbędne pomoce naukowe takie jak: kształtki, materace, gruszki, pomoce logopedyczno-dydaktyczne. Jednostka realizowała dochody z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w internacie. Na realizację zadań w ramach środków specjalnych w roku 2004 SOSW pozyskał środki w wysokości 47 440,- zł, główne źródło to świadczenie usług dowozu dzieci niepełnosprawnych z terenu Powiatu Kołobrzесьkiego. Ponadto wpływy z usług

za żywienie przebywających dzieci z Warszawy w ramach wymiany. Środki wykorzystano na: paliwo, zakup komputera, drobny sprzęt kuchenny, przegląd samochodu, zakup środków żywności.

8. **Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika** – zatrudnienie 64 etaty. Liczba uczniów 555, słuchaczy 101. W internacie przebywało 92 uczniów. Koszt utrzymania ucznia średnio miesięcznie w szkole 359,- zł, natomiast w internacie – 376,- zł. Jednostka znaczne środki wykorzystwała na przeprowadzenie remontów (omawiano wcześniej), ponadto głównymi wydatkami były: zakup energii 226 267,- zł), media komunalne, ubezpieczenia. Kwota 9 096,- zł wykorzystana była na doksztalcenie nauczycieli. Wykorzystano środki na: szkolenie Rady Pedagogicznej, szkolenia nauczycieli, kurs udzielania pierwszej pomocy, przejazdy na szkolenia, warsztaty. Plan dochodów zrealizowano w 97,9%, głównie z najmu, dzierżawy pomieszczeń w szkole i internacie. Podobnie część dochodów wynajmu realizowano przy pomocy środków specjalnych. Łącznie przychody środka specjalnego stanowiły kwotę 52 729,- zł, a wydatki 52 605,- zł. Wykorzystano środki na: pokrycie kosztów egzaminów eksternistycznych, media komunalne za okresy objęte wynajmem, usługi pralnicze, nagrody dla uczestników Lekkoatletycznego Mitingu Antyalkoholowego, podatek VAT.
9. **Zespół Szkół Morskich** – zatrudnienie 95,68 et. Szkoła realizuje zadania: licea ogólnokształcące, szkoły zawodowe, internat. Liczba uczniów 720 koszt utrzymania średnio miesięcznie 332,-zł. Liczba uczniów w internacie 176 koszt utrzymania średnio miesięcznie 522,- zł. Zakup energii w szkole i w internacie to wydatek w kwocie 351 701,- zł. Na doksztalcenie nauczycieli wykorzystano 11 800,- zł. Główne kierunki wydatkowania to: opłaty za studia podyplomowe dla 3 osób, szkolenie Rady Pedagogicznej, kursy komputerowe, zwrot kosztów przejazdów i noclegów dla 15 osób, organizacja doskonalenia zawodowego nauczycieli, opłaty za kursy kwalifikacyjne i doskonalące, seminaria oraz inne formy doskonalenia zawodowego dla nauczycieli skierowanych przez Dyrektora szkoły dla 8 nauczycieli. Szkoła realizuje program SOCRATES zgodnie z podpisaną umową z dnia 06.09.2004. Przedmiotem umowy jest wykorzystanie grantu przeznaczonego na realizację projektu w ramach programu SOCRATES COMENIUS 1 zgodnie z określonymi zasadami. Umowa obejmuje okres od 1.08.2004 do 31.07.2005. Grant przyznany został na realizację projektu zatytułowanego „Jak wybór produktów, które kupujemy może wpłynąć na resztę świata”. ZSM zrealizował planowane dochody w 96,9% (kwotowo 400 007,- zł). Dochody zasiliły w 100% budżet jednostki. Dyrekcja szkoły w skuteczny sposób zmniejszyła stan należności poprzez skierowanie na drogę sądową spraw związanych z wynajmem. W wyniku windykacji pozyskano kwotę 119 600,- zł. Bieżące dochody jednostki to głównie wynajem sal lekcyjnych, sklepiku szkolnego. Środki specjalne głównie ewidencjonowały wyżywienie uczniów w internacie. Przychodami była odpłatność uczniów za wyżywienie, a wydatkami koszty wsadu do kotła oraz podatek VAT. W roku 2004 szkoła otrzymała także 4 darowizny tj.: Kołobrzaska Żegluga Pasażerska przekazała środki na wymianę drzwi wejściowych (2 250,-zł), PZU Życie przekazał środki na zakup sprzętu komputerowego (4 000,- zł), PZU przekazał także środki na wymianę drzwi (3 000,- zł), Urząd Miasta przekazał 1 850,- zł, na promocję w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi.

10. **Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza** – zatrudnienie 82 et. Liczba uczniów 834, średni koszt utrzymania 252,- zł. Liczba uczniów w internacie 115, średni koszt utrzymania 407,- zł. Szkoła realizuje zadania: licea ogólnokształcące, szkoły zawodowe, internaty. Kwotę 11 200,- zł wykorzystano na doksztalcanie nauczycieli. Głównie poprzez organizacje szkoleń, seminariów, konferencji dla nauczycieli zajmujących kierownicze stanowiska, opłaty za kształcenie w szkołach wyższych, zwrot kosztów przejazdów oraz zakwaterowania nauczycieli. W ramach zakupów materiałów i wyposażenia zakupiono: drobne artykuły gospodarstwa domowego, wyposażenie części pomieszczeń w brakujące meble, zakup kamer do instalacji systemu CCTV służącemu do monitorowania obiektu. Energia to kolejny dość znaczny wydatek dla szkoły. Zakup energii w szkole i w internacie kwota 211 715,- zł. Dochody zrealizowano w 95,3%, czyli 221 182,- zł. Źródła dochodów: wynajem dotyczący szkoły: sali sportowej, pomieszczeń szkolnych, garaży, pomieszczenia na sklepik, pomieszczeń gospodarczych, ponadto: czynsz za mieszkania, zakwaterowania junaków OHP, zakwaterowania grup indywidualnych i kolonii. Przychody środka specjalnego to: wyżywienia, usługi świadczone w czasie wynajmu, darowizny. Środki specjalne wykorzystano na: zakup artykułów żywnościowych, uzupełnienie materiałów do przeprowadzenia remontów w szkole, zakup pomocy dydaktycznych, drobne naprawy i konserwacje sprzętu.
11. **Zespół Szkół Mechanicznych** – zatrudnienie 58,18 et. Szkoła od 1 września realizuje dodatkowe zadania w postaci prowadzenia gimnazjum specjalnego i szkoły zawodowej specjalnej po zlikwidowanym SOSW W Grzybowie. Z dniem 1 lipca przestało funkcjonować gospodarstwo pomocnicze - Warsztaty Szkolne. Do gimnazjum specjalnego przyjęto 22 uczniów, koszt utrzymania ucznia wyniósł 633,- zł. Szkoła zawodowa specjalna przyjęła 28 uczniów, koszt utrzymania 972,- zł. Koszt utrzymania pozostałych 608 uczniów wynosił 251,- zł. W internacie przebywało łącznie 67 uczniów, w tym uczniowie Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego 17. Pomieszczenia dla przejętych dzieci zostały wyremontowane przez Starostwo. W wyniku likwidacji SOSW część środków przekazana dla Zespołu Szkół Mechanicznych przeznaczona była na wynagrodzenia i pochodne przyjętych pracowników, uzupełnienie szkoły w niezbędny sprzęt i pomoce naukowe oraz na zwiększone koszty mediów komunalnych. Kwotę 7 949,- zł wykorzystano na doksztalcania nauczycieli. Finansowano: opłaty za kształcenie w szkole wyższej dla 2 osób, organizacja szkoleń dla kadry kierowniczej 2 osoby, opłaty za kursy i seminaria doskonalenia zawodowego dla 16 osób, szkolenie Rady Pedagogicznej, finansowano także koszty delegacji i zakwaterowania pracowników uczestniczących w różnych formach doskonalenia zawodowego. Zakup energii w szkole i w internacie wyniósł 211 715,- zł. Szkoła zakupiła częściowe wyposażenie w postaci mebli i komputera. Zespół Szkół Mechanicznych zrealizował planowane dochody w 95,3%. Główne źródła to: dzierżawa boiska szkolnego, wynajem sal lekcyjnych, dzierżawa sklepiku, sali gimnastycznej, dzierżawa części dachu dla telefonii komórkowej, sprzedaż części mienia z Warsztatów Szkolnych. Warsztaty Szkolne funkcjonowały do 30 czerwca 2004 roku. Od 1 lipca zatrudniono na umowę zlecenie pracownika, zajmującego się dozowaniem mienia. Z uwagi na brak wyłonienia nabywcy Warsztatów umowa zlecenia jest przedłużana o kolejne

miesiące. Mienie ruchome zostało w części przekazane nieodpłatnie dla Zespołu Szkół Morskich oraz do Zarządu Dróg Powiatowych. Mienie nie nadające się do użytku zostało fizycznie zniszczone. Część mienia została sprzedana, a kwota wynikła ze sprzedaży zasilila budżet Zespołu Szkół Mechanicznych. Przychody środków specjalnych wykonano w 95,4% głównie z tytułu: opłat za kurs eksternistyczny, opłaty kursów Ośrodka Doskonalenia Zawodowego, środków na sfinansowanie stypendiów, opłat za żywienie. Kosztami środków specjalnych były: zakup środków żywności, media komunalne, stypendia. Realizacja przychodów 282 074,- zł, wydatków 309 903,- zł.

12. **Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej** – zatrudnienie 61 et. Ilość uczniów w szkole 527, koszt utrzymania ucznia 315,- zł. Ilość uczniów w internacie 60, koszt utrzymania 452,- zł. Zakup energii w szkole i w internacie – 128 550,- zł. W ramach środków na kształcenie (8 050,-zł) ze szkoleń UNIZETO skorzystało 11 pracowników. Poza wydatkami obligatoryjnymi szkoła częściowo doposażyla pomieszczenia poprzez zakup mebli. Pozostałe wydatki bieżące to występujące w każdej jednostce: media komunalne, ubezpieczenia, delegacje. Plan dochodów 49 000,- zł wykonano w kwocie 44 011,- zł. Źródła dochodów: czynsz za wynajem mieszkań, dochody z wynajmu akcji letniej. Środki specjalne – przychody 169 204,- zł, wydatki – 182 355,- zł. Źródła przychodów: opłaty za żywienie, wynajem sal, opłaty za naukę jazdy. Wydatki: podatki lokalne, usługi pocztowe, usługi komunalne, zakup środków żywności.
13. **Centrum Kształcenia Praktycznego** – zatrudnienie 16,98 et. Zakup energii 68 123,- zł. W ramach budżetu poza wydatkami obligatoryjnymi jednostka dokonała drobnych zakupów sprzętu i wyposażenia. Na kształcenie wykorzystano kwotę 1 832,- zł tj. opłaty w szkołach wyższych, kursy i dojazdy. Na organizację stanowiska doradcy metodycznego w Centrum została przeznaczona kwota 36 970,- zł (pokrycie kosztów wynagrodzenia oraz wyjazdów służbowych). Dochody wykonano w 100% (138 040,- zł). Źródła dochodów, to wpływy z zysku gospodarstwa pomocniczego, dochody z najmu sal wykładowych. Przychodami środka specjalnego w kwocie 138 802,- zł były przychody z opłat kursów nauki języków obcych, wynajem sal, wpłaty z zysku gospodarstwa pomocniczego. Wydatki środka specjalnego: koszty eksploatacyjne wynajmowanych pomieszczeń, dofinansowanie programu Leonardo da Vinci, podatek VAT. Gospodarstwo Pomocnicze HOTEL CENTRUM dysponuje 56 jednostkami mieszkalnymi na 108 miejsc noclegowych oraz 120 miejsc konsumpcyjnych w 2 restauracjach. Zatrudnienie stałe 37,4 et, a także 48 pracowników młodocianych – uczniów szkół hotelarskich i gastronomicznych. Działalność Hotelu Centrum za 2004 rok zamyka się zyskiem w wysokości 151 753,- zł. Podział zysku: przekazanie do jednostki 92 670,- zł, na środki specjalne 11 000,- zł, pozostałość zasilenie funduszu obrotowego gospodarstwa pomocniczego.
14. **Centrum Kształcenia Ustawicznego od 1 września 2004 – Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich** – zatrudnienie 100 et. Ilość uczniów 1209, koszt utrzymania ucznia 232,- zł. 11 oddziałów wśród 51 stanowi szkoła zaoczna, do której uczęszcza 307 słuchaczy. Szkoła zaoczna prowadzi

kierunki: Liceum Ekonomiczne, Technikum Zawodowe, Policealne Studium Zawodowe, Technikum Uzupełniające. Na kształcenie przeznaczono kwotę 16 170,- zł, która w całości pokryła szkolenie dla 8 nauczycieli w Ośrodku Szkolenia Informatycznego UNIZETO w Szczecinie. W wyniku zawarcia porozumienia z Ministerstwem Edukacji Narodowej i Sportu Powiat otrzymał dotację w kwocie 97 200,- zł dla Zespołu Szkół Ekonomiczno Hotelarskich na przeprowadzenie kursu adaptacyjnego dla repatriantów. Kurs prowadzony był w II etapach kształcenia. Z kursu skorzystało 69 repatriantów z Białorusi, Ukrainy, Kazachstanu, Uzbekistanu. Zjazdy przeprowadzono dla dwóch grup kursów w okresie od maja do listopada 2004 roku. Kurs obejmował 100 godzin języka polskiego i 40 godzin trwał kurs adaptacyjny. Przyznane środki wykorzystano dla wykładowców oraz na zakwaterowanie i wyżywienie, przejazdy dla repatriantów. Planowane dochody CKU, w trakcie roku zostały przeniesione do Kołobrzeskiego Centrum Hotelarstwa i Turystyki. Środki specjalne realizowane były do 31 sierpnia przez CKU, a od 1 września przez Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich. Przychody CKU – 250 031,- zł, z tytułu czesnego od słuchaczy szkoły zaocznej (od stycznia do czerwca) i wynajmu samochodu – zostały przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z prowadzeniem szkoły zaocznej, zakup czasopism, materiałów biurowych, reklama szkoły, organizację kursów: pedagogicznego i dla taksówkarzy. Przychody Zespołu Szkół Ekonomiczno Hotelarskiego w kwocie 110 690,- zł z tytułu czesnego (od września do grudnia) oraz wpłaty za kursy – zostały wykorzystane na pokrycie kosztów organizacji kursów i szkoły zaocznej.

15. **Kołobrzeskie Centrum Hotelarstwa i Turystyki** – zatrudnienie na 1.01.2004 wynosiło 20 et., natomiast w wyniku przeniesienia 3 et. administracyjnych i 10 et. obsługi do ZSEH – stan zatrudnienia na 31.12.2004 wynosił 7 et. Kołobrzeskie Centrum finansowało wydatki związane z mediami komunalnymi, zakupami materiałów. Zakupiono m.in.: środki do konserwacji i do utrzymania czystości, ławki, krzesła, biurka, czasopisma, prenumeraty. Opłacono zakup energii w kwocie 108 528,- zł. Dochody zrealizowano w 95,7%. Jednostka finansowała budżet z subwencji (560 tys. zł) i dochodów własnych (266 tys. zł).
16. **Ognisko Pracy Pozaszkolnej** – zatrudnienie 11,03 et. OPP realizuje zadania w zakresie organizacji czasu wolnego dla dzieci i młodzieży, rozwijania zainteresowań. Jednostka prowadzi m.in.: sekcję plastyczną, sekcję piłki siatkowej dla dziewcząt i chłopców, recytatorstwo, koła muzyczne instrumentów klawiszowych i fletów, koło teatralne, koła taneczne, koło szachowe. W roku 2004 uczestniczyło w zajęciach 400 osób. Na kształcenie nauczycieli wykorzystano 1 350,- zł. Główne cele: udział w Sejmiku Placówek Wychowania Pozaszkolnego, warsztaty recytatorskie, dofinansowanie szkolenia nauczycieli, zwrot kosztów przejazdu. OPP w roku 2004 w okresie wakacji wynajmowało pomieszczenia biurowe osiągając dochody w kwocie 9 000,- zł.
17. **Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna** – zatrudnienie 17 et, w tym: 5 psychologów, 5 pedagogów, 3 logopedów oraz 4 pracowników administracyjno obsługowych. W roku 2004 skorzystało łącznie 4836 dzieci i młodzieży do różnych form pomocy. Wykonywano badania i tak:

psychologiczne – 703, pedagogiczne – 585, logopedyczne – 192, przesiewowe badania słuchu w przedszkolach i szkołach w Powiecie – 902, przeprowadzono 32 spotkania z rodzicami na terenie szkół. Zespół Orzekający wydał 142 orzeczenia do kształcenia specjalnego i nauczania indywidualnego. W roku 2004 wydano 703 opinie psychologiczno – pedagogiczne. Poradnia realizuje zadania nie tylko w placówce, ale również poza poradnią w domu rodzinnym dziecka oraz w szkołach i placówkach w całym powiecie kołobrzeskim w ramach tzw. „Dnia Terenowego”. Opublikowano w Gazecie Kołobrzeskiej 21 artykułów z zakresu wiedzy psychologiczno – pedagogicznej. Pracownicy Poradni uczestniczyli w 29 formach doskonalenia zawodowego. Pozyskane środki pozabudżetowe ze środków Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przeznaczano na realizację programów profilaktycznych dla dzieci i rodziców ze środowisk zagrożonych patologią społeczną. Programy te polegały m.in. na organizację warsztatów dla rodziców i dzieci. Jako jedyna w Województwie Zachodniopomorskim - Poradnia pozyskała bezpłatnie programy komputerowe do przesiewowych badań słuchu i mowy dzięki owocnej współpracy z Instytutem Fizjologii i Patologii Słuchu.

18. **Szkolne Schronisko Młodzieżowe** – przyznane środki w kwocie 5 000,- zł przeznaczono na zatrudnienie 2 pracowników w okresie sezonu letniego na umowę zlecenie. Z wypoczynku letniego organizowanego na bazie Poleskiego Towarzystwa Schronisk Młodzieżowych Zarządu Wojewódzkiego w Szczecinie skorzystało 21 grup tj. 485 uczniów i 42 opiekunów grup.
19. **Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej** – zatrudnienie 6 et. Budżet łączny wykonano w kwocie 501 618,- zł, w tym dotacje na zadania zlecone – 251 700,- zł. Dotacja przyznana na prace geodezyjne na potrzeby rolnictwa – 75 000,- zł została wykorzystana na: weryfikację użytków gruntowych dla baz ewidencji gruntów i budynków w gminie Ustronie Morskie, wykonanie mapy zasadniczej metodą rastrów istniejących map zasadniczych dla obiektu nr 1 Gmina Rymań. Dotacja na prace geodezyjne – 114 500,- zł, wykorzystano na: wykonanie mapy numerycznej dla Gminy Siemysł i Gościno. Dotacja na opracowania geodezyjne – 42 000,- zł wykorzystano na utrzymanie baz danych w aktualności. Dotacja – 20 200,- zł wykorzystana została na zakup serwera. Pozostałe środki – 249 918,- zł wykorzystano na bieżącą działalność jednostki tj.: płace, pochodne, wydatki bieżące. Gospodarstwo pomocnicze „Pracownia Informatyczna” – wykorzystano środki w kwocie 360 414,- zł na bieżące utrzymanie pracowników pracowni (11,88 et.). Jednostka wykonuje swoje zadania także wykorzystując środki Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym. Przychody łącznie wykonano w kwocie 556 458,- zł, w tym wpływy z usług 519 725,- zł, dotacja z Funduszu Wojewódzkiego 30 000,- zł oraz odsetki od rachunku 6 733,- z. Wykorzystano kwotę 575 055,- zł. Główne wydatki to utrzymanie baz danych w aktualności. Wydatki dodatkowe to: zakup materiałów (m.in. materiały do sprzętu komputerowego, do kserokopiarek), zakup energii, usługi remontowe sprzętu, podatek od nieruchomości. W ramach środków na inwestycje zakupiono kopiarkę SHARP, drukarkę oraz 3 komputery. Na Wojewódzki Fundusz odprowadzono 20% przychodów tj. kwotę 105 283,- zł.

20. **Zarząd Dróg Powiatowych** – zatrudnienie 30 et. Budżet wykonano w łącznej kwocie 3 054 387,- zł. Zadania wykonywane przez ZDP.
- 1) W związku z przejęciem 20km ulic powiatowych w Kołobrzegu już od miesiąca lutego na bieżąco dokonywano remontów cząstkowych nawierzchni (emulsją, grysami oraz masą na zimno) zarówno na terenie miasta jak i na obszarze poza miejskim. 2) Bardzo zniszczona nawierzchnia, brak kompleksowych remontów jezdni, jak również niesprzyjające warunki atmosferyczne powodują, że każdego roku liczba ubytków i spękań regularnie wzrasta. Łącznie w roku 2004 ZDP wykonał remonty cząstkowe nawierzchni w ilości 20490m². 3) Grupa pracowników zajmująca się oznakowaniem na terenie Powiatu na bieżąco utrzymuje oznakowanie pionowe poprzez: wymianę znaków, demontaż uszkodzonych i zbędnych, mycie w miejscu ich posadowienia, odnawianie farbą słupów rurowych do znaków. Wykonano łącznie wymiany 736 znaków drogowych. 4) Dla poprawy bezpieczeństwa ruchu pojazdów na drogach, przed przejazdami kolejowymi wykonano oznakowanie poziome – linie zatrzymania STOP P12. Na drodze 0250 Z, na odcinku Gościno – Mołtowo, naprawiono betonową barierę ochronną. 5) Okres jesienno – zimowy to czas poświęcony na pielęgnację drzew przydrożnych poprzez dokonywanie cięć technicznych i sanitarnych oraz wycinkę drzew zagrażających bezpieczeństwu ruchu drogowego. Wykonano wyrębu drzew przydrożnych w ilości 265 sztuk. Jednocześnie zgodnie z ustawą o ochronie przyrody dokonano nasadzeń drzew sadzonkami gatunku płatan klonolistny oraz dęb czerwony w ilości 610 sztuk. 6) ZDP w swoim zarządzie posiada 35 km dróg gruntowych. W miesiącu październiku przeprowadzono remont ulicy Witosza i Wylotowej. Podobnie został przeprowadzony remont drogi gruntowej Karcino-Bieczyno, tj.: oczyszczono 3 przepusty drogowe, odtworzono rów oraz wycięto zakrzaczenia na poboczu. Długość remontowanego odcinka wynosił 1400mb. 7) Bieżąca naprawa i czyszczenie studzienek kanalizacji deszczowej to kolejny rodzaj wykonywanych robót, który polega na oczyszczeniu z zalegających odpadów organicznych i nieorganicznych, naprawie i konserwacji kratki ściekowych. Zabezpieczono także przed kradzieżą kratki ściekowe na drodze 0152 Z Dźwirzyno-Kołobrzeg. 8) Ulice w mieście sprzątane są przy wykorzystaniu środków ZDP. Zakupiono i zawieszono kosze na śmieci. 9) Wykonano oznakowanie przejść dla pieszych liniami P10 w mieście Kołobrzeg o łącznej powierzchni 612m² oraz w miejscowości Drzonowo, Gościno, Robuń, Charzyno, Skoczów o łącznej powierzchni 147m². W ramach awarii wykonano: remont przepustu drogowego w Miejscowości Pobłocie Małe oraz na odcinku Drozdowo-Trzynik. 10) Odtwarzano rowy drogowe przy drogach powiatowych Karcino, Sianożęty, Kukinia. Pracownicy ZDP usuwali wiatrołomy w miejscowościach: Mołtowo, Gorawino, Rusowo, Bardy. 11) W związku z występowaniem na jezdni bardzo niebezpiecznych fałd nawierzchni na ulicach Jedności Narodowej, Mazowieckiej, Wolności, konieczne było wykonanie frezowania o łącznej powierzchni 300m². 12) Starostwo Powiatowe zakupiło recykler drogowy. Praca tego urządzenia polega na podgrzaniu do temperatury 120° C zerwanego starego asfaltu, dodania środków uszlachetniających i uzupełniających przez co uzyskiwano gorącą masę asfaltową do ponownego wbudowania czyli uzupełnienia ubytków. W sumie, za pomocą recyklera wbudowano 70t masy asfaltowej, oznacza to, że wyremontowane zostało około 700m² nawierzchni. Roboty takie wykonano na ulicach: Solnej, Jasnej,

Kasprowicza, Zdrojowej w Kołobrzegu oraz na drogach Gościno-Nieżyn, Starnin-Kinowo-Byszewo, Robuń-Myślino-Gościno. 13) W ramach budżetu ZDP zakupił karczownik do usuwania pni. Jest to sprzęt specjalistyczny służący do usuwania pni drzew przez frezowanie części nadziemnej i podziemnej. Dzięki temu urządzeniu przystąpiono do usuwania pni pozostałych po wycinkach drzew, w rezultacie zwiększając bezpieczeństwo pojazdów. W okresie od zakupu karczownika do końca roku wykarczowano 222 pnie. Według szacunków pozostało do wykarczowania około 900 pniaków. 14) ZDP przy niezmienionej obsadzie pracowników techniczno-administracyjnych, na stanowiskach robotników drogowych zatrudnia 19 osób. W związku z przejęciem dróg w mieście w ramach współpracy z Powiatowym Urzędem Pracy zatrudniano pracowników robót publicznych. Ponadto dzięki przeprowadzeniu przez Pomorską Akademię Kształcenia Zawodowego szkolenia osób bezrobotnych, w celu przyuczenia do zawodu brukarza wykonano kapitalne remonty niektórych ciągów chodnikowych, m.in. dokonano naprawy chodnika na ul. Myśliwskiej. Wymieniono zniszczone płytki chodnikowe i obrzeża krawężnikowe, wykonano trawniki oddzielające chodnik od jezdni oraz wyznaczono nowe przejście dla pieszych. Z jednej strony ul. Myśliwskiej (lewej) wyznaczono ścieżkę rowerową. 15) Zadanie kolejne to utrzymanie zatok autobusowych na drogach powiatowych. Przeprowadzono w 2004 roku remont zatoki autobusowej w miejscowościach Nieżyn i Kukinia oraz w Kołobrzegu przy ul. Starynowskiej. 16) Po raz pierwszy ZDP prowadził w okresie letnim płatny parking w Dźwirzynie. Uzyskano kwotę 25 895,- zł, która została wykorzystana na bieżące utrzymanie dróg. 17) W miesiącach styczeń-marzec i listopad-grudzień praca Zarządu koncentrowała się na zimowym utrzymaniu dróg. Przyjęty plan zimowego utrzymania określa zasady odśnieżania i usuwania śliskości na drogach. ZDP w ramach przygotowań do akcji skompletował sprzęt, zgromadził zapasy soli. Do akcji zima wykorzystywane były cztery samochody STAR 244, z czego trzy pługo-piaskarki, jeden pług patrolowy i samochód marki KRAZ z pługiem czołowym. Ponadto ciągnik URSUS z piaskarką do utrzymania chodników w mieście. Zarząd Dróg Powiatowych, w związku z ogłoszonym naborem do ZPORR – przygotował dokumentację na realizację trzech inwestycji drogowych, : przebudowa ul. Fredry i ul. Kasprowicza w Kołobrzegu oraz przebudowa drogi powiatowej 0275 Z na odcinku Kukinia – Dygowo. W miesiącu październiku w ramach współpracy ze Stowarzyszeniem Inżynierów i Techników Komunikacji Rzeczpospolitej Polskiej Oddział w Koszalinie, podjęto prace zmierzające do wykonania dokumentacji pod nazwą „Ocena stanu technicznego mostów i dróg powiatowych”. Ocena niezbędna jest do założenia baz danych wszystkich dróg powiatowych, utworzenia zbioru odcinków jednorodnych dla każdej drogi ze względu na konstrukcję i czas ostatniego remontu oraz na sporządzeniu mapy stanu nawierzchni. Zarząd Dróg Powiatowych w roku 2004 pozyskiwał środki finansowe za zajęcie pasa drogowego. Wydano: 97 decyzji administracyjnych w związku z wykonywanymi robotami w obrębie pasa drogowego, 102 decyzje administracyjne wydane w celu ustawienia reklamy. Łączne dochody pozyskane z zajęcia pasa drogowego wynosiły 218 944,- zł i stanowiły dochody środka specjalnego. Z innych czynności administracyjno – prawnych wymienić należy: 45 uzgodnień inwestycji przebiegających w pasie drogowym lub w sąsiedztwie pasa drogowego, 25 decyzji na lokalizację zjazdów, 61

postanowień dotyczących uzgodnień lokalizacji inwestycji, 239 zaopiniowanych projektów organizacji ruchu.

Łączne przychody środka specjalnego wynosiły 284 989,-zł, a wydatki 245 256,- zł. Uwzględniając wszelkie pozyskane środki finansowe – Zarząd Dróg Powiatowych wykorzystał je w podziale na koszty zarządzania i koszty utrzymania, przebudowy i budowy dróg w sposób przedstawiony w tabeli nr 11.

Tabela nr 11

Koszty zarządzania i utrzymania dróg w roku 2004

Wyszczególnienie	Wykonanie w 2004 r.	Koszty zarządzania	Koszty utrzymania, przebudowy, budowy dróg
Dotacja z budżetu Powiatu	2 605 981	436 438	2 169 543
Dochody własne	4 407	0	4 407
Środki specjalne	245 256	415	244 841
Rezerwa subwencji	450 000	0	450 000
Fundusze (PFRON,PUP)	122 419	0	122 419
OGÓŁEM:	3 428 063	436 853	2 991 210
Wskaźnik procentowy	100%	12,74%	87,26%

W ramach kosztów zarządzania finansowani są: Dyrektor, Główny Księgowy Kierownik Sekcji Technicznej, pracownicy Sekcji Fin.Księg. 2 osoby, Pracownicy Sekcji Technicznej 2 osoby, pracownik zarządzający ruchem z ramienia Starosty 1 osoba.

W ramach kosztów utrzymania finansowani są: Kierownik Służby Drogowej, Pracownik ds. zaopatrzenia i zaplecza technicznego 1 osoba, pracownicy Służby Drogowej 19 osób.

21. **Starostwo Powiatowe** – zatrudnienie 65,25 et. Pracownicy Starostwa wykonują zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania własne. Główne zadania z zakresu administracji rządowej występują w działach 010 – rolnictwo, 700 – gospodarka mieszkaniowa, 710 – działalność usługowa, 750 – administracja publiczna. Różnica między planowanym budżetem Starostwa na 1.01.2004 i wykonanym na dzień 31.12.2004 wynosiła – 46 878,- zł. W stosunku do wykonania w roku 2003 budżet uległ zwiększeniu o 484 770,- zł. W poszczególnych rodzajach zadań wykonanie budżetu przedstawia tabela nr 12.

Tabela nr 12

Wykaz zadań wykonywanych przez pracowników Starostwa Powiatowego, realizacja wydatków – w roku 2004

Dział	Nazwa zadania	Plan według stanu na 1.01.2004	Plan według stanu na 31.12.2004	Wykonanie planu	%
010	Prace geodezyjne-zad.zlec.	90 000	15 000	15 000	100

020	Gospodarka leśna-zalesianie, nadzór nad lasami	134 920	274 675	265 140	96,5
600	Transport-na podst.porozum. dot. mostu w Dźwirzynie	765 000	50 000	35 573	71,1
700	Gospodarka mieszkaniowa	60 000	132 274	127 994	96,8
710	Działalność usługowa-nadzór	91 600	79 264	78 664	99,2
750	Administracja publiczna og.	3 493 660	4 146 570	4 137 976	99,8
	W tym:				
	Urząd Wojewódzki-zad.zlec.	156 000	176 654	176 654	100
	Rada Powiatów	251 077	259 044	258 961	100
	Starostwa Powiatowe	2 830 408	3 382 374	3 380 372	99,9
	Komisje poborowe-zad.zl.	28 500	28 480	28 480	100
	Planowanie i promocja	227 675	300 018	293 509	97,8
754	Obrona cywilna, instyt.pozarz	30 000	35 000	35 000	100
757	Dług publiczny-odsetki od kr.	143 152	217 152	208 661	96,1
758	Rezerwy	260 250	0	0	0
801	Oświata ogółem:	797 358	637 089	635 296	99,7
	W tym:				
	Licea ogólnokszt.szkoły niepubl.	512 449	449 040	449 040	100
	Szkoły zawodowe-niepubl.	89 176	63 540	63 540	100
	Dokształcanie nauczycieli	101 833	0	0	0
	Pozostała dział.Wydział, dozór mienia	93 900	124 509	122 716	98,6
803	Stypendia dla studentów	0	11 535	7 854	68,1
851	Składki zdrow,instyt.pozarz.	58 000	57 388	57 377	100
852	Placówki opiek, dotacja DPS,instytucje pozarząd.	512 713	566 064	565 937	100
853	Instytucje pozarządowe	30 000	30 000	30 000	100
854	Edukacyjna opieka ogółem:	153 767	194 388	191 180	98,3
	W tym:				
	Remont SOSW, umowy zlec.	80 000	118 388	116 414	98,3
	Dokształcanie	13 767	0	0	0
	Dotacja UKS OPP	60 000	60 000	60 000	100
	Dozór mienia, koszty	0	16 000	14 766	92,2
921	Dotacja dla Muzeum, imprezy kulturalne	495 000	713 899	711 905	99,7
	OGÓŁEM:	7 115 420	7 160 298	7 103 557	99,2

Jak wynika w powyższej tabeli wysokość wydatków niektórych zadań ulegała w ciągu roku nie tylko zwiększeniu, ale także zmniejszeniu. Zadania te częściowo omówiono przy okazji opisu dotacji dla jednostek i wydatków według jednostek.

W ciągu roku zmniejszono plan wydatków w poniższych działach:

- Dział 010 – planowano 90 000,- zł, Starostwo wykonało usługi geodezyjne na rzecz rolnictwa na kwotę 15 000,- zł, pozostałe 75 000,- zł zostało zrealizowane przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej,
- Dział 600 – planowano pozyskanie środków na inwestycję drogi w kwocie 765 000,- zł, w wyniku braku dotacji zmniejszono plan do kwoty 50 000,- zł, która z kolei wykorzystana była na remont mostu w Dźwirzynie,
- Dział 710 – planowano 91 600,- zł, na etapie planowania Starostwo prowadziło księgowość dla Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego.

W wyniku zmian organizacyjnych Inspektor Nadzoru prowadzi samodzielną działalność jako jednostka inspekcji, stąd zmniejszenie planu,

- Dział 758 – plan rezerw 260 250,- zł, w tym: rezerwa Starosty 40 250,- zł, rezerwa oświatowa 220 000,- zł. Rezerwa Starosty została rozdysponowana w szczególności na wydatki, których wcześniej nie można było określić. Należały do nich m.in.: imprezy kulturalne (Muzyka w Katedrze, „Interfolk”), dofinansowanie do budowy pomnika „Marynarzom Okrętów Pogranicza i Straży Granicznej”, pokrycie kosztów przejazdu chóru „Jedność” do Eberswalde, remonty awaryjne w Muzeum Oręża Polskiego, pokrycie energii elektrycznej mienia powiatowego planowanego do sprzedaży. Rezerwa oświatowa została rozdysponowana w sposób następujący: 1 068,- zł – nagrody na turnieje, konkursy (środki przekazane do szkół), 18 208,- zł – stypendia dla uczniów, roboty elektryczne SOSW, umowy zlecenia na dozór mienia (SOSW Grzybowo, Warsztaty Szkolne), 3 500,- zł – środki dla Poradni na zakup kserokopiarki, 26 694,- zł, - nagrody na Dzień Edukacji Narodowej, 20 373,- zł – zasiłek zdrowotny (ZSG Żywnościowej) i zasiłek na zagospodarowanie (ZS im. H. Sienkiewicza), 12 973,- zł, - zatrudnienie nauczyciela na ½ etatu SOSW Kołobrzeg, Memoriał im. M. Barty (ZSO im. M. Kopernika), Dni Hipoterapii (ZS Morskich), 1 200,- zł – konkursy (OPP, ZS Morskich), 2 500,- zł – pokrycie częściowe obozu żeglarskiego (SOSW Kołobrzeg), stypendia sportowe (1320,- zł), zakup oprogramowania dla szkół „arkusz organizacyjny” (7 100,- zł), sfinansowanie wyjazdu uczniów CKU do Kazachstanu (2 500,- zł), odpis na fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli 116 064,- zł (przyznano 156 odpisów a 744,- zł), konkurs organizowany przez OPP (1 000,- zł), organizacja akademii TPD (500,- zł), zakup materiałów do remontu jachtów w Zespole Szkół Morskich (5 000,- zł).
- Dział 801 – licea ogólnokształcące i szkoły zawodowe – zmniejszenie dotacji dla szkół niepublicznych w związku ze zmniejszoną liczbą uczniów. Doksztalcanie na etapie planowania budżetu ujęte są w budżecie Starostwa. W trakcie roku plan doksztalcania zwiększa budżety jednostek i placówek oświatowych,
- Dział 851 – niewielkie zmniejszenie – dotyczy opłaty składek zdrowotnych za dzieci przebywające w SOSW w Grzybowie.
- Dział 854 – plan doksztalcania ujęto w planach budżetów jednostek i placówek oświatowych.

Zwiększenia wydatków nastąpiły w pozostałych działach ujętych w tabeli nr 12. Należą do nich:

- Dział 010 – zwiększenie dotyczy wypłat ekwiwalentów dla osób za grunty orne przeznaczane pod zalesianie. Środki zwiększane są przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na podstawie składanych kwartalnie przez Starostwo, wniosków.
- Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa – zwiększenie z dochodów Powiatu na pokrycie wydatków związanych ze sprzedawanym mieniem. Należały do nich: wyceny, akty notarialne, ogłoszenia o przetargach, podziały działek.
- Dział 750 administracja publiczna – Urząd Wojewódzki – zwiększenie środków pozyskanych w wyniku podpisania porozumienia w zakresie przejęcia zadań związanych z wydawaniem paszportów.
- Dział 750 – administracja publiczna – Rada Powiatu – niewielkie zwiększenie na pokrycie kosztów bieżących. Główne wydatki Rady Powiatu to diety – średnio miesięcznie wynosiły 15 896,- zł, (poza dietami dla członków Zarządu). Ponadto – zatrudnienie pracownika obsługującego RP – koszt

roczny – 25 282,- zł. Delegacje krajowe – 5 042,- zł- łącznie w roku 2004 odbyło się 28 delegacji krajowych. Zakupy materiałów: papier ksero, napoje, tusze do drukarki, zakup mebli, matryce do risografu, krzesła drobne materiały biurowe, środki czystości – łącznie 16 274,- zł. Usługi materialne: opłaty za używanie telefonów komórkowych, montaż mebli, nagłośnienie Sesji Rady Powiatu, dzierżawa dystrybutora wody, wykonanie legitymacji Radnych – łączny koszt 19 310,- zł.

- Dział 750 – administracja publiczna – Starostwo Powiatowe – zwiększenie o 561 966,- zł. Wydatki Starostwa to m.in.: diety członków Zarządu średnio miesięcznie 4 362,- zł, wynagrodzenia i pochodne pracowników – 1 809 068,- zł, podatek od nieruchomości – 4 493,- zł, ubezpieczenia – 12 443,- zł, inwestycje (omówione wcześniej) 18 719,- zł, zakup energii – 45 317,- zł, badania lekarskie – 3 253,- zł, podróże krajowe – 28 582,- zł, zakup paliwa, przeglądy, ubezpieczenie – 12 166,- zł, koszty szkoleń – 6 459,- zł (w 23 szkoleniach uczestniczyło 13 pracowników), usługi informatyczne – 19 831,- zł, składki członkowskie – 7 459,- zł, prenumeraty – 14 700,- zł (Dz. U., M. P. Geodeta, Forum, prasa dzienna, Biuletyny Informacyjne), papier ksero – 10 019,- zł, materiały informatyczne – 13 941,- zł, materiały biurowe – 24 208,- zł, zabudowa w biurze paszportów, drukarka laserowa, programy komputerowe – 14 095,- zł, środki czystości (trzy budynki), zapłata za dzierżawę garażu, ogłoszenia drobne, opłaty RTV, wywóz śmieci -12 571,- zł. Znaczne środki pochłaniają opłaty pocztowe, łącznie w roku 2004 wykorzystano kwotę 66 252,- zł, w tym koszt frankownicy 43 793,- zł i zapłata dla firmy PST AVISTRANS – 22 459,- zł (dla przykładu w ciągu roku ilość przesyłek poleconych wynosiła 14904 szt.). Największymi jednak wydatkami bieżącymi realizowanymi z budżetu Starostwa to: zakup tablic rejestracyjnych – 250 140,- zł oraz zakup druków do Wydziału Komunikacji – 525 680,- zł. Dla porównania w roku 2003 wydatki te wynosiły odpowiednio tablice – 90 281,- zł, druki 297 813,- zł.
- Dział 750 – administracja publiczna – Planowanie, promocja – zwiększenie o 72 343,- zł. Zwiększenia dotyczyły m.in.: pokrycia kosztów udziału Powiatu Kołobrzeskiego w organizowanych w Szczecinku Dniach Województwa Zachodniopomorskiego, pokrycie kosztów obchodów 5-cio lecia współpracy z Powiatem Barnim oraz udział Powiatu Kołobrzeskiego w realizowanym Programie PHARE CBC Polska – Niemcy pt. „Internetowy system informacji gospodarczej Powiatu kołobrzeskiego w sieci Suche – Biete – Boerse. Wydatki osobowe i pochodne (5) pracowników – 140 115,- zł. Pozostałe wydatki to m.in.: podróże służbowe 5 157,- zł (w większości związane z wyjazdami na darmowe szkolenia w zakresie pozyskiwania środków z Unii Europejskiej). Wydział Planowania był inicjatorem organizacji wielu imprez sportowych, kulturalnych, artystycznych. Zorganizowano m.in.: Dni Akcesji Polski do Unii Europejskiej, wsparcie organizacyjne przy imprezie powiatowej wyścigi łodzi drahenbotów na Parsęcie w Kołobrzegu, współorganizacja z Caritas Diecezji Koszalińsko-Kołobrzeskiej IV Europejskiego Festynu Bożonarodzeniowego – Dzieci naszego powiatu. Wydział opracowywał i publikował m.in.: ulotki informacyjno – promocyjne pt. „Internetowy system informacji gospodarczej”, dane firm z powiatu kołobrzeskiego w wersji polskiej i niemieckiej, włączył bazy danych firm do transgranicznej bazy danych dostępnej pod adresem www.suche-biete-boerse.de, ponadto na bieżąco pracownicy tłumaczyli ustnie teksty podczas konferencji, wizyt delegacji na język niemiecki i angielski. Zadania w zakresie podejmowanych decyzji przez

Zarząd Powiatu Wydział realizował na bieżąco. Realizację tych zadań obrazuje tabela nr 13.

Tabela nr 13

Realizacja decyzji Zarządu Powiatu w 2004 roku

L-p.	Nazwa imprezy/wydarzenia	Termin	Sposób realizacji
1.	Życzenia noworoczne	Styczeń	Emisja życzeń w gazecie
2.	Udział drużyny Starostwa w turnieju piłki nożnej	Styczeń	Wpisowe na zawody
3.	Kołobrzaska Gala Sportu	Luty	Zakup nagród
4.	Zawody wędkarskie	Marzec	Puchar
5.	VIII Regionalny Konkurs Twórczości Nieprofes.	Marzec	Nagroda rzeczowa
6.	XVIII Bieg Zaślubin	Marzec	Koszty organizacyjne
7.	Kołobrzaska Amatorska Liga Siatkówki	Marzec	Puchary
8.	Międzynarodowe Mistrz. Polski Kadetów w Zap/.	Marzec	Zakup dyplomów
9.	Międzynarodowy Turniej „Dzień Wody”	Marzec	Nagrody dla uczestników
10.	Międzynarodowy Dzień Teatru	Marzec	Nagrody książkowe
11.	Konkurs strażacki	Marzec	Zakup nagród
12.	Festiwal Piosenki Przedszkolnej	Kwiecień	Zakup nagród
13.	Powiatowy Przegląd Teatrów Amatorskich	Kwiecień	Nagrody książkowe
14.	III Ogólnopolski Turniej Sztuki	Kwiecień	Nagrody książkowe
15.	V-lecie Klubu Pomorskiej Dywizji Wojska Pol.	Kwiecień	Grawerton
16.	Ogólnopolski Konkurs Młodych Flecistów	Kwiecień	Zakup nagród
17.	Uroczyst. z okazji jubil. XXV-lecia chóru Pionier	Kwiecień	Koszty wyżywienia
18.	Powiatowe Święto Ludowe	Maj	Zakup nagród
19.	Ogólnopolski konkurs Rzeźbiarski	Maj	Zakup nagród
20.	Kołobrzeszkie Spotkania z Piosenką Różną	Maj	Nagroda – gitara
21.	Spotkanie Kołob.Stowarz.Dziennik.	Maj	Koszty organizacji
22.	Indywidualny Turniej Szachowy	Maj	Puchar
23.	I Dni Kultury Rosyjskiej	Maj	Koszty wyżywienia
24.	Społ. Komitet Odbud.Pomn.Maryn.Okr.Pogr.	Maj	Koszty tablicy pamiątkowej
25.	Konkurs na najestetyczniejszą działkę	Maj	Nagroda – kosiarka
26.	I Kołobrzeszkie Konfront.Pianistyczne OPP	Maj	Zakup nagród
27.	VII Mistrzostwa Polski w Tabliczce Mnożenia	Czerwiec	Koszty noclegów i wyżyw.
28.	Konferencja „Szpital przyjazny Dziecku”	Czerwiec	Koszty organizacji
29.	Powiat.Zawody Sport.-Pożarn. Drużyn Młodz.	Czerwiec	Zakup koszulek
30.	Wyjazd chóru „Jedność” do Wberswalde	Czerwiec	Koszty podróży
31.	Konkurs Młodzież. Piłki nożnej	Czerwiec	Nagroda – piłka
32.	„Święto soli” w Wieliczce-udział delegacji	czerwiec	Koszty noclegów i podróży
33.	Turniej Koszyk. We Francji – Klubu Kotwica 50	Czerwiec	Koszty noclegów i podróży
34.	XIII Złot Jungów	Czerwiec	Koszty organizacji
35.	Konkurs na najładniejsze gospod.agroturyst.	Czerwiec	Nagrody – kompozycje kwiat
36.	V Wyścig o Puchar Sołtysa Wsi Budzistowo	Czerwiec	Puchar
37.	Otwarcie sezonu letniego w gminie Rymań	Czerwiec	Nagrody dla uczestn.
38.	Stowarzysz. Turyst.Row.”Bicykl” dofin.przew.	Czerw.lipiec	Dofinansowano
39.	Turniej Tenisowy „Grzybowo-Cup”	Lipiec	Puchar
40.	Święto Policji	Lipiec	Nagroda rzeczowa
41.	Interfolk – dofinansowanie koncertu	Lipiec	Zapłacono fakturę
42.	Wynajem zesp.artystyczn. dla deleg. Z Francji	Sierpień	Zapłata
43.	Konkurs „Mistrz Agroligi”	Wrzesień	Nagroda – narzędzia ogrod.
44.	Konkurs na najładniejszy ogród	Wrześ.paźdz.	Nagroda – narzędzia odrod.
45.	Dofinansowa do zespołu „Podlotki”	Wrzesień	Zakup obuwia
46.	60-te jubileusz. Mistrz. – szachy	Wrzesień	Puchary
47.	VIII Otwarte Zawody Spiningowe	Wrzesień	Zakup nagród
48.	Sejmik Przewoników Woj.Zachodniopom.	Październik	Noclegi gości
49.	VIII Jesienna Gala Koszykówki Chłopców	Październik	Puchary
50.	Formacja Taneczna Rytm – Taniec Towarzyski	Listopad	Zakup nagród
51.	Uroczystości związane z odzysk. Przez Polskę Niepodległości	Listopad	Koszty organizacji koncertu
52.	Wigilia Wsi Polskiej	Grudzień	Nagrody książkowe

53.	Dofinansowanie Stowarzyszenia Kolsport	Grudzień	Zakup piłki
54.	Festyn Bożonarodzeniowy	Grudzień	Koszty organizacji

Wydział Planowania i promocji prowadzi także swoją działalność bieżącą w Powiatowym Centrum Informacji Europejskiej poprzez: organizację spotkań i konsultacji z przedsiębiorcami, organizowanie spotkań Rady Programowej PCIE, bieżącą obsługę interesantów, organizację praktyk dla studentów.

- Dział 754 – obrona cywilna – kwota 15 000,- zł wykorzystana była przez instytucje pozarządowe, natomiast 20 000,- zł na zadania z zakresu obrony cywilnej (dotacja na zadania własne). Środki wykorzystano na modernizację i wyposażenie Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego, którego siedziba znajduje się na bazie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej.
- Dział 757 – dług publiczny – plan uległ zwiększeniu z uwagi na konieczność zaciągnięcia kredytu, a tym samym spłata odsetek uległa zwiększeniu. Prowizja od zaciągniętego kredytu wynosiła 2 500,- zł. Spłata odsetek od kredytów dotyczy: Banku Ochrony Środowiska (kredyt 1 500 000,-zł) odsetki 102 224,- zł, (kredyt 1 720 000,- zł) odsetki 12 783,- zł, Bank Zachodni WBK (kredyt 586 000,- zł – spłacony w całości 30.09.2004) odsetki 19 004,- zł, Bank Gospodarstwa Krajowego (kredyt 500 000,- zł) odsetki 34 662,- zł, PKO BP (kredyt 1 000 000,- zł) odsetki 37 488,- zł. Łącznie dług publiczny z tytułu zaciągniętych kredytów wynosi 4 337 710,- zł.
- Dział 801 – oświata – pozostała działalność – zwiększono plan o 31 097,- zł. Zwiększeni środków podyktowane było pokryciem kosztów likwidacji Warsztatów Szkolnych. Główne wydatki z tym związane to: przewóz sprzętu (narzędzi) do Zespołu Szkół Morskich, zatrudnienie na umowę zlecenia pracownika pełniącego dozór nad mieniem (umowa zlecenia w dalszym ciągu jest kontynuowana), pokrycie kosztów energii od chwili likwidacji. Poza wydatkami związanymi z likwidacją Warsztatów, w tym dziale finansowano wynagrodzenia pracowników Wydziału Edukacji, bieżące utrzymanie oraz pokrycie kosztów Komisji Egzaminacyjnych powołanych do przeprowadzania awansu zawodowego nauczycieli.
- Dział 852 – placówki opiekuńczo wychowawcze – zwiększenie planu z tytułu otrzymania dodatkowej dotacji z budżetu Wojewody oraz z tytułu zwiększenia wydatków z dochodów Powiatu. Zadania tego działu omówiono wcześniej (TPD i PCPR).
- Dział 854 – edukacyjna opieka – dozór mienia. Podobnie jak przy zbywaniu Warsztatów Szkolnych, także przy zbywaniu SOSW w Grzybowie zaistniała konieczność zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów z tym związanych. Kosztami tymi są: umowa zlecenia dla pracownika pełniącego dozór oraz zakup energii elektrycznej.
- Dział 921 – dotacja dla Muzeum. Plan uległ zwiększeniu, ponieważ kwota 495 000,- zł ujęta w budżecie na 1.01.2004, nie pokryła niezbędnych wydatków ponoszonych przez Muzeum. Od 2004 uległa zmianie zasada dotowania instytucji kulturalnych i w roku 2004 Powiat nie otrzymał dotacji na bieżące utrzymanie, stąd z dochodów Powiatu uzupełniono brakujące środki.

W ramach wykonywanych zadań z zakresu administracji rządowej pracownicy Starostwa realizują dochody Skarbu Państwa. Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu dokonuje wyceny oraz ustala opłaty roczne kontrahentów w formie decyzji. Na podstawie decyzji Wydział Budżetu i Finansów

dokonyuje przypisu i w dalszej kolejności prowadzi windykację należności. Realizację dochodów Skarbu Państwa przedstawia tabela nr 14.

Tabela nr 14

Realizacja dochodów Skarbu Państwa w roku 2004

Rodzaj dochodów	Plan na 2004 rok	Wykonanie za 2004	%
Opłaty melioracyjne	5 000	7 771	155
Opłaty za grunty: sprzedaż, użytkowanie wieczyste, przekształcenia	2 200 000	3 197 678	145
Nadzór budowlany	0	3 803	0
Koszty upomnień	6 000	1 814	30
Komenda Powiatowa PSP	0	800	0
Odsetki od rachunku	0	3 728	0
Ośrodki wsparcia	1 000	0	0
OGÓŁEM:	2 212 000	3 215 594	145

Dochody Skarbu Państwa z tytułu opłat za grunty realizuje 820 kontrahentów, opłat melioracyjnych 67. Stan zaległości na 31.12.2004 wynosił 829 tys. zł. Są to zaległości głównie dotyczące płatników gdzie toczą się postępowania upadłościowe i układowe (18), sprawy w egzekucji komorniczej (11). Od 3 płatników nie wpłynęła wpłata od Syndyków, w jednym przypadku wszczęto postępowanie spadkowe.

W roku 2004 Starosta Kołobrzeski ze względu na trudną sytuację finansową, na wniosek płatników dokonał przesunięć terminów płatności 16 kontrahentom.

W ciągu roku podejmowano działania zmierzające do likwidacji zaległości polegające na wystawianiu wezwań do zapłaty – 281, upomnień – 15, not odsetkowych – 51. Do Sądu skierowano 22 sprawy, natomiast do Urzędu Skarbowego wystawiono 4 tytuły wykonawcze.

VI. ŚRODKI SPECJALNE

Załącznik nr 11 do Uchwały Zarządu przedstawia plan i wykonanie środków specjalnych 15 jednostek organizacyjnych Powiatu Kołobrzeskiego.

Na dzień 1 stycznia 2004 stan środków ogółem wynosił 218 033,- zł, przychody w ciągu roku 2 381 340,- zł, wydatki 2 335 758,- zł, stan środków na 31.12. 2004 roku 263 615,- zł. Opis w zakresie realizacji przychodów i wydatków ujęto w części dotyczącej „wydatków w jednostkach organizacyjnych”.

Źródła dochodów środków specjalnych w porównaniu do lat ubiegłych nie ulegały zmianom, zestawienie ich przedstawia tabela nr 15.

Tabela nr 15

Źródła przychodów środków specjalnych w roku 2004 porównanie do roku 2003

Źródło przychodów	Wykonanie 2003	Wykonanie 2004	Wskaźnik %
Wpływy z różnych opłat	469 075	566 161	121
Dochody z najmu	313 964	272 321	87
Wpływy z usług	1 738 401	1 289 827	74
Wpływy ze sprzedaży	0	7 491	0
Odsetki od rachunku	8 586	6 957	81
Otrzymane darowizny	180 273	195 658	109
Wpływy z różnych doch.	25 006	31 078	124
Środki z funduszy	39 742	11 847	30
OGÓŁEM:	2 775 047	2 381 340	86

Jak wynika z powyższej tabeli łączna kwota pozyskanych dochodów w roku 2004 w porównaniu do roku 2003 uległa zmniejszeniu (głównie w pozycji wpływy z usług). Zmniejszenie wpływów podyktowane było m.in. mniejszym zainteresowaniem szkołami policealnymi w Zespole Szkół Ekonomiczno Hotelarskich oraz zmniejszoną liczbą osób korzystających z wyżywienia w szkołach.

VII. FUNDUSZE CELOWE

Funkcjonujące w Powiecie Kołobrzeskim dwa fundusze celowe w roku 2004 wygenerowały przychody na łączną kwotę 745 958,- zł (załącznik nr 11 do Uchwały Zarządu Powiatu). Wykorzystano natomiast kwotę 847 446,- zł. Różnica pokryta została środkami zgromadzonymi na rachunkach w dniu 1.01.2004 r. Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym omówiono w części „wydatki w jednostkach organizacyjnych”.

Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – plan przychodów zrealizowano w 94,8%, wydatki w 96,3%.

Wydatkami funduszu były m.in.: zapłata za utylizację odpadów z pracowni fizycznej i chemicznej (ZSO im. M. Kopernika), sfinansowanie „IV Zachodniopomorskiego Festiwalu Nauki” (odbywały się spotkania, konferencje, wykłady), zakup 9 kompletów książek na tematy ekologiczne, zakup kosztów na śmieci (ZDP), współfinansowanie remontu pomieszczeń SANEPID-u w Kołobrzegu, zakup pieca c.o. dla Zespołu Szkół Gospodarki Żywnościowej, zakup recyklera dla Zarządu Dróg Powiatowych, dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego, częściowe sfinansowanie wydania przewodnika „Ścieżki rowerowe”.

VIII.GOSPODARSTWA POMOCNICZE

Gospodarstwa pomocnicze tworzone są przez Kierowników jednostek. Uchwała budżetowa na 2004 rok obejmowała przychody i wydatki trzech gospodarstw pomocniczych. W trakcie realizacji budżetu gospodarstwo pomocnicze pn. „Warsztaty Szkolne” uległo z dniem 30 czerwca 2004 roku likwidacji.

Pozostałe dwa gospodarstwa finansują swoją działalność wyłącznie z pozyskanych przychodów.

„Hotel Centrum” od dwóch lat wykazuje zysk. Działalność w roku 2004 wygenerowała zysk w wysokości 151 753,- zł. Zysk podzielono w sposób następujący: do budżetu jednostki (CKP) 92 670,- zł, zasilenie środków specjalnych (CKP) 11 000,- zł, pozostała kwota zasilila fundusz obrotowy gospodarstwa pomocniczego.

IX. INFORMACJE DODATKOWE

Zamówienia publiczne

Każda jednostka organizacyjna powiatu przeprowadza zamówienia publiczne we własnym zakresie stosując przepisy ustawy o zamówieniach publicznych obowiązujące do 02.03.2004 oraz prawo zamówień publicznych obowiązujące od 03.03.2004 roku.

W starostwie Powiatowym Biuro Kontroli i Zamówień Publicznych przeprowadziło 8 postępowań zamówień publicznych, które dotyczyły:

- Zakup recyklera – przetarg nieograniczony poniżej 60 000 EURO, dostawę zrealizowano za kwotę 71 980,- zł,
- Udzielenie kredytu długoterminowego w wysokości 1 000 000,- zł na wydatki bieżące Powiatu – przetarg nieograniczony poniżej 60 000 EURO, wartość zawartej umowy na dzień otwarcia ofert 168 420,- zł,
- Dostawa i montaż stolarki okiennej w budynku internatu Zespołu Szkół Mechanicznych (przystosowanie pomieszczeń pod SOSW) – zapytanie o cenę, dokonano realizacji zamówienia o wartości 21 960,- zł,
- Zakup i dostawa tablic rejestracyjnych pojazdów – przetarg nieograniczony powyżej 60 000 EURO, wartość zawartej umowy na dzień otwarcia ofert 628 059,30 zł,
- Udzielenie kredytu długoterminowego na wydatki majątkowe Powiatu o łącznej wysokości 1 720 000,- zł – przetarg nieograniczony powyżej 60 000 EURO, wartość zawartej umowy na dzień otwarcia ofert 417 301,52 zł,
- Dostawa i montaż stolarki okiennej budynku przy ul. Gryfitów 4-6 – zapytanie o cenę, dokonano realizacji zamówienia o wartości 20 347,16 zł,
- Wymiana kotła centralnego ogrzewania w Zespole Szkół Gospodarki Żywnościowej w gościnie – zapytanie o cenę, dokonano realizacji zamówienia o wartości 51 240,- zł,
- Wykonanie prac projektowych pn. „Regionalna Platforma Cyfrowa Powiat Kołobrzeski” – zapytanie o cenę, wartość umowna udzielonego zamówienia 23 338,60 zł.

Kontrole finansowe

W roku 2004 pracownicy Biura Kontroli i Zamówień Publicznych przeprowadzili 18 kontroli. Kontrolą objęte były poniższe jednostki:

- Dom Pomocy Społecznej we Włociborzu – zakres kontroli: polityka kadrowa, zasady funkcjonowania kuchni, wybrane zagadnienia związane z kosztami funkcjonowania, świadczenie usług terapeutycznych – wydano łącznie 5 zaleceń pokontrolnych.
- Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej – zakres kontroli: gospodarka kasowa jednostki – wydano 8 zaleceń pokontrolnych.
- Zespół Szkół Mechanicznych – zakres kontroli: analiza struktury kosztów w zakresie utrzymania i eksploatacji obiektów, prowadzenie gospodarki majątkowej, zgodność sprawozdań, zamówienia publiczne – wydano 6 zaleceń pokontrolnych.
- Zarząd Dróg Powiatowych – zakres kontroli: gospodarka kasowa jednostki – zaleceń nie wydano.
- Zespół Szkół Morskich – zakres kontroli: zgodność wydatków poniesionych w grudniu 2003 r. w odniesieniu do planu finansowego, zamówienia publiczne – wydano 3 zalecenia.
- Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna – zakres kontroli: weryfikacja danych ze sprawozdań z danymi ujętymi w ewidencji księgowej – wydano 4 zalecenia.
- Dom Pomocy Społecznej w Goście – zakres kontroli: prowadzenie gospodarki kasowej, weryfikacja sprawozdań z ewidencją księgową – wydano 3 zalecenia.
- Centrum Kształcenia Ustawicznego – zakres kontroli: prowadzenie gospodarki majątkowej, zgodność sprawozdań, realizacja zadań remontowych – wydano 4 zalecenia.
- Ognisko Pracy Pozaszkolnej – zakres kontroli: zgodność danych sprawozdań z ewidencją księgową – wydano 7 zaleceń.
- Centrum Kształcenia Praktycznego – zakres kontroli: instrukcje wewnętrzne, poprawność sporządzania i ewidencji dokumentów księgowych, plan finansowy jednostki budżetowej, gospodarka kasowa, realizacja wydatków, gospodarka środkami rzeczowymi, sprawozdawczość – wydano 6 zaleceń.
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – zakres kontroli: zgodność danych wykazanych w sprawozdaniach z zapisami ewidencyjnymi – wydano 3 zalecenia.
- Muzeum Oręża Polskiego – zakres kontroli: prawidłowość wykorzystania środków z dotacji budżetowej – zaleceń nie wydano.
- Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej – zakres kontroli: realizacja zadań remontowych – zaleceń nie wydano.
- Powiatowy Urząd Pracy – zakres kontroli: weryfikacja zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z zapisami ewidencyjnymi – zaleceń nie wydano.
- Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza – zakres kontroli: realizacja dochodów budżetowych, weryfikacja zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z zapisami ewidencyjnymi, zamówienia publiczne – wydano 2 zalecenia.
- Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Kołobrzegu – zakres kontroli: weryfikacja sprawozdań, zamówienia publiczne, realizacja remontów – zaleceń nie wydano.
- Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika – zakres kontroli: zamówienia publiczne, realizacja zadań remontowych, prowadzenie gospodarki majątkowej, weryfikacja sprawozdań – wydano 8 zaleceń.
- Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej oraz Ich Rodzin i Przyjaciół „FENIKS” – zakres kontroli: prawidłowość wydatkowania przekazanej dotacji, organizacja zajęć w Ośrodku – wydano 2 zalecenia.

X. WNIOSKI KOŃCOWE

Wynik finansowy budżetu Powiatu Kołobrzесьkiego za rok 2004 przedstawia tabela nr 16.

Tabela nr 16

Wynik finansowy budżetu Powiatu Kołobrzесьkiego za 2004 rok

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie
DOCHODY OGÓŁEM:	42 495 482	42 679 012
WYDATKI OGÓŁEM:	44 228 469	44 017 437
DEFICYT BUDŻETOWY	-1 732 987	-1 338 425

Z danych zawartych w tabeli 16 wynika, iż Powiat Kołobrzесьki na rok 2004 osiągnął deficyt budżetowy w wysokości 1 338 425,- zł. Powstał on w wyniku ujęcia w budżecie wydatków, które zostały poniesione w ramach zaciągniętych kredytów i jest niższy, niż planowany.

Z uwagi na ograniczone zasoby finansowe, planowany budżet na dzień 01.01.2004 nie obejmował wielu zadań. Skutkiem takiej sytuacji była konieczność zaciągnięcia kredytu na bieżącą działalność.

Zarząd Powiatu, w trakcie realizacji budżetu, chcąc pozyskać dodatkowe środki finansowe, składał wnioski do odpowiednich instytucji (Ministerstwo, Wojewoda, Urząd Marszałkowski) i w efekcie uzyskał dofinansowanie w postaci dotacji oraz subwencji.

Niestety otrzymane środki były często niższe, niż wnioskowane.

Niemniej sytuacja uległa poprawie, dotacje celowe wygenerowały dochody, subwencje zaspokoiły w części bieżące potrzeby jednostek. Dodatkowo pozytywny wpływ na budżet miało wejście Polski do struktur Unii Europejskiej, a za tym przystąpienie Powiatu do realizacji Projektów współfinansowanych z Funduszy Strukturalnych.

Powiat Kołobrzесьki w 2004 roku zrealizował swoje cele poprzez następujące działania:

1. Kontynuację wieloletnich programów inwestycyjnych i wykonywanie ich zgodnie z założeniami.
2. Przeprowadzenie (znaczących) remontów w jednostkach i placówkach oświatowych.
3. Wykonanie planu dochodów.
4. Utrzymanie dyscypliny finansów publicznych przez jednostki organizacyjne.
5. Brak zobowiązań wymagalnych w jednostkach.

Zamierzeniem na kolejne lata jest skuteczne przeprowadzenia działań, których nie w pełni zrealizowano w roku 2004, między innymi zbycie mienia Powiatu SOSW w Grzybowie i Warsztatów Szkolnych w Kołobrzegu, przeprowadzenie kompleksowych remontów we wszystkich jednostkach oświatowych oraz wykonanie większej ilości inwestycji drogowych. Ważnym również zadaniem będzie dalsze pozyskiwanie dotacji z Unii Europejskiej i realizacja celów wytyczonych poprzez poszczególne programy, zmierzające głównie do wyrównania różnic technologicznych, kulturowych oraz wzmocnienia konkurencyjności naszego Powiatu.

Sporządziła:
Barbara Ostrowska
Skarbnik Powiatu