

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU KOŁOBRZESKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2006 ROKU

Budżet Powiatu Kołobrzesckiego uchwalony przez Radę Powiatu w dniu 28 grudnia 2005 roku, Uchwałą Nr XXVIII/240/2005, w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca uległ zmianie i przedstawia się następująco:

Tabela nr 1

Zmiany w budżecie w okresie od 1.01.2006 do 30.06.2006 (zbiorczo)

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 1.01.2006</i>	<i>Plan na 30.06.2006</i>	<i>Różnica +,-</i>
DOCHODY	55 923 658	54 869 457	-1 054 201
WYDATKI	52 382 574	54 298 579	+1 916 005
WYNIK FINANSOWY	3 541 084	570 878	-2 970 206

Zmiany w planie dochodów wystąpiły w:

- **dotacjach na zadania zlecone** – **zmniejszenie** o kwotę 52 728,- zł, w tym: w rozdz. 75411 – Komendy Powiatowe PSP – **zmniejszenie** o 31 200,- zł, w rozdz. 85156 – składki zdrowotne – **zmniejszenie** o 30 000,- zł, w rozdz. 85321 – Zespoły ds Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności – **zwiększenie** o 6 000,- zł, w rozdz. 85334 – pomoc dla repatriantów **zwiększenie** o 2 472,- zł,
- **dotacjach na zadania własne** – **zwiększenie** o kwotę 510 900,- zł, w tym: w rozdz. 85202 – Domy Pomocy Społecznej – **zwiększenie** o 6 000,- zł, w rozdz. 85218 – Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie – **zwiększenie** o 4 500,- zł, w rozdz. 85415 zwiększenie o 500 400,- zł,
- **dotacjach na zadania wynikające z porozumień** – **zwiększenie** o kwotę 2 038,- zł, na zadania związane z udzielaniem stypendiów dla uczniów i studentów,
- **dotacji z funduszu celowego** – na dzień 1.01.2006 nie planowano dotacji z funduszu, w trakcie realizacji budżetu w I półroczu Powiat otrzymał z Państwowego Funduszu Pracy dotację w kwocie 141 000,- zł,
- **subwencji oświatowej** – **zmniejszenie** o kwotę 620 810,- zł,
- **udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych** – **zwiększenie** o 81 618,- zł,
- **dochodach własnych Powiatu** – **zwiększenie** o 185 805,- zł,
- **dochodach z tytułu pozyskanych funduszy pomocowych** – **zmniejszenie** o 1 302 024,- zł, w tym planowane środki na termomodernizację w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego oraz zmniejszenie dochodów z tytułu realizowanych zadań, których nakład finansowy uległ zmniejszeniu po rozstrzygniętych przetargach na ich wykonanie.

Zmiany w planie wydatków wystąpiły w pozycjach:

- **wynagrodzenia i pochodne** – **zwiększenie** o kwotę 324 612,- zł, związane

- głównie z częściowym rozdysponowaniem rezerwy oświatowej z przeznaczeniem na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych,
- **dotacje dla jednostek – zwiększenie** o kwotę 279 023,- zł, w tym: **zmniejszenie** dotacji dla szkół niepublicznych – 19 265,- zł, **zmniejszenie** dotacji dla Powiatów – 11 700,- zł, dotacja dla gospodarstwa pomocniczego Ośrodek Kolonijno Wypoczynkowy w Dźwirzynie – 235 000,- zł, **zwiększenie** dotacji dla Województwa Zachodniopomorskiego z przeznaczeniem dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej – 75 000,- zł,
 - **wydatki rzeczowe – zwiększenie** o 1 441 600,- zł, głównie na remonty dróg,
 - **wydatki majątkowe – zmniejszenie** o 194 612,- zł, szczegółowe zmiany w planowanych inwestycjach przedstawiają się następująco:

Tabela na 2

Zmiany w planie inwestycji w I półroczu 2006 roku

<i>Nazwa inwestycji</i>	<i>Plan na 1.01.2006</i>	<i>Plan na 30.06.2006</i>	<i>Różnica +,-</i>
1. Modernizacja ul. Fredry	801 161	853 121	+51 960
2. Modernizacja ul. Kasprowicza	1 268 096	1 467 257	+199 161
3. Przebudowa drogi Rościęcino-Charzyno III etap	1 173 733	0	-1 173 733
4. Budowa ciągu pieszo-rowerowego w Budzistowie	498 411	498 411	0
5. Budowa chodnika przy ul. Żurawia	209 050	209 050	0
6. Infrastruktura Społeczeństwa Informatycznego	358 395	358 395	0
7. Samorz.Platf.Cyfrowa,rozwoju e-urząd	93 247	93 247	0
8. Termomodernizacja szkół	1 500 000	0	-1 500 000
9. Zakupy inwestycyjne – Zarząd Dróg Powiatowych	40 600	40 600	0
10. Budowa chodnika w Gościnie	0	90 000	+ 90 000
11. Rozbudowa bazy ZDP	0	50 000	+50 000
12. Inwestycja – Budowa Powiatowego Urzędu Pracy	0	2 000 000	+2 000 000
13. Zakupy inwestycyjne – rozdz. 75095	0	3 000	+3 000
14. Zakupy inwestycyjne – rozdz. 80120	0	5 000	+5 000
15. Zakupy inwestycyjne – rozdz. 85195	0	75 000	+75 000
16. Zakupy inwestycyjne – rozdz. 85410	0	5 000	+5 000
OGÓŁEM:	5 942 693	5 748 081	-194 612

Przyczyny zmian w planie inwestycji:

- poz. 1 i 2 tabeli – zwiększenie nakładów na inwestycje powstałe w wyniku rozstrzygniętych przetargów na ich wykonanie,
- poz. 3 tabeli – w wyniku negatywnego rozpatrzenia naszego wniosku o dotację przez Ministerstwo Infrastruktury – w roku 2006 inwestycja nie będzie realizowana,

- poz. 4,5,6,7 i 9 – wielkość nakładów w I półroczu nie uległa zmianie,
- poz. 8 – w roku 2006 przeprowadzono audyt dotyczący termomodernizacji trzech szkół, inwestycja będzie realizowana w latach następnych,
- poz. 10 – zabezpieczenie środków na budowę chodnika w Gościnie,
- poz. 11 – zabezpieczenie środków na rozbudowę budynku Zarządu Dróg Powiatowych,
- poz. 12 – przeniesienie środków (planowanych na 1.01.2006) z remontów na inwestycje,
- poz. 13 – zabezpieczenie wkładu własnego do projektu – Budowa Systemu Informacji EURiS,
- poz. 14,16 – przekazanie środków dla szkół na zakupy inwestycyjne,
- poz. 15 – zabezpieczenie środków na zakupy inwestycyjne realizowane w ramach porozumienia z Urzędem Marszałkowskim.

Realizacja dochodów budżetu Powiatu Kołobrzesckiego ujęta jest w postaci tabelarycznej w załącznikach do informacji, z wyszczególnieniem m.in.: dotacji (zał. 3, 4), dochodów własnych (zał. 5), w podziale na jednostki (zał. 2) oraz według klasyfikacji budżetowej (zał.1).

Ponadto w celach porównawczych, przygotowano realizację dochodów za I półrocze 2006 roku i porównanie do I półrocza roku ubiegłego (zał. 8,11,12).

Realizacja wydatków budżetu Powiatu Kołobrzesckiego ujęta jest w postaci tabelarycznej w załącznikach do informacji, z wyszczególnieniem m.in.: dotacji na zadania własne, zlecone i inne (zał. 3,4), przekazanie dotacji z budżetu dla instytucji (zał. 6), w podziale na jednostki (zał. 2), według klasyfikacji budżetowej (zał. 1).

W celach porównawczych, przygotowano realizację wydatków za I półrocze 2006 roku i porównanie do I półrocza roku ubiegłego (zał. 9, 10, 11, 13).

Załącznik nr 1 – Wykonanie budżetu Powiatu Kołobrzesckiego za I półrocze 2006 roku, według działów i rozdziałów

Dochody

Szczegółowość ujęta w załączniku – działy i rozdziały.

Plan dochodów w sześciu działach (600, 754, 758, 801, 803, 851) uległ zmniejszeniu o kwotę ogólną 1 898 886,- zł.

Ponad 2% (620 tys. zł) uległa zmniejszeniu subwencja oświatowa w stosunku do kwot wstępnie określonych przez Ministra Finansów.

W przypadku dochodów, których źródłem są dotacje na zadania zlecone – wykonanie kształtuje się w 50% w stosunku do planu za wyjątkiem dotacji związanej z pomocą dla repatriantów, gdzie wskaźnik wynosi 100%. Natomiast wskaźnik wykonania dotacji na zadania własne wynosi 57,3% (dotacja dla Domów Pomocy Społecznej), 100% (dotacja na stypendia dla uczniów).

Łącznie dochody Powiatu Kołobrzesckiego za I półrocze 2006 w roku wykonano w 57,05% w stosunku do planu.

Wydatki

Szczegółowość ujęta w załączniku – działy i rozdziały.

Załącznik ten w kwotach ogólnych przedstawia wykonanie wydatków w podziale klasyfikacji budżetowej.

Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach przebiega prawidłowo, za wyjątkiem rozdziałów:

- 60014 – drogi publiczne powiatowe – wykonanie 12,1% w stosunku do planu, ponieważ 40% planu wydatków tego rozdziału stanowią inwestycje infrastruktury drogowej, które będą rozliczane po ich zakończeniu to jest w II i III kwartale,
- 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami – wykonanie 5,3% w stosunku do planu ponieważ 89% planu wydatków tego rozdziału to środki przeznaczone na inwestycję tj. Budowę Powiatowego Urzędu Pracy, która będzie realizowana od 2007 roku,
- 70095 – pozostała działalność – wykonanie 16,8% w stosunku do planu – ponieważ planowane remonty mienia powiatowego będą realizowane w II półroczu.

W okresie I półrocza w trzech przypadkach planowane wydatki zrealizowano w 100% w stosunku do planu należą do nich:

- rozdz. 75395 – pozostała działalność – wykonanie 100% - przekazano środki w wysokości 20 000,- zł dla Miasta Kołobrzeg, z przeznaczeniem na zakup samochodów dla Straży Granicznej, przekazano środki dla Fundacji Bezpieczny Powiat w kwocie 10 000,- zł, zgodnie z zawartą umową,
- rozdz. 80309 – pomoc materialna dla studentów – wykonanie 100%, środki przeznaczono na wypłaty stypendiów dla studentów – II edycja, zgodnie z umową zawartą z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Szczecinie,
- rozdz. 85334 – pomoc dla repatriantów – wykonanie 100%, środki przekazano za pośrednictwem Powiatowego Urzędu Pracy do pracodawców zatrudniających repatriantów.

W rozdziale 85415 planowane są środki na wypłaty stypendiów z dwóch źródeł tj.: stypendia dla uczniów pochodzących z rodzin byłych pracowników państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej – kwota 500 400,- zł, rozdysponowana będzie w III kwartale oraz stypendia unijne planowane środki w kwocie 439 913,- zł, wykonano w 96%.

Łącznie wydatki Powiatu Kołobrzieskiego za I półrocze 2006 roku wykonano w 44,67% w stosunku do planu.

Załącznik nr 2– Wykonanie budżetów jednostek Powiatu Kołobrzieskiego za I półrocze 2006 roku, według działów i rozdziałów

Dochody

Plan dochodów budżetu uległ zmniejszeniu o 1 054 201,- zł, w stosunku do stanu na 1.01.2006 i na dzień 30.06.2006 wynosił 54 869 457,- zł.

Zmiany w planie dochodów wystąpiły w następujących źródłach:

- dochody własne – zwiększenie o 185 805,- zł, w jednostkach: Dom Pomocy Społecznej Włocibórz, Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza, Zespół Szkół Mechanicznych, Zespół Szkół Morskich, Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich, Ognisko Pracy Pozaszkolnej, Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, Starostwo Powiatowe,
- zmniejszenie o kwotę 1 354 752,- zł, w tym: dotacja na zadania zlecone – 52 728,- zł, zmniejszenie dotacji na inwestycje współfinansowane z funduszy pomocowych – kwota 1 302 024,- zł,
- subwencja oświatowa – zmniejszenie o 620 810,- zł,
- dotacja na zadania własne – zwiększenie o 510 900,- zł, w tym na stypendia dla uczniów 500 400,- zł,

- udział w podatkach budżetu państwa – zwiększenie o 81 618,- zł,
- dochody z funduszy – kwota 141 000,- zł, z przeznaczeniem na wydatki osobowe Powiatowego Urzędu Pracy,
- pozostałe dotacje – zwiększenie o 2 038,- zł.

Wskaźnik wykonania dochodów kształtuje się od 25,7% w Kołobrzeskim Centrum Hotelarstwa i Turystyki do 181,1% w Zarządzie Dróg Powiatowych.

Wydatki

Plan wydatków jednostek powiatowych uległ zwiększeniu o kwotę 1 916 005,- zł.

W przypadku jednej jednostki tj. Nadzór Budowlany plan wydatków w badanym okresie sprawozdawczym nie uległ zmianie i wynosił 159 400,- zł. Środki wykorzystano na bieżące utrzymanie jednostki czyli wynagrodzenia, pochodne i wydatki rzeczowe.

Zwiększenia planu wydatków w 16 jednostkach organizacyjnych Powiatu dotyczyły głównie:

- w jednostkach oświatowych - zwiększenia planu w zakresie doksztalcania, doskonalenia nauczycieli, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli, drobne remonty, stypendia dla uczniów na łączną kwotę – **1 162 415,- zł** (w tym stypendia dla uczniów – 937 153,- zł) - źródło pokrycia rezerwa oświatowa, dochody własne, środki Unii Europejskiej; w wyniku zmniejszenia subwencji oświatowej w kwocie 620 810,- zł, plany finansowe o tę kwotę pokryte zostały przez Powiat,
- w Domach Pomocy Społecznej – zwiększenie wydatków bieżących w tym drobne remonty, na łączną kwotę **114 984,- zł** – źródło pokrycia dochody własne, dochody Powiatu,
- w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie – zwiększenie planu na działalność bieżącą na łączną kwotę **18 546,- zł** – źródło pokrycia dotacja na zadania zlecone oraz dochody Powiatu,
- w Powiatowym Urzędzie Pracy – zwiększenie środków na wydatki osobowe na łączną kwotę **113 472,- zł** – źródło pokrycia Państwowy Fundusz Pracy,
- w Starostwie Powiatowym – łącznie zmniejszenie o kwotę **1 579 124,- zł**, głównie z tytułu rozdysponowania częściowo rezerwy oświatowej i ogólnej, przeniesienie środków na doksztalcanie nauczycieli z budżetu Starostwa do jednostek oświatowych, zmniejszenie środków na inwestycję – termomodernizacja szkół,
- w Zarządzie Dróg Powiatowych – zwiększenie o kwotę **2 054 320,- zł** na remonty i inwestycje dróg – źródło pokrycia dochody Powiatu,
- w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – zmniejszenie o kwotę **31 200,- zł**, dotyczy wydatków bieżących jednostki,
- w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej – zwiększenie o kwotę **62 592,- zł**, w ramach dotacji na zadania zlecone z przeznaczeniem na opracowania geodezyjne na rzecz rolnictwa.

Wykorzystanie środków w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, zadania:

1. Prace geodezyjne dla potrzeb rolnictwa – wykorzystano 35% planowanych środków na wykonanie stabilizacji, pomiaru i wyrównania szczegółowej osnowy wysokościowej III klasy dla Powiatu Kołobrzeskiego.
2. Prace geodezyjne i kartograficzne – wykorzystano 50% przyznanej dotacji.
3. Opracowania geodezyjne i kartograficzne – wykorzystano 43% planowanych środków, głównie na wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki.

Łączny plan wydatków wynosił 495 151,- zł (w tym dotacja Wojewody 176 000,- zł), wykorzystano w kwocie 214 889,- zł tj. 43,3%.

Zarząd Dróg Powiatowych, zadanie – utrzymanie dróg powiatowych na terenie powiatu.

Plan budżetu jednostki w I półroczu uległ zwiększeniu o 2 054 320,- zł, w stosunku do stanu na 1.01.2006, i wynosi 8 164 075,- zł. Struktura wydatków:

1. Inwestycje – 39% tj. 3 208 439,- zł – wykorzystano 25 051,- zł, inwestycje polegające na modernizacji, budowie rozpoczęły się pod koniec I półrocza, płatności nastąpią w II półroczu.
2. Remonty dróg – 36% tj. 2 925 411,- zł, wykorzystano 11 062,- zł, pozostałe środki, zgodnie z założonym harmonogramem wykorzystane będą w III kwartale 2006 roku.
3. Wydatki bieżące jednostki – 25% tj. 2 030 225,- zł, wykorzystano 948 121,- zł, na wynagrodzenia, pochodne (51%), utrzymanie biura, utrzymanie dróg. W I półroczu na bieżąco wykonywano wymianę znaków drogowych, odnowiono przejścia dla pieszych, wykonano oznakowanie poziome dróg. Jednym z większych przedsięwzięć wykonanych w I półroczu było wybudowanie chodnika przy ul. Żurawia i Toruńska w Kołobrzegu. Zapłata nastąpiła w miesiącu lipcu. Rozpoczęto także budowę ciągu pieszo rowerowego w Budzistowie. W II kwartale przeprowadzono procedury przetargowe na układanie cienkich dywaników na drogach powiatowych w Kołobrzegu. Jest to zabieg zabezpieczający i uszczelniający nawierzchnie drogowe przed dalszą degradacją dróg. Budżet jednostki w I półroczu wykonano w 12%. Koszty zarządzania stanowiły 27% wydatków, a koszty utrzymania dróg 73%.

Dom Pomocy Społecznej w Gościnie, zadanie – całodobowa opieka nad mieszkańcami DPS. Ilość miejsc w DPS – 60 osób, na dzień 30.06.2006 przebywało 54 mieszkańców, w tym 46 osób, na które dotację przekazuje Wojewoda Zachodniopomorski. Budżet zwiększony o kwotę 17 674,- zł z dochodów Powiatu. Wydatki wykonano w 53,5% w stosunku do planu.

Dom Pomocy Społecznej we Włósciborzu, zadania – całodobowa opieka nad mieszkańcami DPS. Ilość miejsc w DPS – 125 osób, na dzień 30.06.2006 przebywało 105 osób, w tym 83 osoby, na które Wojewoda Zachodniopomorski przekazuje dotację. Budżet zwiększony o 97 310,- zł z tytułu wypracowanych dochodów własnych przez jednostkę. Wydatki wykonano w 52,8% w stosunku do planu.

Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza, zadania – liceum ogólnokształcące, doksztalcanie nauczycieli, internat, stypendia dla uczniów.

Budżet w stosunku do planu na dzień 1.01.2006 został zwiększony o 154 038,- zł, w tym z tytułu wypracowanych dochodów własnych jednostki 18 500,- zł. Kwota pozostała dotyczyła zwiększenia planu w zakresie: stypendiów dla uczniów, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, doksztalcanie. Budżet wykorzystano w kwocie 1 772 171,- zł, z czego 70% stanowią wynagrodzenia i pochodne. W wyniku zmniejszenia subwencji oświatowej z dochodów Powiatu przekazano kwotę **85 672,- zł**.

Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika, zadania – liceum ogólnokształcące, doksztalcanie nauczycieli, internat, stypendia dla uczniów.

W stosunku do planu na 1.01.2006 budżet został zwiększony o 118 178,- zł. Zwiększenia dotyczyły przekazania środków na: stypendia, odpisy na zakładowy

fundusz świadczeń socjalnych, doksztalcanie, remont ogrzewania sali gimnastycznej, zakup kserokopiarki.

Budżet wykorzystano w kwocie 1 583 097,- zł, z czego 71% stanowią wynagrodzenia i pochodne. W wyniku zmniejszenia subwencji oświatowej z dochodów Powiatu przekazano kwotę **75 739,- zł**.

Kołobrzeskie Centrum Hotelarstwa i Turystyki, zadanie – jednostka pomocnicza.

Budżet uległ zmniejszeniu o 110 336,- zł, w związku z przeniesieniem części wydatków do Zespołu Szkół Ekonomiczno Hotelarskich.

Wykorzystano środki w wysokości 296 996,- zł, z czego 51% stanowią wynagrodzenia i pochodne. W wyniku zmniejszenia subwencji oświatowej z dochodów Powiatu przekazano kwotę **16 762,- zł**.

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej – wykonuje zadania z zakresu administracji rządowej. Na swoją działalność otrzymuje dotację od Wojewody Zachodniopomorskiego. Środki wykorzystano w kwocie 1 350 146,- zł, tj. 51,5% planu.

Zespół Szkół Morskich, zadania – liceum ogólnokształcące, szkoła zawodowa doksztalcanie nauczycieli, internat, stypendia dla uczniów.

W stosunku do planu na 1.01.2006 budżet został zwiększony o 223 466,- zł, w tym z dochodów wypracowanych przez jednostkę 6 444,- zł. Zwiększenia dotyczyły przekazania środków na: stypendia, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, doksztalcanie, remont sprzętu pływającego, remont kotła c.o.

Budżet wykorzystano w kwocie 2 060 001,- zł, z czego 63% stanowią wynagrodzenia i pochodne. W wyniku zmniejszenia subwencji oświatowej z dochodów Powiatu przekazano kwotę **91 880,- zł**.

Zespół Szkół Mechanicznych, zadania – gimnazja specjalne, szkoła zawodowa, szkoła zawodowa specjalna, specjalny ośrodek szkolno wychowawczy, doksztalcanie nauczycieli, internat, stypendia dla uczniów.

W stosunku do planu na 1.01.2006 budżet został zwiększony o 98 499,- zł, w tym z dochodów wypracowanych przez jednostkę 11 000,- zł. Zwiększenia dotyczyły przekazania środków na: stypendia, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, doksztalcanie.

Budżet wykorzystano w kwocie 1 638 794,- zł, z czego 71% stanowią wynagrodzenia i pochodne. W wyniku zmniejszenia subwencji oświatowej z dochodów Powiatu przekazano kwotę **77 600,- zł**.

Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej, zadania – szkoła zawodowa, doksztalcanie nauczycieli, internat, stypendia dla uczniów.

W stosunku do planu na 1.01.2006 budżet został zwiększony o 291 632,- zł. Zwiększenia dotyczyły przekazania środków na: stypendia, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, doksztalcanie.

Budżet wykorzystano w kwocie 1 515 437,- zł, z czego 66% stanowią wynagrodzenia i pochodne. W wyniku zmniejszenia subwencji oświatowej z dochodów Powiatu przekazano kwotę **65 806,- zł**.

Centrum Kształcenia Praktycznego zadania – praktyczne szkolenia uczniów, doksztalcanie nauczycieli.

W stosunku do planu na 1.01.2006 budżet został zwiększony o 7 553,- zł. Zwiększenia dotyczyły przekazania środków na: odpisy na zakładowy fundusz świadczeń

socjalnych, doszkąłcanie.

Budżet wykorzystano w kwocie 406 045,- zł, z czego 62% stanowią wynagrodzenia i pochodne. W wyniku zmniejszenia subwencji oświatowej z dochodów Powiatu przekazano kwotę **16 762,- zł**.

Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy zadania – szkoła podstawowa specjalna, gimnazjum specjalne, doszkąłcanie nauczycieli, specjalny ośrodek szkolno wychowawczy.

W stosunku do planu na 1.01.2006 budżet został zwiększony o 27 024,- zł. Zwiększenia dotyczyły przekazania środków na: odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, doszkąłcanie, wymiana drzwi.

Budżet wykorzystano w kwocie 925 496,- zł, z czego 78% stanowią wynagrodzenia i pochodne. W wyniku zmniejszenia subwencji oświatowej z dochodów Powiatu przekazano kwotę **49 665,- zł**.

Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich, zadania – szkoła zawodowa, centrum kształcenia ustawicznego, doszkąłcanie, stypendia, kształcenie dwunarodowe Polska – Niemcy.

W stosunku do planu na 1.01.2006 budżet został zwiększony o 336 161,- zł, z tym z wypracowanych dochodów własnych 3 096,- zł. Zwiększenia dotyczyły przekazania środków na: odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, doszkąłcanie, stypendia dla uczniów.

Budżet wykorzystano w kwocie 2 314 421,- zł, z czego 69% stanowią wynagrodzenia i pochodne. W wyniku zmniejszenia subwencji oświatowej z dochodów Powiatu przekazano kwotę **107 400,- zł**.

Ognisko Pracy Pozaszkolnej, zadania – placówka wychowania pozaszkolnego, doszkąłcanie nauczycieli.

W stosunku do planu na 1.01.2006 budżet został zwiększony o 4 979,- zł, w tym wypracowane dochody własne 605,- zł. Zwiększenia dotyczyły przekazania środków na: odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, doszkąłcanie.

Budżet wykorzystano w kwocie 217 585,- zł, z czego 77% stanowią wynagrodzenia i pochodne. W wyniku zmniejszenia subwencji oświatowej z dochodów Powiatu przekazano kwotę **12 416,- zł**.

Poradnia Psychologiczno -Pedagogiczna, zadania – wydawanie orzeczeń do nauczania indywidualnego, opinie psychologiczne, terapie zajęciowe, doszkąłcanie nauczycieli.

W stosunku do planu na 1.01.2006 budżet został zwiększony o 11 221,- zł. Zwiększenia dotyczyły przekazania środków na: odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, doszkąłcanie.

Budżet wykorzystano w kwocie 377 023,- zł, z czego 79% stanowią wynagrodzenia i pochodne. W wyniku zmniejszenia subwencji oświatowej z dochodów Powiatu przekazano kwotę **21 108,- zł**.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, zadania – placówki opiekuńczo wychowawcze (finansowanie kosztów pobytu dzieci Powiatu Kołobrzieskiego w innych Powiatach), rodziny zastępcze, działalność bieżąca jednostki, zespół do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności.

W stosunku do planu na 1.01.2006 budżet został zwiększony o 18 546,- zł. Zwiększenia dotyczyły przekazania środków na: realizację programu "Powszechna Akademia Rodzicielska" oraz na Zespół ds Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności.

Budżet wykorzystano w kwocie 1 106 065,- zł, z czego 69% stanowią wynagrodzenia i pochodne. Środki wykorzystano: dla 9 powiatów przekazano środki w kwocie 380 615,- zł, zadania w zakresie rodzin zastępczych to koszt 471 998,- zł, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – 212 643,- zł oraz Zespół ds Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności – 40 809,- zł.

Powiatowy Urząd Pracy, zadania – opłata składek zdrowotnych za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku, działalność jednostki, pomoc dla repatriantów.

W stosunku do planu na 1.01.2006 budżet został zwiększony o 113 472,- zł, w tym zmniejszenie dotyczące opłacania składek zdrowotnych (30 000,- zł), zwiększenie dotyczące pomocy dla repatriantów (2 472,- zł), zwiększenie środków na wydatki osobowe otrzymane z Państwowego Funduszu Pracy (141 000,- zł).

Budżet wykorzystano w kwocie 1 062 013,- zł, z czego 69% stanowią wynagrodzenia i pochodne.

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego – wykonuje zadania z zakresu administracji rządowej. Na swoją działalność otrzymuje dotację od Wojewody Zachodniopomorskiego. Środki wykorzystano w kwocie 70 365,- zł, tj. 45,2% planu.

Starostwo Powiatowe – wykonuje zadania:

- z zakresu administracji rządowej i zadania wynikające z porozumień, w tym: prace geodezyjno urządzeniowe na rzecz rolnictwa, gospodarka nieruchomościami Skarbu Państwa, wydawanie paszportów, windykacja i ewidencja dochodów Skarbu Państwa, pobór do wojska, ośrodki wsparcia,
- pozostałe zadania: przekazywanie dotacji dla wszystkich instytucji wykonujących zadania powiatu, przekazywanie środków dla szkół niepublicznych, gospodarka nieruchomościami mienia Powiatu, stypendia unijne dla studentów, finansowanie Rady Powiatu, Starostwa Powiatowego, promocji samorządu, rozdysponowanie rezerw.

Łączny koszt funkcjonowania administracji w I półroczu 2006 roku wynosił 2 505 604,- zł. Do kosztów policzono wydatki: Starostwa, Rady Powiatu bez diet, promocji samorządu, wydatków płacowych Wydziału Edukacji. Wskaźnik wynagrodzeń i pochodnych w stosunku do łącznej kwoty kosztów funkcjonowania wynosi 52%.

Budżet wydatków realizowanych przez Starostwo uległ zmniejszeniu o 1 579 124,- zł, w wyniku m.in.: częściowego rozdysponowania rezerw, zmniejszenia wydatków na termonodernizację obiektów szkolnych.

Ogólne wnioski dotyczące budżetów jednostek organizacyjnych Powiatu Kołobrzeskiego w I półroczu 2006 roku.

1. Minister Finansów dokonał zmniejszenia subwencji oświatowej o kwotę 620 810,- zł w stosunku do projektu przekazanego dla celów planowania budżetu na 2006 rok. Automatycznie plany finansowe jednostek i placówek oświatowych winny ulec zmniejszeniu. Jednak po przeprowadzeniu szczegółowej analizy wydatków jednostek stwierdzono, iż działalność bieżąca tych jednostek byłaby zagrożona, z związku z tym Zarząd Powiatu przygotował projekt uchwały w sprawie zmian w budżecie i zaproponował pokrycie brakujących środków, których źródłem były wolne środki na rachunku bieżącym Powiatu. Rada Powiatu podjęła stosowną uchwałę w dniu 8 kwietnia 2006 roku.

2. Dokonano zmiany w zakresie planowanych inwestycji tj.: ujęto inwestycje, które w roku 2006 będą zrealizowane, przyjęto wysokość nakładów inwestycyjnych wynikających z przetargów na ich wykonanie.
3. Przeprowadzono negocjację z Bankiem Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie związaną ze zmianą spłaty zaciągniętego kredytu w roku 2005. Planowana spłata kredytu na rok 2006 wobec tego banku wynosiła 2 543 714,- zł. Po dokonanych zmianach 600 000,- zł. W ten sposób pozyskaną kwotę 1 943 714,- zł przeznaczono na podjęcie działań pośrednich, przejściowych, które spowodują zdecydowaną poprawę najbardziej zagrożonych degradacją dróg powiatowych to jest na remonty dróg powiatowych w mieście Kołobrzeg jak i na terenie Powiatu.
4. Po rozstrzygniętych przetargach rozpoczęto pierwszą inwestycję współfinansowaną ze środków Unii Europejskiej na drodze powiatowej, ul. A. Fredry w Kołobrzegu. Termin zakończenia inwestycji 8 lipca 2006 roku.
5. Realizacja planów finansowych poszczególnych jednostek przebiegała prawidłowo. Wykonanie ogólne budżetów kształtuje się od 12,1% w Zarządzie Dróg Powiatowych, do 56,1% w Zespole Szkół Morskich.
6. W I półroczu znaczne środki wykorzystano na zbycie mienia powiatowego. Łącznie wykorzystano kwotę ponad 34 tys. zł. Koszty częściowego zbycia mienia przejętego ze Skarbu Państwa w postaci Ośrodka Kolonijno Wypoczynkowego w Dźwirzynie wynosiły ponad 29 tys. zł (podziały działek, wyceny, ogłoszenia o przetargu). W I półroczu także finansowano koszty zbycia mienia w Grzybowie (dz. 89/3 o pow. 0,5 ha) i w Piotrowicach (dz. 192/31 2,5 ha) w wysokości 2 tys. zł oraz koszty administrowania mieniem powiatowym budynku przy ul. Kamiennej. Po dokonaniu analizy wykorzystania środków związanych z gospodarowaniem mieniem powiatowym, zachodzi konieczność zwiększenia planu w tym zakresie w II półroczu 2006 roku.
7. Planowane środki administracyjne w Starostwie Powiatowym w przypadku wydatków rzeczowych wykorzystano w 98% (zakupy materiałów) i 93% (pozostałe usługi). W celu zapewnienia prawidłowego funkcjonowania Urzędu niezbędne jest zwiększenie planu w wymienionych wyżej zadaniach. W I półroczu poniesiono znaczne wydatki na zakup praw jazdy i druków do komunikacji. Jest to wydatek związany z "zakupami materiałów". Plan na zakupy materiałów wynosił 380 000,- zł, natomiast koszt zakupu druków do Wydziału Komunikacji to kwota 290 tys. zł. "Pozostałe usługi" w Starostwie to głównie: usługi pocztowe, telekomunikacyjne, szkolenia, usługi ZETO, zakup tablic rejestracyjnych. Plan usług – 167 710,- zł, wykorzystano łącznie 155 tys. zł, w tym zakup tablic rejestracyjnych 96 tys. zł.
8. Muzeum Oręża Polskiego w Kołobrzegu otrzymało dotację z Powiatu w kwocie 349 980,- zł. W okresie I półrocza 2006 roku Muzeum pozyskało łącznie 468 689,- zł przychodów, w tym:
 - ze sprzedaży biletów – 90 150,- zł,
 - lekcje muzealne – 1 210,- zł,
 - za przewodnik – 2 049,- zł,
 - fotografowanie, filmowanie – 3 423,- zł,
 - sprzedaż: wydawnictw, soli, monet – 2 922,- zł,

- dotacja z Powiatu – 349 980,- zł,
- pozostałe przychody – 18 955,- zł.

Koszty związane z funkcjonowaniem Muzeum wynosiły ogółem 430 823,- zł, w tym:

- materiały – 16 015,- zł,
- energia, woda – 36 796,- zł,
- zakup usług: komunalne, pocztowe, nadzór, drobne remonty – 61 087,- zł,
- wynagrodzenia, pochodne – 310 188,- zł,
- pozostałe koszty 6 737,- zł,

Muzeum Oręża Poleskiego na koniec I półrocza 2006 roku nie posiada zobowiązań ani należności.

9. Planowane rezerwy ogólne w kwocie 974 908,- zł, rozdysponowano w kwocie 527 503 zł. Tabela poniższa przedstawia plan, wysokość rozdysponowana w I półroczu 2006 roku i kwota do rozdysponowania w II półroczu 2006 roku.

Tabela nr 3

**Podział rezerwy i jej rozdysponowanie
w I półroczu 2006 roku**

<i>Rezerwa ogólna</i>	<i>Rezerwy pozostałe</i>	<i>Rezerwa oświatowa</i>			<i>Ogółem</i>
		<i>Nagr.jub.odpr. emeryt.</i>	<i>Świadczenia socjalne</i>	<i>Pozostałe</i>	
<i>Plan 50 000,-</i>	<i>Plan 105 000,-</i>	<i>Plan 539 863,-</i>	<i>Plan 140 620,-</i>	<i>Plan 139 425,-</i>	<i>Plan 974 908,-</i>
Rozdysponowano w I półroczu 2006 roku					
33 202	105 000	165 791	140 620	82 890	527 503
Pozostało do rozdysponowania w II półroczu 2006 roku					
16 798	0	374 072	0	56 535	447 405

Rezerwę ogólną rozdysponowano na:

- udział Powiatu w zakupie samochodów dla Straży granicznej – 20 000,- zł
- stypendium Starosty dla uczennicy – 2 500,- zł,
- wykonanie dokumentacji drobnych remontów w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej – 1 052,- zł,
- udział w realizacji programu edukacyjnego nt. przemocy w rodzinie – 7 650,- zł,
- sfinansowanie koncertu w ramach programu "Muzyka w Katedrze" – 2 000,- zł.

Rezerwy pozostałe – rozdysponowano kwotą 105 000,- zł dla instytucji pożytku publicznego wykonujących zadania własne powiatu.

Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rozdysponowano dla:

- Zespołu Szkół Morskich – 4 nagrody jubileuszowe na łączną kwotę 4 613,- zł,
- Zespołu Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika – 3 nagrody jubileuszowe, 3 odprawy emerytalne na łączną kwotę 38 885,- zł,
- Zespołu Szkół Mechanicznych – 3 nagrody jubileuszowe, 1 odprawa emerytalna na łączną kwotę 16 243,- zł,
- Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego – 1 nagroda jubileuszowa

- w kwocie 1 071,- zł,
- Zespołu Szkół im. H. Sienkiewicza – 5 nagród jubileuszowych, 1 odprawa emerytalna na łączną kwotę 15 951,- zł,
- Poradni Psychologiczno Pedagogicznej – 1 nagroda jubileuszowa w kwocie 2 072,- zł,
- Kołobrzесьkiego Centrum Hotelarstwa i Turystyki – 1 nagroda jubileuszowa w kwocie 4 000,- zł,
- Zespołu Szkół Ekonomiczno Hotelarskich – 2 nagrody jubileuszowe, 1 odprawa emerytalna na łączną kwotę 13 933,- zł,
- Centrum Kształcenia Praktycznego – 1 nagroda jubileuszowa w kwocie 2 680,- zł,
- Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej – 4 nagrody jubileuszowe, 1 odprawa emerytalna na łączną kwotę 35 866,- zł, w wyniku rezygnacji z przejścia na emeryturę pracowników pozostała kwota 30 477,- zł jednostka przeznaczyła na wydatki bieżące.

Świadczenia socjalne – rozdysponowano kwotę 140 620,- zł. Przekazano dla szkół odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla 178 pracowników. Stawka odpisu 790,- zł.

Rezerwa oświatowa pozostała - rozdysponowano dla:

- Zespołu Szkół Morskich – kwotę 52 096,- zł wykorzystano na: remont bieżący jednostek pływających, remont kotła c.o., stypendium dla ucznia,
- Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego – kwotę 3 000,- zł wykorzystano na wymianę drzwi,
- Zespołu Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika – kwotę 18 026,- zł wykorzystano na: nagrody na konkurs (Międzynarodowy Dzień Teatru), remont ogrzewania w sali gimnastycznej, zakup kserokopiarki, stypendium dla ucznia,
- Zespołu Szkół Mechanicznych – kwotę 2 200,- zł wykorzystano na zakup biletów na basen dla dzieci ośrodka specjalnego,
- Zespołu Szkół im. H. Sienkiewicza – kwotę 626,- zł wykorzystano na stypendium dla ucznia,
- Zespołu Szkół Gospodarki Żywnościowej – kwotę 626,- zł wykorzystano na stypendium dla ucznia,
- Zespołu Szkół Ekonomiczno Hotelarskich – kwotę 5 626,- zł wykorzystano na stypendium dla ucznia, zakup drzwi,
- Starostwo Powiatowe – kwotę 660,- zł wykorzystano dla ucznia na stypendium sportowe.

Najniższe wykonanie wydatków wystąpiło w Zarządzie Dróg Powiatowych, ponieważ plan finansowy obejmuje wydatki bieżące jednostki oraz remonty i inwestycje na drogach, które rozliczone będą w II półroczu 2006 roku

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania wymagalne na łączną kwotę 92 840,- zł, w tym:

- Zespół Szkół Morskich – 71 713,- zł z tytułu: zakupu materiałów biurowych, energii elektrycznej, monitoring szkoły, remonty – uzasadnienie: cyt. "przekroczenie planu powstało w związku z przygotowaniem internatu i szkoły do sezonu letniego, zgodnie z umową z kolonistami, a także z niedoszacowania budżetu naszej jednostki. W lipcu 2006 roku zostały zwiększone dochody

wypracowane przez sezon na kwotę 65 000,- zł oraz zostanie zwiększony budżet na energię elektryczną uchwałą ”.

- Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej – 12 960,- zł, dotyczy faktury za wymianę stolarki okiennej i drzwiowej. Podczas odbioru robót stwierdzono braki i usterki wynikające z nierzetelnie wykonanej pracy. Wskazane w protokole usterki zostały usunięte do dnia 31.03.2006. Z wykonawcą uzgodniono, że zapłata za fakturę nastąpi do 31.07.2006 roku.
- Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza – 513,- zł z tytułu zapłaty usług informatycznych wobec ZETO Koszalin. Jednostka zareklamowała usługę dotyczącą zamknięcia roku 2005 w programie FK, sprawa w toku,
- Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy – 6 777,- zł, dotyczy opłat za media. Według wyjaśnień jednostki nie zostały uregulowane w terminie z powodu braku środków finansowych,
- Dom Pomocy Społecznej w Gościnie – 877,- zł, dotyczy zakupu paliwa, faktury uregulowano w miesiącu lipcu br.

Załącznik nr 3 – Plan i wykonanie dotacji, wydatków na zadania zlecone administracji rządowej za I półrocze 2006 roku, według działów, rozdziałów, paragrafów

Plan dotacji na zadania zlecone w stosunku do stanu na 1.01.2006 uległ zmniejszeniu o 52 728,- zł. W dwóch przypadkach zmniejszenie dotyczy: opłat składek na ubezpieczenia zdrowotne i dotacji dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej.

Zwiększenie natomiast dotyczy: dofinansowania zadań w zakresie finansowania kosztów Zespołu ds Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności oraz dotacja na udzielenie pomocy dla repatriantów.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wykonano w 55,5%, z tym że 100% wykonania wystąpiło w poz. Komisje Poborowe i pomoc dla repatriantów.

Wydatki z zakresu administracji rządowej wykonano w 48,5%. Zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane były przez jednostki: Starostwo Powiatowe, Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego, Komenda Powiatowa PSP, Powiatowy Urząd Pracy, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

Załącznik nr 4 – Plan i wykonanie dotacji, wydatków na zadania własne i pozostałe zadania za I półrocze 2006 roku, według działów, rozdziałów i paragrafów

Dotacje na zadania własne na dzień 1.01.2006 obejmowały tylko wykonywane zadań w dziale pomoc społeczna i dotyczyły funkcjonowania Domów Pomocy Społecznej.

W okresie I półrocza wprowadzono dodatkowe dotacje na zadania wykonywane przez PCPR (4 500,- zł) oraz dotację (500 400,- zł) dotyczącą wypłat stypendiów dla uczniów pochodzących z rodzin byłych pracowników państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej. Decyzję w sprawie przyznania dotacji Powiat otrzymał 3.07.2006r. (pismo z dnia 26.06.2006).

Podział środków na wypłatę stypendiów dokonano w dniu 29.06.2006, stąd ich realizacja nastąpi w II półroczu br.

Dotacje na zadania wynikające z porozumień dotyczą głównie stypendiów unijnych. Wskaźnik realizacji dotacji wynosił na 31.06.2006 – 97%.

Natomiast wydatki na zadania wynikające z porozumień to poza stypendiami, także przekazywanie środków na pokrycie kosztów pobytu dzieci w Domach Dziecka w innych powiatach.

Realizacja wydatków kształtuje się na poziomie 70,6% w stosunku do planu.

W ramach udzielania pomocy finansowej dla innych samorządów, zaplanowano kwotę 225 000,- zł, z przeznaczeniem na przeprowadzenie remontów oddziału w szpitalu kołobrzeskim, ponadto dofinansowanie zakupu karetek pogotowia.

Załącznik nr 5 – Plan i wykonanie dochodów własnych za I półrocze 2006 roku, według jednostek organizacyjnych Powiatu Kołobrzeskiego

Dochody własne pozyskują jednostki:

- Szkoły ponadgimnazjalne z tytułu najmu, dzierżawy pomieszczeń, opłaty za czesne oraz z tytułu usług – plan 1 815 257,- zł, wpływy za I półrocze 917 288,- zł, wskaźnik wykonania planu – 50,5%.
- Domy Pomocy Społecznej pozyskują dochody głównie z tytułu odpłatności mieszkańców za pobyt w DPS. Plan dochodów 1 152 596,- zł, wykonano w 61,6 % tj. W kwocie 710 222,- zł.
- Niewielkie dochody pozyskały: Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej (254,- zł) i Zarząd Dróg Powiatowych (10 866,- zł).
- Starostwo Powiatowe plan 10 335 650,- zł, wykonanie 6 927 767,- zł tj. 67% planu. Głównymi dochodami Starostwa jest sprzedaż mienia Powiatu oraz opłaty z tytułu sprzedaży tablic rejestracyjnych i druków w Wydziale Komunikacji. Z tytułu sprzedaży mienia w I półroczu wpłynęło z tytułu:
 - sprzedaży gruntów pod garaże od 48 nabywców - 71 044,- zł,
 - ratalnej sprzedaży mieszkań w Gościnie – 4 osoby - 5 725,- zł,
 - 25% udziału w dochodach Skarbu Państwa z tytułu sprzedaży mienia-24 810,-
 - sprzedaży częściowego mienia (w Dźwirzynie) przejętego ze Skarbu Państwa wpłynęło – 5 250 000,- zł.Łącznie z tytułu sprzedaży mienia na plan 8 040 000,- zł, wpłynęło 5 353 579,- zł. W wyniku sprzedaży części nieruchomości w Dźwirzynie, wartość mienia Powiatu Kołobrzeskiego uległa zmniejszeniu o 5 250 000,- zł.

Wskaźnik wykonania dochodów własnych powiatu za I półrocze wynosi 64,4%.

Na koniec okresu sprawozdawczego należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą 369 005,- zł, wystąpiły w jednostkach:

1. Zespół Szkół Morskich – 138 676,- zł – jest to należność z lat ubiegłych za wynajem internatu za sezon letni 2001, obecnie toczy się postępowanie komornicze. Zaległość jest spłacana w miesięcznych ratach w kwocie około 100 zł.
2. Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej – 59 950,- zł, należność dotyczy wyłącznie wynajmu mieszkań i garaży. Czynsz mieszkaniowy to należności w kwocie 55 903,- zł od 16 lokatorów. Dzierżawa garaży to należności w kwocie 4 047,- zł od 15 najemców. Sprawy skierowano do Sądu, w posiadaniu szkoły są już wyroki sądowe.

3. Zespół Szkół im.H. Sienkiewicza – 17 994,- zł, należności dotyczą wynajmu pomieszczeń kontrahentom:
 - FHU Z.Gromek – kwota 6 025,- zł, należność rozłożona na raty, spłata do końca 2006 roku,
 - Szkoła Jazdy T. Buraczek – 1 901,- zł, rozłożono na raty, pierwsza wpłata lipiec 2006 roku,
 - MUKS KOTWICA 50 Kołobrzeg – 1 268,- zł, według informacji zapłata nastąpi po otrzymaniu transzy dotacji z Urzędu Miasta w miesiącu lipcu,
 - KSP ŻAKI 94 Kołobrzeg – 1 098,- zł, wysłano wezwanie do zapłaty,
 - OHP Kołobrzeg – 155,- zł,
 - MUKS KOTWICA 50 Kołobrzeg – 7 547,- zł zobowiązała się uregulować należność w miesiącu lipcu.
4. Dom Pomocy Społecznej w Gościnie – 25 019,- zł, w tym zaległości za pobyt trzech pensjonariuszy 22 621,- zł. Komornik Sądowy w Kołobrzegu po rozpatrzeniu sprawy DPS przeciwko mieszkańcowi o świadczenie pieniężne, stwierdził bezskuteczność egzekucji ze względu na realizację w pierwszej kolejności zobowiązań alimentacyjnych. Należność pozostała wynika z wyliczenia stawek za ogrzewanie pomieszczeń, podgrzanie wody, wywóz śmieci na podstawie rzeczywistych kosztów poniesionych w 2005 roku, w stosunku do mieszkańców zajmujących mieszkania na terenie DPS.
5. Zespół Szkół Mechanicznych – 30 800,- zł, dotyczą wynajmu pomieszczeń za sale lekcyjne w kwocie 1 300,- zł, które uregulowano 5.07.2006. Pozostała należność to zobowiązanie byłej księgowej SOSW w Grzybowie wobec jednostki. Sprawa jest u Komornika.
6. Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika – 1 656,- zł, dotyczy zaległej wpłaty za najem pomieszczeń w internacie. Pomieszczenia internatu wynajmowała firma "ARAT" sp. z o.o. Najemca nie uregulował należności z tytułu najmu zgodnie z fakturą 101/2003 z dnia 12.08.2003 roku. Z uwagi na zwroty wszelkiej korespondencji – jednostka wystąpiła do Krajowego Rejestru Sądowego o odpis aktualny z rejestru, z którego wynika, że adres siedziby spółki nie uległ zmianie. Należy domniemywać, że spółka nie prowadzi działalności ponieważ ostatnie sprawozdanie złożyła za rok 2002. Zachodziło uzasadnione przypuszczenie, że w postępowaniu egzekucyjnym nie uzyska się kwoty wyższej od kosztów egzekucji, w związku z tym skierowano wniosek do Starosty o umorzenie z urzędu.
7. Gospodarstwo Pomocnicze "Hotel Centrum" - 18 352,- zł, należność z tytułu wykonanych usług dla firm:
 - "KURSANT" Firma Marketingowo Szkoleniowa we Wrocławiu (3 894,- zł) z roku 2002. Należność zasądzona, wyrok został przekazany do egzekucji Komornikowi Sądowemu we Wrocławiu w dniu 7.06.2004 roku,
 - TAAJM PHUR kwota 920,- zł wysłane wezwanie do zapłaty, przekazano radcy prawnemu celem przygotowania dokumentów do egzekucji,
 - EPSOFT Systemy Teleinformatyczne Szczecin – 590,- zł, wysłano wezwanie do zapłaty,
 - PKS Zakopane – 4 600,- zł uregulowano 4.07.2006 roku,
 - BFK Stefan Bolt – wysłano wezwanie do zapłaty na kwotę 813,- zł,
 - Biuro Poselskie – 100,- zł uregulowano 7.07.2006 roku,
 - Zachodniopomorska Agencja Rozwoju Regionalnego wysłano wezwanie do zapłaty na kwotę 7 435,- zł.
8. Centrum Kształcenia Praktycznego – 500,- zł, dotyczy wynajmu lokalu dla SANA-BIS Marcin Kasprzyk – wysłano wezwanie do zapłaty, sprawę skierowano do radcy prawnego.

9. Dom Pomocy Społecznej Włocibórz – 18 121,- zł z tytułu zaległych opłat za pobyt w DPS przez pensjonariuszy, w związku ze zmianą wysokości rent i emerytur od 1.03.2006 r. Zaległości te regulowane są w miarę posiadanych środków przez mieszkańców w okresach ratalnych.
10. Zarząd Dróg Powiatowych – 57 939,- zł, z tytułu zajęcia pasa drogowego. Kwota należności dotyczy lat 2003, 2004, 2005, 2006. Na nie zapłacone decyzje z tytułu zajęcia pasa drogowego, wystawione zostały tytuły wykonawcze. Sprawy przekazano do Urzędu Skarbowego. Zarząd Dróg Powiatowych wystawił łącznie 152 decyzje administracyjne, w tym: w związku z wykonywanymi robotami w obrębie pasa drogowego – 91, w celu ustawienia reklamy – 46, zezwolenia na ustawienie obiektu handlowego w pasie drogowym – 15 decyzji.

Załącznik nr 6 – Dotacje udzielone z budżetu Powiatu Kołobrzeskiego za I półrocze 2006 roku, według działów i rozdziałów

Plan dotacji udzielanych z budżetu Powiatu Kołobrzeskiego na dzień 30.06.2006 roku uległ zwiększeniu w stosunku do stanu na 1.01.2006 rok o 204 035,- zł.

Wskaźnik realizacji – 56,8%.

W budżecie na 1.01.2006 planowano rezerwę w kwocie 105 000,- zł, z przeznaczeniem na udzielenie dotacji instytucjom pozarządowym wykonującym zadania zlecone przez Powiat. Po rozstrzygnięciu ofert Komisja przyznała dotacje dla instytucji pozarządowych wykonujących zadania w zakresie: promocji zdrowia, bezpieczeństwa publicznego, opieki społecznej, sportu.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami przekazywano także dotacje dla szkół niepublicznych, których plan w wyniku zmniejszenia subwencji oświatowej oraz zmniejszenia ilości uczniów - uległ także zmniejszeniu o łączną kwotę 19 265,- zł.

W I półroczu przekazywano dotację dla Gospodarstwa Pomocniczego (przy Starostwie Powiatowym) tj. dla Ośrodka Kolonijno Wypoczynkowego w Dźwirzynie. Dotacja przeznaczona była na pokrycie niezbędnych wydatków tj. ubezpieczenie mienia, podatek od nieruchomości, media komunalne i dozór nad mieniem.

Przekazano część dotacji w ramach udzielonej pomocy z Urzędem Marszałkowskim w kwocie 150 000,- zł, na remonty oddziałów w szpitalu w Kołobrzegu.

Załącznik nr 7 – Plan i wykonanie budżetu Powiatu Kołobrzeskiego za I półrocze 2006 roku według szczegółowości określonej w Uchwale Nr XXXVIII/240/2005 Rady Powiatu z dnia 28 grudnia 2005 roku

Załącznik ten obejmuje wszystkie rodzaje finansowania zadań wykonywanych przez jednostki organizacyjne Powiatu.

Strukturę dochodów przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 4

**Struktura dochodów budżetu Powiatu Kołobrzeskiego
plan na I półrocze 2006 roku**

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Planowana kwota</i>	<i>% udział w dochodach</i>
Dotacje na zadania własne	2 958 900	6%
Dotacje na zadania zlecone	4 583 872	8%
Dotacje - porozumienia	526 471	1%
Dotacje z funduszy	141 000	0
Subwencje ogólne	23 344 966	43%
Udział w dochodach Sk.P.	7 698 178	14%
Dochody z fund.pomocowych	2 306 307	4%
Dochody własne	13 309 763	24%
OGÓŁEM:	54 869 457	100%

Jak wynika z tabeli najwyższy udział w dochodach stanowią subwencje ogólne. Najniższy udział to dotacje z funduszy oraz dotacje realizowane na podstawie porozumień.

Kierunki wydatkowania środków finansowych przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5

**Kierunki wydatkowania środków finansowych w budżecie
Powiatu Kołobrzeskiego, plan na I półrocze 2006 roku**

<i>Kierunki wydatków</i>	<i>Planowana kwota</i>	<i>% udział w dochodach</i>
Wynagrodzenia, pochodne	28 757 311	53%
Dotacje dla jednostek	3 090 859	6%
Wydatki rzeczowe	13 077 960	24%
Wydatki na remonty	3 333 998	6%
Obsługa długu publicznego	290 370	0
Inwestycje	5 748 081	11%
OGÓŁEM:	54 298 579	100%

Najwyższe wydatki w budżecie Powiatu to finansowanie zatrudnienia w 20 jednostkach organizacyjnych. W skład tych wydatków wchodzi: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe, składki na ZUS, składki na Fundusz Pracy, składki na PFRON.

Dotacje dla jednostek – przekazywane są dla instytucji kultury tj. dla Muzeum Oręża Polskiego, dla szkół niepublicznych, dla gospodarstwa pomocniczego oraz dla instytucji pozarządowych.

Wydatki rzeczowe to wszelkie wydatki związane z funkcjonowaniem każdej jednostki organizacyjnej np. energia, woda, gaz, materiały biurowe, usługi komunalne.

Wydatki na remonty – planowane są głównie na przeprowadzenie remontów dróg powiatowych.

Obsługa długu publicznego – dotyczy odsetek od zaciągniętych kredytów.

Inwestycje – omówiono na stronach 2 i 3 niniejszej informacji.

Gospodarstwa pomocnicze

1. Hotel Centrum – plan przychodów 2 820 000,- zł, wykonano 1 363 819,- zł tj. 48% planu. Przychodami są wpływy z usług działalności hotelarskiej i gastronomicznej, wynajem pomieszczeń na szkolenia, spotkania. Plan kosztów 2 660 000,- zł, wykonano 1 246 270,- zł tj. 47%. Wynagrodzenia i pochodne stanowią 38% kosztów. Pozostałe koszty przeznaczone były m.in. na zakupy: materiałów na drobne remonty, zakup żywności, środków czystości, zakup energii, wody.
2. Pracownia Informatyczna – plan przychodów 385 404,- zł, wykonano 165 567,- zł, tj. 43% planu. Pracownia przeznaczająca środki wyłącznie na wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych 11 osób do prowadzenia powiatowego zasobu geodezyjno – kartograficznego.
3. Ośrodek Kolonijno – Wypoczynkowy w Dźwirzynie – plan przychodów 640 630,- zł, w tym dotacja z budżetu 235 000,- zł, wykonano w kwocie 263 727,- zł, w tym z budżetu 233 489,- zł. Środki wykorzystano głównie na finansowanie dozoru mienia tj. zatrudnienie 6 pracowników, którzy do momentu sprzedaży zabezpieczają majątek, wykonując jednocześnie drobne konserwacje. Zakup energii oraz uiszczenie podatku od nieruchomości stanowi 49% kosztów.

Fundusze celowe

1. Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym – plan przychodów 584 500,- zł, wykonano w 49% tj. w kwocie 284 951,- zł. Plan kosztów 846 420,- zł, wykonano w 55% tj. w kwocie 462 637,- zł. Środki wykorzystano wyłącznie na zadania merytoryczne wykonywane przez pracowników tj. Na: zakup materiałów biurowych, zakup energii i usług. Odprowadzono także 20% przychodów na fundusz wojewódzki w kwocie 56 990,- zł.
2. Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – plan przychodów 62 952,- zł, wykonano 83 120,- zł. Źródłem przychodów są przekazywane przez Urząd Marszałkowski odpisy na rzecz Powiatowego Funduszu określone w ustawie Prawo Ochrony Środowiska. W wyniku realizacji programu "I Regionalna Akcja – sprzątamy wokół naszych jezior i rzek" - Powiat pozyskał dotacje w wysokości 11 642,- zł. Kosztami funduszu są wydatki bieżące i inwestycyjne. W ramach inwestycji zakupiono sprzęt dla Zarządu Dróg Powiatowych na kwotę 11 009,- zł.

Dochody Skarbu Państwa

W ramach wykonywanych zadań zleconych Starostwo Powiatowe wykonuje czynności związane z ewidencją dochodów Skarbu Państwa. W ewidencji księgowej figuruje 800 kontrahentów. Plan dochodów Skarbu Państwa wynosił 2 781 000,- zł, wykonano 2 248 496,- zł. W ramach prac związanych z windykacją należności wystawiono: 35 upomnień, 266 wezwań do zapłaty, 11 not odsetkowych. Do Sądu skierowano 11 spraw.

Rachunki dochodów własnych

Rada Powiatu utworzyła rachunki dochodów własnych w jednostkach:

1. Zarząd Dróg Powiatowych – plan przychodów 300 000,- zł, wykonano 174 994,- zł. Źródła przychodów – zajęcie pasa drogowego. Plan wydatków 297 000,- zł, wykorzystano 110 799,- zł, z przeznaczeniem na utrzymanie dróg powiatowych.

Ponadto

2. Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej
3. Zespół Szkół Mechanicznych
4. Zespół Szkół Morskich,
5. Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza

W przypadku rachunków dochodów własnych w szkołach – przychodami są wpłaty za wyżywienie, a wydatkami zakup artykułów żywnościowych. Łączny plan przychodów wynosił 855 023,- zł, wykonano 370 938,- zł. Plan wydatków 848 523,- zł, wykorzystano kwotę 365 888,- zł.

W I półroczu Komenda Powiatowa PSP utworzyła rachunek dochodów własnych, których źródłem przychodów były darowizny.

Załączniki od 8 do 14 – przedstawiają wykonanie budżetu w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Wnioski wynikające z materiałów przedstawionych w załącznikach od 8 do 14.

1. Plan dochodów budżetu w roku 2006 wzrósł w stosunku do roku 2005 o ponad 15%. W roku 2005 dochody wykonano w 55%, w roku 2006 w 57% w stosunku do planu.
2. Plan wydatków budżetu w roku 2006 wzrósł w stosunku do roku 2005 o około 2%. W roku 2005 wydatki wykonano w 45%, w roku 2006 także w 45%.
3. Plany finansowe jednostek organizacyjnych Powiatu uległy zwiększeniu o kwotę 824 580,- zł. W roku 2005 z budżetu finansowano remonty w jednostkach oświaty, w roku 2006 znaczne środki skierowano na remonty dróg powiatowych. Wydatki jednostek i placówek oświatowych w roku 2006 uległy zmniejszeniu o kwotę 1 750 752,- zł, w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Należy jednak przyjąć, że w roku 2005 kwotę 2 263 404,- zł przeznaczono na remonty i inwestycje. W związku z tym, realnie budżety wzrosły o 512 652,- zł, według poniższego wyliczenia:

- plan na 2005	-	26 214 276,- zł
- minus remonty	-	2 263 404,- zł
- plan na 2006	-	24 463 524,- zł
- różnica	-	+ 512 652,- zł
4. Dotacje i wydatki na zadania zlecone – uległy niewielkim zmianom w roku 2006 w porównaniu do roku 2005. W roku 2006 Powiat nie otrzymał dotacji na wydatki obrony narodowej.
5. Ilość jednostek organizacyjnych Powiatu realizujących dochody własne nie uległa zmianie. Uległa natomiast zmianie wysokość planowanych dochodów. W przypadku jednostek oświatowych plan dochodów na 2006 rok uległ zmniejszeniu aż o 657 896,- zł. Natomiast w planie Starostwa Powiatowego

plan dochodów zwiększył się o 5 501 950,- zł. Globalnie wskaźnik wykonania dochodów Powiatu w roku 2006 wynosi 67%, analogicznie w roku ubiegłym 53%.

6. Wysokość dotacji udzielanych z budżetu Powiatu w roku 2006 jest niewiele wyższa od roku 2005 bo o 397 136,- zł. Uległy zmniejszeniu dotacje dla Powiatów, z tytułu umieszczenia dzieci Powiatu Kołobrzeskiego w Domach Dziecka. Także wyższa jest dotacja dla gospodarstwa pomocniczego Ośrodek Kolonijno Wypoczynkowy w Dźwirzynie.
7. W roku 2005 planowano deficyt budżetowy w wysokości 5 781 438,- zł, wykonano za I półrocze nadwyżkę w wysokości 1 904 166,- zł, ponieważ planowany kredyt został zaciągnięty w II półroczu. W przypadku roku 2006 planowana nadwyżka wynosi 570 878,- zł, wykonana 7 046 884,- zł, ponieważ w kwocie tej ujęte są: subwencja oświatowa na miesiąc lipiec ponad 1 700 tys. zł; lokata do Banku Gospodarstwa Krajowego 1 000 tys. zł, oraz środki przeznaczone na wykonanie inwestycji i remontów na drogach.

Dług publiczny na koniec I półrocza wynosi 6 506 639,- zł. W okresie sprawozdawczym spłacono łącznie 1 197 370,- zł, pozostaje do spłaty w roku 2006 kwota 400 000,- zł.

W I półroczu Powiat rozpoczął spłatę trzech kredytów tj.:

- W PKO BP – 1 000 000,- zł
- w PBK – 4 555 439,- zł
- w BOŚ – 1 720 000,- zł

Wskaźnik długu publicznego do planowanych dochodów wynosi 11,86%. Wskaźnik rocznej spłaty długu do planowanych dochodów wynosi 2,18%.

Sporządziła:
Barbara Ostrowska
Skarbnik Powiatu

