

# **SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU KOŁOBRZESKIEGO ZA 2008 ROK**

## **I. WSTĘP**

Prace nad projektem budżetu na rok 2008 rozpoczęły się, zgodnie z obowiązującym harmonogramem już od miesiąca września 2007 roku. W tym okresie jednostki organizacyjne Powiatu przystępowały do sporządzania materiałów planistycznych wraz z opisem. Zakres informacji, wskaźniki ekonomiczne oraz odpowiednie druki: dochodów, wydatków, rachunku dochodów własnych i funduszy celowych został przygotowany przez Zarząd Powiatu i przekazany do jednostek w dniu 23 września 2007 roku.

Jednostki organizacyjne powiatu w terminie do 20 października 2007 roku złożyły projekty planów finansowych na rok 2008.

Wstępne kwoty subwencji i dotacji celem powiązania ich z materiałami jednostek organizacyjnych, Zarząd Powiatu otrzymuje z Ministerstwa Finansów i od Wojewody Zachodniopomorskiego.

Na podstawie projektów planów finansowych jednostek organizacyjnych oraz wstępnych kwot subwencji i dotacji – Zarząd Powiatu opracował projekt budżetu powiatu kołobrzесьkiego i Uchwałą Nr 81/2007 z dnia 15 listopada 2007 roku przekazał Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Koszalinie.

Powiat kołobrzесьki przystąpił do Akcji społecznej dla samorządów „Przejrzysta Polska”. Jednym z zadań wymienionych w katalogu, było organizowanie konsultacji społecznych dotyczących projektu budżetu powiatu. Trzeci rok z rzędu przeprowadzono konsultacje dla społeczeństwa. Po otrzymaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz poszczególnych Komisji Rady Powiatu - budżet uchwalony został przez Radę Powiatu w dniu 28 grudnia 2007 roku Uchwałą Nr XIII/90/2007.

Podjęta Uchwała stanowiła podstawę gospodarki finansowej dla jednostek organizacyjnych powiatu w roku 2008.

Rada Powiatu przyjęła budżet:

- **po stronie dochodów na kwotę ogólną - 53 891 914,- zł**
- **po stronie wydatków na kwotę ogólną - 60 701 614,- zł**
- **wynik finansowy ujemny 6 809 700,- zł**

W ciągu roku dokonywano zmiany w budżecie polegające na wprowadzaniu dodatkowych dochodów i wydatków oraz zmiany, które nie miały wpływu na wielkość budżetu to jest przesunięcia między działami, rozdziałami i paragrafami. Łącznie w sprawie zmian w budżecie podjęte zostały uchwały: Radę Powiatu w ilości 9 i Zarząd Powiatu w ilości 29 uchwał.

Po dokonanych zmianach plan budżetu zamykał się w kwotach:

- **po stronie dochodów na kwotę ogólną - 65 269 521,- zł**
- **po stronie wydatków na kwotę ogólną - 68 768 879,- zł**
- **wynik finansowy ujemny 3 499 358,- zł**

Tabela poniższa przedstawia bilans **planu budżetu** w odniesieniu do stanu na dzień 1 stycznia 2008 i 31 grudnia 2008 rok.

**Tabela nr 1**

**Plan budżetu powiatu kołobrzeskiego  
bilans budżetu za 2008 rok**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>		<b>Kwota</b>	
	<b>1.01.2008</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>1.01.2008</b>	<b>31.12.2008</b>
<b>DOCHODY</b>	<b>53 891 914</b>	<b>65 269 521</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
Przychody:	<b>8 500 000</b>	<b>5 189 658</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
W tym:				
- emisja obligacji	7 700 000	3 200 000	<b>X</b>	<b>X</b>
- wolne środki	800 000	1 989 658	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>WYDATKI</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>60 701 614</b>	<b>68 768 879</b>
Rozchody	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>1 690 300</b>	<b>1 690 300</b>
W tym:				
- spłata kredytów	<b>X</b>	<b>X</b>	1 690 300	1 690 300
<b>Sumy bilansowe</b>	<b>62 391 914</b>	<b>70 459 179</b>	<b>62 391 914</b>	<b>70 459 179</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Na dzień 1 stycznia 2008 roku planowano ujemny wynik finansowy, którego źródłem finansowania były przychody:

- emisja obligacji w kwocie 7 700 000,- zł, z przeznaczeniem na inwestycje i remonty infrastruktury drogowej,
- wolne środki w kwocie 800 000,- zł, z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków nie mających pokrycia w dochodach budżetowych.

Ujemny wynik finansowy na koniec roku uległ zmniejszeniu w związku z czym uległa zmianie pozycja „przychody”, w sposób następujący:

- emisja obligacji z kwoty 7 700 000,- zł została zmniejszona do kwoty 3 200 000,- zł, z przeznaczeniem na inwestycje i remonty infrastruktury drogowej,
- wolne środki z kwoty 800 000,- zł, zostały zwiększone do kwoty 1 989 658,- zł, które dotyczyły:
  - **800 000,- zł** na etapie planowania budżetu na wydatki bieżące,
  - **70 000,- zł**, w tym wydatki oświatowe 60 000,- zł, dotacja dla Komendy Powiatowej Policji w Kołobrzegu na dofinansowanie zakupu samochodu służbowego 10 000,- zł,
  - **229 600,- zł**, w tym: wynagrodzenia administracji 219 600,- zł, dotacja dla Muzeum Oręża Polskiego – na wydatki bieżące 10 000,- zł,
  - **85 130,- zł**, z przeznaczeniem na remonty w DPS w Gościnie,
  - **796 659,- zł**, w tym: podwyżki dla pracowników administracji i obsługi w jednostkach podległych – 181 359,- zł, dotacje dla powiatów, w których dzieci powiatu kołobrzeskiego przebywają w Domach Dziecka – 469 000,- zł, na wydatki zasiłków dla rodzin zastępczych – 125 900,- zł, dotacja dla Muzeum Oręża Polskiego – na remonty 20 400,- zł,
  - **8 269,- zł**, zmniejszenie emisji obligacji ponieważ jedna sztuka wartości nominalnej wynosiła 10 000,- zł – (w sumie wyemitowano 320 sztuk), różnicę do okrągłej kwoty 10 000,- zł, pokryto z wolnych środków.

## Zmiany w budżecie

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

Tabela nr 2

### Zmiany w budżecie dokonane przez Radę Powiatu i Zarząd Powiatu w 2008 roku

Wyszczególnienie	Kwota	
	Dochody	Wydatki
<b>UCHWAŁA BUDŻETOWA</b>	<b>53 891 914</b>	<b>60 701 614</b>
Rada Powiatu	9 030 905	5 720 563
Zarząd Powiatu	2 346 702	2 346 702
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>65 269 521</b>	<b>68 768 879</b>

Źródło: opracowanie własne

Zarząd Powiatu dokonywał zmiany w budżecie wynikające z przepisów tylko w przypadku wprowadzania dotacji na zadania własne, zlecone, zmiany w rozdziałach po stronie wydatków oraz rozdysponowania rezerw budżetowych. Wprowadzono łącznie 2 346 701,- zł dotacji otrzymanych z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego. Wojewoda w przypadku zadań zleconych czterokrotnie zwiększył budżet Inspektora Nadzoru Budowlanego oraz ośmiokrotnie w przypadku Komendy Powiatowej PSP.

Rada Powiatu wprowadziła po stronie dochodów kwotę 9 030 905,- zł, głównie w wyniku wypracowania ponadplanowych dochodów własnych, otrzymania subwencji oraz dotacji na inwestycje. Po stronie wydatków kwota 5 720 563,- zł, jest niższa od strony dochodowej głównie dlatego, iż zdjęto inwestycję infrastruktury drogowej.

## II. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU

W roku 2008 źródła dochodów powiatu nie odbiegały od lat ubiegłych i pozyskiwane były z tytułu otrzymanych subwencji i dotacji oraz wypracowanych dochodów własnych.

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

Tabela nr 3

### Zmiany w planie po stronie dochodów w roku 2008

Źródła dochodów	Plan na 1.01.2008	Plan na 31.12.2008	Zmiany (+, -)
<b>Subwencje ogółem</b>	<b>28 319 812</b>	<b>31 235 292</b>	<b>+2 915 480</b>
W tym:			
Subwencja oświatowa	26 473 342	29 277 675	+2 804 333
Subwencja wyrównawcza	1 272 443	1 242 443	0

<b>Źródła dochodów</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Zmiany (+, -)</b>
Subwencja równoważąca	574 027	577 681	+3 654
Subwencja podstawowa	0	107 493	+107 493
<b>Dotacje na zadania zlecone</b>	<b>5 154 600</b>	<b>6 402 313</b>	<b>+1 247 713</b>
<b>Dotacje na zadania własne</b>	<b>1 936 000</b>	<b>2 480 939</b>	<b>+544 939</b>
<b>Dotacje na zadania wynikające z porozumień</b>	<b>86 279</b>	<b>1 494 894</b>	<b>+1 408 615</b>
W tym:			
-porozumienie z Wojewodą	2 000	501 450	+499 450
-pozostałe	84 279	993 444	+909 165
<b>Pozostałe dotacje</b>	<b>582 098</b>	<b>3 022 943</b>	<b>+2 440 845</b>
W tym:			
- z funduszy	582 098	582 098	0
- z budżetu państwa	0	1 245 866	+1 245 866
- z EFS	0	1 194 979	+1 194 979
<b>Dochody własne ogółem</b>	<b>17 813 125</b>	<b>20 633 140</b>	<b>+2 820 015</b>
W tym:			
- udział w podatkach Sk.Państwa	10 749 722	10 899 722	+150 000
- pozyskane środki (bez dotacji)	1 208 191	1 485 844	+277 653
- pozostałe dochody własne	5 855 212	8 247 574	+2 392 362
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>53 891 914</b>	<b>65 269 521</b>	<b>+11 377 607</b>

Źródło: opracowanie własne

**Subwencja oświatowa – uległa zwiększeniu** o kwotę **2 804 333,- zł**, Zwiększenie subwencji nastąpiło dwukrotnie w ciągu roku. W miesiącu marcu w wyniku uchwalenia ustawy budżetowej państwa - dla powiatu dodatkowo przyznano subwencje w kwocie 1 636 892,- zł.

Po otrzymaniu algorytmu podziału subwencji oraz metryczki odpowiednie służby Starostwa (Wydział Edukacji i Finansów) dokonały weryfikacji. W wyniku sprawdzenia stwierdzono, że powiat otrzymał subwencję pomniejszoną o 1 167 441,- zł. Od miesiąca kwietnia podejmowano działania w celu przekazania brakującej subwencji oświatowej. Dopiero w miesiącu listopadzie Rada Powiatu przyjęła do budżetu kwotę 1 167 441,- zł.

**Subwencja podstawowa** – Minister Finansów przekazał subwencję podstawową z rezerwy subwencji ponieważ przewidywane wydatki na rodziny zastępcze w 2008 roku (obliczane na podstawie wykonania za I półrocze 2008) były wyższe o ponad 50 000,- zł od wydatków na rodziny zastępcze poniesione w roku 2007.

**Dotacja na zadania zlecone – zwiększenie** w kwocie **1 247 713,- zł**. Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane są w kilku pozycjach budżetu. Zwiększeniu uległy zadania opisane w tabeli nr 4.

**Zadania z zakresu administracji rządowej, których plan uległ zwiększeniu w roku 2008**

<b>Nazwa rozdziału</b>	<b>Kwota zwiększenia</b>	<b>Przeznaczenie</b>
Nadzór budowlany	26 079	Zwiększenie planu wydatków bieżących, w tym głównie wyrównanie wynagrodzeń
Urząd Wojewódzki	14 106	Realizacja zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami – porządkowanie stanu prawnego nieruchomości w systemie ksiąg wieczystych
Komenda Powiatowa PSP	496 762	Środki przeznaczone na działalność bieżącą w kwocie 489 662,- zł, w tym głównie sfinansowanie wzrostu średniego uposażenia funkcjonariuszy oraz na wydatki inwestycyjne kwota 7 100,- zł
Składki zdrowotne za osoby bezrobotne	140 000	Uzupełnienie planu wydatków dotyczącego opłacanie składek za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku
Ośrodki Wsparcia	517 800	Zwiększenie środków dla istniejącego Ośrodka Wsparcia oraz na uruchomienie kolejnego
Jednostki specjalistyczne poradnictwa, mieszkania chronione	4 500	Na realizację zadań wynikających z ustawy z 29.VII.2005 – na opracowanie i realizację programów korekcyjno-edukacyjnych dla sprawców przemocy w rodzinie
Pomoc dla repatriantów	6 466	Na wypłatę zasiłku na zagospodarowanie i bieżące utrzymanie oraz pokrycie kosztów podróży repatrianta zamieszkałego w Ustroniu Morskim
Zespoły ds Orzekania o Niepełnosprawności	42 000	Wydatki bieżące związane z działalnością Komisji
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>1 247 713</b>	

Źródło: opracowanie własne

**Dotacje na zadania własne – zwiększenie o 544 939,- zł.**

Na dzień 1.01.2007 powiat otrzymał dotację na zadania własne tylko na dofinansowanie działalności Domów Pomocy Społecznej w kwocie 1 936 000,- zł to jest o 265 000,- zł mniej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Dotacja przyznawana była na pensjonariusza wg stanu na dzień 1.01.2008.

Po raz pierwszy od kilku lat z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego w IV kwartale 2008 roku wpłynęła dotacja na dofinansowanie działalności Domów Pomocy Społecznej.

Zwiększone dotacje na zadania własne dotyczyły zadań ujętych w tabeli nr 5.

**Zmiany w dotacjach na zadania własne  
w 2008 roku**

<b>Nazwa rozdziału</b>	<b>Kwota zwiększenia</b>	<b>Przeznaczenie</b>
Domy Pomocy Społecznej	443 773	Zmiany dokonywane były trzykrotnie. Pierwsza zmniejszenie o 88 070,- zł, z wyniku zmniejszonej liczby pensjonariuszy dotowanych, kolejne dwie zwiększenie o 531 843,- zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności bieżącej ponadgminnych domów pomocy społecznej
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	6 000	Środki przeznaczone na dodatki socjalne dla pracowników PCPR
Ośrodki Interwencji Kryzysowej	10 000	Na dofinansowanie działalności bieżącej funkcjonujących ośrodków interwencji kryzysowej związanych m.in. z realizacją zadań wynikających z Krajowego Programu Zwalczania i Zapobiegania Handlowi Ludźmi na lata 2007-2008
Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna	48 843	Środki przeznaczono na realizację programów: Terenowe Punkty Konsultacyjne, Bezpieczna i przyjazna szkoła. Zakupiono sprzęt o wartości 26 370,- zł, w tym EEG BIOFEEDBACK urządzenie do treningu umożliwiające poprawę czynności bioelektrycznej mózgu
Oświata	396	Na pokrycie kosztów Komisji Egzaminacyjnej powołanej do przeprowadzenia postępowania egzaminacyjnego nauczycieli ubiegających się o awans zawodowy
Pomoc materialna dla uczniów	29 600	Na stypendia dla uczniów byłych pracowników pgr. Stypendium otrzymało 36 uczniów.
Monitoring w szkołach	6 327	Dotyczy zakupu sprzętu i montażu monitoringu w SOSW w Kołobrzegu
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>544 939</b>	

*Źródło: opracowanie własne*

**Dotacje na zadania wynikające z porozumień – zwiększenie o 1 408 615,- zł.**

Porozumienia zawarto na wykonanie zadań:

- z Gminą Miasto Kołobrzeg w kwocie 749 565,- zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji pn. "Przebudowa skrzyżowania ul. Wolności, Jedności Narodowej. Mazowiecka, 1-go Maja",
- Z Ministerstwem Edukacji i Nauki w kwocie 105 000,- zł, z przeznaczeniem na kontynuowanie nauki języka polskiego dla repatriantów,
- Z Gminą Miasto Kołobrzeg w kwocie 54 600,- zł, z przeznaczeniem na działania w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych,

- Z Urzędem Wojewódzkim w kwocie 500 000,- zł, z przeznaczeniem na zadania z zakresu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego, w przypadku powiatu na dofinansowanie inwestycji pn. "Przebudowa skrzyżowania ul. Wolności, Jedności Narodowej. Mazowiecka, 1-go Maja",
- Z Urzędem Wojewódzkim zmniejszenie o 550,- zł, z tytułu zmniejszonych kosztów badań specjalistycznych podczas poboru do wojska.

### **Pozostałe dotacje – zwiększenie o 2 440 845,- zł.**

Pozycja tych dotacji obejmuje dotacje na zadania bieżące i inwestycyjne i obejmują:

- Dotację rozwojową w kwocie 1 194 979,- zł, z przeznaczeniem na realizację programów: „Kapitał Ludzki”, „Doradcy zawodowego”, „Kursy spawacza i wózków jezdniowych”, „Dodatkowe zajęcia specjalistyczne (pozaekcyjne) dla uczniów niepełnosprawnych intelektualnie”,
- Dotację w kwocie 1 245 866,- zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego "Przebudowa skrzyżowania ul. Wolności, Jedności Narodowej. Mazowiecka", realizowanego w ramach Kontraktu Wojewódzkiego w 2008 roku.

### **Pozyskane środki – zwiększenie o 277 653,- zł (bez pozyskanych środków w formie dotacji).**

W stosunku do planu pozyskano dodatkowe środki w kwocie 277 653,- zł, które dotyczyły:

- odszkodowania z PZU – 3 000,- zł,
- środków na organizację rocznicy Wyzwolenia Kołobrzegu z Urzędu do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych w kwocie 7 000,- zł,
- na realizację programów Leonardo da Vinci – w kwocie 307 402,- zł.

### **Dochody własne – zwiększenie o 2 392 362,- zł.**

Tabela nr 6 przedstawia zmiany w planie dochodów własnych realizowanych przez jednostki organizacyjne powiatu.

**Tabela nr 6**

#### **Zmiany w planie dochodów własnych realizowanych przez jednostki organizacyjne powiatu w 2008 roku**

<b>Nazwa jednostki organizacyjnej</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan po zmianach</b>	<b>Różnica (-, +)</b>
Zespół Szkół Morskich	261 600	572 532	310 832
Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich	759 600	1 167 317	407 717
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	132 000	201 200	69 200
Zespół Szkół Ogólnokszt.im.M.Kopernika	287 500	371 675	84 175
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowaw.	24 000	32 338	8 338
Centrum Kształcenia Praktycznego	208 000	409 813	201 813
Zespół Szkół Mechanicznych	155 300	199 300	44 000
Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	342 370	477 050	134 680
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	0	29 589	29 589
<b>Razem jednostki oświatowe</b>	<b>1 670 470</b>	<b>2 960 814</b>	<b>1 290 344</b>

Dom Pomocy Społecznej Gościno	529 000	821 280	292 280
Dom Pomocy Społecznej Włóscibórz	1 216 992	1 981 533	764 541
Zarząd Dróg Powiatowych	32 000	17 000	-15 000
Starostwo Powiatowe	2 406 750	2 464 080	57 830
Powiatowy Urząd Pracy	0	2 367	2 367
<b>Razem pozostałe jednostki</b>	<b>4 184 742</b>	<b>5 286 760</b>	<b>1 102 018</b>
<b>Ogółem dochody własne</b>	<b>5 855 212</b>	<b>8 247 574</b>	<b>2 392 362</b>

Źródło: opracowanie własne

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

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

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

Tabela nr 7 przedstawia wyniki analizy.

Tabela nr 7

**Plan dochodów budżetu powiatu kołobrzeskiego w latach  
2007 i 2008, wskaźnik udziału w dochodach ogólnych  
(według źródeł)**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan po zmianach 2007 rok</b>	<b>Struk doch. w %</b>	<b>Plan po zmianach 2008 rok</b>	<b>Struk doch. w %</b>	<b>Wskaźnik 4:2 w %</b>
1	2	3	4	5	6
<b>Subwencja oświatowa</b>	<b>25 703 590</b>	<b>45</b>	<b>29 277 675</b>	<b>44</b>	<b>114</b>
<b>Subwencja podstawowa</b>	<b>700 000</b>	<b>1</b>	<b>107 493</b>	<b>0</b>	<b>15</b>
<b>Subwencja wyrównawcza</b>	<b>990 753</b>	<b>2</b>	<b>1 272 443</b>	<b>2</b>	<b>128</b>
<b>Subwencja równoważąca</b>	<b>377 814</b>	<b>1</b>	<b>577 681</b>	<b>1</b>	<b>153</b>
<b>Dotacja na zadania zlecone</b>	<b>4 801 456</b>	<b>8</b>	<b>6 402 313</b>	<b>10</b>	<b>133</b>
<b>Dotacje na zadania własne</b>	<b>2 442 265</b>	<b>4</b>	<b>2 480 939</b>	<b>4</b>	<b>102</b>
<b>Dot. na zad. wynik. z por.</b>	<b>1 171 769</b>	<b>2</b>	<b>1 494 894</b>	<b>2</b>	<b>127</b>
W tym:					
- z administracją rządową	1 500	0	501 450	1	33430
- stypendia unijne	289 934	1	0	0	0
- pozostałe porozumienia	880 335	1	993 444	1	113
<b>Pozostałe dotacje</b>	<b>385 240</b>	<b>1</b>	<b>3 022 943</b>	<b>5</b>	<b>785</b>
W tym:					
- z funduszy	385 240	1	582 098	1	151
- z budżetu państwa	0	0	1 245 866	2	0



<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan po zmianach 2007 rok</b>	<b>Struk doch. w %</b>	<b>Plan po zmianach 2008 rok</b>	<b>Struk doch. w %</b>	<b>Wskaźnik 4:2 w %</b>
- rozwojowe	0	0	1 194 979	2	0
<b>Dochody własne razem:</b>	<b>20 209 519</b>	<b>36</b>	<b>20 633 140</b>	<b>32</b>	<b>102</b>
w tym:					
- udział w pod. doch. Skarbu Państwa	9 375 253	17	10 899 722	17	116
- pozyskane dochody	3 422 213	6	1 485 844	2	43
- dochody realizowane	7 412 053	13	8 247 574	13	111
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>56 782 406</b>	<b>100</b>	<b>65 269 521</b>	<b>100</b>	<b>115</b>

Źródło: opracowanie własne

Plan budżetu na rok 2008 jest wyższy od planu na 2007 o 15% to jest o kwotę **8 487 115,- zł.**

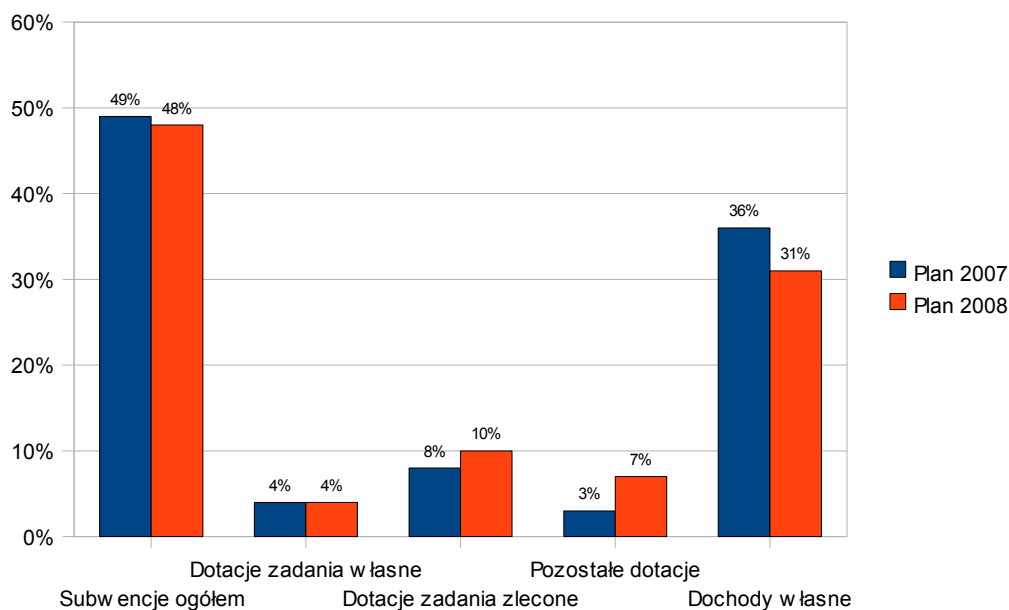
Analizując **strukturę dochodów** stwierdza się, że:

- w obu badanych latach najwyższy wskaźnik struktury dochodów stanowią subwencje i w kolejności następane – dochody własne,
- wskaźnik udziału dochodów – *dotacje na zadania zlecone* w roku 2008 są wyższe i stanowią 10% (w roku 2007 – 8%), głównie w wyniku zwiększonej dotacji dla Komendy Powiatowej PSP,
- w roku 2008 pozyskano znaczne środki otrzymane w formie dotacji, ich udział w dochodach stanowi 5%, natomiast w roku 2007 występowały tylko dotacje z funduszu – wskaźnik 1%,
- w roku 2007 „pozyskane dochody” - z kwoty z 3 422 213,- zł należy wyłączyć środki pozyskane z Unii Europejskiej na inwestycje, które były realizowane w roku 2006 ( w roku 2006 zrealizowano: dwie inwestycje drogowe – udział UE – 1 884 767,- zł oraz Platforma Cyfrowa – udział UE 475 846,- zł).

Analizując **dochody lat 2007 i 2008**, stwierdzono, że:

- w dwóch przypadkach nastąpił spadek dochodów w roku 2008 w porównaniu do roku 2007, pierwszy- subwencja podstawowa w roku 2007 powiat otrzymał na inwestycję drogową (ul. Grzybowska), natomiast w roku 2008 na działalność bieżącą związaną ze wzrostem wypłat świadczeń dla rodzin zastępczych; drugi – dotyczy pozyskanych środków, przyczynę spadku omówiono wyżej,
- w pozostałych pozycjach dochody roku 2008 są wyższe od planowanych w roku 2007.

Plan dochodów - 2007 i 2008 - wskaźnik udziału źródeł dochodów



Źródło: opracowanie własne

Jak wynika z wykresu w roku 2008 udział: subwencji i dochodów własnych uległ zmniejszeniu w roku 2008 w stosunku do roku 2007. Natomiast zwiększeniu uległy dochody z tytułu pozostałych dotacji i dotacji na zadania zlecone.

### Dochody za rok 2008 wykonano w kwocie 66 170 798,- zł.

Realizacja dochodów według źródeł przedstawia się następująco:

Tabela nr 8

### Realizacja planu dochodów budżetu Powiatu Kołobrzeskiego w 2008 roku

Źródła dochodów	Plan na 31.12.2008	Wykonanie 31.12.2008	Wskaźnik realizacji planu w %
Subwencje ogółem	31 235 292	31 235 292	100
Dotacje na zadania zlecone	6 402 313	6 402 305	100
Dotacje na zadania własne	2 480 939	2 305 319	93
Dotacje na zad. wynikające z poroz.	1 494 894	1 501 304	100
Pozostałe dotacje	3 022 943	3 117 941	103
Dochody własne ogółem	20 633 140	21 608 646	104
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>65 269 521</b>	<b>66 170 798</b>	<b>101,4</b>

Źródło: opracowanie własne

W dwóch przypadkach dochody nie zostały wykonane w stosunku do planu to jest:

1. **Dotacje na zadanie własne** kwota niewykorzystana 175 620,- zł, dotyczy:
  - zwrotu środków - 800,- zł, z tytułu stypendiów dla uczniów – 1 uczeń nie kwalifikował się do wypłaty stypendium,
  - zwrotu środków – 954,- zł, z tytułu wykonania monitoringu w SOSW, kwota ta nie kwalifikowała się do zrefundowania z dotacji,
  - zwrotu środków 10 000,- zł, na dofinansowanie działalności bieżącej funkcjonujących ośrodków interwencji kryzysowej związanych m.in. z realizacją zadań wynikających z Krajowego Programu Zwalczania i Zapobiegania Handlowi Ludźmi na lata 2007-2008 – instytucja pozarządowa planowała dokonać zakupy inwestycyjne natomiast dotacja była przeznaczona wyłącznie na działalność bieżącą,
  - Wojewoda Zachodniopomorski nie przekazał końcowej dotacji w wysokości 163 866,- zł, dotyczącej dofinansowania działalności Domów Pomocy Społecznej w wyniku zmniejszonej w II półroczu, liczby pensjonariuszy podlegających dotowaniu.
2. **Pozyskane środki**, które wchodzi w skład *dochodów własnych* kwota 235 925,- zł, dotyczy współpracy z partnerem zagranicznym Zespołu Szkół Ekonomiczno Hotelarskich.

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

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

Domy Pomocy Społecznej pozyskują dochody głównie z tytułu usług.

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

Tabela nr 9 przedstawia wykonanie dochodów własnych w latach 2007 i 2008 według jednostek organizacyjnych powiatu.

**Tabela nr 9**

**Realizacja dochodów własnych jednostek organizacyjnych powiatu kołobrzeskiego w latach 2007 i 2008**

Nazwa jednostki	Wykonanie za 2007 rok	Plan na 1.01.2008	Plan na 31.12.2008	Wykonanie za 2008 r.	Wskaźnik w %	
					5:4	5:2
1	2	3	4	5	6	7
Zespół Szkół Morskich	450 293	261 700	572 532	569 579	99,5	126
Zespół Szkół Ekonom. Hotelarskich	721 456	259 600	667 317	647 052	96,9	90
Zespół Szkół Gospod. Żywnościowej	162 742	132 000	201 200	201 323	100	124

Nazwa jednostki	Wykonanie za 2007 rok	Plan na 1.01.2008	Plan na 31.12.2008	Wykonanie za 2008 r.	Wskaźnik w %	
					5:4	5:2
Zespół Szkół Ogólnokształc. im. M. Kopernika	332 885	287 500	371 675	361 876	97,4	109
Specjalny Ośrodek Szk.Wych. Kołobrzeg	23 812	24 000	32 338	30 416	94,1	128
Centrum Kształcenia Praktycznego	274 773	208 000	409 813	409 813	100	149
Zespół Szkół Mechanicznych	232 133	155 300	199 300	190 141	95,4	82
Zespół Szkół im. H.Sienkiewicza	620 303	342 370	477 050	476 425	99,9	77
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	11 413	0	29 589	30 607	103,4	268
<b>Razem jednostki oświatowe</b>	<b>2 829 810</b>	<b>1 670 470</b>	<b>2 960 814</b>	<b>2 917 232</b>	<b>98,5</b>	<b>103</b>
Dom Pomocy Społecznej Gościno	617 349	529 000	821 280	823 065	100,2	133
Dom Pomocy Społecznej Włocibórz	1 413 073	1 216 992	1 981 533	1 977 226	99,8	140
Zarząd Dróg Powiatowych	23 274	32 000	17 000	12 136	71,4	52
Powiatowy Urząd Pracy	0	0	2 367	2 367	100	0
Starostwo Powiatowe – bezpośrednia realizacja	2 990 469	2 406 750	2 464 580	2 631 965	106,8	88
<b>Razem pozostałe jednostki</b>	<b>5 044 165</b>	<b>4 184 742</b>	<b>5 286 760</b>	<b>5 446 759</b>	<b>103</b>	<b>108</b>
<b>OGÓŁEM DOCHODY WŁASNE</b>	<b>7 873 975</b>	<b>5 855 212</b>	<b>8 247 574</b>	<b>8 363 991</b>	<b>101,4</b>	<b>106</b>

Źródło: opracowanie własne

Wskaźnik wykonania dochodów własnych w roku 2008 w stosunku do planu wynosi 101,4%. Uległ zwiększeniu w stosunku do wykonania roku 2007 o 6%.

W trakcie realizacji budżetu plan dochodów ulegał zwiększeniu i tak:

- w jednostkach i placówkach oświatowych o ponad 77 %, głównie w wyniku zwiększonego wynajmu w okresie sezonu letniego
- w Domach Pomocy Społecznej o 60 %, w wyniku zmiany wysokości odpłatności mieszkańców za pobyt od miesiąca marca oraz w wyniku przyjmowania pensjonariuszy za pełną odpłatność,
- w Starostwie Powiatowym o 9 %.

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

## Zespół Szkół Morskich

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykon. za 2008</b>	<b>Wyk. planu w %</b>
Dochody z najmu, dzierżawy	257 000	395 727	395 727	100
Wpływy z usług	3 600	28 600	27 339	96
Sprzedaż składników mienia	0	8 000	7 603	94
Różne opłaty	0	12 625	12 625	100
Różne dochody	1 000	127 580	126 285	99
<b>Razem:</b>	<b>261 700</b>	<b>572 532</b>	<b>569 579</b>	<b>99,5</b>

Źródło: opracowanie własne

Szkoła uzyskiwała dochody z obiektów szkoły w kwocie 214 945,- zł i z internatu w kwocie 354 634,- zł. 58% dochodów szkoły dotyczyło wpłat uczniów za umundurowanie. Pozostałe to głównie wynajem sal lekcyjnych i sali gimnastycznej. 99% dochodów z internatu to wynajem pomieszczeń dla zorganizowanych grup turystycznych w okresie sezonu letniego. Wysokość należności wymagalnych na koniec roku wynosiła **136 784,- zł**. Należność dotyczy kontrahenta z Sosnowca, który wynajmował pomieszczenia internatu do prowadzenia działalności gospodarczej tj. kolonii. Wobec dłużnika wszczęto postępowanie sądowe i w kolejności komornicze. Dłużnik posiada wiele zaległości wobec innych podmiotów, dlatego spłaty zadłużenia wobec szkoły są bardzo niskie i wynoszą 54,40 miesięcznie.

## Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykon. za 2008</b>	<b>Wyk. planu w %</b>
Dochody z najmu, dzierżawy	32 000	36 549	36 547	100
Wpływy z usług	60 000	85 876	67 949	79
Darowizny	2 000	2 000	990	50
Różne opłaty	134 700	127 150	126 940	100
Różne dochody	30 900	415 742	414 626	100
<b>Razem dochody własne</b>	<b>259 600</b>	<b>667 317</b>	<b>647 052</b>	<b>96,9</b>
Środki pozyskane – integr.	500 000	500 000	277 067	55
	<b>759 600</b>	<b>1 167 317</b>	<b>924 119</b>	<b>79,2</b>

Źródło: opracowanie własne

ZSEH planował dochody własne w kwocie 259 600,- zł oraz pozyskane od partnera zagranicznego w wysokości 500 000,- zł.

W wyniku złączenia z CKP plan dochodów własnych zamknął się w kwocie 667 317,- zł, który wykonano w 96,9 %.

Źródła dochodów:

- najem, dzierżawa: dzierżawa kiosku szkolnego, auli, sal lekcyjnych, parkingu,
- usługi: rozliczenia co (szkoła nr 3), rozliczenie kolonii,
- różne dochody: wpływy na konkurs „Najlepszy hotelarz”, odszkodowanie i prowizja PZU, stypendia Kuratora Oświaty,
- różne opłaty – wpływy od słuchaczy szkoły zaocznej – 181 osób, czesne 70,- zł miesięcznie.

W pozycji *różne dochody* ewidencjonowano dochody z Kołobrzeskiego Zespołu Hotelowego, przeznaczone na zapłatę mienia ruchomego dotyczącego Ośrodka GRYF.

Łączna wartość mienia wynosiła 605 401,87 zł, z czego w I półroczu 2008 roku kwotę 218 554,36 zł przekazało Centrum Kształcenia Praktycznego, w II półroczu kwotę 386 847,51 zł przekazał do Urzędu Rady Ministrów ZSEH. Jednostka planowała pozyskać 500 000,- zł dochodów z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wymiany uczniów.

Zrealizowano dwa Moduły pozyskując dochody w kwocie 277 067,- zł. Środki otrzymano od partnera zagranicznego z Eberswalde – 115 396,- zł, ze Stowarzyszenia Gmin Polskich „Pomerania” - 76 342,- zł oraz z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – 85 329,- zł.

ZSEH nie posiada należności wymagalnych.

Tabela nr 12

### Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykon. za 2008</b>	<b>Wyk. planu w %</b>
Dochody z najmu, dzierżawy	45 000	67 500	67 624	100
Wpływy z usług	75 000	109 000	109 000	100
Różne opłaty	6 000	12 700	12 700	100
Różne dochody	6 000	12 000	11 999	100
<b>Razem:</b>	<b>132 000</b>	<b>201 200</b>	<b>201 323</b>	<b>100</b>

Źródło: opracowanie własne

Plan dochodów jednostki w stosunku do przyjętego uchwałą budżetową, uległ zwiększeniu o 52%.

Źródłami dochodów są:

- najem, dzierżawa w obiekcie szkoły – 24 dziełek, 18 garaży, 2 mieszkań, dzierżawa placu przy szkole, wynajem sali gimnastycznej i siłowni oraz dzierżawa wiaty – pozyskano z tych tytułów 22 622,- zł,
- różne opłaty – w wyniku podjętych czynności egzekucyjnych w stosunku do lokatora mieszkania szkoła uzyskała kwotę 12 700,- zł,
- usługi – noclegowe w internacie dla ekip budowlanych zatrudnionych przez podmioty gospodarcze do budowy wiatraków i boiska.

Łączne dochody pozyskane na mieniu szkoły wynosiły – 56 322,- zł, a na mieniu internatu – 144 878,- zł.

Należności na 31.12.2008 wynoszą 36 914,58 zł i uległy zmniejszeniu w stosunku do roku ubiegłego (51 613,- zł) o 39%.

Należności wymagalne – **33 167,89 zł** dotyczą dwóch najemców mieszkań. Jeden z najemców jest zadłużony na kwotę 32 635,30 zł. Sprawa ma już swój finał u Komornika, który część zadłużenia przekazał na dochody jednostki.

W drugim przypadku na dłużenie na kwotę 532,55 zł – jest już ugoda sądowa w sprawie spłaty zadłużenia.

**Tabela nr 13**

**Zespół Szkół Ogólnokształcących  
im. Mikołaja Kopernika**

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykon. za 2008</b>	<b>Wyk. planu w %</b>
Dochody z najmu, dzierżawy	269 300	325 199	313 519	96
Wpływy z usług	16 700	20 271	18 805	93
Różne opłaty	1 000	1 009	765	77
Odsetki od nieterm.wpłat	0	6	5	83
Różne dochody	500	4 190	7 782	186
Kary, grzywny	0	21 000	21 000	100
<b>Razem:</b>	<b>287 500</b>	<b>371 576</b>	<b>361 876</b>	<b>97,4</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Według stanu na 1.01.2008 szkoła planowała dochody w kwocie 83 500,- zł z tytułu: wydawania duplikatów legitymacji szkolnych, najmu i dzierżawy pomieszczeń szkolnych. Planowane dochody z internatu w kwocie 204 000,- zł obejmowały najem, dzierżawę, zwrot za media – dochody pozyskiwane głównie z okresie sezonu letniego.

W trakcie roku zwiększono plan dochodów o 84 175,- zł, w tym z tytułu odszkodowania za częściowe odstąpienie od umowy najmu.

Stan należności wymagalnych na 31.12.2008 wynosił **39 271,46 zł**, w tym należność główna 33 279,76 zł. Należność dotyczy zapłaty za noclegi w internacie firmy „KOLIBA TRAVEL” - termin zapłaty upłynął we wrześniu 2007 roku. Z uwagi na brak zapłaty w październiku 2007 skierowano sprawę do Sądu Rejonowego w Kołobrzegu. Sąd wydał postanowienie o nakazie zapłaty. Wniosek o wszczęcie egzekucji skierowano w czerwcu 2008 roku do Komornika Sądu Rejonowego w Oświęcimiu. Według informacji uzyskanych od Komornika dłużnik utrudnia postępowanie egzekucyjne, wyzbywa się majątku. W związku z powyższym szkoła w sierpniu 2008 złożyła do Prokuratury Rejonowej w Kołobrzegu zawiadomienie o podejrzeniu przestępstwa. Prokuratura wydała postanowienie o odmowie wszczęcia śledztwa. Jednostka w styczniu 2009 złożyła do Sądu Rejonowego w Oświęcimiu zażalenie na postanowienie Prokuratury.

### Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykon. za 2008</b>	<b>Wyk. planu w %</b>
Wpływy z usług	0	8 000	7 295	91
Różne opłaty	24 000	24 000	22 583	94
Sprzedaż składników mienia	0	338	538	159
<b>Razem:</b>	<b>24 000</b>	<b>32 338</b>	<b>30 416</b>	<b>94,1</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Planowane dochody na dzień 1 stycznia 2008 roku dotyczyły wyłącznie odpłatności wychowanków za pobyt w internacie. W odróżnieniu do lat ubiegłych zwiększono w ciągu roku plan dochodów z tytułu wynajmu w okresie sezonu letniego. Dochody zrealizowano w 94,1% w stosunku do planu.

Nie wykonano planu dochodów z tytułu odpłatności wychowanków, ponieważ koszty ponoszone są wyłącznie za dni, w których dzieci przebywały w internacie i korzystały z wyżywienia. Nie ma odpłatności za dni podczas, których dzieci przebywają np. na zwolnieniu chorobowym.

Z tytułu wynajmu pozyskano kwotę 7 295,- zł. Ponadto dokonano sprzedaży elementów pochodzących ze zdemontowanych i uszkodzonych dźwigów towarowych – dochód ze sprzedaży 338,- zł.

### Centrum Kształcenia Praktycznego

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.08.2008</b>	<b>Przen. doch.do ZSEH</b>	<b>Plan po zm.</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Wyk. planu w %</b>
Dochody z najmu, dzierżawy	190 000	190 000	-18 040	171 960	171 960	100
Wpływy z usług	15 000	15 000	-9 835	5 165	5 165	100
Różne dochody	3 000	608 402	-375 714	232 688	232 688	100
<b>Razem:</b>	<b>208 000</b>	<b>813 404</b>	<b>-403 589</b>	<b>409 813</b>	<b>409 813</b>	<b>100</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Planowane dochody na 1.01.2008 wynosiły 208 000,- zł. Źródłami dochodów były: opłaty z tytułu kursów, egzaminów zewnętrznych, praktyk zawodowych oraz wynajem pomieszczeń obiektu CPK.

W trakcie roku dokonano dwie zmiany w planie dochodów. Pierwsza – zwiększenie dochodów o 605 401,- zł, w związku z przejściem Ośrodka Wypoczynkowego GRYF i wykupem wyposażenia. Kolejna zmiana polegała na przeniesieniu planu dochodów (niezrealizowanych) do budżetu Zespołu Szkół Ekonomiczno Hotelarskich w związku z połączeniem tych dwóch jednostek.

Plan po zmianach został wykonany w 100%.

CKP nie posiadała należności.



## Zespół Szkół Mechanicznych

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykon. za 2008</b>	<b>Wyk. planu w %</b>
Dochody z najmu, dzierżawy	146 900	130 100	125 678	97
Wpływy z usług	8 400	53 600	52 569	98
Odsetki od nieterm.wpłat	0	300	0	0
Różne dochody	0	15 300	11 894	78
<b>Razem:</b>	<b>155 300</b>	<b>199 300</b>	<b>190 14</b>	<b>95,4</b>

Źródło: opracowanie własne

Plan dochodów w ciągu roku uległ zwiększeniu o 44 000,- zł. Dochodami szkoły były: dzierżawa części dachu na zainstalowanie anteny, wynajem sal lekcyjnych i pomieszczenia na sklepik, dzierżawa boiska, usługi z tytułu szkoleń (193 uczniów ODZ) oraz spłata zadłużenia dotyczącego SOSW w Grzybowie. Najwyższe dochody w szkole pozyskano z dzierżawy dachu (32 530,- zł) i usług dotyczących szkole ( 48 340,- zł).

Internat podczas wakacji wynajmowany był na kolonie. Uzyskano z tego tytułu dochody w wysokości 66 850,- zł.

Stan należności wymagalnych na 31.12.2008 wynosił **27 965,98 zł**, która dotyczy zadłużenia byłej głównej księgowej SOSW w Grzybowie.

Należność jest ściągana przez Komornika, w roku 2008 przekazano na rzecz szkoły kwotę 1 018,24 zł. Pozostała kwota należności – 2 538,90 zł dotyczy wyżywienia młodzieży podczas kolonii letniej. Szkoła wysyłała kilkakrotnie wezwania do zapłaty. Z uwagi na brak odpowiedzi, sprawa będzie skierowana do Sądu.

## Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykon. za 2008</b>	<b>Wyk. planu w %</b>
Dochody z najmu, dzierżawy	169 190	179 300	187 795	105
Wpływy z usług	160 000	228 758	223 251	97
Odsetki od nieterm.wpłat	0	941	941	100
Różne dochody	13 180	68 051	64 438	95
<b>Razem:</b>	<b>342 370</b>	<b>477 050</b>	<b>476 425</b>	<b>99,9</b>

Źródło: opracowanie własne

Plan dochodów jednostki został zwiększony o 134 680,- zł, w stosunku do uchwalonego budżetu na 2008 rok . Wskaźnik realizacji dochodów – 99,9%. Dochodami zrealizowanymi w części szkolnej były: wynajem sali sportowej, siłowni, garaży, pomieszczenia na sklepik, pomieszczenia gospodarcze, sale dydaktyczne.

W pozycji *różne dochody* ewidencjonowano wpływy związane z kształceniem pracowników młodocianych. W szkole pozyskano łącznie 111 584,- zł. Znaczne dochody pozyskiwano z części internatu tj. kwotę 364 841,- zł. Ewidencja dochodów w internacie objęto: opłaty za mieszkania, zakwaterowania junaków OHP, kolonie letnie, zakwaterowanie uczestników INTERFOLK, zimowiska. Jest to grupa dochodów, która kwalifikuje się do pozycji *wynajem, dzierżawa*.

Innymi ale powiązаныmi z powyższymi dochodami są *usługi*. Internat posiada dobre zaplecze kuchenne, stąd wszystkie grupy, które były zakwaterowane w internacie korzystały także z żywienia w szkole.

Stan należności na 31.12.2008 roku wynosił **2 082,95 zł**, w tym z tytułu najmu 1 582,95 zł (dwóch kontrahentów) i jedna opłata z tytułu udziału w spotkaniu opiekunów pracownik komputerowych.

Wobec dłużników wszczęto postępowania egzekucyjne poprzez wysyłanie wezwań do zapłaty.

**Tabela nr 18**

### Ognisko Pracy Pozaszkolnej

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykon. za 2008</b>	<b>Wyk. planu w %</b>
Dochody z najmu, dzierżawy	0	25 818	26 678	103
Wpływy z usług	0	2 919	2 918	100
Różne dochody	0	852	1 011	119
<b>Razem:</b>	<b>0</b>	<b>29 589</b>	<b>30 607</b>	<b>103,4</b>

Źródło: opracowanie własne

OPP na etapie uchwalania budżetu powiatu na 2008 nie planowało żadnych dochodów własnych. W trakcie roku na wniosek jednostki Rada Powiatu wprowadziła plan dochodów w kwocie 29 589,- zł.

Źródłami dochodów były:

- wynajem pomieszczeń OPP dla: Międzyszkolnego Towarzystwa Sportowego LIDER z Radomia i dla Wojskowej Federacji Sportu w Warszawie,
- wynajem hali sportowej dla kilku podmiotów,
- sprzedaż usług (media),
- wykonanie usług reklamowych podczas turnieju szachowego.

Jednostka nie posiada należności wymagalnych.

**Zbiornicze zestawienie dochodów zrealizowanych  
w roku 2008 przez jednostki i placówki oświatowe**

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykon. za 2008</b>	<b>Wyk. planu w %</b>
Dochody z najmu, dzierżawy	1 109 390	1 332 153	1 325 528	99
Wpływy z usług	338 700	542 189	514 291	95
Odsetki od nieterm.opłat	0	1 247	946	76
Różne opłaty	165 700	177 484	175 613	99
Darowizny	2 000	2 000	990	50
Sprzedaż składników mienia	0	8 338	8 141	98
Kary, grzywny	0	21 000	21 000	100
Różne dochody	54 580	876 403	870 723	99
<b>Razem dochody własne</b>	<b>1 670 370</b>	<b>2 960 814</b>	<b>2 917 232</b>	<b>98</b>
Środki pozyskane	500 000	500 000	277 067	55
<b>Ogółem:</b>	<b>2 170 370</b>	<b>3 460 814</b>	<b>3 194 299</b>	<b>92,3</b>

Źródło: opracowanie własne

Jak wynika z powyższego zestawienia plan dochodów jednostek oświatowych na dzień 31.12.2008 roku w stosunku do przyjętego uchwałą budżetową uległ zwiększeniu o 1 290 444,- zł tj. o 59 %. Należy jednak zaznaczyć, że w kwocie zwiększonych dochodów występują dochody, które w roku 2008 są jako jednorazowe i nie będą się powtarzać w kolejnych latach. Dochody te ujęte są w pozycji *różne dochody*, a dotyczą wykupu mienia ruchomego przejętego Ośrodka GRYF na kwotę 605 401,- zł. Głównym źródłem dochodów jednostek oświatowych jest wynajem i dzierżawa mienia – wskaźnik udziału w dochodach własnych – 45%, w kolejności następnie to usługi 18% i różne opłaty 6%.

**Dom Pomocy Społecznej Gościno**

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykon. za 2008</b>	<b>Wyk. planu w %</b>
Dochody z najmu, dzierżawy	27 700	33 600	33 406	99
Wpływy z usług	501 300	787 500	789 400	100
Sprzedaż składników mienia	0	100	174	174
Odsetki od nieterm.opłat	0	50	4	7
Różne dochody	0	30	81	271
<b>Razem:</b>	<b>529 000</b>	<b>821 280</b>	<b>823 065</b>	<b>100,2</b>

Źródło: opracowanie własne

Głównym źródłem pozyskiwania dochodów jest odpłatność pensjonariuszy za pobyt w domu. Z uwagi na zmianę opłat z dniem 1 marca 2008 roku oraz w związku z przyjmowaniem pensjonariuszy z pełną odpłatnością – zwiększeniu uległ plan dochodów (o 286 200,- zł) z tytułu usług.

Wpływy z czynszu za wynajem 7 mieszkań wynosiły w roku 2008 – 33 406,- zł. Łącznie plan dochodów został wykonany w 100%.

Stan należności na 31.12.2008 wynosił 7 110,49 zł, w tym należności wymagalne **1 581,82 zł**, które dotyczą wyłącznie odpłatności od pensjonariuszy.

DPS w roku 2007 wszczął postępowanie windykacyjne wobec Fundacji DPS w Koszalinie o zapłatę należności za pobyt pięciu mieszkańców przeniesionych do Gościna. Sąd Rejonowy w Koszalinie zasądził od Fundacji kwotę wraz z odsetkami. Pierwsza wpłata (500,- zł) wpłynęła 1.09.2008 roku.

Pozostałe należności od pensjonariuszy są egzekwowane przez Komornika, w wyniku czego zadłużenie mieszkańców nieznacznie ulega zmniejszeniu.

**Tabela nr 21**

### **Dom Pomocy Społecznej Włóścibórz**

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykon. za 2008</b>	<b>Wyk. planu w %</b>
Dochody z najmu, dzierżawy	1 536	3 533	3 533	100
Wpływy z usług	1 215 456	1 978 000	1 973 694	99
<b>Razem:</b>	<b>1 216 992</b>	<b>1 981 533</b>	<b>1 977 226</b>	<b>99,8</b>

*Źródło: opracowanie własne*

DPS Włóścibórz pozyskuje dochody w dwóch źródłach:

- wpływ z najmu – czynsze mieszkalne, dzierżawa ogródków, garaży,
- wpływy z usług – odpłatność pensjonariuszy, usługi pralnicze,, noclegowe, wynajem środka transportu.

Plan usług uległ zwiększeniu o 764 541,- zł. Podobnie jak w przypadku DPS Gościno, także w tym domu plan uległ zwiększeniu w związku ze zmianą odpłatności za pobyt w domu. Ponadto liczba miejsc we Włóściborzu jest większa od DPS Gościno, zatem więcej przyjmowano osób z pełną odpłatnością oraz osób przebywających na czas określony.

Stan należności na koniec roku wynosił **26 101,97 zł**. Należności te obejmują:

- cztery przypadki (zgony) – 1 823,47 zł,
- należność 4 828,97 – wniesiono sprawę do Sądu Rejonowego w Goleniowie, mimo otrzymania dwóch nakazów zapłaty, należność nie została jeszcze uregulowana,
- należność 4 037,08 zł – na prośbę mieszkańca dłużnik spłaca miesięcznie 60,- zł, ponieważ ma zasądzone alimenty w wysokości 40 000,- zł,
- należność 2 286,93 zł – na prośbę mieszkańca spłata następuje w okresach miesięcznych w wysokości 30,- zł,
- należność 12 172,26 zł za dwoje mieszkańców, opiekun prawny odwołuje się od wezwania do zapłaty; sprawę rozpatrywał także Zarząd Powiatu i decyzję o zapłatę utrzymał w mocy.

Pozostałe należności uregulowano w miesiącu styczniu 2009 roku.

Tabela nr 22

## Zarząd Dróg Powiatowych

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2008</i>	<i>Plan na 31.12.2008</i>	<i>Wykon. za 2008</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Dochody z najmu, dzierżawy	6 000	6 000	5 709	95
Sprzedaż składników mienia	6 000	6 000	5 989	100
Różne dochody	20 000	5 000	438	0
<b>Razem:</b>	<b>32 000</b>	<b>17 000</b>	<b>12 136</b>	<b>71</b>

Źródło: opracowanie własne

Zarząd Dróg Powiatowych w budżecie pozyskuje nieznaczne dochody, których źródłami są: wynajem mieszkania socjalnego, sprzedaż drewna. Na początku roku planowano także dochody z tytułu dzierżawy parkingu w Dźwirzynie. Plan tych dochodów przejęło Starostwo. Dochody z tytułu zajęcia pasa drogowego są ewidencjonowane w rachunku dochodów własnych.

Tabela nr 23

## Powiatowy Urząd Pracy

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2008</i>	<i>Plan na 31.12.2008</i>	<i>Wykon. za 2008</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
Różne dochody	0	2 367	2 367	100
<b>Razem:</b>	<b>0</b>	<b>2 367</b>	<b>2 367</b>	<b>100</b>

Źródło: opracowanie własne

Powiatowy Urząd Pracy nie generuje dochodów własnych. Wyjątkiem jest rok 2008. Źródłem tych dochodów były: należności od pracowników za prywatne rozmowy telefoniczne za 2007 rok oraz zwrot kaucji gwarancyjnej z Korporacji WENEDA, która była zabezpieczeniem zapłaty czynszu wynikającego z zapisów umowy zawartej w 2006 roku. Pomieszczenia były wynajmowane na archiwum PUP.

Tabela nr 24

## Starostwo Powiatowe

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan na 1.01.2008</i>	<i>Plan na 31.12.2008</i>	<i>Wykonanie za 2008</i>	<i>Wyk. planu w %</i>
<b>Dział 010 Rolnictwo</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>276</b>	<b>55</b>
Realizacja dochodów SP	0	500	276	55
<b>Dział 700 Gospod.mieszk.</b>	<b>831 750</b>	<b>851 480</b>	<b>881 229</b>	<b>115</b>
Wpływy za zarząd, użytkowanie	550 000	330	326	99
Wpływy z różnych opłat	2 500	0	0	0
Dochody z najmu, dzierżawy SP	3 750	30 000	39 359	131

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie za 2008</b>	<b>Wyk. planu w %</b>
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	275 500	30 600	31 129	102
Pozostałe odsetki	0	8 000	8 544	107
Realizacja dochodów SP	0	782 550	801 871	103
<b>Dział 750 Administracja</b>	<b>1 540 000</b>	<b>1 571 000</b>	<b>1 691 781</b>	<b>108</b>
Opłaty komunikacyjne	1 400 000	1 400 000	1 484 568	106
Wpływy z różnych opłat	5 000	48 000	50 529	105
Koncesje	5 000	3 000	4 250	142
Otrzymane darowizny	0	1 000	2 000	200
Odsetki	100 000	116 000	147 489	127
Różne dochody	30 000	3 000	2 945	98
<b>Dział 754 Bezpiecz.publ.</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>249</b>	<b>249</b>
Realizacja dochodów SP	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>83</b>	<b>93</b>
Różne dochody	0	0	156	0
<b>Dział 852 Pomoc społeczna</b>	<b>10 000</b>	<b>13 000</b>	<b>14 355</b>	<b>110</b>
Odpłatność – Domy Dziecka	0	13 000	14 355	110
Odpłatność – rodziny zast.	10 000	0	0	0
<b>Dział 851 Ochrona zdr.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>475</b>	<b>0</b>
Różne dochody	0	0	475	0
<b>Dział 853 Pozost. zadania polityki społecznej</b>	<b>25 000</b>	<b>28 500</b>	<b>43 600</b>	<b>153</b>
Wpływy z usług PFRON	25 000	28 500	43 600	153
<b>Razem:</b>	<b>2 406 750</b>	<b>2 464 580</b>	<b>2 631 965</b>	<b>107</b>

Źródło: opracowanie własne

Charakterystyka dochodów własnych Starostwa:

**Dział 010** – rolnictwo – udział 5% dochodów z tytułu urządzeń melioracji wodnych. Opłatę za wykonanie urządzeń melioracji wodnych reguluje 40 rolników. Łącznie pozyskano dochody w kwocie 5 513,- zł, z czego 95% odprowadzono na rachunek Wojewody.

**Dział 700** – gospodarka nieruchomościami Skarbu Państwa i mienia Powiatu. Dochodami Skarbu Państwa realizowanymi przez Starostwo Powiatowe oraz ich udział dla powiatu były:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste, liczba kontrahentów – 1077 osób – udział 25%,
- dochody z najmu, dzierżawy, sprzedaży – liczba płatników 6 osób – udział 25%,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności – liczba kontrahentów 21 osób – udział 5%,

- odsetki od nieterminowych wpłat od 303 płatników – udział 25%,
- pozostałe dochody – udział 5%

Łącznie z tych tytułów dochody wykonano w kwocie 3 208 693,- zł, z tego udział dla Powiatu – 801 871,- zł.

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

Dochodami z mienia powiatu były głównie wpływy z tytułu sprzedaży i dzierżawy.

Powiat dzierżawi 5 mieszkań, dochody z tego tytułu wynosiły 24 359,- zł oraz w roku 2008 dzierżawiono parking w Dźwirzynie – dochody 15 000,- zł.

Wpływami ze sprzedaży były tylko ratalne spłaty mieszkań (6 osób) zakupionych w latach ubiegłych oraz sprzedaż 3 garaży.

**Dział 750** – administracja publiczna, plan wykonano w kwocie 1 691 781,- zł, wskaźnik wykonania planu 108%. Główne źródła dochodów w tej części budżetu stanowią opłaty komunikacyjne – 91%.

**Tabela nr 25**

### **Wykaz dokumentów wydawanych odpłatnie przez Starostwo Powiatowe w latach 2006 - 2008**

<b>Rodzaj wydawanych dokumentów</b>	<b>2004 r.</b>	<b>2005 r.</b>	<b>2006 r.</b>	<b>2007 r.</b>	<b>2008 r.</b>
Dowody rejestracyjne	6 106	6 104	6 321	9 739	8 236
Pozwolenia czasowe	7 083	5 859	6 110	6 800	7 579
Pojazdy wyrejestrowane	85	255	265	358	236
Karty pojazdów	2 144	2 047	1 744	3 051	2 524
Prawa jazdy	5 814	4 067	5 384	2 344	2 852
Międzynarodowe prawa jazdy	95	103	69	43	43
Zaświadczenia na przewozy drogowe – potrzeby własne	29	19	22	38	41
Wypisy z zaświadczeń – na potrzeby własne	66	51	40	168	101
Licencje na krajowy przewóz osób	2	6	2	3	3
Wypisy z licencji na krajowy przewóz osób	9	90	100	66	22
Licencje na przewóz rzeczy	43	0	6	7	3
Wypisy z licencji na krajowy przewóz rzeczy	82	11	13	23	12
Zezwolenia na przewozy regularne	5	57	17	6	63
Wypisy z zezwoleń na przewozy regularne	22	299	109	22	276

*Źródło: dane Wydziału Komunikacji*

Dochody pozostałe administracji:

- darowizny \_ przekazane przez Firmę TROTON z Ząbrowa, Firmę RASEL oraz Hotel SENATOR – środki wykorzystano na częściowe pokrycie kosztów Spotkania Wigilijnego z mieszkańcami,

- odsetki – pozyskano z tytułu lokat wolnych środków w banku obsługującym rachunek podstawowy oraz w innych bankach - w samym miesiącu grudniu w wyniku wyboru ofert z banków w zakresie oprocentowania lokat - pozyskano ponad 14 tys. zł.

**Dział 754** – bezpieczeństwo publiczne. Uzyskano dochody w kwocie 249,- zł, w tym udział 5% w dochodach Skarbu Państwa oraz z tytułu rozliczenia zadań zleconych w roku 2007 przez instytucje pozarządowe.

**Dział 851** – ochrona zdrowia – kwota 475,- zł dotyczy zwrotu dotacji od instytucji pozarządowej w wyniku rozliczenia roku 2007.

**Dział 852** – pomoc społeczna - w wyniku umieszczania dzieci w Domach Dziecka, na podstawie decyzji PCPR część rodziców jest zobowiązana do uiszczania opłat. W roku 2008 5 osób dokonało wpłat na łączną kwotę 14 355,- zł.

**Dział – 853** – pozostałe zadania polityki społecznej – powiat realizuje zadania PFRON z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej. Dochodami powiatu jest 2,5% od wysokości wykorzystanych środków PFRON.

Powiat Kołobrzeski pozyskał w roku 2008 znaczną kwotę na wykonywanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych.

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

Tabela poniższa przedstawia zestawienie pozyskanych środków w 2008 roku.

**Tabela nr 26**

**Pozyskane środki w roku 2008**

<b>Źródło pozyskanych środków</b>	<b>Kwota</b>	<b>Przeznaczenie</b>
Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	266 305	Miesięczne wypłaty ekwiwalentów za grunty rolne przeznaczane pod zalesianie
Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych	219 725	Inwestycje drogowe: droga powiatowa w Miechęcinie i Stojkowie
Wojewoda Zachodniopomorski	500 000	Inwestycje – budowa ronda
Wojewoda Zachodniopomorski	1 242 936	Inwestycje – budowa ronda (dotacja z Kontraktu Województwa)
Gmina Miasto Kołobrzeg	747 673	Inwestycje – budowa ronda, dotacja otrzymana na podstawie porozumienia
Urząd Wojewódzki	389 660	Rozliczenie programu EuriS – środki Unii Europejskiej
Państwowy Zakład Ubezpieczeń	3 000	Odszkodowanie za powstałe szkody
Partner zagraniczny z Eberswalde oraz Stowarzyszenie Gmin „Pomerania”	277 067	Program współpracy – wymiana uczniów



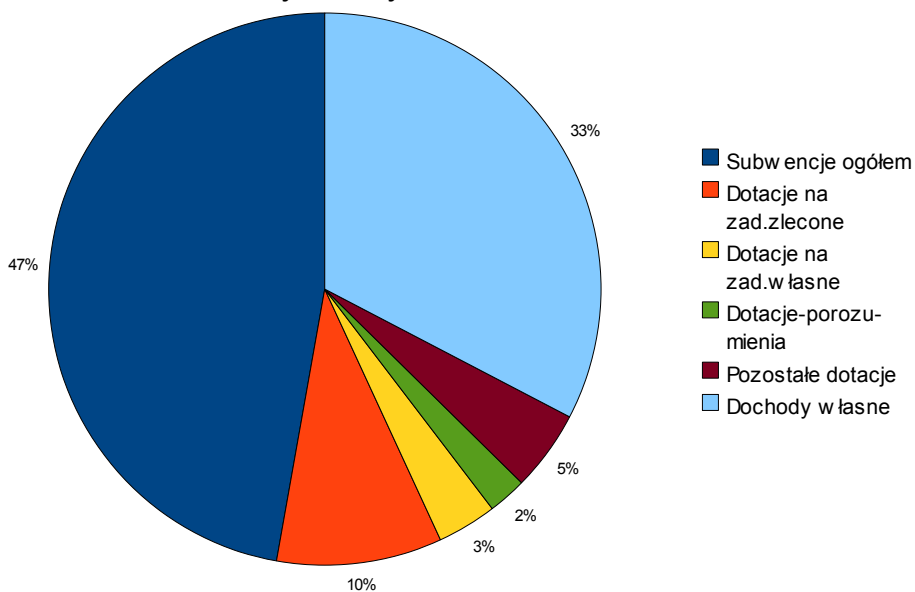
Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji Warszawa	306 887	Realizacja programów Leonardo da Vinci
Ministerstwo Edukacji Narodowej	105 000	Nauka języka polskiego dla repatriantów
Urząd Miasto Kołobrzeg	54 600	Realizacja zadań z zakresu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych
Wojewódzki Urząd Pracy	1 193 147	Dotacja rozwojowa – realizacja programu EFS KAPITAŁ LUDZKI – pn. „Jesteśmy aktywni”
Fundusz Pracy Warszawa	161 317	Wynagrodzenia dla pracowników zatrudnionych w punktach PUP
Wojewoda Zachodniopomorski	48 843	Realizacja programów „Bezpieczna i przyjazna szkoła”
Wojewoda Zachodniopomorski	28 800	Wyплаты stypendiów dla uczniów byłych pracowników PGR
Wojewoda Zachodniopomorski	5 373	Wykonanie monitoringu w SOSW
Urząd ds Kombatantów Warszawa	7 000	Organizacja uroczystości rocznicowych (18 marca)
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>5 355 950</b>	

Źródło: opracowanie własne

Z kwoty ogólnej pozyskanych środków – 2 710 334,- zł (51%) przeznaczono na inwestycje infrastruktury drogowej. Tym sposobem jedna z inwestycji – budowa ronda w Kołobrzegu została wykonana w całości ze środków zewnętrznych.

## Wykres nr 2

Struktura wykonanych dochodów w 2008 roku



Źródło: opracowanie własne

Jak wspomniano wcześniej plan dochodów według głównych źródeł dochodów wykonany został w ponad 100%.  
 Najwyższy udział dochodów to w kolejności : subwencje, dochody własne, dotacje na zadania zlecone, pozostałe dotacje.  
 Dochód na jednego mieszkańca w latach 2005 – 2008 przedstawia tabela nr 25.

**Tabela nr 27**

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

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Rok 2005</b>	<b>Rok 2006</b>	<b>Rok 2007</b>	<b>Rok 2008</b>
Wykonanie dochodów	49 584 553	56 762 619	56 891 945	66 170 798
Liczba mieszkańców	75 915 <sup>1</sup>	76 020 <sup>2</sup>	76 217 <sup>3</sup>	76 547 <sup>4</sup>
<b>Roczny dochód na 1 mieszkańca w zł z dochodów ogółem</b>	<b>653,16</b>	<b>746,68</b>	<b>746,45</b>	<b>864,44</b>
Wykonanie dochodów własnych realizowanych przez jednostki organizacyjne	9 693 180	16 707 670	7 419 577	8 363 991
<b>Roczny dochód na 1 mieszkańca w zł z dochodów własnych</b>	<b>127,68</b>	<b>219,78</b>	<b>97,3</b>	<b>109,27</b>

<sup>1</sup>Dane GUS-rok2005 wg stanu na 31.12.2004

<sup>2</sup>Dane GUS-rok 2006 wg stanu na 31.12.2005

<sup>3</sup>Dane Ministerstwa Finansów na dzień 31.12.2006

<sup>4</sup>Dane Ministerstwa Finansów na dzień 31.1.22007

### **III.REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU**

Budżet powiatu po stronie wydatków ustalony został w łącznej kwocie **60 701 614,- zł**, w tym wydatki majątkowe **8 716 800,- zł**.  
 W wyniku dokonanych zmian plan wydatków uległ zwiększeniu o 8 067 265,- zł.  
 Tabela nr 26 przedstawia zmiany w planie wydatków według głównych kierunków wydatkowania.

## Zmiany po stronie wydatków w roku 2007

<b>Rodzaj wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Zmiana + -</b>
Inwestycje	8 555 100	5 785 460	-2 769 640
Wynagrodzenia i pochodne	31 896 705	34 641 786	2 745 081
Dotacje dla jednostek	4 205 754	5 613 707	1 407 953
Pozostałe wydatki bieżące	16 044 055	22 727 926	6 683 871
<b>Ogółem:</b>	<b>60 701 614</b>	<b>68 768 879</b>	<b>8 067 265</b>

Źródło: opracowanie własne

Opis zmian planu wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

1. Inwestycje – plan uległ zmniejszeniu ponieważ planowana inwestycja Przebudowa drogi Kukinia – Dygowo miała być dofinansowana ze środków Unii Europejskiej. Z uwagi na brak możliwości składania wniosków inwestycja została przesunięta na rok 2009. Wprowadzono natomiast inne inwestycje. Szczegóły w dalszej części informacji.
2. Wynagrodzenia i pochodne – plan uległ zwiększeniu w związku z wprowadzeniem podwyżek dla nauczycieli i pozostałych pracowników wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu.
3. Dotacje dla jednostek – plan uległ zwiększeniu m.in. w związku z wprowadzeniem dodatkowych zadań finansowanych przez Wojewodę dla instytucji pozarządowych.
4. Pozostałe wydatki bieżące – plan uległ zwiększeniu głównie w wyniku wprowadzanych dodatkowych dotacji i dochodów własnych.

Wykonanie wydatków według głównych kierunków w roku 2008 i analogicznie w roku 2007 przedstawia tabela nr 27.

**Wykonanie wydatków za rok 2008  
według głównych kierunków wydatkowania  
(porównanie do roku 2007)**

<b>Rodzaje wydatków</b>	<b>Wykonanie za 2007 rok</b>	<b>Plan po zmianach 2008 rok</b>	<b>Wykonanie za 2008 rok</b>	<b>Wskaźni ki</b>	
				<b>4:3</b>	<b>4:2</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
Wydatki na inwestycje	3 128 200	5 785 460	5 419 102	93,5	173
Wynagrodzenia i pochodne	30 485 278	34 641 786	34 368 981	99,2	113
Dotacje dla jednostek	3 146 285	5 613 707	5 295 912	94,3	168
Pozostałe wydatki	20 635 359	22 727 926	21 056 362	92,7	102
<b>Ogółem:</b>	<b>57 395 122</b>	<b>68 768 879</b>	<b>66 140 357</b>	<b>97,1</b>	<b>115</b>

Źródło: opracowanie własne

Jak wynika z powyższego zestawienia wydatki według głównych kierunków wydatkowania w roku 2008 uległy zwiększeniu w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Wykorzystanie wydatków w roku 2008 według głównych kierunków przedstawia się następująco:

### **Wydatki na inwestycje**

Plan wydatków inwestycyjnych na 2008 rok wynosił **8 716 800,- zł**, z tego 88% środków dotyczyło inwestycji infrastruktury drogowej.

W wyniku dokonanych zmian nakłady na inwestycje zamknęły się w kwocie 5 419 102,- zł.

Tabela nr 28 przedstawia wykaz inwestycji planowanych na dzień 1.01.2008 oraz po zmianach na 31.12.2008.

**Tabela nr 30**

### **Inwestycje planowane i wykonane w roku 2008**

<b><i>Nazwa inwestycji</i></b>	<b><i>Plan na 1.01.2008</i></b>	<b><i>Plan na 31.12.2008</i></b>	<b><i>Wykonanie</i></b>
Przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Gorawino	0	1 246 769	1 246 769
Budowa ronda ul. Wolności, Jedności Narodowej, Mazowiecka, 1-go Maja	2 700 000	2 491 731	2 487 945
Przebudowa drogi Kukinia – Dygowo	5 000 000	26 000	26 000
Przebudowa drogi Mrzeżyno – Dźwirzyno -Kołobrzeg, most nad kanałem Resko	0	474 000	142 832
Wykonanie nawierzchni drogi – Miechęcino	0	330 566	330 566
Wykonanie nawierzchni droga Stojkowo	0	457 100	457 100
Budowa zatoki autobusowej– Wrzosowo	0	10 950	10 947
Budowa zatoki autobusowej– Skoczów	0	3 201	3 163
Budowa chodnika – Czernin	0	9 581	9 507
Budowa zatoki autobusowej– Trzynik	0	16 956	16 919
Budowa zatok autobusowych– Kędrzyno	0	21 890	21 860
Budowa zatoki autobusowej– Nieżyn	0	10 950	10 950
Budowa zatoki autobusowej– Charzyno	0	10 950	10 950
Budowa zatoki autobusowej– Wartkowo	0	10 950	10 949
Budowa zatoki autobusowej– Ołużna	0	3 794	3 794
Budowa chodnika – Drozdowo	0	8 329	8 329
Budowa chodnika – Jarkowo	0	8 217	8 216
Budowa chodnika – Kinowo	0	6 864	6 863
Budowa chodnika – Starnin	0	9 638	9 638
Montaż progu zwalniającego Ustronie M.	0	3 700	3 700

<b>Razem inwestycje drogowe</b>	<b>7 700 000</b>	<b>5 162 145</b>	<b>4 826 997</b>
Wykonanie koncepcji hali sportowej	0	85 400	85 400
Budowa systemu informacji geograficzno statystycznej EurIS	555 100	48 678	48 678
Wymian dźwigu w pionie żywienia SOSW	75 000	82 521	82 521
Budowa windy osobowej ZSEH-dokument.	175 000	39 040	39 040
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>8 505 100</b>	<b>5 417 784</b>	<b>5 082 636</b>
<b>ZAKUPY INWESTYCYJNE</b>			
Zakup sprzętu komputerowego-Starostwo	50 000	68 000	51 259
Zakupy inwestycyjne-DPS Gościno	0	114 608	114 607
Zakupy inwestycyjne-DPS Włocibórz	0	140 000	125 532
Zakup sprzętu – Straż Pożarna	0	7 100	7 100
Dofinans.zakupu samochodu dla Policji	0	10 000	10 000
Zakup ksero – ZSO im. M. Kopernika	0	5 200	5 200
Zakup kotłów do kuchni-ZSGŻ	0	18 000	18 000
Monitoring – SOSW	0	4 768	4 768
<b>Razem zakupy inwestycyjne</b>	<b>50 000</b>	<b>367 676</b>	<b>336 466</b>
<b>OGÓŁEM INWESTYCJE:</b>	<b>8 555 100</b>	<b>5 785 460</b>	<b>5 419 102</b>

*Źródło: opracowanie własne*

### **Inwestycje infrastruktury drogowej obejmowały:**

1. Przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Gorawino – zakres inwestycji: wykonanie nowej nawierzchni na długości 1200 mb, budowa chodników, wykonanie zjazdów, przebudowa zatok autobusowych, konserwacja kanalizacji deszczowej. Łączna wartość inwestycji **1 246 749,- zł** w całości sfinansowana z emisji obligacji komunalnych.
2. Przebudowa skrzyżowania przy ul. Jedności Narodowej, Wolności, Mazowiecka, 1-go Maja – zakres inwestycji: przebudowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej, gazowej, wykonanie chodników, zjazdów i zatok autobusowych. Łączne nakłady **2 487 945,- zł**.  
Finansowanie inwestycji:
  - Wojewoda Zachodniopomorski dotacja w ramach programu „Likwidacja miejsc niebezpiecznych” - 500 000,- zł,
  - rezerwa budżetu państwa w ramach Kontraktu Wojewódzkiego kwota – 1 242 935,56 zł,
  - dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg – 743 972,56 zł,Do wartości inwestycji doliczono zakup znaków drogowych – 1 036,88 zł.
3. Przebudowa drogi Kukinia – Dygowo – w roku 2008 sfinansowano wyłącznie uaktualnienie dokumentacji projektowej i studium wykonalności – kwota **26 000,- zł**, źródło finansowania emisja obligacji.
4. Przebudowa drogi Bardy – Miechęcino – zakres inwestycji: położenie nowej nawierzchni na odcinku 800 mb, konserwacja odwodnienia (rowów). Łączna wartość inwestycji **410 566,- zł**. Źródła finansowania:
  - emisja obligacji – 330 566,- zł,

- środki Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych – 80 000,- zł (środki przekazano na zasadzie refundacji poniesionych kosztów).
5. Przebudowa drogi Stramnica – Stojkowo – zakres inwestycji: położenie nowej nawierzchni na długości 639 mb, konserwacja odwodnienia. Łączna wartość inwestycji – **473 482,- zł**. Źródła Finansowania:
    - emisja obligacji 457 100,- zł,
    - środki Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych – 16 382,- zł (środki przekazano na zasadzie refundacji poniesionych kosztów).
  6. Przebudowa drogi Mrzeżyno – Dźwirzyno – Kołobrzeg oraz budowa mostu nad kanałem Resko – w roku 2008 w wyniku rozstrzygniętego przetargu wyłoniono wykonawcę dokumentacji, studium wykonalności oraz przygotowania wniosku aplikacyjnego o dofinansowanie środków UE. Wykonawca zobowiązał się wykonać dokumentację do dnia 30 maja 2009 roku. Zapłata za I etap dokumentacji w kwocie 523 258,- zł, została uregulowana przez samorzady współfinansujące inwestycję tj. przez Powiat Gryfice, Gminę Trzebiatów, Gminę Kołobrzeg Powiat Kołobrzeg. Z budżetu powiatu kołobrzieskiego wykorzystano kwotę **142 832,- zł**, w tym koszt ¼ wykonanego I etapu dokumentacji i kwota 12 017,- zł dotyczy prac geologicznych.
  7. Zamontowanie progu zwalniającego – wartość 3 700,- zł wykonano w Gminie Ustronie Morskie ze środków gminy.
  8. W wyniku podpisanych porozumień z gminami powiatu kołobrzieskiego wykonywano chodniki oraz przystanki autobusowe. Zestawienie poniższe przedstawia udział gmin i powiatu w realizacji inwestycji.

**Tabela nr 31**

**Wartość inwestycji drogowych realizowanych wspólnie z gminami**

<b>Miejsce inwestycji</b>	<b>Udział Gminy</b>	<b>Udział Powiatu</b>	<b>Ogółem wartość inwestycji</b>
Gmina Dygowo	70 000	23 617,22	93 617,22
Gmina Rymań	50 000	33 046,33	83 046,33
Gmina Gościno	9 000	14 743,25	23 743,25
Gmina Siemyśl	50 000	60 678,83	110 678,83
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>179 000</b>	<b>132 085,63</b>	<b>311 085,63</b>

Źródło: opracowanie własne

Udział powiatu w realizacji tych inwestycji polegał na zakupie i przekazaniu niezbędnych materiałów do ich przeprowadzenia. Źródło finansowania ze strony powiatu – emisja obligacji komunalnych. W przypadku dwóch gmin: Rymań i Siemyśl na wniosek Wójtów, wykonanie inwestycji jest przesunięte na rok 2009.

## **Pozostałe inwestycje**

1. Wykonano koncepcję związaną z adaptacją przejętej nieruchomości do wykorzystania przez OPP – wartość 85 400,- zł. Źródło finansowania – dochody powiatu.
2. Budowa systemu informacji geograficzno statystycznej EuriS – całkowita wartość projektu – 527 546,22 zł. Projekt został złożony w 2006 roku. W marcu 2008 roku zakończono jego realizację. Plan na rok 2008 wynosił 555 100,- zł, plan po zmianach **48 678,- zł** na inwestycje i **452 873,- zł** wydatki bieżące (w tym zakup oprogramowania- 332 493,- zł). Środki wykorzystano w całości. Program Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG IIIA.
3. Wymiana dźwigu w pionie żywienia w Specjalnym Ośrodku Szkolno Wychowawczym – plan na 1.01.2008 wynosił 75 000,- zł. Jednak w wyniku rozstrzygniętego przetargu na wykonanie zadania zwiększono plan do kwoty **82 521,- zł**. Różnicę pokryła jednostka z własnych środków.
4. Budowa windy z ZSEH – na etapie planowania budżetu zakładano wykonanie windy (wówczas w CKP). Przyjęta wartość do realizacji 175 000,- zł budżet powiatu i 175 000,- zł środki gospodarstwa pomocniczego. Z uwagi na zmiany organizacyjne gospodarstwa pomocniczego (przejęcie obiektu GRYF) zdjęto z realizacji w roku 2008 tę inwestycję. Sfinansowano wyłącznie dokumentację projektową. Łączne nakłady **39 040,- zł**.

## **Zakupy inwestycyjne**

Na zakupy inwestycyjne w roku 2008 wykorzystano łącznie 367 676,- zł, które obejmowały w szczególności zakup sprzętu, wyposażenia.

Zakupy inwestycyjne dokonywały jednostki:

- Starostwo Powiatowe – 51 259,- zł, wykorzystano na: zakup 3 sztuk drukarek, które jednocześnie wykonują ksero dokumentów, 7 sztuk komputerów i monitorów (wymiana sprzętu w Wydziale Finansów i Budżetu), 1 laptop oraz aparat z kartą pamięci,
- Dom Pomocy Społecznej Gościno – 114 607,- zł wykorzystano na: dofinansowanie zakupu samochodu Ford Transit z windą do przewozu osób niepełnosprawnych (łączy koszt 148 718,- zł, w tym dofinansowanie z PFRON 59 438,- zł), zakup i montaż baterii kondensatorów regulatora kompensacji biernej w budynku, co skutkuje zmniejszeniem opłat za energię elektryczną, ulepszono także środek trwały poprzez zwiększenie powierzchni mieszkalnych w budynku, w wyniku modernizacji i adaptacji werand w pokojach mieszkańców,
- Dom Pomocy Społecznej Włoszibórz – 125 532,- zł, wykorzystano na: zakup pralnicowirówki, traktora do koszenia trawy, krajalnice do sera, bęben wodny 3 komorowy, obieraczkę do ziemniaków, komplet hotelowy do sprzątania, zmywarka kapturowa, suszarka bębnowa, piec konwekcyjny,
- Komenda Powiatowa PSP – 7 100,- zł, z przeznaczeniem na dostosowanie sieci teleinformatycznej do wymogów stawianych jednostkom organizacyjnym przez Komendę Główną Straż Pożarnej,
- Powiat przekazał kwotę 10 000,- zł na dofinansowanie zakupu samochodu

- słuźbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Kołobrzegu,
- Zespół Szkół im. M. Kopernika – zakup kserokopiarki,
- Zespół Szkół Gospodarki Źywnościowej w GoŹcinie – zakup dwóch kotłów do przygotowywania posiłków w stołówce szkolnej,
- SOSW – zakup sprzętu do monitoringu obiektu.

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

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

**Tabela nr 32**

**Stan zatrudnienia w jednostkach powiatu kołobrzeskiego w etatach, Źrednie wynagrodzenie pracownika według stanu na dzień 31.12.2008 roku**

<b>Nazwa jednostki</b>	<b>Zatrudnienie</b>				<b>Źrednie wynagrodzenie</b>			
	<b>Nauczyciele</b>		<b>Adm.obsluġ</b>		<b>Nauczyciele</b>		<b>Adm.obsluġa</b>	
	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika	57	48,09	15	16	2 784	3 070	1 813	2 009
Centrum Kształcenia Praktycznego	15,3	X	3	X	2 660	X	2 008	x
Zespół Szkół Mechanicznych	48,25	48,02	22	22,6	2 639	2 979	1 809	1 989
Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich	72,82	86,6	20	30	2 552	3 057	1 995	2 408
Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	52,8	55,1	25,5	25,5	2 577	2 771	1 591	1 702
Zespół Szkół Morskich	69,75	70,99	29,13	24,37	2 394	2 766	1 919	2 643
Zespół Szkół Gospodarki Źywnościowej	44,14	44,7	17	16,5	2 479	2 628	1 529	1 735
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy	21,66	24,49	12,63	13,13	3 375	3 862	2 321	2 527
Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna	13,5	14	4	4	2 772	2 973	2 123	1 995
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	9,51	9,51	2,38	2	2 660	2 453	1 726	2 250
<b>Razem jednostki i plac.oświat.</b>	<b>404,74</b>	<b>401,5</b>	<b>150,64</b>	<b>154,1</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>x</b>
<b>Nazwa jednostki</b>	<b>Zatrudnienie</b>				<b>Źrednie wynagrodzenie</b>			
	<b>2007</b>		<b>2008</b>		<b>2007</b>		<b>2008</b>	
Dom Pomocy Społecznej Włocibórz		70,7		71,65		1 687		1 817



Dom Pomocy Społecznej w Gościnie	33,75	33,75	1 679	2 001
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	9	10	2 281	2 321
Komenda Powiatowa PSP	58	58	1 953	2 733
Nadzór budowlany	4	4	2 527	2 699
Zarząd Dróg Powiatowych	31,5	31,5	2 355	2 595
Powiatowy Urząd Pracy	36	39	2 077	2 472
Starostwo Powiatowe	88,88	88,15	2 602	2 812
	<b>331,83</b>	<b>336,05</b>		
<b>Ogółem zatrudnienie w powiecie</b>	<b>887,21</b>	<b>891,65</b>		

Źródło: opracowanie własne

Łączne zatrudnienie w powiecie na 31.12.2008 wynosi **891,65** etatów, których koszt tzw. wydatków osobowych wynosił **34 368 981,- zł**, w tym:

- wynagrodzeń wynikających ze stosunku pracy – 28 811 710,- zł,
- umów zlecenia i umów o dzieło – 618 310,- zł,
- składek ZUS i składek na Fundusz Pracy – 4 938 961,- zł.

Wynagrodzenia osobowe pracowników w roku 2008 uległy zwiększeniu w stosunku do roku 2007 w sposób następujący:

- wynagrodzenia pracowników na stanowiskach pedagogicznych – średnio o 8,04%,
- wynagrodzenia administracji i obsługi dwukrotnie tj. od 1 stycznia o 6 % planowanej waloryzacji i zwiększenie wynikające z Uchwały Rady Powiatu w sprawie zwiększenia najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników administracji i obsługi z kwoty 710,- do kwoty 900,- zł miesięcznie.

W roku 2008 nastąpił także wzrost wynagrodzeń wynikający z umów zlecenia i o dzieło ponieważ powiat realizował programy współfinansowane ze środków zagranicznych. W budżetach tych programów na umowy zlecenia wykorzystano kwotę 288 844,- zł.

### **Dotacje dla jednostek**

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

Plan i realizacja przekazanych dotacji ujęta jest w tabeli nr 31.

**Tabela nr 33**

### **Wykaz dotacji udzielonych z budżetu powiatu kołobrzeskiego w roku 2008**

<i>Nazwa instytucji</i>	<i>Plan dotacji po zmianach</i>	<i>Dotacje przekazane</i>	<i>Wskaźn. wykon. w %</i>
<b>Dotacje dla instytucji pożytku publicznego</b>			
Fundacja Bezpieczny Powiat	20 000	20 000	100

Polski Czerwony Krzyż	8 000	8 000	100
	4 000	4 000	100
Stowarzyszenie Amazonek	5 000	5 000	100
Polskie Stowarzyszenie Otolaryngologiczne	5 000	5 000	100
Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej ich Rodzin i Przyjaciół „FENIKS”	2 000	2 000	100
	283 500	283 500	100
Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Kołobrzegu	492 300	492 300	100
Stowarzyszenie na Rzecz Pomocy Ludziom Starym, Niepełnosprawnym i Potrzebującym Pomocy SENIOR	10 000	0	0
	15 000	13 500	90
UKS OPP Powiat Kołobrzeg	50 000	50 000	100
Dotacje nie rozdysponowane	10 000	0	0
Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd w Koszalinie	130 000	130 000	100
Liga Morska i Rzeczna	4 000	3 257	81
<b>Razem:</b>	<b>1 033 800</b>	<b>1 016 557</b>	<b>98</b>
<b>Pozostałe dotacje</b>			
Urząd Miasta Kołobrzeg	8 839	8 838	100
Urząd Marszałkowski	100 000	100 000	100
Powiaty – dotyczy Domów Dziecka	1 575 200	1 565 742	99
Powiaty – dotyczy rodzin zastępczych	110 546	107 335	97
Szkoły niepubliczne – profil liceum ogólnokształcące	560 448	560 448	100
Szkoły niepubliczne – profil zawodowy	217 383	217 383	100
Miasto Zielona Góra	5 800	5 145	89
Dom Pomocy Społecznej Kołobrzeg	260 269	260 269	100
Samorządy gminne – program Kapitał Ludzki	605 700	605 173	100
Warsztaty Terapii Zajęciowej	74 522	74 522	100
Muzeum Oręża Polskiego	899 500	774 500	86
Kuria Biskupia Koszalin	161 700	0	0
<b>Razem:</b>	<b>4 579 907</b>	<b>4 279 355</b>	<b>93,4</b>
<b>OGÓŁEM DOTACJE:</b>	<b>5 613 707</b>	<b>5 295 912</b>	<b>94,3</b>

Źródło: opracowanie własne

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

### **Fundacja Bezpieczny Powiat**

Fundacja realizowała zadanie publiczne pn. "Powiatowy program zapobiegania

przestępczości oraz ochrony bezpieczeństwa obywateli i porządku publicznego". Wysokość dotacji 20 000,- zł. Wykorzystano kwotę 19 998,29 zł. Dotacja została wykorzystana na cele określone w umowie. Głównie dokonywano zakupu sprzętu związanego z programem bezpieczeństwa obywateli.

Środki wykorzystano na:

- zakup drukarek laserowych, projektora dla Komendy Powiatowej Policji, osiągnięty cel – podniesiono poziom pracy i efektywność działania policjantów,
- zakup nagród na zawody sportowo – pożarnicze, osiągnięty cel – podniesiono poziom wiedzy młodzieży w zakresie udzielania pierwszej pomocy i działań ratunkowych,
- zakup ubrań strażackich i butów dla OSP w Świeciu Kołobrzeskim, cel osiągnięty – umożliwiono wyposażenie OSP na realizację zadań ratowniczych,
- zakup latarek i zestaw do m-rolki dla placówki Straży Granicznej, cele – podniesienie efektywności pracy funkcjonariuszy Straży Granicznej,
- zakup zestawów GPS dla Straży Miejskiej w Kołobrzegu, cel – doposażono Straż Miejską w niezbędny sprzęt do podstawowej działalności,
- zakupiono silnik elektryczny dla Społecznej Straży Robackiej, cel – skuteczne i efektywne działania PSR.

Dotacja została wykorzystana zgodnie z umową.

### **Polski Czerwony Krzyż**

Zadanie zlecone z obszaru ochrona i promocja zdrowia. Przyznana dotację w kwocie 8 000,- zł, wykorzystano w całości.

Celem zadania było m.in.: przeszkolenie grupy uczniów w zakresie udzielania pierwszej pomocy, podniesienie poziomu wiedzy uczniów na temat ochrony i doskonalenia własnego zdrowia, upowszechnianie wiedzy z międzynarodowego prawa humanitarnego, promocja honorowego krwiodawstwa, profilaktyka uzależnień i zakażeń.

Dotacja została wykorzystana na następujące działania:

- przeszkolenie 81 uczniów w zakresie pierwszej pomocy od miesiąca kwietnia do grudnia,
- przeprowadzenie 80 godzin prelekcji z wiedzy dotyczącej uzależnień i szkodliwości palenia tytoniu, chorób zakaźnych – sepsy i gruźlicy,
- sprawdzenie wiedzy 36 uczniów z zakresu pierwszej pomocy w Mistrzostwach Ratowniczych,
- udział w akademii HDK PCK 120 krwiodawców, najbardziej zasłużeni otrzymali odznaczenia, nagrody.

Polski Czerwony Krzyż w IV kwartale otrzymał także dotację w kwocie **4 000,-zł**, na dofinansowanie kosztów realizacji programu „Dożywianie najuboższej ludności Unii Europejskiej”.

PCK w ramach kontynuacji programu „Dostarczanie żywności dla najuboższej ludności Unii Europejskiej” przekazywał nieodpłatnie artykuły spożywcze osobom najbardziej potrzebującym z terenu powiatu kołobrzeskiego. Łącznie w okresie całego roku przekazano 239 254 ton żywności, głównie: mąka, makarony, mleko kasze. Z tej formy pomocy skorzystało 9154 osoby.

Żywność do PCK dostarczana była przez Agencję Rynku Rolnego, następnie dystrybuowało ją do Ośrodków Pomocy Społecznej.

Łączny koszt realizacji programu wynosił 8 482,- zł, z tego z dotacji powiatu 4 000,- zł.

Program dostarczania żywności przewidziany jest na lata 2006 – 2016. W roku 2009 przewidziane jest rozszerzenie asortymentu żywności jak i zwiększenie ilości dostarczanych produktów.

### **Stowarzyszenie Amazonek**

Zadanie zlecone z obszaru ochrona i promocja zdrowia pod nazwą „Realizacja programu edukacyjnego dla mieszkańców Powiatu Kołobrzeskiego w zakresie czynników ryzyka w powstawaniu nowotworów przez metod ograniczenia ryzyka”. Wysokość dotacji 5 000,- zł, wykorzystano w całości.

W ramach przyznanej dotacji zorganizowano:

- wyjazd po Warmii i Mazurach dla 30 członkiń Stowarzyszenia,
- VIII Dni Otwarte Walki z Rakiem Piersi połączone z Marszem Życia i Nadziei – przygotowano własne materiały edukacyjne związane z profilaktyką nowotworową, materiały udostępniono 150 uczestnikom Marszu,
- wykład prof. W. Domagały, pracownika Pomorskiej Akademii Medycznej, temat wykładu „rak szyjki macicy”, w spotkaniu wzięło udział 80 osób w tym grupa dziewcząt i nauczycielek z Zespołu Szkół Morskich,
- spotkania edukacyjne w 18 klasach maturalnych,
- raz w miesiącu w siedzibie Stowarzyszenia przygotowywano informacje w dziedzinie onkologii, które były wykorzystane na spotkaniach z młodzieżą,
- prowadzono telefon zaufania.

Odbyło się łącznie 10 spotkań, w których udział wzięło od 15 do 25 członkiń. W październiku i listopadzie z lekarzami spotkało się ponad 150 osób.

Rodzaje kosztów: dojazdy, wynagrodzenie dla lekarzy, poczęstunek. Dotację wykorzystano zgodnie z umową.

### **Polskie Stowarzyszenie Otolaryngologiczne**

Zadanie zlecone z obszaru promocja zdrowia pod nazwą „Profilaktyka wysiękowego zapalenia ucha środkowego młodzieży w wieku wczesnoszkolnym”. Przyznana dotacja 5 000,- zł, wykorzystana w całości.

Zadanie poprzedzone było akcją informacyjno – edukacyjną wśród rodziców oraz nauczycieli szkół podstawowych powiatu kołobrzeskiego. Badaniami objęto szkoły: we Wrzosowie, Dygowie, Gościnie, Rymaniu, Siemyślu oraz szkoły nr 4, 5, 6 i 8 w Kołobrzegu. O prowadzonym zadaniu informowała lokalna prasa oraz Telewizja Kablowa Kołobrzeg.

W wyniku przeprowadzonych badań uzyskano informację na temat stanu zdrowia w zakresie chorób narządu słuchu poprzez wykonanie przesiewowych badań tympanometrycznych i otolaryngologicznych u dzieci w wieku wczesnoszkolnym. Uświadomiono rodzicom oraz nauczycielom problem niedosłuchu jako jednego z powodów problemów w nauce. Przeprowadzono pogadanki na temat chorób narządu słuchu.

Spotkania przeprowadzono z około 800 rodzicami i nauczycielami. Przebadano 570 uczniów, ujawniono 97 patologii, młodzież została skierowana do dalszej diagnostyki i leczenia w placówkach służby zdrowia.

Dotacje wykorzystano zgodnie z umową.

### **Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej ich Rodzin i Przyjaciół FENIKS – dotacja Wojewody**

Stowarzyszenie otrzymało dotację w kwocie 283 500,- zł, środki zabezpieczał Wojewoda Zachodniopomorski.

Prowadzenie Powiatowego Ośrodka Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi jest kontynuacją programu i działań merytorycznych od 1 listopada 2003 roku.

Uczestnikami Ośrodka są osoby chore psychicznie, niepełnosprawne intelektualnie wykazujące inne zaburzenia czynności psychicznych. W IV kwartale uczestnikami Ośrodka były 33 osoby, w tym 21 kobiet i 12 mężczyzn.

Rezultaty realizacji zadania:

1. W zakresie zwiększania poziomu umiejętności niezbędnych do samodzielnego, aktywnego życia u chorych psychicznie – zgodnie z harmonogramem prowadzono terapie zajęciowe, treningi umiejętności życiowych, zajęcia rehabilitacyjne, spotkania integracyjne, kultywowanie tradycji, gry towarzyskie – rezultatem tych działań jest zwiększenie poziomu zainteresowań, samodzielności i aktywności osób z zaburzeniami psychicznymi. Reeducacja prowadzi do zwiększenia poczucia własnej wartości, następuje poprawa funkcjonowania społecznego, a także nabycie umiejętności konstruktywnego spędzania wolnego czasu.
2. W zakresie podniesienia poziomu wiedzy osób chorych zrealizowano poprzez kontakty indywidualne, grupy psychoedukacyjne, grupy terapeutyczne, terapie grupowe – rezultatem tych działań jest nabycie wiedzy o chorobach psychicznych i uzależnieniach, poprawa komunikacji interpersonalnej, zrozumienia własnych potrzeb. Zmniejszyła się nawrotowość choroby oraz ilość i częstotliwość hospitalizacji osób chorych.
3. W zakresie łagodzenia ostrych kryzysów psychicznych, skutków choroby psychicznej – prowadzono konsultacje psychiatryczne, terapię indywidualną, trening relaksacyjny, muzykoterapię – rezultatem tych działań jest zwiększenie poziomu procesów poznawczych pacjentów, zwiększenie aktywności społecznej oraz zmniejszenie marginalizacji osób chorych psychicznie dla poprawy funkcjonowania społecznego osób z zaburzeniami psychicznymi.
4. W zakresie zwiększania aktywności zawodowej i społecznej – realizowano poprzez: grupy aktywizacji zawodowej, stałe motywowanie do podjęcia dodatkowej pracy, ćwiczenia umiejętności w wykonywaniu prac naprawczych – rezultatem jest nabywanie wiedzy oraz umiejętności sprzyjających utrzymaniu pracy, zwiększenie aktywności pacjentów w poszukiwaniu dodatkowych źródeł dochodu i podniesienia stopy życiowej, zwiększa się liczba uczestników Ośrodka rejestrujących się w PUP.

Od stycznia 2006 roku Stowarzyszenie dysponuje własnym samochodem do przewozu osób niepełnosprawnych. Samochód ten jest wykorzystywany także w działalności POW co w dużym stopniu poszerza ofertę Ośrodka, zwiększa możliwości wyjazdów krajoznawczych, integracyjnych.

Dotacja została wykorzystana w całości.

### **Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej ich Rodzin i Przyjaciół FENIKS – dotacja z dochodów powiatu**

Zadanie zlecone z obszaru – ochrona i promocja zdrowia – program edukacyjny dla mieszkańców powiatu kołobrzeskiego w zakresie promocji zdrowia psychicznego oraz zapobiegania zaburzeniom psychicznym.

Dotacja przyznana w kwocie 2 000,- zł została wykorzystana w całości.

Program edukacyjny określony w umowie przeprowadzono na bazie wieloletniego doświadczenia terapeutów i specjalistów w pracy z pacjentami

chorymi psychicznie, uzależnionymi od środków psychoaktywnych. Porady indywidualne i spotkania grupowe prowadzone były przez dyplomowanego terapeutę uzależnień w wymiarze 6 godzin, raz na dwa miesiące w każdej z gmin: Rymań, Siemyśl, Dygowo. W spotkaniach grupowych uczestniczyło 85 osób. Udzielono 77 porad indywidualnych.

### **Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Kołobrzegu**

Powiat Kołobrzegi otrzymał w II półroczu dotację na zadanie z zakresu administracji rządowej w kwocie **492 300,- zł**, z przeznaczeniem na uruchomienie i rozpoczęcie działalności Ośrodka Wsparcia.

Powiat ogłosił konkurs ofert na uruchomienie i prowadzenie ośrodka wsparcia. W wyniku rozstrzygnięcia konkursu ofert wybrano stowarzyszenie, które będzie prowadziło Ośrodek Wsparcia. Stowarzyszeniem tym jest Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Kołobrzegu.

**Kwota dotacji w wysokości 492 300,- zł, wykorzystana została w całości na zdania:**

**Prace remontowe - przyznana dotacja - 421 320,- zł.** Zakres prac remontowych obejmował:

1. Roboty budowlane: osuszanie budynku, wyburzenie oraz wstawienie ścian działowych wg projektu, wstawianie okien oraz drzwi, budowa instalacji hydraulicznej, montaż wind, wykonanie podjazdów dla wózków, gipsowanie i malowanie ścian, ocieplenie ścian zewnętrznych budynku, wykonanie elewacji, budowa dachu, wyłożenie podłóg w pokojach, korytarzach w pomieszczeniach gospodarczych, budowa wentylatorów przeciwpożarowych - **łącznie nakłady zamknęły się w kwocie 392 508,01 zł - finansowane z dotacji 280 000,- zł.**
2. Roboty elektryczne: wykonanie instalacji elektrycznej, montaż gniazdek elektrycznych, telewizyjnych, telefonicznych oraz internetowych, instalacja skrzynek z bezpiecznikami, montaż oświetlenia - **łącznie nakłady zamknęły się w kwocie 59 920 zł, - finansowane z dotacji 55 000,- zł.**
3. Roboty sanitarne: wyłożenie podłóg i ścian w łazienkach i kuchni kafelkami, montaż zlewów, muszli klozetowych oraz kabin prysznicowych w łazienkach - **łącznie nakłady zamknęły się w kwocie 90 853,70 zł - finansowane z dotacji 86 320,- zł.**

**Zakup wyposażenia, przyznana dotacja - 60 000,- zł.**

Wszystkie pomieszczenia Powiatowego Ośrodka Wsparcia zostały wyposażone w niezbędny sprzęt w celu uruchomienia placówki. Wyposażeniem zostały objęte pracownie:

1. Gospodarstwa domowego (kuchnia + zmywak) zakupiono: meble kuchenne, sprzęty AGD, stół z 2-zlewami szafką i półką, stół ze zlewem 1-komorowym, szafka wisząca z drzwiami suwanymi, robot wieloczynnościowy, mikrofała, czajnik, radio, przyrządy kuchenne: garnki, patelnie, sztućce, talerze, kubki, szklanki, miski, pojemniki na żywność.
2. Techniczna - zakupiono: meble (stoły, krzesła, fotel, szafa pod zabudowę, regał, biurko), rolety, czajnik, lampka.
3. Plastyczna - zakupiono: meble (stoły, krzesła, fotel, szafa pod zabudowę, regał, biurko), rolety, czajnik, lampka, wieża SONY.

Ponadto zakupiono wyposażenie do pozostałych pomieszczeń placówki i tak:

1. Świetlica – zakupiono: stoły, krzesła, wykonano szafę pod zabudowę, stolik, DVD WIWA HD 280, głośniki, zestaw wypoczynkowy, dywan, rolety, poduszki, koce.
2. Korytarz: szatnia dla uczestników, wycieraczka.
3. Jadalnia: stoły, krzesła.
4. Łazienka: pralka, ręczniki, suszarki balkonowe, suszarka do włosów.
5. Biuro Kierownika: meble biurowe, wieża SONY, czajnik, przedłużacze, rolety, lampka.

**Łączny koszt zakupu wyposażenia wynosił 61 319,95 zł – finansowane z dotacji 60 000,- zł.**

Placówka została uruchomiona 1 grudnia 2008 roku. Koszty rozpoczęcia działalności – 10 980,- zł.

W celu rozpoczęcia działalności dokonano zakupów niezbędnych materiałów do poszczególnych pracowni.

Do terapii uczestników zakupiono: artykuły spożywcze, materiały papiernicze, gry, ozdoby świąteczne.

Zatrudnienie: kierownik - ¼ etatu, trzech terapeutów, w tym: 1 na pełny etat i 2 na ¾ etatu oraz sprzątaczką na ¼ etatu.

Z terapii w Powiatowym Ośrodku Wsparcia korzysta 15 uczestników.

### **Stowarzyszenie na Rzecz Pomocy Ludziom Starym, Niepełnosprawnym Potrzebującym Pomocy SENIOR**

Zadanie realizowane z obszaru pomocy społecznej pn. "Prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej".

Stowarzyszenie otrzymało dwie dotacje na zadanie własne finansowane dochodów powiatu w kwocie 15 000,- zł i na zadanie własne finansowane z dotacji Wojewody w kwocie 10 000,- zł ze wskazaniem m.in. iż wykorzystania jej na zadanie wynikające z Krajowego Programu Zwalczania i Zapobiegania Handlowi Ludźmi.

Ośrodek Interwencji Kryzysowej był czynny całą dobę do dyspozycji osób dotkniętych przemocą.

Prze cały rok z porad specjalistów skorzystały 104 osoby. Psycholog udzielił porad bezpośrednio 20 osobom i telefonicznie 12. Lekarz psychiatra udzielił 13 porad osobiście i 10 telefonicznie. Prawnik analogicznie 34 osobom osobiście i 14 telefonicznie. Tematyka spraw w większości dotyczyła stosunków rodzinnych, postępowania przed sądami, organami rentowymi. Kilka spraw dotyczyło sporządzania testamentów i dziedziczenia.

Dotacja Wojewody w wysokości 10 000,- zł została w całości zwrócona do budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego.

Stowarzyszenie nie miało takiej potrzeby m.in., aby środki wykorzystać na zadanie wynikające z Krajowego Programu Zwalczania i Zapobiegania Handlowi Ludźmi. Ponadto środki przyznane były wyłącznie na działalność bieżącą. Natomiast istniejący Ośrodek Interwencji Kryzysowej złożył zapotrzebowanie na wydatki inwestycyjne, które nie mogły być pokrywane z przyznanej dotacji.

### **UKS OPP Powiat Kołobrzeski**

Zadanie zlecone z obszaru sport – nazwa zadania „Propagowanie uprawiania piłki siatkowej wśród dzieci i młodzieży z terenu powiatu kołobrzeskiego”.

Kwota dotacji 50 000,- zł, wykorzystana w całości.

W okresie sprawozdawczym odbywały się regularne treningi sportowe z zakresu piłki siatkowej, zachęcające do aktywnego spędzania czasu wolnego jak też propagujące uprawianie piłki siatkowej.

Zajęcia odbywały się w salach gimnastycznych, w realizacji tego zadania wspierały samorządy gminne (Miasto Kołobrzeg, Siemyśl, Ustronie Morskie, Dygowo, Gościno).

Zajęcia prowadziło 8 trenerów na terenie miasta i gmin powiatu. Łącznie z zajęć skorzystało 180 uczestników, w tym z terenów wiejskich – 100, z miasta 80 uczestników.

Rodzaje kosztów: opłaty związane z udziałem w rozgrywkach, zakup sprzętu sportowego, zakup odżywek, przejazd na zawody, częściowe pokrycie kosztów obozu sportowego.

Łącznie UKS OPP Powiat Kołobrzescki wykorzystał środki w wysokości **123 475,- zł**, w tym finansowanie: dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg – 28 504,- zł, dotacja z powiatu – 50 000,- zł, pozyskane środki z innych źródeł – 44 971,- zł.

W ostatnim sezonie 2007/2008 klub brał udział w rozgrywkach ligowych Mistrzostw Województwa Zachodniopomorskiego. Rozegrano ogółem 200 rozgrywek na szczeblu powiatowym, wojewódzkim, ogólnopolskim. Zawodnicy podnoszą swój poziom sportowy, czego dowodem są ich osiągnięcia.

W badanym okresie zorganizowano dwa obozy sportowe, w których łącznie wzięło udział 90 dzieci.

### **Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd w Koszalinie**

Zadanie zlecone z obszaru – pomoc społeczna. Nazwa zadania „Wsparcie realizacji programu z zakresu pomocy społecznej na rzecz dzieci i rodzin naturalnych i zastępczych”. Wysokość przyznanej dotacji **130 000,- zł**.

Ośrodek Adopcyjno – Opiekuńczy TPD Filia w Kołobrzegu jest placówką diagnostyczną, konsultacyjną i terapeutyczną. Zadaniem Ośrodka jest m.in. pomoc dzieciom pozbawionym opieki rodzinnej w odnalezieniu nowych rodziców – adopcyjnych i zastępczych. Ośrodek pozyskuje i kwalifikuje kandydatów na przyszłych rodziców, udziela pomocy psychologiczno – pedagogicznej, prowadzi spotkania szkoleniowe oraz wzmacnia kompetencje wychowawcze opiekunów i rodziców.

W roku 2008 PCPR zgłosił 42 rodziny zastępcze, z czego 18 rodzin otrzymało zaświadczenia potwierdzające ukończone szkolenie dla spokrewnionych rodzin zastępczych. W ramach działalności Ośrodek przy współpracy z PCPR:

- poszukuje kandydatów na rodziny zastępcze i rodziny adopcyjne,
- prowadzi szkolenia i kursy dla rodzin zastępczych i kandydatów,
- udziela pomocy psychologicznej rodzinom naturalnym, zastępczym i adopcyjnym,
- udziela porad prawnych,
- udziela pomocy rodzinom i samotnym kobietom, które nie mogą wychowywać własnego dziecka,

PCPR wystąpiło z wnioskiem w sprawie przeanalizowania sytuacji prawnej części dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych w celu podjęcia działań zmierzających do uruchomienia procesu adopcji lub powrotu dzieci do rodzin biologicznych. W wyniku podjętych działań Ośrodek wystąpił do Sądu o pozbawienie władzy rodzicielskiej 2 dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych, uruchamiając proces adopcyjny tych dzieci.

Ze względu na początkowy i krótki okres funkcjonowania Ośrodka trudno



wskazać ekonomiczne korzyści przedsięwzięcia dla powiatu kołobrzeskiego. Wymierną korzyścią jest jednak wzrost zainteresowania szkoleniem kadr i jednocześnie chęć współpracy ośrodków pomocy społecznej.

Ośrodek udzielił:

- pomocy psychologicznej dla 14 rodzin – pomoc miała charakter psychoedukacji i porad wychowawczych,
- pomocy prawnej dla 8 rodzin – wspierano rodziny zastępcze w pokonywaniu trudności wychowawczych podopiecznych.

Prowadzono szkolenia 43 spokrewnionych rodzin zastępczych i szkolenie dla 2 rodzin kandydatów na niespokrewnione rodziny zastępcze.

Rezultaty realizacji zadania:

1. Wystąpienie z wnioskami o pozbawienie władzy rodzicielskiej – 2 rodziny.
2. Uregulowanie sytuacji prawnej 2 dzieci przebywających w rodzinie zastępczej.
3. Przeprowadzenie adopcji 1 dziecka.
4. Wypracowano współpracę z Oddziałem Neonatologicznym kołobrzeskiego szpitala.
5. Udzielenie wsparcia rodzinie pełniącej rolę Pogotowia Rodzinnego.
6. Zorganizowanie szkolenia dla 4 kandydatów na niespokrewnione rodziny zastępcze.
7. Zorganizowano grupy wsparcia dla rodzin zastępczych.
8. Wdrożenie procedury kwalifikacyjnej kandydatów na 2 rodziny adopcyjne.

TPD współpracowało z: Sądem Rodzinnym, MOPS Kołobrzeg, GOPS Dygowo, Siemyśl, Rymań, Poradnią Psychologiczno Pedagogiczną, Urzędem Gminy Kołobrzeg, Urzędem Miasta Kołobrzeg.

W ocenie PCPR wykonywanie zadania zleconego przebiega prawidłowo, a prowadzenie Ośrodka Adopcyjno – Opiekuńczego na rzecz powiatu kołobrzeskiego jest nieodzowną częścią systemu pomocy społecznej.

### **Liga Morska i Rzeczna Oddział w Kołobrzegu**

Zadanie zlecone z obszaru turystyka, rodzaj zadania „Organizacja w powiecie kołobrzeskim imprez turystycznych o zasięgu powiatowym dla dzieci i młodzieży powiatu kołobrzeskiego”.

Wysokość dotacji **4 000,- zł**, wykorzystano 3 257,- zł.

Przyznaną dotację wykorzystano na częściowe pokrycie kosztów rejsu młodzieży na trasie Kołobrzeg – Barth (Niemcy).

W rejsie uczestniczyło 25 osób w okresie od 20 lipca do 12 sierpnia 2008 roku.

Program rejsu obejmował m.in. zwiedzanie:

- nowo otwartego oceanarium w Stralsundzie,
- rezerwatu ptactwa wodnego w rejonie Peenemunde,
- rezerwatu przyrody oraz filii muzeum morskiego Stralsund na wyspie Danholm i Dars Ort, wyspy Ruden, katedry w Wolgście.

Uczestnicy rejsu mieli możliwość poznania wielu ciekawych związanych z historią i gospodarką morską miejsc, uczestniczyli w bardzo dobrze przygotowanych imprezach, współzawodniczyli w regatach smoczycy łodzi.

Na czas rejsu uczestnicy zostali ubezpieczeni od następstw nieszczęśliwych wypadków. Nad ich bezpieczeństwem czuwała wykwalifikowana kadra.

### **Urząd Miasta Kołobrzeg**

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

w Kołobrzegu. Planowana kwota na dzień 1.01.2008 w wysokości 17 170,- zł, uległa zmniejszeniu o 8 331,- zł, w wyniku niewykorzystania dotacji z roku 2007.

### **Placówki opiekuńczo wychowawcze – dotacje dla powiatów**

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

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

**Tabela nr 34**

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

<b>L.p.</b>	<b>Powiat/Miasto</b>	<b>Liczba dzieci na dzień 31.12.2008</b>	<b>Miesięczny koszt utrzymania</b>	<b>Wydatki rocznie</b>
1.	Świecki	3	2 854,94	88 771,68
2.	Świebodziński	1	2 204,61	26 283,72
3.	Sławieński	22	3 062,00	537 454,34
4.	Miasto Koszalin	3	3 379,00	128 167,56
5.	Policki	1	2 538,35	14 693,76
6.	Świdwiński	1	2 180,00	23 397,08
7.	Białogardzki	2	2 836,85	32 542,01
8.	Goleniowski	6	2 381,63	126 000,18
9.	Jeleniogórski	1	2 269,00	26 439,00
10.	Chodziewski	8	2 886,59	118 864,79
11.	Sieradzki	4	3 228,28	83 935,32
12.	Stargardzki	2	3 591,63	71 362,77
13.	Szczecinecki	4	2 602,00	117 485,76
14.	Kutnowski	4	3 499,00	90 973,80
15.	Inowrocławski	4	2 316,24	79 369,96
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>66</b>	<b>x</b>	<b>1 565 741,73</b>

*Źródło: opracowanie własne*

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

**W porównaniu do roku 2007 ilość dzieci umieszczona w Domach Dziecka wzrosła w roku 2008 z 54 do 66 dzieci.**

### **Dotacja dla powiatów – rodziny zastępcze**

Powiat podpisał porozumienia z kolejnymi czterema samorządami (w porównaniu do roku 2007) w sprawie częściowego pokrywania kosztów pobytu dzieci w rodzinach zastępczych.

Tabela poniższa przedstawia zestawienie dotyczące ilości dzieci przebywających w rodzinach zastępczych poza granicami powiatu oraz wydatki poniesione w roku 2008.

**Tabela nr 35**

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

<b>L.p.</b>	<b>Powiat/Miasto</b>	<b>Liczba dzieci na dzień 31.12.2008</b>	<b>Wydatki poniesione w roku 2008</b>
1.	Miasto Koszalin	3	40 924,84
2.	Białogardzki	2	8 330,65
3.	Świecki	1	7 905,60
4.	Miasto Wrocław	2	15 811,20
5.	Bytowski	4	10 594,28
6.	Gryficki	1	2 677,70
7.	Człuchowski	1	10 525,98
8.	Stargardzki	1	10 564,40
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>15</b>	<b>107 334,65</b>

*Źródło: opracowanie własne*

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

**W porównaniu do roku 2007 liczba dzieci w rodzinach zastępczych w innych samorządach wzrosła z 7 do 15 dzieci.**

### **Szkoły niepubliczne – profil ogólnokształcący**

Szkoły niepubliczne, w terminie do 30 września 2007 roku, składają wnioski w sprawie ujęcia w budżecie dotacji na działalność szkoły. We wniosku ujmuje się planowaną liczbę uczniów. W trakcie roku o ile liczba uczniów ulegnie zmniejszeniu o 10%, ulega także zmniejszeniu wysokość dotacji.

Tabela nr 32 przedstawia wysokość dotacji według uchwały i po zmianach.

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

<i><b>Nazwa szkoły</b></i>	<i><b>Dotacja wg stanu na 1.01.2008</b></i>	<i><b>Dotacja według stanu na 31.12.2008</b></i>
II Prywatne Liceum dla Dorosłych	146 400	222 894
Społeczne Liceum Ogólnokształcące	219 600	219 600
Prywatne Uzupełniające LO dla Dor.	73 200	42 375
Prywatne Uzupełniające LO	36 600	37 149
Prywatne LO	36 600	38 430
Liceum Ogólnoksz.dla Dorosłych „Żak”	21 960	0
Uzupełniające LO „Żak”	58 560	0
<b>Razem:</b>	<b>592 920</b>	<b>560 448</b>

Źródło: opracowanie własne

Społeczne Liceum Ogólnokształcące posiada uprawnienie szkoły publicznej, która realizuje obowiązek szkolny. Otrzymuje dotację w wysokości 100% kosztów utrzymania ucznia w szkole publicznej. Dotacja została przekazana w całości w kwocie określonej na dzień 1.01.2008.

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

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

Dwie szkoły mimo zaplanowania w budżecie na dzień 1 stycznia 2008 nie otrzymało dotacji z uwagi na brak naboru uczniów.

**Szkoły niepubliczne – profil szkoły zawodowej**

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

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

<i><b>Nazwa szkoły</b></i>	<i><b>Dotacja wg stanu na 1.01.2008</b></i>	<i><b>Dotacja według stanu na 31.12.2008</b></i>
Prywatna Policealna Szkoła dla Dorosłych	53 900	46 419
Policealna Szkoła Kosmetyczna	61 600	91 596
Policealna Szkoła Administracji „ŻAK”	130 900	43 104
Policealna Szkoła BHP „ŻAK”	96 250	19 997
Policealna Szkoła Logistyki „ŻAK”	23 100	0
Policealna Szkoła Informatyki „ŻAK”	73 150	16 267

Policealna Szkoła Fryzjerstwa „ŻAK”	23 100	0
Policealna Szkoła Hotelarstwa „ŻAK”	23 100	0
Policealna Szkoła Kosmetyczna „ŻAK”	23 100	0
Policealna Szkoła Ochrony Środ. „ŻAK”	23 100	0
Policealna Szk. Techn.Med.i Rekl. „ŻAK”	23 100	0
Policealna Szkoła Rachunkowości „ŻAK”	46 200	0
Szkoła Kosmetyczna	23 100	0
<b>Razem:</b>	<b>623 700</b>	<b>217 383</b>

Źródło: opracowanie własne

Dotacje dla szkół niepublicznych uległy zmniejszeniu w wyniku rezygnacji z kształcenia przez ich uczestników. W przypadku Policealnej Szkoły Kosmetycznej plan dotacji uległ zwiększeniu w wyniku porównania z metryczką subwencji oświatowej i wyliczenia kosztów utrzymania ucznia w szkole publicznej.

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

Środki z niewykorzystanych dotacji dla szkół niepublicznych w ciągu roku były przeznaczone na remonty w Zespole Szkół Morskich.

W przypadku Szkół Policealnych Fryzjerstwa, Hotelarstwa, Kosmetycznej, Ochrony Środowiska, Technik Multimedialnych i Reklamy, Rachunkowości „Żak” nie przyznano dotacji z uwagi na brak naboru do tych szkół.

### **Dom Pomocy Społecznej w Kołobrzegu**

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

Liczba pensjonariuszy 14, w tym objętych dotacją 13. Wiek mieszkańców 25 – 64 lata.

Dotacja w kwocie **260 269,- zł**, została wykorzystana w całości w sposób następujący:

- wynagrodzenia – 53 %,
- pochodne od płac – 8%
- wydatki rzeczowe – 39 %

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

Zatrudnienie na dzień 31.12.2008 roku wynosiło 8,38 etatu.

Łączne wydatki poniesione przez DPS wyniosły 402 216,- zł.

Uzyskane dochody to kwota 141 947,- zł,- z której 66 % stanowi odpłatność mieszkańców za pobyt w domu, 12 % środki pochodzące z Ośrodka Pomocy Społecznej w Goleniowie, pozostałe 10% to darowizny, odsetki od rachunku. Przeciętny miesięczny koszt utrzymania pensjonariusza wynosił 2 578,- zł.

### **Samorządy Gminne – program Kapitał Ludzki**

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

Program będzie realizowany w okresie od 2008 do 2013 roku. W roku 2008 powiat otrzymał dotacje rozwojową w kwocie 893 700,- zł. Wkład własny jednostek wynosi 99 300,- zł.

Tabela poniższa przedstawia wysokość dotacji przekazaną dla samorządów gminny.

**Tabela nr 38**

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

<b>Samorząd</b>	<b>Dotacja przekazana</b>	<b>Dotacja wykorzystana</b>
Gmina Miasto Kołobrzeg	223 074	223 023
Gmina Kołobrzeg	87 318	87 230
Gmina Siemyśl	51 471	51 311
Gmina Rymań	59 274	59 274
Gmina Ustronie Morskie	55 584	55 438
Gmina Gościno	67 338	67 338
Gmina Dygowo	61 641	61 559
<b>Razem:</b>	<b>605 700</b>	<b>605 173</b>

*Źródło: opracowanie własne*

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

Powiat przekazał dotację dla poszczególnych samorządów zgodnie z zawartą umową z Wojewódzkim Urzędem Pracy. Dwa samorzady wykorzystały dotację w całości pozostałe, niewykorzystane środki odprowadziły na wyodrębniony rachunek w Starostwie.

### **Warsztaty Terapii Zajęciowej**

Warsztaty Terapii Zajęciowej prowadzone są przez Polskie Stowarzyszenie Na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Kołobrzeg. Z zajęć w WTZ korzystało w roku 2008 – 50 osób z gmin powiatu kołobrzeskiego.

Na działalność WTZ w roku 2008, Zarząd PFRON przyznał kwotę 670 700,- zł, z przeznaczeniem na terapię 50 uczestników. Aneks do umowy została zwiększona liczba uczestników do 63. Zgodnie z ustawą maksymalne dofinansowanie ze środków PFRON na działalność WTZ wynosiło 90%. Koszty całkowite działalności to kwota 746 222,- zł, z czego 90% PFRON, a 10% dofinansowano z budżetu powiatu. Kwota powiatu – 74.522,- zł. Kwota PFRON przekazywana była a transzach kwartalnych na wyodrębniony rachunek bankowy WTZ.

Terapia w Warsztacie do 29.12.2008 roku prowadzona była w 10 pracowniach tj.: gospodarstwa domowego, plastycznej, krawieckiej, tkackiej, ceramicznej, pracy w drewnie, technik różnych, pracy w papierze i rękodzieła artystycznego. Dodatkowo uczestnicy WTZ-ów korzystali z muzykoterapii, socjoterapii i arteterapii oracz uczestniczyli w zajęciach psychoedukacyjnych.

### **Muzeum Oręża Polskiego**

Muzeum Oręża Polskiego finansowane jest głównie z dotacji otrzymywanej z powiatu kołobrzeskiego. Zatrudnienie na 31.12.2008 wynosiło – 21 etatów. Plan dochodów został przekroczony o kwotę 47 672,- zł. Na wzrost dochodów wpłynęły podjęte działania polegające na: wprowadzeniu nowych wydawnictw i towarów do sprzedaży, zwiększenie imprez kulturalnych i wystaw czasowych. Dochody wykonano w łącznej kwocie **1 272 706,- zł**, w tym:

- wpływy z biletów wstępu – 385 483,- zł,
- wpływy z usług (fotografowanie, lekcje muzealne) – 42 739,- zł,
- pozostałe dochody: sprzedaż wydawnictw, odsetki, darowizny, współorganizacja imprez) – 69 984,- zł,
- dotacja z powiatu – 774 500,- zł.

Koszty działalności Muzeum zamknęły się w kwocie – **1 239 329,- zł**, z tego:

- wydatki osobowe pracowników – 21 etatów – 802 031,- zł,
- zakup energii – 61 894,- zł,
- zużycie materiałów – 49 961,- zł,
- amortyzacja – 102 300,- zł,
- pozostałe koszty – 223 143,- zł.

Stan środków obrotowych na 31.12.2008 – 33 377,- zł.

W roku 2008 Muzeum złożyło trzy wnioski o dofinansowanie do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, które dotyczyły programów:

- „Wzmocnienie zagrożonych elementów konstrukcyjnych, odnowienie i zabezpieczenie elewacji obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu Muzeum ul. E.Gierczak” - z programu „Dziedzictwo kulturowe”. Wniosek rozpatrzono pozytywnie, przyznano 150 000,- zł. Kwotę nie wykorzystano ponieważ z przetargu wynikało, że zadanie jest znacznie droższe od przyznanej kwoty dotacji. Wniosek złożono ponownie 25.11.2008 roku do rozpatrzenia w 2009 roku.
- „Renowacja zabytkowego, ciężkiego sprzętu wojskowego na wystawie plenerowej przy ul. E. Gierczak oraz Konserwacja fokmasztu okrętu ORP Burza” - z programu Mecenat 2008 „Zachowanie, waloryzacja i ochrona dziedzictwa kulturowego” - wniosek nie uzyskał dotacji.
- Projekt E-muzeum – budowa strony internetowej Muzeum Oręża Polskiego – z programu „Dziedzictwo kulturowe”. Wniosek złożono 1.12.2008 do realizacji w 2009 roku.

W roku 2008 Muzeum wykonywało remonty bieżące systemem gospodarczym. Przeprowadzono renowację armaty przeciwpancernej z pojazdu SU-57, konserwację śmigłowca, konserwację trzech min morskich, przeprowadzono remont pokoju gościnnego, wymalowano pomieszczenia biurowe, salę oświetlową, szatnię dla zwiedzających, część ogrodzenia.

### **Urząd Marszałkowski**

Na mocy porozumienia zawartego z Urzędem Marszałkowskim – powiat kołobrzeski przekazał dotację w wysokości 100 000,- zł, z przeznaczeniem na przeprowadzenie remontu w Oddziale Szpitala Regionalnego w Kołobrzegu. Urząd Marszałkowski na to samo zadanie przeznaczył kwotę 150 000,- zł.

Dotacja z powiatu przeznaczona była na prace remontowe Bloku Porodowego, zakup wyposażenia oraz mebli na potrzeby Oddziału Neonatologicznego. Zakupy i usługi w ramach zadania remontowego objętego wsparciem finansowym, wykonano w trybie przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych. Dokumentację z rozliczenia dotacji przedłożono w dniu 12 grudnia 2008 roku.

### **Miasto Zielona Góra**

Powiat kołobrzeski zawarł umowę z Miastem Zielona Góra w sprawie przeprowadzania kształcenia uczniów klas wielozawodowych w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych w Ośrodku Doksztalania i Doskonalenia Zawodowego w Zespole Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego w Zielonej Górze. Z doksztalania skorzystało 12 uczniów Zespołu Szkół Mechanicznych.

### **Pozostałe wydatki**

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

Plan na dzień 31.12.2008 roku uległ zwiększeniu w stosunku do uchwalonego na 1.01.2008 o 41%. Wydatki bieżące jednostek były zwiększane w wyniku wypracowania dodatkowych dochodów własnych. Główne jednak zwiększenie wydatków pozostałych dotyczyło środków na przeprowadzenie remontów infrastruktury drogowej.

Powiat w roku 2008 wyemitował obligacje komunalne w wysokości 3 200 000,- zł w czterech seriach. Pozyskane środki przeznaczono wyłącznie na inwestycje oraz remonty infrastruktury drogowej.

**Tabela nr 39**

### **Realizacja budżetu po stronie wydatków według jednostek**

<i><b>Nazwa jednostki</b></i>	<i><b>Wykonanie za 2007 rok</b></i>	<i><b>Plan na 31.12.2008</b></i>	<i><b>Wykonanie za 2008</b></i>	<i><b>%</b></i>	<i><b>Wsk 4:2</b></i>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	518 493	566 196	565 196	99,8	109
Zespół Szkół Morskich	5 866 814	6 129 205	6 122 259	99,9	104
Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich	5 112 095	6 350 902	6 106 952	96,2	119
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	3 013 663	3 069 891	3 069 091	100	102
Zespół Szkół Ogólnokształc. im. M. Kopernika	3 185 982	3 492 524	3 481 661	99,7	109
Poradnia Psychologiczno	826 630				



<b>Nazwa jednostki</b>	<b>Wykonanie za 2007 rok</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie za 2008</b>	<b>%</b>	<b>Wsk 4:2</b>
Pedagogiczna		991 149	987 534	99,6	119
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy Kołobrzeg	1 861 910	2 309 316	2 305 882	99,9	124
Centrum Kształcenia Praktycznego	1 060 527	1 086 893	1 086 893	100	102
Zespół Szkół Mechanicznych	3 238 524	3 754 282	3 742 417	99,7	115
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza	3 919 262	4 010 765	4 002 493	99,8	102
<b>Razem jednostki i placówki oświatowe</b>	<b>28 603 900</b>	<b>31 761 123</b>	<b>31 470 279</b>	<b>99,1</b>	<b>110</b>
Komenda Powiatowa PSP	3 177 548	3 360 762	3 360 754	100	106
Dom Pomocy Społecznej Gościno	1 578 686	2 096 583	2 009 020	95,8	127
Dom Pomocy Społecznej Włóścibórz	2 923 892	3 626 125	3 515 704	97,0	120
Zarząd Dróg Powiatowych	7 057 364	7 207 953	7 199 102	99,9	102
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2 755 652	3 798 676	3 773 281	99,3	137
Powiatowy Urząd Pracy	2 330 196	2 891 909	2 836 155	98,1	122
Nadzór Budowlany	238 721	274 679	274 679	100	115
Starostwo Powiatowe	8 547 590	13 751 069	11 701 383	85,1	137
<b>Razem pozostałe jednostki</b>	<b>28 791 122</b>	<b>37 007 756</b>	<b>34 670 078</b>	<b>93,7</b>	<b>120</b>
<b>OGÓŁEM WYDATKI</b>	<b>57 392 122</b>	<b>68 768 819</b>	<b>66 140 357</b>	<b>96,2</b>	<b>115</b>

Źródło: opracowanie własne

Jak wynika z przedstawionej wyżej tabeli wydatki roku 2008 były wyższe od zrealizowanych w roku 2007 o 8 748 235,- zł, tj. o około 15%.

Plany finansowe wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu w roku 2008 uległy zwiększeniu w stosunku do wykonanych w roku 2007.

Najwyższy wskaźnik dotyczy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie i Starostwa Powiatowego.

W przypadku PCPR wydatki roku 2008 uległy zwiększeniu głównie w zadaniach dotyczących umieszczania dzieci w Domach Dziecka i w rodzinach zastępczych.

W przypadku Starostwa zwiększenie dotyczy głównie kwoty 860 000,- zł, która dotyczyła subwencji oświatowej i ujęta została w planie budżetu na 2009 rok.

Wykorzystanie środków przez poszczególne jednostki organizacyjne zawarte jest w tabelach od 36 do 80 .

W tabelach przyjęto kilka najważniejszych kierunków wykorzystania środków.

Poszczególne pozycje wydatków obejmują:

- wynagrodzenia – dotyczą wynagrodzeń osobowych pracowników (łącznie z odprawami emerytalnymi oraz nagrodami jubileuszowymi i premiami) oraz umów zleceń i umów o dzieło,

- pochodne od wynagrodzeń – obejmują składki na ZUS i składki na Fundusz Pracy,
- świadczenia socjalne – odpis zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, środki przelewa się na wyodrębniony rachunek,
- energia elektryczna i gaz – zawiera zapłatę za gaz, wodę, energię elektryczną, energię ciepłą,
- pozostałe wydatki – zapłata za usługi, materiały biurowe, opłaty telefoniczne, pocztowe, delegacje, ubezpieczenia mienia, podatki, opłaty, składki, szkolenia pracowników.

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

**Tabela nr 40**

### Ognisko Pracy Pozaszkolnej

<b>Główne kierunki wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie 2008</b>	<b>%</b>	<b>Strukt. .wyd. w %</b>
- wynagrodzenia	351 694	366 778	366 717	100	65
- pochodne od wynagrodzeń	58 405	70 096	70 096	100	12
- świadczenia socjalne	17 546	24 823	24 823	100	4
- doksztalcanie	0	2 868	2 868	100	1
- dodatkowe wynagr. roczne	24 755	24 451	24 451	100	4
- energia elektryczna, gaz	13 000	14 630	14 630	100	3
- pozostałe wydatki	30 573	62 550	61 611	98	11
<b>Ogółem:</b>	<b>495 973</b>	<b>566 196</b>	<b>565 196</b>	<b>99,8</b>	<b>100</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Stan zatrudnienia w OPP wynosił 12,26 etatów, w tym nauczyciele 9,51 et. Zatrudnionych jest także 2 emerytowanych nauczycieli.

Na zajęcia w okresie od stycznia do grudnia korzystało 444 uczestników w 30 grupach.

Budżet w 85% był wykorzystany na koszty osobowe pracowników.

**Tabela nr 41**

### Wykonanie budżetu według zadań

<b>Rozdz.</b>	<b>Nazwa zasania</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Strukt. W %</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Strukt. w %</b>
85154	Przeciwdziałanie alk.	2 000	0	85446	Doksztalcanie	2 868	1
85407	Plac.wych.pozaszkoln.	559 483	99	85495	Pozost.dział.edukac.	845	0
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>565 196</b>		<b>100%</b>	

*Źródło: opracowanie własne*

### Wykonywanie zadania

1. Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych – dotacja z Miny Miasto Kołobrzeg w kwocie 2 000,- zł, wykorzystana została na organizację konkursów, turniejów sportowych oraz zajęć otwartych dla dzieci i młodzieży. Celem tych zajęć było przeciwdziałanie patologiom

społecznym poprzez rozwijanie zainteresowań własnych. W obszarze realizowanego zadania odbyły się imprezy: zawody pływackie, konkurs rzeźbiarski i plastyczny, turniej piłki siatkowej, Andrzejkki.

2. Placówka wychowania pozaszkolnego – bieżące wydatki czyli wynagrodzenia, pochodne, media. Wydatki pozapłacowe dotyczyły w szczególności: zakupu materiałów biurowych, prenumeraty, materiały do drobnych remontów bieżących, częściowe wyposażenie pracowni muzycznej (mikrofony, statywy), ubezpieczenia, szkolenia pracowników, opłaty licencyjne i internetowe.
3. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – planowaną kwotę 2 868,- zł, wykorzystano w całości. Pracownicy korzystali z różnych form doskonalenia, do których zaliczyć należy: kurs języka angielskiego, warsztaty „Jesienią Turniej Recytatorski” i warsztaty szkoleniowe z piłki siatkowej. Finansowano także materiały szkoleniowe oraz przejazdy na warsztaty. Łącznie z tych form doskonalenia skorzystało 16 nauczycieli.
4. Pozostała działalność – przekazano odpis na fundusz socjalny dla 1 pracownika - emeryta.

W roku 2008 Ognisko Pracy Pozaszkolnej organizowało wiele imprez o randze ogólnopolskiej, wojewódzkiej i powiatowej jak również wiele imprez wewnętrznych dla swoich wychowanków i ich rodziców.

Do osiągnięć OPP należą m.in.:

- sekcja wokalna – przegląd piosenek w Szczecinie i Stargardzie Szczecińskim – sukcesy – I , III miejsce w różnych kategoriach wiekowych,
- sekcja taneczna – pokazy taneczne na masowych imprezach (np. Dzień Dziecka, Mikołajki),
- sekcja szachowa – udział w międzynarodowych turniejach szachowych (Mielno, Płock, Kołobrzeg) – sukces zajęcie I miejsca,
- sekcja piłki siatkowej – udział w mistrzostwach wojewódzkich, ogólnopolskich (Darłowo, Zielona Góra) – zajęcie wysokich medalowych miejsc.

Ognisko Pracy Pozaszkolnej nie posiada zobowiązań.

**Tabela nr 42**

### Zespół Szkół Morskich

<b>Główne kierunki wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie 2008</b>	<b>%</b>	<b>Struk. wyd. w %</b>
- wynagrodzenia	2 641 341	3 099 410	3 095 013	100	51
- pochodne od wynagrodzeń	438 331	547 049	546 813	100	9
- świadczenia socjalne	133 007	213 396	213 396	100	4
- doksztalcanie	0	20 764	20 764	100	0
- remonty	193 934	943 121	943 121	100	15
- dodatkowe wynagr. roczne	211 469	208 546	208 545	100	3
- energia elektryczna, gaz	253 827	328 193	328 139	100	5
- pozostałe wydatki	577 413	768 726	766 468	99	13
<b>Ogółem:</b>	<b>4 449 322</b>	<b>6 129 205</b>	<b>6 122 259</b>	<b>99,9</b>	<b>100</b>

Źródło: opracowanie własne

W roku 2008 utrzymana została przez Ministra Edukacji Narodowej, zwiększona subwencja oświatowa dla szkół kształcących w zawodach podstawowych dla żeglugi morskiej i śródlądowej.

W związku z powyższym w odróżnieniu od pozostałych szkół ponadgimnazjalnych, wskaźnik wynagrodzeń i pochodnych w stosunku do ogólnych wydatków jest niższy i wynosi 63%.

Stan zatrudnienia – 95,36 et. w tym nauczyciele – 70,99 et. Szkoła zatrudnia 25 emerytowanych nauczycieli. Na dzień 31.12.2008 liczba uczniów wynosiła 642, oddziałów 23.

**Tabela nr 43**

### Wykonanie budżetu według zadań

Rozdz.	Nazwa zasania	Wykonanie	Strukt. w %	Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %
85154	Przeciwdz.alkohol.	8 000	0	80130	Szkoła zawodowa	4 135 113	68
80146	Dokształc.-szkoła	18 768	0	80195	Pozost.dział.szkoła	21 970	0
85410	Internaty, bursy	1 803 105	30	85415	Pomoc mat.dla uczn.	13 380	0
85446	Dokształc.internat	1 996	0	85495	Poz.dział.internat	5 070	0
85395	Pozostała działalność	114 857	2				
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>6 122 259</b>		<b>100%</b>	

*Źródło: opracowanie własne*

### Wykonywanie zadania

- Szkoła zawodowa – wydatki stanowią 68% budżetu jednostki. Do znaczących pozapłacowych wydatków zaliczyć należy:
  - udzielenie pomocy zdrowotnej dla 5 nauczycieli – 4 tys. zł,
  - wydatki na uczniów: książeczki żeglarskie, certyfikaty, badania lekarskie, ubezpieczenia uczniów, koszty praktyk, mundury – 190 tys. zł,
  - wydatki na zakup energii – 328 tys. zł,
  - usługi remontowe – 943 tys. zł.
- Dokształcanie i doskonalenie w szkole i w internacie – wykorzystano łącznie 20 764,- zł. Formy dokształcania i doskonalenia obejmowały:
  - opłaty za kształcenie na uczelniach wyższych – 3 nauczycieli,
  - opłaty za kursy kwalifikacyjne – 6 nauczycieli,
  - zwrot kosztów przejazdów oraz zakwaterowania dla nauczycieli, którzy uczestniczyli z różnych form doskonalenia zawodowego, a w szczególności dla osób podnoszących kwalifikacje zawodowe.
- Pozostała działalność w szkole i w internacie – kwota 27 040,- zł została przekazana na odpis na fundusz socjalny dla 32 emerytowanych nauczycieli.
- Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych – dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg w kwocie 8 000,- zł została wykorzystana w całości na realizację programów profilaktycznych pn. „Jestem wolny” i „Korekta”. W ramach środków zakupiono m.in. stół - bilard dla młodzieży.
- Pozostała działalność – realizacja programów współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego Kapitał Ludzki. Wykorzystano kwotę 114 857,- zł. ZSM rozpoczął w roku 2008 realizację dwóch projektów podnoszących kwalifikacje zawodowe uczniów tj.: kurs spawacza oraz kurs operatora wózków jezdniowych z napięciem

silnikowym. Podstawowym celem realizacji programów jest szkolenie uczniów jako odpowiedź na zapotrzebowanie rynku pracy. Celami szczegółowymi są: podniesienie samooceny młodych ludzi, zwiększenie szans zdobycia pracy przez uczniów, tworzenie warunków równych szans edukacyjnych, wzmocnienie atrakcyjności i podniesienia jakości oferty edukacyjnej szkoły prowadzącej kształcenie zawodowe. Zespół Szkół Morskich finansuje 12,75% jako wkład własny, a 87,25% finansuje instytucja pośrednicząca – Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie. Z programu – kurs spawacza skorzystało 30 uczniów, a kurs operatora wózków jezdniowych – 21 uczniów.

6. Internaty i bursy szkolne – wykorzystano kwotę 1 801 105,- zł. Poza wydatkami płacowymi, w tej części budżetu jednostka znaczne kwoty przeznaczyła na remonty (40%). Pozostałe to zakup energii, materiałów i wyposażenia internatu.
7. Pomoc materialna dla uczniów – wykonanie 13 380,- zł. W roku 2008 udzielano pomocy finansowej w postaci stypendiów dla:
  - ucznia o szczególnych uzdolnieniach – stypendium Prezesa Rady Ministrów,
  - ucznia za dobre wyniki w nauce – stypendium Starosty Kołobrzeskiego,
  - 6 uczniów byłych pracowników PGR – przyznane przez Wojewodę Zachodniopomorskiego.

Zespół Szkół Morskich wykonywał remonty bieżące trzema sposobami.

*Pierwszy* – z zachowaniem ustawy Prawa zamówień publicznych. W wyniku rozstrzygniętych przetargów wykonywano prace budowlano - instalacyjne oraz stolarskie w internacie. Przeprowadzono remont 30 pokoi, polegający na:

- wygospodarowaniu węzła sanitarnego z natryskiem, umywalką i muszlą klozetową,
- wykonaniu instalacji c.o. w pomieszczeniach węzłów sanitarnych,
- wykonaniu nowych mebli w pokojach, w tym szaf wbudowanych z przeznaczeniem dla trzech lokatorów,
- wymianie instalacji wewnętrznej elektrycznej,
- wymianie opraw świetlnych,
- wymianie posadzek na holach i korytarzach I, II, III piętra w internacie.

Łączna wartość wykonanych remontów wynosiła 843 469,- zł.

*Drugi* – na podstawie umów cywilno – prawnych wykonano:

- remont kotłów c.o.,
- cyklinowanie parkietu w świetlicy internatu,
- wymiana wszystkich drzwi na parterze budynku szkoły,
- wykonanie nowego systemu alarmowego w warsztatach szkolnych.

*Trzeci* – remonty wykonane systemem gospodarczym, wykonano:

- malowanie 12 pokoi w internacie, wymianę wykładzin,
- remont 3 sal lekcyjnych – malowanie, naprawa instalacji elektrycznej,
- całkowity remont sal lekcyjnych nr 6 i 102 – wymiana oświetlenia, wymiana podłogi, wykonanie instalacji logicznej, wymiana ławek i krzeseł,
- w wyremontowanych pokojach w internacie podłączony został internet.

Materiały do remontów wykonywanych systemem gospodarczym zakupowano w ramach posiadanych środków na wydatki bieżące.

Jednostka nie posiada zobowiązań.

## Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich

<b>Główne kierunki wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie 2008</b>	<b>%</b>	<b>Strukt. .wyd. w %</b>
- wynagrodzenia	3 149 422	3 729 518	3 712 622	99	61
- pochodne od wynagrodzeń	504 772	669 517	664 789	99	11
- świadczenia socjalne	134 241	178 962	178 962	100	3
- kształcenie	0	28 182	28 182	100	0
- remonty	26 300	41 329	21 994	53	0
- dodatkowe wynagr. roczne	240 356	229 061	229 060	100	4
- energia elektryczna, gaz	115 000	156 810	156 810	100	3
- pozostałe wydatki	777 961	1 317 523	1 114 533	85	18
<b>Ogółem:</b>	<b>4 948 052</b>	<b>6 350 902</b>	<b>6 106 952</b>	<b>96,2</b>	<b>100</b>

Źródło: opracowanie własne

Plan budżetu ZSEH po przejęciu z dniem 1 września zadań CKP wynosił 6 350 902,- zł, środki wykorzystano w 96,2%. Jednostka prowadzi system nauczania dziennego i zaocznego. Zatrudnienie na 31.12.2008 wynosi 116,6 et., w tym 86,6 et. nauczyciele. Koszty osobowe stanowią 75% budżetu. Liczba oddziałów dziennego nauczania wynosiła 34, uczniów 964. W systemie zaocznym odpowiednio 7 oddziałów i 142 słuchaczy.

## Wykonanie budżetu według zadań

<b>Rozdz.</b>	<b>Nazwa zasania</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Strukt. W %</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Strukt. w %</b>
80130	Szkoła zawodowa	4 882 144	80	80140	Centr.Kształc.Ustaw.	934 167	15
80146	Dokształcanie	28 182		80195	Pozost.dział.szkoła	241 371	4
85415	Pomoc mat.dla uczn.	17 888	0	85154	Przeciwdz.alkohol.	3 200	0
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>6 106 952</b>		<b>100%</b>	

Źródło: opracowanie własne

## Wykonywane zadania

1. Szkoła zawodowa – podstawowe zadanie wykonywane przez jednostkę. W 34 oddziałach kształcą się uczniowie w 4-letnich Technikach, 1 oddział Liceum Profilowane, 1 oddział Szkoła Policealna. W systemie zaocznym 4 oddziały – Szkoła Policealna, 3 oddziały – Technikum Uzupełniające. Wydatki osobowe stanowią 85% budżetu tego zadania. Pozostałe przeznaczone były na pokrycie kosztów mediów komunalnych, zakupu materiałów, energii oraz na pozostałe wydatki bieżące. W ramach budżetu jednostka zakupiła materiały i w systemie gospodarczym wykonywano remonty. W pięciu salach lekcyjnych wymieniono krzesła i ławki. Przeprowadzono remont 10 sal lekcyjnych – malowanie ścian, drzwi, częściowo odnowiono korytarz.

ZSEH w tej części zadania finansował współpracę partnerską w ramach programu Polsko – Niemieckie kształcenie. Zadanie finansowane ze środków zewnętrznych na zasadzie refundacji kosztów. Poniesione wydatki dotyczyły:

- pokrywania kosztów podróży zagranicznej młodzieży,
- artykuły biurowe,
- ubezpieczenia w Niemczech przebywających nauczycieli,
- zakupiono także produkty spożywcze na pokazy gotowania.

Program obejmował dwa Moduły.

Moduł I – drugi rok kształcenia w Kołobrzegu w dniach 20.10.2008 – 7.11.2008 – tematy: techniki biurowe i obsługa specyficznych programów komputerowych do obsługi gości, organizacja gastronomii w lokalach, obsługa imprez zleconych w lokalach.

Moduł II – pierwszy rok kształcenia w Kołobrzegu w dniach 12.05.2008 – 30.05.2008 – tematy: organizacja gastronomii w lokalach, serwis śniadaniowy, przyjęcia, bankiety.

Moduły realizowano zgodnie z cyklem kształcenia. Wiodącymi wątkami merytorycznymi były zajęcia i seminaria z zakresu serwisu i kuchni na bazie pracownik i laboratoriów gastronomicznych szkoły oraz wybranych zakładów hotelarskich po stronie polskiej i niemieckiej. Rady Projektów po zakończeniu Modułów ustalały zasady oceniania i certyfikowania oraz możliwości wprowadzania dodatkowych zadań i programu uzupełniającego kształcenie.

2. Centrum Kształcenia Praktycznego, Ustawicznego – budżet tej części zadania uległ zwiększeniu z kwoty 112 tys. zł na dzień 1.01.2008 do 937 tys. zł na 31.12.2008, w wyniku włączenia do struktur ZSEH jednostki Centrum Kształcenia Praktycznego. Zwiększeniu uległ plan wydatków osobowych i pozostałych bieżących. CKP organizował wiele kursów. Przeprowadzono kursy: pedagogiczny i transportu drogowego. Uregulowano drugą część zobowiązania w kwocie 386 847,- zł, wobec Kancelarii Rady Ministrów za mienie ruchome Ośrodka GRYF. W okresie od września do grudnia prowadzono dwa rodzaje kształcenia tj.:

- zajęcia praktyczne - dla 117 osób, uczniów Zespołu Szkół Gospodarki Żywnościowej, Zespołu Szkół Mechanicznych oraz uczniów własnej szkoły,
- praktyki zawodowe – dla 102 osób, uczniów szkół Technikum Hotelarstwa w Zakopanem, Zespołu Szkół nr 2 w Szczecinku, Technikum Gastronomiczne w Choszcznie, Technikum Gastronomiczne w Czaplunku oraz uczniowie własnej szkoły.

Uczniowie klasy cukiernik przygotowywali wyroby świąteczne, które następnie sprzedawali, a pieniądze z ten sposób uzyskane przekazali na Dom Dziecka w Białogardzie.

CKP w ramach doskonalenia umiejętności zawodowych w obszarze Gastro-Hotel-Tur zorganizowało kurs dla nauczycieli regionu Białogard, Koszalin, Połczyn-Zdrój. Kurs obejmował zapoznanie się z programem informatycznym dla gastronomii. Udział w kursie wzięło 14 nauczycieli.

We współpracy z Centrum Kształcenia Zawodowego w Trzebiatowie zorganizowano kurs dla recepcjonisty ze znajomością języka niemieckiego – udział wzięło 26 osób.

3. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – wykorzystano kwotę 28 182,-zł. Środki wykorzystano na:

- opłacenie szkoleń warsztatów, seminariów, konferencji, refundowano część kosztów dla nauczycieli studiujących i podnoszących swoje kwalifikacje zawodowe,
- zakupiono tablicę interakcyjną,
- pokrywano zwrot kosztów przejazdu na zajęcia,
- szkolenie Rady Pedagogicznej.

4. Pozostała działalność – wykorzystano łączną kwotę **241 371,- zł**, w tym:
- **25 350,- zł**, przekazano na fundusz socjalny dla 30 emerytowanych nauczycieli.
  - **111 021,- zł** – na realizację programów Leonardo da Vinci. Program pierwszy nosił nazwę „E-Learning jako moderator jakości kształcenia zawodowego”. Szkoła uruchomiła trzy polsko – angielskie kursy: obsługa konsumenta, hotelarski, savoir – vivre. Kursanci mogą kształcić się za pomocą internetu. Program drugi - „Praktyczne poznanie niemieckiego modułu usług turystycznych jako wartość dodana kształcenia”. Program trzeci - „Uczenie się przez całe życie”. Środki programów zostały wykorzystane na pokrycie kosztów wymiany młodzieży do Niemiec, Danii, w tym: zakwaterowanie i wyżywienie w Niemczech i Danii, usługi transportowe, ubezpieczenia.
  - **105 000,- zł** – w ramach porozumienia Z Ministerstwem Edukacji Narodowej szkoła zorganizowała i przeprowadziła kurs języka polskiego i kurs adaptacyjny dla repatriantów i ich rodzin. Udział w kursie wzięło 35 repatriantów. Celem kursu była: nauka języka polskiego, poznanie gramatyki polskiej, nabycie umiejętności rozumienia układu tekstów mówionych i pisanych.
5. Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych – dotacja przyznana z Gminy Miasto Kołobrzeg w wysokości 3 200,- zł, została wykorzystana w całości. Środki wykorzystano na nagrody rzeczowe, promocję zdrowia i pomoce dydaktyczne w ramach działalności profilaktycznej poruszającej problematykę uzależnień.
6. Pomoc materialna dla uczniów – w roku 2008 wypłacono stypendia na łączną kwotę 17 888,- zł, w tym:
- stypendium Starosty Kołobrzieskiego dla 1 ucznia,
  - stypendium Prezesa Rady Ministrów dla 1 ucznia,
  - stypendium dla 16 uczniów byłych pracowników PGR z dotacji Wojewody Zachodniopomorskiego.

W 2008 roku w ZSEH odbył się konkurs „Najlepszy Hotelarz 2008”. Udział wzięło 51 uczestników. I miejsce zajął ZSEH w Kołobrzegu, II i III Zespół Szkół Sucha Beskidzka.

Koszty realizacji konkursu zostały pokryte w 100% z wpłat uczestników. Jednostka nie posiada zobowiązań.



## Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej

Główne kierunki wydatków	Plan na 1.01.2008	Plan na 31.12.2008	Wykonanie 2008	%	Strukt. .wyd. w %
- wynagrodzenia	1 739 738	1 834 524	1 834 524	100	60
- pochodne od wynagrodzeń	286 260	343 341	343 341	100	11
- dodatki wiejskie, mieszk.	118 770	125 718	125 718	100	4
- świadczenia socjalne	84 660	124 164	124 164	100	4
- kształcenie	0	13 760	13 760	100	0
- remonty	19 600	30 501	30 501	100	1
- inwestycje	0	18 000	18 000	100	1
- dodatkowe wynagr. roczne	138 748	137 935	137 935	100	4
- energia elektryczna, gaz	113 325	203 421	203 421	100	7
- pozostałe wydatki	93 536	238 527	237 727	100	8
<b>Ogółem:</b>	<b>2 594 637</b>	<b>3 069 891</b>	<b>3 069 091</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Źródło: opracowanie własne

W ZSGŻ z nauki korzysta 46 uczniów uczących się w 19 oddziałach. W szkole prowadzona jest nauka dydaktyczna o profilach: Technikum Hotelarskie, LO – profil wojskowy, policyjny, strażacki, informatyczno - sportowy, Technikum o profilu geodeta, Technikum Rolnicze, Technikum Żywności i Gospodarstwa Domowego.

W internacie przebywało 110 wychowanków.

Jednostka zatrudnia w etatach 44,7 nauczycieli i 16,5 administracja i obsługa. Koszty osobowe pracowników stanowią 79% budżetu jednostki.

Tabela nr 47

## Wykonanie budżetu według zadań

Rozdz.	Nazwa zasania	Wykonanie	Strukt. W %	Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %
80130	Szkoła zawodowa	2 416 457	79	80146	Dokształc.w szkole	13 365	0
80195	Pozost.dział.szkola	63 865	2	85410	Internaty, bursy	555 713	18
85415	Pomoc mat.dla uczn.	16 760	1	85446	Dokszc.w internacie	396	0
85495	Pozost.dział.w intern.	2 535	0	-	-	-	-
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>3 069 091</b>		<b>100%</b>	

Źródło: opracowanie własne

## Wykonywane zadania

1. Szkoła zawodowa – z uwagi na to iż szkoła ma swoją siedzibę na terenie gminy, obowiązkiem szkoły jest wypłacanie dodatków mieszkaniowych i wiejskich. Wypłacono łącznie kwotę 125 718,- zł. W roku 2008 trzech uczniów objętych było nauczaniem indywidualnym, wiązało się to z pokrywaniem kosztów nauki jak i dojazdów do uczniów. Wypłacono środki również dla 3 nauczycieli z tytułu świadczeń za urlopy

zdrowotne na łączną kwotę 38 089,- zł.

2. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w szkole i w internacie – wykorzystano kwotę 13 760,- zł, w szczególności na zakup publikacji, szkolenie Rady Pedagogicznej, szkolenia dla 2 osób, dopłata do kształcenia w szkołach wyższych dla 5 osób, organizacja doskonalenia zawodowego oraz zwrot kosztów podróży.
3. Pozostała działalność w szkole i w internacie. Przekazano świadczenie socjalne dla 20 emerytowanych nauczycieli na łączną kwotę 16 900,- zł. Ponadto z rezerwy oświatowej przeznaczono na remonty bieżące na kwotę 49 500,- zł.
4. Internaty i bursy szkolne. Środki były przeznaczone głównie poza wydatkami osobowymi na bieżące utrzymanie budynku. Jednym z wyższych wydatków internatu jest opłata za wodę, gaz i energię – koszt roku 2008 - 148 921,- zł.  
W I kwartale 2008 roku w wyniku całkowitego zużycia dwóch kotłów w kuchni – w ramach środków na inwestycje zakupiono kotły o wartości 18 000,- zł, z tego z rezerwy oświatowej 9 000,- zł, pozostała kwota jednostka pozyskała we własnym zakresie.
5. Pomoc materialna dla uczniów – wypłacono łącznie stypendia na kwotę 15 728,- zł. Stypendia przyznawane były przez:
  - Prezesa Rady Ministrów dla dwóch uczniów,
  - Starosty Kołobrzieskiego dla 1 ucznia,
  - Wojewoda dla 13 uczniów. Byłych pracowników PGR.

W 2008 roku szkoła przeprowadziła remonty w internacie, które obejmowały: 2 izolatki, korytarz, hol główny przy kuchni, klatkę schodową. Prace remontowe polegały na demontażu starych urządzeń sanitarnych, wymianie c.o., rozprowadzeniu rur wodno kanalizacyjnych, położeniu glazury i terakoty, położeniu tynków, gipsowaniu i malowaniu.

Na III piętrze internatu wymieniono 9 szt oświetlenia i wyremontowano 9 pokoi. Prace remontowe obejmowały: obróbkę goldbandem, malowanie, położenie paneli podłogowych, remont instalacji elektrycznej.

Wszystkie remonty wykonano systemem gospodarczym.

Jednostka nie posiada zobowiązań.

**Tabela nr 48**

### **Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika**

<b>Główne kierunki wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2007</b>	<b>Wykonanie 2007</b>	<b>%</b>	<b>Struk .wyd. w %</b>
- wynagrodzenia	2 115 604	2 204 646	2 199 157	100	63
- pochodne od wynagrodzeń	351 908	407 128	405 740	99	12
- świadczenia socjalne	92 535	146 891	146 891	100	4
- doksztalcanie	0	17 417	17 143	100	0
- remonty	25 000	60 300	60 297	100	2
- dodatkowe wynagr. roczne	161 394	156 381	156 380	100	4
- energia elektryczna, gaz	228 671	265 371	265 188	100	8
- pozostałe wydatki	153 398	234 390	230 865	98	7
<b>Ogółem:</b>	<b>3 128 510</b>	<b>3 492 524</b>	<b>3 481 661</b>	<b>99,7</b>	<b>100</b>

*Źródło: opracowanie własne*

ZSO zatrudnia łącznie w etatach 65,09 pracowników, w tym nauczyciele 48,09 et. Szkoła zatrudnia 13 emerytowanych nauczycieli. Koszty osobowe stanowią 79% budżetu jednostki. Liczba uczniów wynosiła 707, liczba oddziałów 21. W internacie przebywało 82 wychowanków.

**Tabela nr 49**

### Wykonanie budżetu według zadań

Rozdz.	Nazwa zasania	Wykonanie	Strukt. w %	Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %
80120	Licea ogólnokoszt.	2 911 384	84	80146	Dokształc.szkoła	15 603	0
80195	Pozost.dział.szkoła	20 280	1	85410	Internaty, bursy	518 775	15
85415	Pomoc mat.dla uczn.	3 890	0	85446	Dokształc.internat	1 540	0
85495	Pozost.dział.internat	1 690	0	85154	Przeciwdział.alkohol.	8 499	0
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>3 481 661</b>		<b>100%</b>	

Źródło: opracowanie własne

### Wykonywane zadania

1. Liceum ogólnokształcące – to podstawowe zadanie wykonywane przez jednostkę. Na 58 nauczycieli – 31 osób jest nauczycielem stopnia awansu – dyplomowany. W związku z czym limit środków na wynagrodzenia jest wyższy w porównaniu do pozostałych osób zatrudnionych. Wydatki wykonano w kwocie 2 911 tys. zł, w tym wydatki płacowe 2 557 tys. zł. Zakup energii jest jednym z wyższych wydatków pozapłacowych i wynosi 149 tys. zł.
2. Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w szkole i w internacie – wykorzystano 17 143,- zł. Szkoła w ramach środków korzystała z następujących form doskonalenia:
  - dofinansowanie czesnego dla 1 nauczyciela,
  - szkolenie Rady Pedagogicznej – 44 osoby,
  - opłaty za kursy doskonalące – 2 osoby.
 Ponadto pokrywano zwrot kosztów delegacji osób korzystających z kursów i szkoleń – łącznie sfinansowano 38 poleceń wyjazdów. Zakupiono także książki metodyczne do biblioteki oraz kserokopiarkę do pokoju nauczycielskiego.
3. Pozostała działalność w szkole i w internacie – przekazano kwotę 21 970,- zł na fundusz socjalny dla 26 emerytowanych nauczycieli jednostki.
4. Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych – dotacja wysokości 8 500,- zł, wykorzystano 8 499,- zł. Środki przeznaczone na:
  - dofinansowanie XI Lekkoatletycznego Mitingu Antyalkoholowego,
  - zakup rzutnika multimedialnego dla klubu astronomicznego,
  - zakup drobnego sprzętu do zajęć w internacie.
5. Internaty i bursy szkolne – planowane wydatki wykorzystano na wydatki płacowe i pozostałe bieżące dotyczące utrzymania internatu.
6. Pomoc materialna dla uczniów – wypłacono stypendia dla uczniów na kwotę łączną 3 890,- zł, w tym: Prezesa Rady Ministrów dla 2 osób, Starosty Kołobrzeskiego dla 1 osoby, Pomorskiej Fundacji Rozwoju Wsi dla 1 osoby.

W roku 2008 przeprowadzono następujące remonty:

- wymiana wykładziny podłogowej PCV w pokojach internatu,
- roboty elektryczne – oświetlenie zewnętrzne,

- wymiana okien w szkole – 10 sztuk na korytarzu od strony ul. Śliwińskiego, 8 sztuk w pokojach wychowanków,
- wykonanie systemu zabezpieczenia i odwodnienia studzienki i instalacji deszczowej w budynku szkoły,
- usunięto awarię wymiennikowni w szkole,
- wykonano dokumentację projektowo – kosztorysową remontu zaplecza sali gimnastycznej.

Znaczna część remontów wykonywana była systemem gospodarczym. Wykonano m.in.:

- uzupełnianie na bieżąco tynków, malowanie lamperii na korytarzach i w salach dydaktycznych,
- remont gabinetów nr 6 i 2 oraz sal 18 i 38 – malowanie, wymiana podłogi,
- remont bramy wjazdowej od ul. Łopuskiego,
- naprawa oświetlenia auli, uzupełnianie ubytków, malowanie,
- obustronne ogłuszanie drzwi sali 36 i gabinetów 2 i 6,
- bieżące naprawy sprzętu sali gimnastycznej,
- malowanie pomieszczeń szatni,
- częściowa naprawa instalacji odgromowej.

ZSO przygotował dwa wnioski o dofinansowanie.

Pierwszy o dofinansowanie w kwocie 20 000,- zł na wymianę okien sali gimnastycznej, w ramach programu „Pomoc finansowa dla jednostek samorządu terytorialnego” na rozwój infrastruktury sportowej.

Drugi o dofinansowanie rozbudowy monitoringu w szkole i w internacie w ramach Rządowego programu wspierania w latach 2007 -2009 w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki” - Monitoring wizyjny w szkołach i placówkach.

W obu przypadkach wnioski zostały zaopiniowane negatywnie.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

**Tabela nr 50**

### **Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna**

<b>Główne kierunki wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie 2008</b>	<b>%</b>	<b>Struk. .wyd. w %</b>
- wynagrodzenia	644 415	646 658	644 940	100	65
- pochodne od wynagrodzeń	107 869	118 603	118 086	100	12
- świadczenia socjalne	25 352	42 807	42 807	100	4
- kształcenie	0	5 362	5 362	100	1
- dodatkowe wynagr. roczne	50 177	45 097	45 096	100	5
- energia elektryczna, gaz	8 700	13 700	13 700	100	1
- pozostałe wydatki	27 556	118 922	117 543	99	12
<b>Ogółem:</b>	<b>864 069</b>	<b>991 149</b>	<b>987 534</b>	<b>99,6</b>	<b>100</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Poradnia jest placówką oświatową zatrudniającą w etatach 14 nauczycieli i 4 pracowników administracji i obsługi. Ponad 86% wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne pracowników.

W toku wykonywania budżetu jednostka otrzymała dotacje zewnętrzne z Gminy Miasto Kołobrzeg oraz od Wojewody Zachodniopomorskiego.

## Wykonanie budżetu według zadań

Rozdz.	Nazwa zasania	Wykonanie	Strukt. w %	Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %
80195	Pozostała dział.szkoła	845	0	85154	Przeciwdz.alkoholiz.	8 000	1
85406	Poradnia Psych.Ped.	968 257	98	85446	Dokształc.nauczyc.	5 362	1
85495	Pozost.dział.eduk.op.	5 070	0	-	-	-	-
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>987 534</b>		<b>100%</b>	

Źródło: opracowanie własne

## Wykonywane zadania

1. Pozostała działalność – wykorzystano 5 915,- zł, przekazując na wyodrębniony rachunek, odpis na fundusz socjalny dla 7 emerytowanych nauczycieli.
2. Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych – dotacja w wysokości 8 000,- zł została wykorzystana w całości na programy profilaktyczne dla dzieci i ich rodziców ze środowisk zagrożonych patologią społeczną. Dzięki tym środkom Poradnia realizuje dodatkowe warsztaty dla rodziców, dzieci i młodzieży jednocześnie pozyskując pomoce naukowo – dydaktyczne.
3. Doksztalcenia i doskonalenie nauczycieli – wykorzystano kwotę 5 362,- zł. Z doskonalenia zawodowego skorzystało 3 nauczycieli, którzy otrzymali dofinansowanie 50% do czesnego na studia podyplomowe i kursy kwalifikacyjne. Finansowano także przejazdy na doksztalcenie kadry pedagogicznej.
4. Poradnia psychologiczno – pedagogiczna – wydatki stanowią 98% budżetu jednostki. Z usług poradni skorzystało ogółem 2931 dzieci i młodzieży, z różnych form pomocy indywidualnej i grupowej oraz 223 rodziców, warsztatami objęto 201 nauczycieli.  
Przeprowadzono badania: psychologiczne 802 dzieci, pedagogiczne 671 dzieci, logopedyczne 128 dzieci, posiewowe badanie mowy 159 dzieci, posiewowe badanie słuchu 329 dzieci, przesiewowe badanie wzroku 7 dzieci.  
Zespół Orzekający wydał 133 orzeczenia do kształcenia specjalnego i nauczania indywidualnego. Wydano 720 opinii psychologiczno – pedagogicznych.  
W wyniku otrzymanych dotacji zewnętrznych na realizację programów zakupiono pomoce naukowe na ogólną wartość 45 392,- zł.

W ramach otrzymanej dotacji w kwocie 12 802,- zł, zorganizowano punkt konsultacyjny w Dygowie i we Wrzosowie. Punkty te obsługiwane były przez 2 pedagogów i 1 psychologa. Z pomocy pedagogiczno – psychologicznej skorzystało 112 uczniów, 1 nauczyciel, 15 rodziców.

Realizacja programów finansowanych przez Wojewodę dotyczyła:

1. Program „Bezpieczna i przyjazna szkoła” - organizacja zajęć pozalekcyjnych. Przyznana dotacja 8 944,-zł. Wykorzystano w całości na zajęcia edukacyjno – warsztatowe dla dzieci szkół podstawowych. Tematy warsztatów: stop przemocy wobec dzieci, jak radzić sobie ze złością, dziecko z zespołem nadpobudliwości psychoruchowej.
2. Program – opieka i terapia skierowana do uczniów z niepełnością mowy. Kwota dotacji 5 000,- zł. Zakupiono korektor mowy – urządzenie stosowane w terapii językowej.

3. Program „Bezpieczna i przyjazna szkoła” cz. III – wyposażenie poradni w narzędzia do diagnozy – kwota dotacji 5 600,- zł. Zakupiono specjalistyczną skalę – platforma zmysłów – sprzęt umożliwiający prowadzenie badań przesiewowych słuchu, badań audiometrycznych i testów wykrywalnych centralne zaburzenie słuchu.

Poradnia w Kołobrzegu jako jedna z dziesięciu Poradni w Województwie Zachodniopomorskim otrzymała środki na zakup EEG BIOFEEDBACK. Urządzenie to służy do diagnozy i terapii ośrodkowego układu nerwowego. Wartość sprzętu 14 143,- zł.  
Jednostka nie posiada zobowiązań.

Tabela nr 52

### Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy

Główne kierunki wydatków	Plan na 1.01.2008	Plan na 31.12.2008	Wykonanie 2008	%	Strukt. .wyd. w %
- wynagrodzenia	1 547 068	1 465 792	1 464 461	100	63
- pochodne od wynagrodzeń	253 339	272 097	271 343	100	12
- świadczenia socjalne	53 578	76 795	76 795	100	3
- kształcenie	0	11 645	11 645	100	1
- remonty	0	56 017	56 013	100	2
- dodatkowe wynagr. roczne	108 888	98 316	98 314	100	4
- inwestycje	0	87 289	87 289	100	4
- energia elektryczna, gaz	40 000	40 000	40 000	100	2
- pozostałe wydatki	60 125	201 365	200 022	99	9
<b>Ogółem:</b>	<b>2 062 998</b>	<b>2 309 316</b>	<b>2 305 882</b>	<b>99,9</b>	<b>100</b>

Źródło: opracowanie własne

Stan zatrudnienia w SOSW na 31.12.2008 wynosił 37,62 et., w tym nauczyciele 24,49 et. administracja i obsługa 13,13 et. Liczba dzieci na koniec roku w porównaniu do stanu na 1 stycznia uległa zmniejszeniu z 83 do 75. W szkole podstawowej specjalnej w 12 oddziałach jest 45 uczniów, w gimnazjum w 4 oddziałach – 30 uczniów. W internacie przebywało 17 wychowanków. Szkoła zatrudnia 2 emerytowanych nauczycieli.

Tabela nr 53

### Wykonanie budżetu według zadań

Rozdz.	Nazwa zasania	Wykonanie	Strukt. W %	Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %
80102	Szkoła podst.specjaln.	1 222 813	53	80111	Gimnazjum specj.	258 654	11
80146	Dokształc.szkoła	10 560	1	80195	Pozost.dział.szkoła	92 661	4
85403	Specj.Ośr.Szk.Wych.	700 877	30	85446	Dokształc.internat	1 085	0
85495	Pozost.dział.intern.	10 732	1	85154	Przeciwdział.alkohol.	8 500	0
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>2 305 882</b>		<b>100%</b>	

Źródło: opracowanie własne

## Wykonywane zadania

1. Szkoła podstawowa specjalna – 85% wydatków stanowią koszty zatrudnienia pracowników. Pozostałe 15% to wydatki bieżące, które obejmowały m.in.: zakupy materiałów (wyposażenie dla konserwatorów), pokrycie kosztów zabudowy mebli w magazynie bielizny, artykuły biurowe, zakup mebli do filii w szpitalu, zakup części samochodowych.
2. Gimnazja specjalne – finansowano wyłącznie wydatki płacowe czyli: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ZUS, składki na Fundusz Pracy, odpis na fundusz socjalny.
3. Doksztalcanie i doskonalenie – wykorzystano 11 645,- zł. Finansowano m.in. na: organizację warsztatów metodycznych i przedmiotowych dla 24 osób, szkolenie Rady Pedagogicznej – 24 osoby, dofinansowanie studiów podyplomowych dla 2 osób, kursy kwalifikacyjne i doskonalące dla 11 osób.
4. Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych – wysokość przyznaje dotacji 8 500,- zł. W ramach tych środków: doposażono świetlicę terapeutyczną w pomoce dydaktyczne, pokryto koszty wycieczki dzieci do Słowińskiego Parku Narodowego oraz koszty wycieczki edukacyjno - profilaktycznej pn. "Przygoda z dinozaurem".
5. Pozostała działalność – wykorzystano kwotę 103 393,- zł, na następujące zadania:
  - przekazano na fundusz socjalny dla emerytowanych 16 nauczycieli kwotę 13 280,- zł,
  - dokonano wymiany wind w pionie żywienia – kwota 82 521,- zł,
  - zakupiono i zamontowano system monitoringu wizyjnego – 7 592,- zł.
6. Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy – finansowano bieżące utrzymanie internatu. Poza wydatkami osobowymi finansowano także zakupy: pościeli, środków czystości, środki żywności, kosiarkę do koszenia trawy, doposażenie w sprzęt agd, odkurzacze, częściowo wyposażono świetlicę. Dzienna stawka żywieniowa wynosiła 9,60 zł.

SOSW na bieżąco wykonywała wszelkie drobne remonty sprzętu. Poza tym dokonano wymiany drzwi w dwóch salach lekcyjnych oraz w księgowości. Przeprowadzono także remont sypialni w internacie, polegający na malowaniu ścian i sufitów.

Szkoła zleciła wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej sali rehabilitacyjno – terapeutycznej.

Jednostka realizuje program „**Nasz Rozwój. Nasza radość**”. Dodatkowe zajęcia specjalistyczne dla uczniów niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Kołobrzeskiego”. Program jest współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego Kapitał Ludzki.

Założeniem realizacji dodatkowych zajęć specjalistycznych jest wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów niepełnosprawnych intelektualnie i zmniejszenie dysproporcji w ich osiągnięciach edukacyjnych. Wykorzystywanie zajęć specjalistycznych do wszechstronnej pracy z uczniami pozwoli ich ustrzec przed jednorodnością, ospałością i monotonią, motywując do pracy nad sobą, pomagając w zrozumieniu otaczającego świata.

W zajęciach uczestniczą uczniowie niepełnosprawni intelektualnie w stopniu umiarkowanym w wieku od 8 do 25 roku życia.

W ramach projektu prowadzone są działania:

- zajęcia artystyczne – motywują do pracy nad sobą,
- zajęcia hipoterapeutyczne – rehabilitacja, której specyfika związana jest z obecnością konia jako współterapeuty,

- zajęcia manualne – pomaga uczniom w pokonywaniu lęku związanego z kontaktami społecznymi,
- zajęcia ekologiczno – przyrodnicze – kształtowanie właściwej postawy ucznia wobec środowiska, poznawanie przyrody,
- zajęcia sportowe – zajęcia te są potrzebą wpisaną w rozwój dziecka, dzieci niepełnosprawne podwójnie potrzebują takich zajęć.

W zajęciach uczestniczy 80 uczniów, wybranych w drodze rekrutacji, która odbyła się po przeprowadzeniu akcji promocyjnej projektu w mediach oraz placówkach mających kontakt z rodzicami i uczniami niepełnosprawnymi intelektualnie.

Nadzór merytoryczny z zakresu nauczania osób jest sprawowany przez asystenta koordynatora, będącego pedagogiem specjalnym.

Do dnia 31.12.2008 roku zrealizowano wydatki na kwotę 133 686,- zł. Ewidencja księgowa prowadzona była przez Wydział Finansów i Budżetu Starostwa Powiatowego, zgodnie z zawartą umową.

**Tabela nr 54**

### Centrum Kształcenia Praktycznego

<b>Główne kierunki wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie 2008</b>	<b>%</b>	<b>Strukt. .wyd. w %</b>
- wynagrodzenia	645 897	443 815	443 815	100	41
- pochodne od wynagrodzeń	106 586	85 259	85 259	100	8
- świadczenia socjalne	27 325	25 500	25 500	100	2
- doksztalcanie	0	699	699	100	0
- remonty	7 000	4 999	4 999		0
- dodatkowe wynagr. roczne	47 805	47 805	47 805	100	5
- inwestycje	0	39 040	39 040	100	3
- energia elektryczna, gaz	170 000	115 409	115 409	100	11
- pozostałe wydatki	107 964	334 245	334 245	100	30
<b>Ogółem:</b>	<b>1 112 577</b>	<b>1 086 893</b>	<b>1 086 893</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Centrum Kształcenia Praktycznego jako jednostka organizacyjna powiatu funkcjonowała od 1 stycznia do 31 sierpnia 2008 roku. Od 1 września zdania CKP zostały włączone do Zespołu Szkół Ekonomiczno Hotelarskich. CKP zatrudniał 24 osoby, w przeliczeniu na etaty 21,3 et.

**Tabela nr 55**

### Wykonanie budżetu według zadań

<b>Rozdz.</b>	<b>Nazwa zasania</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Strukt. W %</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Strukt. w %</b>
80140	Centrum Kszt.Prakt.	1 044 619	96	80146	Dokształc.nauczyc.	699	0
80195	Pozostała działalność	41 575	4	-	-	-	-
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>1 086 893</b>		<b>100%</b>	

*Źródło: opracowanie własne*



## Wykonywane zadania

1. Centrum Kształcenia Praktycznego – 57% wydatków stanowiły koszty zatrudnienia pracowników. Główna pozycja wydatków rzeczowych to zakup materiałów i wyposażenia. Wykorzystano łącznie kwotę 227 874,- zł, w tym wydatku na wykup wyposażenia Ośrodka GRYF – 218 554,36 zł. Planowane remonty wynosiły 7 000,- zł, wykonano 4 999,- zł, na:roboty hydrauliczne w łazienkach i remont instalacji elektrycznej.
2. Pozostała działalność wykorzystano – 41 575,- zł, w tym na inwestycje 39 040,- zł (wykonanie dokumentacji na windy) oraz kwotę 2 535,- zł, przekazano odpis na fundusz socjalny dla 3 emerytowanych nauczycieli.
3. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – wykorzystano 699,- zł, na dofinansowanie kształcenia w szkole wyższej dla 1 osoby oraz na dofinansowanie studiów podyplomowych dla 3 osób.

Centrum Kształcenia Praktycznego prowadziło praktyki zawodowe, w których uczestniczyło 147 uczniów w 25 grupach. Ponadto z zajęć praktycznych skorzystało 36 uczniów w 8 grupach.

Tabela nr 56

## Zespół Szkół Mechanicznych

<b>Główne kierunki wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie 2008</b>	<b>%</b>	<b>Struk .wyd. w %</b>
- wynagrodzenia	2 278 839	2 333 840	2 332 377	100	62
- pochodne od wynagrodzeń	378 869	426 250	424 520	99	11
- świadczenia socjalne	97 856	182 964	182 752	100	5
- doksztalcanie	0	17 302	17 269	100	1
- remonty	3 000	25 000	24 862	99	1
- dodatkowe wynagr. roczne	178 140	165 139	164 770	100	4
- energia elektryczna, gaz	93 133	136 803	136 673	100	4
- pozostałe wydatki	149 804	466 984	459 194	98	12
<b>Ogółem:</b>	<b>3 179 641</b>	<b>3 754 282</b>	<b>3 742 417</b>	<b>99,7</b>	<b>100</b>

Źródło: opracowanie własne

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

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

Koszty osobowe pracowników stanowią 77% budżetu jednostki.

W porównaniu od pozostałych jednostek oświatowych ZSM wykonuje zróżnicowane zadania w zakresie kształcenia uczniów. Poza powtarzającymi się zadaniami w każdej placówce typu: pozostała działalność, doksztalcanie, internat także wykonuje zadania z zakresu kształcenia uczniów w gimnazjum specjalny i szkole zawodowej specjalnej.

## Wykonanie budżetu według zadań

Rozdz.	Nazwa zasania	Wykonanie	Strukt. w %	Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %
80111	Gimnazja specj.	395 042	11	80130	Szkoły zawodowe	2 136 933	57
80134	Szkoła zaw.specjalna	300 102	8	80146	Dokształc.szkoła	15 009	0
80195	Pozost.dział.szkoła	225 580	6	85403	Specj.Ośr.Szk.Wych.	292 612	8
85410	Internaty, bursy	360 529	10	85415	Pomoc mat.dla uczn.	1 280	0
85446	Dokształc.internat	2 260	0	85495	Poz.dział.internat	5 070	0
85451	Przeciwdz.alkohol.	8 000	0	-	-	-	-
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>3 742 417</b>		<b>100%</b>	

Źródło: opracowanie własne

## Wykonywane zadania

- Gimnazjum i szkoła zawodowa specjalna – w tych częściach budżetu pokrywane są wydatki osobowe pracowników. 1% tych wydatków stanowią: zakup materiałów i usług. Koszty eksploatacji ewidencjonowane są w szkole zawodowej.
- Szkoła zawodowa – stanowi 57% budżetu jednostki. Wysokość poniesionych wydatków – 2 136 933,- zł, z tego 86% stanowią wydatki osobowe. Pozostałe 14% wykorzystano na pokrycie niezbędnych kosztów związanych z funkcjonowaniem jednostki.
- Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – wykorzystano kwotę 17 269,- zł. Nauczyciele korzystali z różnych form doskonalenia, do których zaliczyć należy:
  - kurs kwalifikacyjny dla 2 osób,
  - przygotowanie materiałów szkoleniowych i informacyjnych,
  - dwukrotne szkolenie Rady Pedagogicznej,
  - naukę na studiach podyplomowych dla 2 osób,
  - uzupełnienie wykształcenia 1 osoby,
  - kursy kwalifikacyjne dla 9 osób,
 pokrywano także zwrot kosztów podróży służbowych.
- Pozostała działalność szkoła – wykorzystano łącznie 226 580,- zł, w tym:
  - przekazano środki na fundusz socjalny dla 46 emerytowanych nauczycieli – 38 870,- zł,
  - pozostała kwota 186 710,- zł, dotyczy realizacji programu Leonardo da Vinci. Realizowano projekt pn. "KADET – staże dla wychowanków SOSW w zakresie żeglarstwa". Okres realizacji projektu sierpień 2008 do sierpień 2009. Zrealizowano pierwszą część programu, w ramach którego 15 uczniów SOSW odbyło wyjazd do Grecji, zdobywając sprawność JUNGA. Kolejna grupa 15 osób wyjedzie w miesiącu czerwcu 2009 roku.
- Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych – dotacja w wysokości 8 000,- zł, została w całości wykorzystana na wydatki (materiały i usługi) związane z programami „Profilaktyka dla uczniów i rodziców” oraz „Co zamiast”.
- Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy – środki przeznaczone były na wydatki płacowe i rzeczowe związane z opieką nad 41 wychowankami Ośrodka przebywającymi w internacie.
- Internaty i bursy szkolne – wykorzystano 360 529,- zł na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych internatu, w tym całego zaplecza

kuchennego, w tym koszt utrzymania stołówki 161 054,- zł. Częściowo doposażono zaplecze kuchenne poprzez zakup 2 chłodziarek, suszarkę do rąk, pralnicę bębnową.

8. Pomoc materialna dla uczniów – szkoła w 2008 roku wypłacała stypendia dla uczniów to jest: 1 stypendium Starosty Kołobrzeskiego, 1 stypendium dla ucznia byłego pracownika PGR.

9. Pozostała działalność internat – przekazano środki na fundusz socjalny dla 7 emerytowanych nauczycieli w kwocie 5 070,- zł.

W roku 2008 jednostka remonty w obu obiektach – szkoły i internatu. W szkole wykonano:

- na holu I piętra zdemontowano łatwopalną boazerię, uzupełniono tynki i ułożono na ścianach ryzomur,
- wykonano uszczelnienie studzienek kanalizacyjnych,
- wyremontowano ogrodzenie,
- wymieniono tablicę rozdzielczą w sali gimnastycznej, polakierowano parkiet,
- wykonano dokumentację projektową przyłącza kanalizacji deszczowej od strony boiska,
- wymieniono okna w holu I piętra i na klatce schodowej.

W internacie wykonano:

- położono panele podłogowe w sali dydaktycznej pracowni gastronomicznej,
- wymieniono 5 okien w pralni.

Remonty wykonywano zarówno na podstawie zamierania umów cywilno prawnych jak i systemem gospodarczym.

Jednostka nie posiada zobowiązań.

**Tabela nr 58**

### Zespół Szkół i. H. Sienkiewicza

<b>Główne kierunki wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie 2008</b>	<b>%</b>	<b>Struk. .wyd. w %</b>
- wynagrodzenia	2 302 904	2 544 048	2 544 048	100	64
- pochodne od wynagrodzeń	383 754	489 655	485 817	99	12
- świadczenia socjalne	106 674	123 574	123 574	100	3
- kształcenie	0	17 253	17 191	99	1
- remonty	39 024	53 559	53 559	100	1
- dodatkowe wynagr. roczne	180 153	171 130	171 130	100	4
- energia elektryczna, gaz	255 070	314 775	314 775	100	8
- pozostałe wydatki	252 881	296 771	292 300	98	7
<b>Ogółem:</b>	<b>3 520 460</b>	<b>4 010 765</b>	<b>4 002 394</b>	<b>99,8</b>	<b>100</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Szkoła kształci 627 uczniów w 21 oddziałach. Koszty zatrudnienia 55,1 etatów nauczycieli i 25,5 etatów administracji i obsługi wynoszą 80% budżetu jednostki. Zatrudnionych jest także 3 emerytowanych nauczycieli. Na urloпах zdrowotnych przebywa 6 osób.

## Wykonanie budżetu według zadań

Rozdz.	Nazwa zasania	Wykonanie	Strukt. w %	Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %
80120	Liceum Ogólnokoszt.	3 130 699	78	85154	Przewodz.alkohol.	8 400	0
80146	Dokształc.szkoła	15 543	0	80195	Pozost.dział.szkoła	16 055	1
85410	Internaty, bursy	825 424	21	85415	Pomoc mat.dla uczn.	3 780	0
85446	Dokształc.internat	1 648	0	85495	Pozost.dział.internat	845	0
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>4 002 394</b>		<b>100%</b>	

Źródło: opracowanie własne

## Wykonywane zadania

- Liceum ogólnokształcące – wskaźnik udziału w wydatkach szkoły – 78%. Wydatki związane są głównie (poza kosztami osobowymi) z funkcjonowaniem jednostki. Do znaczących wydatków należy zaliczyć opłaty za wodę, ścieki, energię i gaz. Koszty tych zadań w szkole wynoszą 123 553,- zł. W ramach środków na remonty sfinansowano wykonanie dokumentacji projektowej boiska szkolnego.
- Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – wykorzystano łącznie 17 191,- zł, w szczególności na:
  - szkolenie Rad Pedagogicznych,
  - opłaty za kształcenie pobierane przez szkoły wyższe – studia podyplomowe dla 3 osób,
  - opłaty za kursy kwalifikacyjne i doskonalące, seminaria, warsztaty – 8 osób,
  - przejazdy 7 osób na kursy doskonalenia zawodowego.
- Pozostała działalność w szkole i w internacie – przekazano środki na fundusz socjalny dla 20 emerytowanych nauczycieli.
- Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych – dotacja w kwocie 8 400,- zł, została wykorzystana w całości. W ramach programu prowadzono zajęcia pozalekcyjne – sportowe. Zorganizowano także prelekcje dla młodzieży o tematyce związanej z problematyką szkodliwości alkoholizmu i narkomanii.
- Internaty i bursy szkole – budżet internatu stanowi 21% wydatków ogólnych jednostki. W ramach środków (poza płacowymi) zakupiono materiały do remontów bieżących. Wydatkiem znaczącym podobnie jak w szkole był zakup energii (woda, gaz, energia) – wykorzystano 191 222,- zł.
- Pomoc materialna dla uczniów – wypłacono stypendia : Starosty Kołobrzieskiego dla 1 ucznia, Prezesa Rady Ministrów dla 1 ucznia.

Remonty bieżące wykonywano w większości systemem gospodarczym oraz także na podstawie umów zlecenia.

W obiekcie szkoły wykonano:

- remont pracowni komputerowej – przebicie ściany i połączenie 2 sal, wymiana wykładziny, malowanie,
- remont klatki schodowej – położenie płytek klinkierowych, malowanie sufitu,
- remont pomieszczenia gospodarczego – wyrównanie podłogi, położenie paneli, odgrzybienie pomieszczenia, malowanie,
- remont sali sportowej – wykonanie wentylacji, malowanie sufitu i ścian,

- obróbka okien, lakierowanie parkietu,
- remont łazienki – malowanie, położenie glazury,
- położenie sieci logicznej – podłączenie klas do internetu,
- malowanie klas i sanitariatów.

W obiekcie internatu wykonano:

- remont łazienki I piętro – wymiana instalacji c.o., wod.-kan, wyrównanie ścian i sufitu, malowanie, położenie glazury i terakoty,
- remont 4 pokoi sypialnych – wymiana instalacji elektrycznej, wykonanie tynków, malowanie, wymiana wykładziny podłogowej, wymiana drzwi,
- remont klatki schodowej i korytarzy parter i II piętro – wyrównanie powierzchni ścian, malowanie,
- remont sanitariatu – położenie glazury i terakoty, malowanie,
- wymiana okna w łazience II piętro,
- wymiana okien w mieszkaniach służbowych.

Łączny koszt wykonanych remontów w szkole i w internacie zamknął się w kwocie 85 987,- zł.

Szkoła nie posiada zobowiązań.

Tabela nr 60

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

<b>Główne kierunki wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie 2008</b>	<b>%</b>	<b>Struk. wyd.w %</b>
- wynagrodzenia	17 416 922	18 669 029	18 637 674	99,8	59
- pochodne od wynagrodzeń	2 870 093	3 428 995	3 415 804	99,6	11
- świadczenia socjalne	772 774	1 139 876	1 139 664	100	4
- dodatki wiejskie, mieszk.	118 770	125 718	125 718	100	0
- kształcenie	0	135 252	134 833	99,7	0
- remonty	313 858	1 209 887	1 190 407	98,4	4
- dodatkowe wynagr. roczne	1 341 885	1 283 861	1 283 486	100	4
- inwestycje	0	144 329	144 329	100	1
- energia elektryczna, gaz	1 290 726	1 589 112	1 588 745	100	5
- pozostałe wydatki	2 231 211	4 035 064	3 809 569	94,4	12
<b>Ogółem:</b>	<b>26 356 239</b>	<b>31 761 123</b>	<b>31 470 279</b>	<b>99,1</b>	<b>100</b>

Źródło: opracowanie własne

Plan wydatków jednostek i placówek oświatowych na koniec roku wzrósł o 5 404 884,- zł, tj. o 20% w stosunku do przyjętego w uchwale budżetowej na 2008 rok.

Źródłami pokrycia zwiększonych wydatków były następujące składniki:

- zwiększony plan dochodów własnych o ponad 1 290 tys. zł,
- rozdysponowanie rezerwy oświatowej na: odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, świadczenia zdrowotne, odpisy socjalne dla emerytowanych nauczycieli, nieprzewidziane wydatki,
- rozdysponowanie zwiększonej subwencji oświatowej na podwyżki dla wszystkich pracowników oświaty,

- realizacja programów współfinansowanych ze źródeł Unii Europejskiej i partnerów zagranicznych,
- przeniesienie planu dokształcania i doskonalenia nauczycieli ze Starostwa do jednostek i placówek oświatowych.

Wskaźnik wszystkich wydatków osobowych, a więc: wynagrodzenia, pochodne, dokształcanie, dodatkowe wynagrodzenia roczne, świadczenia socjalne, dodatki wiejskie i mieszkaniowe – stanowią 78% wydatków na działalność oświatową. W kolejności następne to pozycja *pozostałe wydatki bieżące* – 12% - obejmują one szereg (21) paragrafów klasyfikacji budżetowej, na których każda jednostka jest zobowiązana ewidencjonować zaszłości finansowe.

Od 1 stycznia 2008 roku waloryzacja wynagrodzeń pracowników pedagogicznych wynosiła średnio 8,4%. W związku z czym średnie wynagrodzenie nauczycieli kształtuje się od 2 453,- zł w Ognisku Pracy Pozaszkolnej do 3 057,- zł w Zespole Szkół Ekonomiczno Hotelarskich.

W przypadku SOSW średnie wynagrodzenie wynosi 3 862,- zł.

Pracownicy administracji i obsługi otrzymali podwyżki wynagrodzeń od 1 stycznia o 6%, a od 1 listopada Rada Powiatu podniosła o 26% stawkę minimalnego wynagrodzenia, z kwoty 710,- zł, do kwoty 900,- zł.

W każdej jednostce oświatowej (poza Zespołem Szkół Morskich) kolejnym najwyższym wydatkiem po wydatkach płacowych jest zakup energii, który obejmuje: energię elektryczną, wodę, gaz, energię cieplną.

W dalszym ciągu obserwuje się zbyt wysoki wskaźnik zakupu energii, bo aż 5 % wydatków ogólnych.

Dokonano zestawienia kosztów zużycia energii – tabela nr 57 w jednostkach i placówkach oświatowych.

**Tabela nr 61**

**Koszty zużycia podstawowych nośników energii  
w jednostkach i placówkach oświatowych**

<b>Nazwa jednostki</b>	<b>Koszty zakupu</b>		
	<b>Energia elektryczna</b>	<b>Gaz</b>	<b>Energia cieplna</b>
Zespół Szkół Morskich	98 111	186 182	0
Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich	47 244	1 045	63 020
Centrum Kształcenia Praktycznego	45 413	3 296	35 127
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	25 814	177 605	0
Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika	63 053	1 007	185 578
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	3 930	9 403	0
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy	10 119	810	24 677
Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna	3 996	0	9 191
Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	104 600	209 171	0
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>402 280</b>	<b>588 519</b>	<b>317 593</b>

Źródło: opracowanie własne

Największy koszt zakupu energii elektrycznej i gazu występuje w Zespole Szkół im. H. Sienkiewicza, wiąże się to na pewno z faktem zwiększonego najmu pomieszczeń w okresie sezonu letniego, w porównaniu do innych jednostek. Najwyższy koszt energii cieplnej występuje w Zespole Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika.

Dla celów informacyjnych tabela nr 58 przedstawia zbiorcze zestawienie wykonania budżetu przez jednostki i placówki oświatowe według zadań.

**Tabela nr 62**

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

<b>Klas. budż.</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Plan 1.01.2008</b>	<b>Plan 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie 2008</b>	<b>Wsk. wyk. %</b>	<b>Stukt. wyd. W %</b>
80102	Szkoły podstaw.specj.	1 171 692	1 223 932	1 222 813	100	4
80111	Gimnazja specjalne	585 276	655 735	653 696	99,7	2
80120	Licea ogólnokształcące	5 404 215	6 055 928	6 042 084	99,7	19
80130	Szkoły zawodowe	12 610 844	13 819 975	13 570 646	98,2	43
80134	Szkoły zaw.specjalne	286 860	300 124	300 102	100	1
80140	Centra Kszt.Prakt.Ustw.	1 276 678	1 981 672	1 978 786	100	6
80146	Dokształc.doskon.al.naucz.	117 271	118 097	117 729	100	1
80195	Pozostała działaln.szkoła	0	724 202	724 202	100	2
85154	Przeciwdzał.alkoholizm.	0	54 600	54 599	100	0
85395	Poz.dział.opieka społ.	0	116 144	114 857	98,9	1
85403	Specj.Ośr.Szkolno Wych.	926 687	998 730	993 489	96	3
85406	Poradnia Psych.Pedagog.	864 069	971 872	968 257	100	3
85407	Plac.wychow.pozaszkoln.	495 973	560 483	559 483	100	2
85410	Internaty, bursy szkolne	2 733 945	4 072 359	4 063 548	100	13
85415	Pomoc mat.dla uczniów	0	58 258	56 977	98	0
85446	Dokształc.doskon.naucz.	0	17 155	17 155	100	0
85495	Pozost.dział.internat	0	31 857	31 857	100	0
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>26 491 491</b>	<b>31 761 123</b>	<b>31 470 279</b>	<b>99,1</b>	<b>100</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Jak wynika z powyższego zestawienia każde z planowanych zadań na koniec roku uległo zwiększeniu w wyniku: wprowadzenia dochodów własnych, podziału subwencji, wprowadzenia nowych lub z tytułu rozdysponowania rezerwy oświatowej.

Najwyższy wskaźnik struktury wydatków oświatowych stanowi budżet szkoły zawodowej w kolejności następnie licea ogólnokształcące oraz internaty i bursy szkolne.

Zestawienie kolejne to porównanie wykonania budżetu według głównych kierunków wydatkowania w roku 2008 i porównanie do analogicznego okresu roku ubiegłego z wyszczególnieniem struktury wydatków.

Tabela nr 63

## Wykonanie wydatków roku 2008, porównanie do roku 2007

<i>Kierunki Wydatków</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>Strukt. w %</i>	<i>Wykonanie 2008</i>	<i>Strukt. w %</i>	<i>Wsk. W % 3:2</i>
<b>1</b>	<b>2</b>		<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
Wydatki osobowe	22 067 546	77	24 576 676	78	111
Remonty	1 094 818	4	1 190 407	4	109
Inwestycje	141 758	1	144 329	0	102
Energia	1 459 314	5	1 588 745	5	109
Pozostałe wydatki	3 840 464	13	3 970 122	13	103
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>28 603 900</b>	<b>100</b>	<b>31 470 279</b>	<b>100</b>	<b>110</b>

Źródło: opracowanie własne

Plan budżetu jednostek i placówek oświatowych w roku 2008, w porównaniu do roku 2007 uległ zwiększeniu o 10%. Struktura wydatków w obu badanych latach nie uległa zasadniczym zmianom. Najwyższy wskaźnik stanowią wynagrodzenia oraz pozostałe wydatki bieżące.

Łączny koszt utrzymania jednostek i placówek oświatowych w roku 2008 wynosił **31 470 279,- zł**. Źródłem pokrycia wydatków były:

- dochody własne jednostek – 2 917 232,- zł,
- dotacje na stypendia – 28 800,- zł,
- inne, dotacje, pozyskane – 858 027,- zł,
- subwencja oświatowa – 27 666 220,- zł.

Tabela nr 64

## Komenda Powiatowa PSP

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2008</i>	<i>Plan na 31.12.2008</i>	<i>Wykonanie 2008</i>	<i>%</i>	<i>Struk. .wyd. w %</i>
- wynagrodzenia	1 849 600	2 253 450	2 253 450	100	67
- pochodne od wynagrodzeń	11 600	16 078	16 076	100	0
- świadczenia socjalne	900	1 814	1 813	100	0
- dodatkowe wynagr. roczne	153 700	152 349	152 348	100	5
- remonty	32 000	52 032	52 032	100	1
- energia elektryczna, gaz	81 300	88 000	88 000	100	3
- inwestycje	0	7 100	7 100	100	0
- pozostałe wydatki	734 900	789 939	789 935	100	24
<b>Ogółem:</b>	<b>2 864 000</b>	<b>3 360 762</b>	<b>3 360 754</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Źródło: opracowanie własne

Komenda Powiatowa PSP wykonuje zadanie z zakresu administracji rządowej. W związku z czym jest w całości finansowana z budżetu Wojewody. Z uwagi na to iż środki są przekazywane do powiatu w formie dotacji celowej – niewykorzystane podlegają zwrotowi. Komenda Powiatowa PSP nie wykorzystwała



kwoty 7,64 zł, która została zwrócona 31.12.2008 roku.

Liczba osób zatrudnionych 59, w tym: 57 strażacy, 1 pracownik cywilny, 1 pracownik służby cywilnej.

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

- równoważniki pieniężne – okulary korekcyjne – 849,- zł,
- wynagrodzenia osobowe – wypłaty wynagrodzeń i nagród dla pracownika nieobjętego mnożnikowym systemem wynagradzania – 22 359,- zł,
- wynagrodzenia dla służby cywilnej – 32 807,- zł,
- uposażenia dla funkcjonariuszy – wynagrodzenia strażaków – 2 197 529,- zł,
- pozostałe wypłaty – odprawa emerytalna, nagrody jubileuszowe, nagrody uznaniowe – 132 834,- zł,
- nagrody roczne dla funkcjonariuszy – 150 361,- zł.

Wpłacono świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń: równoważniki za remont mieszkania, za brak lokalu mieszkalnego, dopłaty do wypoczynku, pomoc mieszkaniowa, zasiłek na zagospodarowanie na łączną kwotę 176 913,- zł.

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

Pozostałe wydatki bieżące to głównie: materiały pędne i smary, przedmioty zaopatrzenia mundurowego, wyposażenie, odzież ochronna.

W roku 2008 wykonano remonty na kwotę 52 032,- zł, wykonano konserwację i naprawy sprzętu transportowego, remont pomieszczeń.

Komenda Powiatowa PSP odprowadza podatek od nieruchomości do Gminy Miejskiej Kołobrzeg. Za rok 2008 podatek wynosił 33 278,40 zł.

Wojewoda przyznał dotację na inwestycje w kwocie 7 100,- zł. Zrealizowano program pn. "Modernizacja i rozwój systemów teleinformatycznych i baz danych". Środki zostały wykorzystane na dostosowanie użytkowanej przez Komendę sieci teleinformatycznej do wymogów stawianych jednostkom straży pożarnej.

**Tabela nr 65**

### **Dom Pomocy Społecznej w Gościnie**

<b>Główne kierunki wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie 2008</b>	<b>%</b>	<b>Struk. wyd. w %</b>
- wynagrodzenia	807 241	881 052	880 945	100	44
- świadczenia socjalne	27 160	31 472	31 472	100	2
- pochodne od wynagrodzeń	161 640	156 863	156 764	100	8
- dodatkowe wynagr. roczne	57 765	52 820	52 820	100	3
- remonty	14 000	93 802	93 799	100	4
- środki żywności	136 060	158 060	158 060	100	8
- energia elektryczna, gaz	211 286	270 777	270 737	100	13
- inwestycje	0	114 608	114 607	100	6
- pozostałe wydatki	133 572	337 129	249 816	74	12
<b>Ogółem:</b>	<b>1 548 724</b>	<b>2 096 583</b>	<b>2 009 020</b>	<b>95,8</b>	<b>100</b>

*Źródło: opracowanie własne*

DPS zatrudnia 35 osób, w przeliczeniu na etaty 33,75. Koszty osobowe pracowników wynoszą 57% budżetu.

Zatrudniano także pracowników na umowę zlecenia, wynagrodzenie płatne w okresach miesięcznych, wykonujących m.in.:

- rehabilitację mieszkańców – 504,- zł,
- administrowanie i nadzór nad oprogramowaniem systemowym – 257,- zł,
- planowanie i sporządzanie jadłospisów dla poszczególnych grup – diety – 200,- zł,
- pełnienie nadzoru terenu DPS od 16<sup>00</sup> do 6<sup>00</sup> – 1 100,- zł,
- sporządzanie kosztorysów, nadzorowanie i rozliczanie robót – 1 000,- zł.

Dom docelowo może przyjąć 60 pensjonariuszy.

Na dzień 1.01.2008 roku przebywało łącznie **57 osób**, w tym objętych dotacją 47 i za pełną odpłatnością 10 osób.

Na dzień 31.12.2008 roku przebywało łącznie **58 osób**, w tym objętych dotacją 33 oraz 25 na pełną odpłatnością.

Dzienna stawka żywieniowa wynosiła **7,02 zł**.

Do najwyższych wydatków pozapłacowych zaliczyć należy: zakup środków żywności oraz zakup energii.

Zakup energii obejmuje:

- energię elektryczną – 59 810,- zł,
- gaz – 169 084,- zł (obiekt ogrzewany gazem),
- woda – 41 843,- zł.

DPS-y w IV kwartale otrzymały dodatkowe środki z budżetu Wojewody. Gościno otrzymało 129 496,- zł. W związku z czym sytuacja finansowa uległa znacznej poprawie. Środki wykorzystano na działalność bieżącą.

W toku wykonania budżetu DPS wystąpił z wnioskiem do Zarządu Powiatu o dodatkowe środki na wykonanie remontów. Rada Powiatu przeznaczyła na ten cel 85 130,- zł. Z kwoty tej jednostka wykonała następujące remonty:

- prace dekarstwo – blacharskie, naprawa dachu budynku głównego,
- wymiana okien (14 sztuk) w pokojach mieszkańców,
- oświetlenie terenu,
- oświetlenie klatek schodowych w budynku mieszkalnym, wymiana lamp w stołówce,
- wykonanie instalacji elektrycznej w pralni.

Część wydatków przeznaczonych na remonty została zakwalifikowana jako ulepszenie środka trwałego, w wyniku czego zwiększona została powierzchnia mieszkalna w budynku głównym po adaptacji pomieszczeń werandowych.

DPS pozyskał dodatkowe środki zewnętrzne z PFRON na działalność bieżącą i inwestycyjną. Dofinansowanie było poprzedzone złożeniem odpowiedniego wniosku i w przypadku zakupu inwestycyjnego także zabezpieczenie wkładu własnego.

W wyniku podjętych działań DPS zakupił mikrobus z windą na 9 osób. Łączny koszt 148 718,- zł, w tym: środki PFRON 59 438,- zł, dochody własne DPS 29 280,- zł i dochody powiatu 60 000,- zł.

Wniosek drugi dotyczył zatrudnienia i refundacji wynagrodzeń osoby niepełnosprawnej. W wyniku zawartej umowy zatrudniono pracownika na stanowisko opiekun. Refundacja wynagrodzenia obejmuje okres 12 miesięcy od dnia zatrudnienia.

Miesięczny koszt utrzymania mieszkańca liczony od wszystkich wydatków wynosił **3 209,- zł**, po zmniejszeniu o wydatki inwestycyjne i remontowe – **2 876,- zł**.

Wydatki zrealizowano kwocie **2 009 020,- zł**. Źródła finansowania wydatków:

- dochody własne – 823 065,- zł,
- dotacja Wojewody – 778 574,- zł,
- dochody powiatu – 407 381,- zł.

Tabela nr 66

### Dom Pomocy Społecznej we Włóściborzu

Główne kierunki wydatków	Plan na 1.01.2008	Plan na 31.12.2008	Wykonanie 2008	%	Struk. wyd. w %
- wynagrodzenia	1 587 811	1 643 565	1 643 565	100	47
- świadczenia socjalne	60 372	65 427	65 427	100	2
- pochodne od wynagrodzeń	334 911	302 938	300 976	99	8
- dodatkowe wynagr. roczne	125 568	120 527	120 526	100	3
- remonty	20 966	127 966	121 972	95	3
- inwestycje	0	140 000	125 532	90	4
- środki żywności	121 038	333 787	317 112	95	9
- energia elektryczna, gaz	121 960	243 974	238 317	95	8
- pozostałe wydatki	135 036	647 971	582 277	91	16
<b>Ogółem:</b>	<b>2 507 662</b>	<b>3 626 125</b>	<b>3 515 704</b>	<b>97,0</b>	<b>100</b>

Źródło: opracowanie własne

DPS zatrudnia łącznie 74 osoby, w przeliczeniu na etaty 71,65. Docelowo może przyjąć 106 pensjonariuszy.

Na dzień 1.01.2008 liczba pensjonariuszy przebywająca w domu wynosiła **102** osoby, w tym 54 osoby objęte dotacją oraz 48 osób przebywała na zasadach komercyjnych, czyli za pełną odpłatnością.

Na dzień 31.12.2008 liczba pensjonariuszy wynosiła **95** osób, w tym objętych dotacją 44 osoby oraz na pełną odpłatnością 51 osób.

Dzienna dawka żywienia wynosiła **7,80 zł**.

Najwyższe wydatki poza płacowe to: zakup żywności – 317 122,- zł i zakup energii 232 581,- zł, który obejmuje:

- energię elektryczną – 99 471,- zł,
- gaz – 138 846,- zł (obiekt ogrzewany gazem),

DPS nie ponosi kosztów zakupu wody ponieważ posiada własne ujęcie.

Dodatkowa dotacja Wojewody wynosiła 343 374,- zł, przeznaczona była wyłącznie na działalność bieżącą.

Środki przeznaczono głównie na zakup materiałów do remontów, które już zostały wykorzystane lub będą wykorzystane w roku 2009 oraz na zakup wyposażenia.

Koszt zakupu materiałów wynosił ogółem – 99 683,- zł, w tym m.in. zakupiono:

- stolarkę okienną – wymieniono okna w części hotelowej,
- terakotę z przeznaczeniem na wymianę w stołówce Włóścibórz i na tarasie w Filii w Kołobrzegu,
- papę termozgrzewalną – wymiana dachu w 2009 roku,
- wykładzinę PCV – na magazyn i pokój, wymiana w 2009 roku,
- farby – malowanie w 2009 roku,

- baterie umywalkowe i łazienkowe – wymiana w pokojach w obu obiektach,
- blachodachówkę – wymiana w 2009 roku - dotyczy magazynu.

W ramach otrzymanej dodatkowej dotacji jednostka przeznaczyła środki na doposażenie w kwocie 170 138,- zł. Zakupiono m.in.:

- pościel, ręczniki, obrusy – 13 631,- zł,
- firany, karnisze – 14 213,- zł,
- spawarka, szlifierka – 3 451,- zł,
- 4 szafy chłodnicze – 12 346,- zł,
- ultradźwięk, 2 leżanki – 7 250,- zł,
- fotel do pobierania krwi, tor do ćwiczeń – 3 250,- zł,
- wózek kelnerski – 2 367,- zł,
- 6 komputerów – 14 360,- zł,
- 3 wagi magazynowe – 2 219,- zł,
- lampa, ciśnieniomierze - 2 440,- zł,
- 2 lodówki, kuchnia elektryczna – 2 790,- zł,
- 11 telewizorów – 13 298,- zł,
- meble (szafy, stoły, krzesła) – 12 155,- zł,
- 2 zamrażarki – 4 148,- zł,
- elektrokardiograf – 3 400,- zł,
- podkłady, materace przeciw odleżynowe – 3 700,- zł.

Ponadto DPS wykonał remonty bieżące, w tym:

- założenie nowej instalacji (hydraulika), prace elektryczne, demontaż glazury i terakoty w dużej łazience, zrywanie podłogi w 5 pokojach i na korytarzu, podwieszenie sufitu w nowych łazienkach, postawienie nowych ścianek działowych w celu wyizolowania łazienki, demontaż drzwi w pokojach – koszt całkowity 53 200,- zł,
- remont instalacji sygnalizacji przeciwpożarowej – 31 944,- zł.

W ramach środków na inwestycje zakupiono środki trwałe m.in.: pralnicowirówki, traktor do koszenia trawy, bumar wodny 3 komorowy, obieraczkę do ziemniaków, zmywarę komputerową, suszarkę bębnową, piec konwekcyjny.

Koszt utrzymania pensjonariusza w stosunku do wszystkich wydatków poniesionych przez DPS wynosił **2 944,- zł**, po zmniejszeniu o remonty i inwestycje – **2 737,- zł**.

Wydatki zrealizowano kwocie **3 515 704,- zł**. Źródła finansowania wydatków:

- dochody własne – 1 977 22,- zł,
- dotacja Wojewody – 1 177 064,- zł,
- dochody powiatu – 361 413,- zł.

**Tabela nr 67**

### Zarząd Dróg Powiatowych

<i>Główne kierunki wydatków</i>	<i>Plan na 1.01.2008</i>	<i>Plan na 31.12.2008</i>	<i>Wykonanie 2008</i>	<i>%</i>	<i>Struk. wyd. w %</i>
- wynagrodzenia	1 001 983	1 015 427	1 015 285	100	14
- świadczenia socjalne	24 073	29 238	29 238	100	0
- pochodne od wynagrodzeń	208 181	188 540	186 787	99	3
- remonty	19 000	554 555	554 453	100	8
- inwestycje	7 700 000	4 688 145	4 684 165	100	65

<b>Główne kierunki wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie 2008</b>	<b>%</b>	<b>Struk. .wyd. w %</b>
- dodatkowe wynagr. roczne	66 757	66 757	66 757	100	1
- energia elektryczna, gaz	41 280	39 010	39 009	100	0
- pozostałe wydatki	601 176	626 281	623 408	99	9
<b>Ogółem:</b>	<b>9 662 450</b>	<b>7 207 953</b>	<b>7 199 102</b>	<b>99,9</b>	<b>100</b>

Zródło: opracowanie własne

Zarząd Dróg Powiatowych zatrudniał na dzień 31.12.2008 – w etatach 31,5 et. , w tym 10,5 et administracja i 21 pracowników służby drogowej. Zadaniem jednostki jest jest utrzymanie dróg powiatowych, które omówiono poniżej.

1. Remonty cząstkowe. Rozpoczynają się już od lutego, przy sprzyjającej pogodzie. Roboty te polegają na uzupełnieniu ubytków na jezdni – emulsją, grysami oraz mieszanką mineralno – bitumiczną tzw. masą na zimno lub masą z recyklera. Na wykonanie prac cząstkowych wykorzystano w roku 2008 – 40 ton emulsji, 115 ton kruszywa frakcji 2-8, 107 ton kruszywa frakcji 8-16, 4,5 tony masy na zimno, 75 ton masy z recyklera, 527 ton piasku. Łączny koszt zakupu materiałów wynosił 150 tys. zł. Szacunkowa średnia wartość za 1 m<sup>2</sup> wykonanych remontów cząstkowych przez pracowników ZDP wynosi **70,- zł netto**. W przypadku wykonywania tego typu prac przez firmy zewnętrzne, koszt tych robót jest znacznie wyższy. Według kosztorysów z firm 1 m<sup>2</sup> netto nawierzchni emulsją i grysami wynosi około **200,- zł netto**, remont masą z recyklera około **180,- zł netto** za 1 m<sup>2</sup>, a naprawy masy za zimno **140,- zł netto** za 1 m<sup>2</sup>. Zatem średnio remont cząstkowy wynosi **170,- zł** i jest wyższy o ponad 200% od kosztu tych remontów wykonywanych przez służbę drogową ZDP. Kwotowo oszczędność wynosi **1 450 tys. zł**, przy założeniu, że prace remontowe będą wykonane przez ZDP.
2. Oznakowanie pionowe i poziome. Wykonano przejścia dla pieszych i linie segregacyjne (wyznaczanie pasów ruchu, rozdzielanie kierunków ruchu, strzałki kierunkowe, wysepki) na wszystkich ulicach powiatowych w mieście Kołobrzeg i w gminach powiatu kołobrzeskiego. Przed rozpoczęciem roku szkolnego odnowiono oznakowanie poziome przy szkołach w Charzynie, Gorawinie, Robuniu, Gościnie, Czerninie, Wrzosowie, Drzonowie i Rusowie. Łączna powierzchnia wymalowanego oznakowania poziomego wynosiła 3710 m<sup>2</sup>.
3. Pielęgnacja drzew, wycinka krzewów, koszenie poboczy. Każdego roku wykonuje się pielęgnację drzew polegającą na dokonywaniu cięć technicznych i sanitarnych oraz wycinkę drzew zagrażających bezpieczeństwu ruchu drogowego. W ramach powyższych prac wycięto 153 niebezpieczne lub chore drzewa, wykarczowano 303 pnie. Zarząd Dróg nasadził 36 drzew, ale w miejscach, w których nie zagrażają bezpieczeństwu ruchu drogowego. W Kołobrzegu wykonano prace pielęgnacyjne na skrzyżowaniach ulic Fredry i Kasprowicza. Wycinka krzewów i odrostów wykonywana jest zgodnie z bieżącymi potrzebami. Wykonywano ją w każdej gminie powiatu. Zadanie kolejne to ścinka poboczy. Tego typu prace wykonano przy ul. Kolejowej w Ustroniu Morskim, przy ul. Wschodniej w Kołobrzegu, na

odcinkach dróg: Wrzosowo-Skoczów, Gościno-Pobłocie Małe, Dygowo, Wartkowo-Dargocice.

4. Koszenie rowów – prace rozpoczynają się na przełomie wiosny i lata. Pracownicy ZDP formują przydrożne żywopłaty, koszą i zbierają trawę w obrębie wszystkich ulic powiatowych w mieście i na terenie powiatu. Koszenia wykonywano na całych długościach dróg, w szczególności na skrzyżowaniach, łukach drogi, przy znakach drogowych, przez przepustach i mostach. Łączna powierzchnia terenów podlegających koszeniu w obrębie pasów drogowych wynosiła 2 900 tys. m<sup>2</sup>.
5. Profilowanie dróg – ZDP w swoim zarządzie posiada około 35 km dróg gruntowych, które w okresie wiosennym i jesiennym są remontowane i profilowane. W roku 2008 prace przeprowadzono na odcinkach dróg: miejscowość Czernin, Stramnica-Stojkowo, Bardy-Miechęcino, Drozdowo-Rymań, Ramlewo-Sikorzyce, Karcino-Bieczyno, Dębogard-Bardy, w Kołobrzegu przy ul. Wylotowej, ul. Michałowskiego, ul. Witosa i ul. Zachodniej. Prace polegały m.in. na uzupełnieniu nawierzchni gruntowej gruzem, ziemią i desktruktem. Pracownicy drogowi profilowali i uzupełniali także pobocza gruzem i ziemią.
6. Bieżąca konserwacja studzienek kanalizacji deszczowej polegała na oczyszczeniu studzienek z zalegających odpadów organicznych i nieorganicznych, naprawie i konserwacji krutek ściekowych. Należy przy tym zaznaczyć, że konserwacja i utrzymanie prawidłowej kanalizacji deszczowej i odwodnienia powierzchniowego drogi jest niezbędne do zabezpieczenia nawierzchni jezdni przez degradacją. Prace dotyczące konserwacji studzienek wykonano w miejscowościach: Dygowo, Niekanin, Gościno, Karcino, Robuń, Gorawino. Przeprowadzono konserwację odwodnienia przepustów drogowych i odtworzono rów przydrożny po obu stronach drogi (długość 2 km) w Ustroniu Morskim, usunięto zastoiska wodne w Siemyślu.
7. Sprzątanie ulic obejmuje w Kołobrzegu powierzchnię ok. 669 474 m<sup>2</sup>. Z chwilą przejęcia (w 2004 roku) ulic w mieście, ZDP na bieżąco umieszcza kosze na śmieci. Poza sezonem 50 koszy, a dodatkowo 20 w okresie wakacji. Kontrola i opróżnianie koszy w okresie letnim prowadzona jest od 5 rano, 2-3 razy dziennie, w pozostałym okresie od godziny 7 rano, a nieczystości usuwane są na bieżąco.

W ramach prac bieżących pracownicy ZDP: uczestniczyli przy budowie parkingu przy drodze powiatowej w Karcinie, naprawiali krawężniki przy skrzyżowaniu ul. Mazowiecka i ul. Wesoła, wybudowali 45 m<sup>2</sup> chodnika przy ul. Mazowieckiej wraz z wycinką niebezpiecznych drzew, zlikwidowali przejazdy kolejowe na odcinkach dróg powiatowych Wartkowo-Dargocice, Gościno-Pławecino, Trzyńnik-Drozdowo, uzupełniając w tych miejscach nawierzchnię emulsją i grysami, wymienili uszkodzone kostki brukowe na przystanku autobusowym przy ul. Grzybowskiej, wykonali odcinek chodnika w Charzynie z obniżeniem krawężnika w celu złagodzenia przejścia, wybudowali odcinek chodnika wraz z remontem zatoki autobusowej w Białokurach o powierzchni 25 m<sup>2</sup>.

ZDP kontynuuje rozpoczęte w roku poprzednim prace związane z realizacją programu bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych, a w szczególności poprawy bezpieczeństwa dzieci w obrębie szkół przy drogach powiatowych. W tym celu wykonywano: sukcesywnie wymianę oznakowania pionowego i poziomego, w miejscowościach Gościno, Czernin, Ustronie Morskie – zamontowano progi zwalniające, przy ul. Żurawiej wykonano nowe przejście dla pieszych, na odcinku dróg powiatowych w Bogucinie i Gościnie zamontowano

nowe stalowe bariery ochronne w miejsce starych betonowych – łącznie około 400 mb.

Podobnie jak w roku ubiegłym podpisane zostały porozumienia z gminami powiatu w sprawie realizacji inwestycji związanych z budową i remontem chodników oraz zatok autobusowych. W ramach porozumień ZDP dostarczał materiały budowlane oraz zapewniał nadzór nad robotami. W jednym przypadku – przy budowie chodnika w Ząbrowie – opracował z własnych środków dokumentację projektową. Na podstawie powyższych porozumień wykonano: zatoki autobusowe w Wartkowie, Pustarach, Ołużnej, Charzynie, Skoczowie, Wrzosowie, Trzyniku oraz chodniki w Czerninie, Ząbrowie, Trzyniku, Kinowie, Jarkowie. Łącznie koszt ZDP – 132 279,- zł. Kosztem gmin była robocizna.

Podczas prac budowlanych na drogach dojazdowych do inwestycji pojawia się bardzo ciężki sprzęt kołowy, który wpływa destrukcyjnie na nawierzchnie dróg. W ramach ochrony tych dróg podpisywano porozumienie z firmą budującą (elektrownię wiatrową) przy drodze Gościno-Mołtowo-Pobłocie Wielkie. Na tej podstawie firma wykonała na własny koszt remont nawierzchni masą bitumiczną na odcinku 4 km, położyła nakładkę bitumiczną grubości 4 cm. W roku 2008 inwestor zewnętrzny wykonał również prace remontowe na odcinku ul. Zdrojowej – łączna wartość wykonanych prac w ramach zawartych porozumień wynosiła **1 255 000,- zł**.

W okresie od lipca do września wykonywano prace nawierzchniowe na drogach powiatowych. Wykonano remonty dróg: Gąskowo-Rusowo o długości 3800mb, Wartkowo-Dargocice o długości 2150 mb, Trzynik-Kamica o długości 1850 mb. Łączne nakłady na remonty zamknęły się w kwocie **536 340,- zł**.

W połowie 2008 roku rozpoczęto prace przygotowawcze do aplikowania ze środków programu RPO 2007-2013 dla Województwa Zachodniopomorskiego dla zadania pod nazwą „Przebudowa drogi nr 0152Z Mrzeżyno-Dźwirzyno-Kołobrzeg, na odcinku od km 3+285 w miejscowości Dźwirzyno do skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 109 w miejscowości Mrzeżyno wraz z przebudową mostu nad kanałem Resko”.

Przeprowadzono procedurę przetargową na wykonanie dokumentacji, studium wykonalności wraz z wnioskiem aplikacyjnym o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej. Koszt łączny wykonania dokumentacji zamyka się w kwocie **1 816 336,- zł** i wykonany będzie w 3 etapach. W miesiącu grudniu wykonano I etap – koszt 523 258,- zł.

Koszty przygotowania dokumentacji oraz realizacji inwestycji jest współfinansowany przez cztery samorządy: Powiat Gryfice, Gmina Trzebiatów, Gmina Kołobrzeg, Powiat Kołobrzeg. Liderem inwestycji jest powiat kołobrzeski.

W ramach wielostronnego projektu dofinansowanego ze środków unijnych – pod nazwą „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty – uruchomione zostały prace budowlane celem rozbudowy sieci wodno-kanalizacyjnej. Znaczna część robót jest wykonywana w granicach pasa drogowego dróg powiatowych. W związku z czym ZDP prowadził intensywne prace polegające na uzgadnianiu z wykonawcami lokalizacji sieci dla tej inwestycji z zastrzeżeniem ochrony jezdni i elementów drogowej infrastruktury towarzyszącej. Ponadto w ramach obsługi powyższej inwestycji:

- wydawano decyzje na zajęcie pasa drogowego,
- kontrolowano prawidłowość oznakowania robót w terenie,
- kontrolowano zajęte obszary pasa drogowego,
- dokonywano bieżących konsultacji z wykonawcami robót.

Zgodnie z ustawą Praco zamówień publicznych ZDP przeprowadził

32 postępowania o zamówienie publiczne, w tym: 9 na roboty budowlane, 8 na dostawy i 15 na usługi. Łączna kwota wydatkowana na podstawie zamówień publicznych w roku 2008 wynosiła ponad 6 900 tys. zł.

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

Tabela nr 68 przedstawia podział kosztów zarządu i utrzymania dróg według niektórych wydatków rodzajowych.

**Tabela nr 68**

**Koszty zarządzania i utrzymania dróg  
w roku 2008**

<b>Rodzaje wydatków</b>	<b>Wykonanie za 2008 rok</b>	<b>Koszty Zarządzania w zł</b>	<b>Koszty utrzymania dróg w zł</b>
- wynagrodzenia	1 015 285	386 728	628 557
- świadczenia socjalne	29 238	8 379	20 859
- pochodne od wynagrodzeń	186 797	70 096	116 701
- remonty	554 453	0	554 453
- inwestycje	4 684 165	0	4 684 165
- dodatkowe wynagr. roczne	66 756	22 318	44 438
- pozostałe wydatki	662 408	173 101	589 307
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>7 199 102</b>	<b>560 622</b>	<b>6 638 480</b>
<b>Udział procentowy kosztów zarządzania i utrzymania dróg</b>			
	<b>100,00%</b>	<b>7,80%</b>	<b>92,20%</b>

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych ZDP

Jak wynika z powyższej tabeli, koszty zarządzania nie przekraczają 8% wykorzystanych środków, natomiast utrzymanie dróg to wskaźnik 92,2% środków.

Łączna wartość wykonania remontów i inwestycji wynosiła **5 238 618,- zł.**

Źródła pokrycia:

- budżet państwa – 500 000,- zł,
- emisja obligacji komunalnych – 2 748 009,- zł
- dotacja – Kontrakt Wojewódzki – 1 242 936,- zł
- dotacja – porozumienie z Gmina Miasto Kołobrzeg – 747 673,- zł.

Zarząd Dróg Powiatowych pozyskuje dochody własne z tytułu zajęcia pasa drogowego – ewidencja tych dochodów prowadzona jest w *rachunku dochodów własnych* – omówiona będzie w dalszej części sprawozdania.

**Łącznie w roku 2008 przebudowano lub wyremontowano: 16,5 km dróg, 800 mb chodników, wybudowano 7 zatok autobusowych.**



## Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie

Główne kierunki wydatków	Plan na 1.01.2008	Plan na 31.12.2008	Wykonanie 2008	%	Strukt. wyd. w %
- wynagrodzenia	376 200	496 365	495 904	100	13
- świadczenia socjalne	8 500	9 400	9 290	99	0
- pochodne od wynagrodzeń	73 521	79 996	78 276	98	2
- dodatkowe wynagr. roczne	23 400	15 744	15 677	99	1
- energia elektryczna, gaz	8 000	9 000	9 000	100	0
- placówki opiekuńczo-wych.	1 150 813	1 615 813	1 606 176	99	43
- rodziny zastępcze	1 108 512	1 251 512	1 239 874	99	33
- pozostałe wydatki bieżące	104 250	320 846	319 084	99	8
<b>Ogółem:</b>	<b>2 853 196</b>	<b>3 798 676</b>	<b>3 773 281</b>	<b>99,3</b>	<b>100</b>

Źródło: opracowanie własne

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wykonuje zadania własne jak i zlecone. Zadaniem zleconym jest finansowanie kosztów funkcjonowania Komisji do spraw Osób Niepełnosprawnych i stanowi 4% wydatków. Zatrudnienie na 31.12.2008 r. wynosiło 10 etatów. Zatrudniono także na umowę zlecenia psychologa oraz inspektora nadzoru do tworzonych barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych

Tabela nr 70

## Wykonanie budżetu według zadań

Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. W %	Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %
85201	Placówki opiek.wych.	1 606 176	43	85204	Rodziny zastępcze	1 239 873	33
85218	Powait.Centr.Pom.R.	475 429	12	85321	Zespoły ds orzekania	118 000	3
85220	Jedn.spej.poradn.	7 500	0	85295	Pozost. dział.progr.	287 836	8
85334	Pomoc dla repatr.	6 466	0	85395	Poz.dział.pom.społ.	32 000	1
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>3 773 281</b>				<b>100%</b>	

Źródło: opracowanie własne

## Wykonywane zadania

1. Placówki opiekuńczo – wychowawcze – stanowią 43 % wydatków jednostki. Kwotę **1 606 176,- zł**, wykorzystano na:
  - pokrycie kosztów całodobowej opieki nad dziećmi z terenu powiatu kołobrzeskiego umieszczonymi w placówkach opiekuńczo -wychowawczych funkcjonujących w innych powiatach – 1 565 742,- zł, obecnie w Domach Dziecka przebywa 64 dzieci,
  - pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla 10 wychowanków placówek – 33 846,- zł,
  - pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla 1 wychowanka placówki opiekuńczo - wychowawczej – 6 588,- zł.
 Powiat zawarł z 15 samorządami porozumienia (zestawienie tabela nr 34) w sprawie przekazywania środków na pokrycie kosztów całodobowej opieki nad dziećmi z powiatu kołobrzeskiego.

2. Rodziny zastępcze – wydatki stanowią 33% budżetu. Łącznie wykorzystano **1 239 874,- zł**, w tym na:
  - pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla 39 wychowanków rodzin zastępczych,
  - pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla 2 wychowanków rodzin zastępczych,
  - pomoc pieniężną na częściowe pokrycie kosztów utrzymania 135 dzieci w 98 rodzinach zastępczych na terenie powiatu kołobrzeskiego (w roku ubiegłym było 121 dzieci w 90 rodzinach zastępczych),
  - wynagrodzenie dla rodziny zastępczej pełniącej funkcję pogotowia rodzinnego,
  - pomoc pieniężną na częściowe pokrycie kosztów utrzymania 15 dzieci w 12 rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów (zestawienie tabela nr 33), w roku ubiegłym 7 dzieci przebywało w 5 rodzinach zastępczych innych powiatów.
3. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – wykorzystano kwotę 475 429,- zł, z tego wydatki osobowe stanowią 84%. Pozostałe wydatki obejmowały zakup materiałów, energii, usług, monitoring, podatek od nieruchomości, ubezpieczenia.
4. Jednostka specjalistycznego poradnictwa – zadanie zlecone administracji rządowej, finansowane z budżetu Wojewody. Dotację w kwocie 7 500,- zł wykorzystano na realizację i opracowanie programów korekcyjno – edukacyjnych dla sprawców przemocy w rodzinie. Oddziaływaniom psychokorekcyjnym poddano 7 osób. Uczestnicy grupy stosowali przemoc zarówno psychiczną jak i fizyczną. Celem programu była psychokorekcja zachowań przemocy. Program realizowali: psycholog kliniczny i terapeuta systemowy.
5. Pomoc dla repatriantów – zadanie z zakresu administracji rządowej. Dotacja w kwocie 6 466,- zł, została wykorzystana na wypłatę zasiłku na zagospodarowanie i bieżące utrzymanie oraz na pokrycie kosztów podróży repatrianta zamieszkałego w Ustroniu Morskim.
6. Zespoły ds Orzekania o Niepełnosprawności – zadanie z zakresu administracji rządowej. Plan dotacji na 1 stycznia 2008 roku wynosił 76 000,- zł i w trakcie roku uległ zwiększeniu o 42 000,- zł. Środki zostały wykorzystane wyłącznie na działalność bieżącą tj. na: zakup materiałów, usługi pocztowe, wynagrodzenia dla lekarzy orzeczników, umowy zlecenia dla członków Zespołu, zakup energii. Zespół w roku 2008 wydał łącznie 1341 orzeczeń, z tego 1158 dla osób powyżej 16 roku życia i 183 orzeczenia dla dzieci.
7. Pozostała działalność – prowadzono ewidencję księgową Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Umowa zawarta z Wojewódzkim Urzędem Pracy dotyczy priorytetu „Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji”. PCPR jest liderem programu, partnerami są wszystkie ośrodki pomocy społecznej z terenu gmin powiatu kołobrzeskiego. Tytuł programu „Jesteśmy aktywni”. Okres realizacji programu 2008-2013. Po podpisaniu umowy PCPR przystąpiło do selekcji kandydatów do programu. Każdy kandydat musiał spełniać warunki: utracić prawo do opieki nad dzieckiem, być długotrwale bezrobotnym, być zagrożonym wykluczeniem społecznym. Wyłoniono 20 beneficjentów, którzy zadeklarowali uczestnictwo w projekcie. Grupa beneficjentów uczestniczyła w:
  - grupach wsparcia z doradcą zawodowym,

- warsztatach z psychologiem,
- indywidualnych spotkaniach z psychologiem,
- konsultacjach z prawnikiem,
- spotkaniach z terapeutą od uzależnień.

Po konsultacjach z doradcą zawodowym wyłoniono grupę 7 kobiet, które wzięły udział w szkoleniu zawodowym „Pokojowa ze znajomością języka niemieckiego”. Wszystkie 7 pań ukończyło szkolenie, którego potwierdzeniem był egzamin i w konsekwencji certyfikat.

PCPR z faktu bycia liderem projektu jest zobowiązany do prowadzenia oddzielnych dokumentów każdego partnera, kontrolowania działań wdrażanych przez ośrodki pomocy społecznej. Do obowiązków PCPR należy także sporządzanie wniosków o płatność całego projektu. Nad wszystkimi organizacyjnymi zadaniami czuwa koordynator projektu.

Otrzymano środki z WUP w wysokości 288 000,- zł, wykorzystano w 99,94%. Wkład własny PCPR to kwota 32 000,- zł, przeznaczona na wypłaty pomocy pieniężnej dla rodzin zastępczych, u których przebywały dzieci rodziców biologicznych uczestniczących w programie Kapitał Ludzki - „Jesteśmy aktywni”.

**Tabela nr 71**

### Powiatowy Urząd Pracy

<b>Główne kierunki wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie 2008</b>	<b>%</b>	<b>Strukt. wyd. w %</b>
- wynagrodzenia	1 053 681	1 120 238	1 098 452	98	39
- świadczenia socjalne	31 278	34 645	34 645	100	1
- pochodne od wynagrodzeń	184 717	200 289	193 545	97	7
- remonty	7 700	530	530	100	0
- dodatkowe wynagr. roczne	62 533	58 836	58 836	100	2
- energia elektryczna, gaz	20 500	22 500	20 283	90	1
- pozostałe wydatki jedn.	145 861	154 871	129 864	84	4
- opłaty składek zdrow.	1 160 000	1 300 000	1 300 000	100	46
<b>Ogółem:</b>	<b>2 666 270</b>	<b>2 891 909</b>	<b>2 836 155</b>	<b>98,1</b>	<b>100</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Zatrudnienie na 31.12.2009 wynosiło 36 pracowników, w tym wydatki osobowe 27 pracowników pokrywane były z dochodów powiatu, 7 pracowników z Funduszu Pracy i 2 pracowników finansowanych ze środków programu Kapitał Ludzki.

**Tabela nr 72**

### Wykonanie budżetu według zadań

<b>Rozdz.</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Strukt. W %</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Strukt. w %</b>
85156	Składki zdrowotne	1 300 000	46	85333	Powiatowy Urząd Pr.	1 309 274	46
85395	Pozostała działalność	226 881	8	-	-	-	-
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>2 836 155</b>		<b>100%</b>	

*Źródło: opracowanie własne*

## Wykonywane zadania

1. Składki zdrowotne – zadanie z zakresu administracji rządowej, źródło pokrycia wydatków – dotacja Wojewody. Dotacje wykorzystano w całości. Przeciętna miesięczna liczba osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku, za które odprowadzane są składki zdrowotne wynosiła 2209 osób.
2. Powiatowy Urząd Pracy – budżet jednostki obejmuje wydatki osobowe oraz rzeczowe związane z funkcjonowaniem jednostki.  
W ciągu roku PUP wystawił około 18 tys. decyzji związanych z obsługą bezrobotnych.  
W PUP na dzień 1.01.2008 roku zarejestrowanych było – **3658** bezrobotnych, z tego 530 osób z prawem do zasiłku. Na dzień 31.12.2008 odpowiednio **2921** bezrobotnych, z tego 462 osoby z prawem do zasiłku.
3. Pozostała działalność – w roku 2008 rozpoczęto realizację programu, który będzie trwał przez kolejne 2 lata. Program w ramach Priorytetu VI Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowany ze środków EFS pn. "Doradca zawodowy i pośrednik pracy w standardach unijnych". Celem projektu jest doradztwo zawodowe i pośrednictwo pracy. W odpowiedzi na potrzeby zmieniającego się rynku pracy, priorytetem staje się poprawa jakości usług, co przekłada się na podnoszenie kwalifikacji osób wykonujących zadania w zakresie doradztwa zawodowego i pośrednictwa pracy.  
W ramach projektu prowadzone są działania:
  - szkolenia, kursy oraz studia podyplomowe skierowane do pośredników pracy, doradców zawodowych – koszty ponosi PUP w ramach wkładu własnego,
  - finansowanie 2 etatów, doposażenie stanowisk – wkład Europejskiego Funduszu Społecznego.Uczestnikami projektu są doradcy zawodowi, pośrednicy oraz pracownicy PUP realizujący zadania z zakresu poradnictwa i pośrednictwa pracy.  
Program będzie realizowany w okresie trzech lat od 2008 do 2010.

Tabela nr 73

### Nadzór Budowlany

<b>Główne kierunki wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie 2008</b>	<b>%</b>	<b>Struk. wyd. w %</b>
-wynagrodzenia	159 947	182 941	182 941	100	67
-świadczenia socjalne	1 200	3 702	3 702	100	1
- pochodne od wynagrodzeń	32 614	33 423	33 423	100	12
- dodatkowe wynagr. roczne	8 255	9 119	9 119	100	3
- energia elektryczna, gaz	1 400	3 118	3 118	100	1
-pozostałe wydatki	45 184	42 376	42 376	100	16
<b>Ogółem:</b>	<b>248 600</b>	<b>274 679</b>	<b>274 679</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Źródło: opracowanie własne

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego finansowany jest z dotacji Wojewody, ponieważ wykonuje zadanie z zakresu administracji rządowej. Stan zatrudnienia 4 etaty. Budżet Inspektoratu w ciągu roku został zwiększony o 26 079,- zł, w stosunku

do przyjętego na rok 2008. Środki te były głównie przeznaczone na zwiększenie wynagrodzeń pracowników, a dotyczyły: dodatków specjalnych dla pracowników korpusu służby cywilnej, sfinansowanie skutków procesu zmniejszania różnic w wynagrodzeniach między urzędami.

**Tabela nr 74**

**Starostwo Powiatowe**

<b>Główne kierunki wydatków</b>	<b>Plan na 1.01.2008</b>	<b>Plan na 31.12.2008</b>	<b>Wykonanie 2008</b>	<b>%</b>	<b>Struk. wyd. w %</b>
- wynagrodzenia	3 069 925	3 263 438	3 144 382	96	27
- świadczenia socjalne	78 200	82 313	82 312	100	1
- pochodne od wynagrodzeń	630 257	624 281	550 762	88	5
- dodatkowe wynagr. roczne	221 844	212 344	212 267	100	2
- remonty	110 000	88 000	65 916	75	0
- inwestycje	855 100	637 400	289 490	45	2
- energia elektryczna, gaz	85 000	99 830	99 268	99	1
- dotacje przekazane	2 870 138	3 145 922	3 003 679	95	26
<i>Szkoły niepubliczne</i>	<i>1 216 620</i>	<i>777 831</i>	<i>777 831</i>	<i>100</i>	<i>6</i>
<i>Instytucje pozarządowe</i>	<i>502 000</i>	<i>1 033 800</i>	<i>1 016 557</i>	<i>98</i>	<i>9</i>
<i>Muzeum Oręża Polskiego</i>	<i>760 000</i>	<i>899 500</i>	<i>774 500</i>	<i>86</i>	<i>7</i>
<i>Pozostałe</i>	<i>391 518</i>	<i>434 791</i>	<i>434 791</i>	<i>100</i>	<i>4</i>
- obsługa długu publiczn.	470 202	514 202	479 623	93	4
- rezerwy	941 701	0	0	0	0
- stypendia	0	7 753	7 753	100	0
- pozostałe wydatki	2 658 106	4 439 671	3 130 694	71	27
Ewidencja progr. KL -SOSW	0	134 364	133 686	99	1
Ewidencja programu EuriS	0	501 551	501 551	100	4
<b>Ogółem:</b>	<b>11 990 473</b>	<b>13 751 069</b>	<b>11 701 383</b>	<b>85,1</b>	<b>100</b>

Źródło: opracowanie własne

Zatrudnienie w Starostwie Powiatowym na dzień 31.12.2007 roku wynosiło 88,88 etatów, natomiast na dzień 31.12.2008 – 88,15 etatów w osobach 92, w tym 3 emerytów.

Trzech pracowników na własną prośbę odeszło na emeryturę.

W ciągu roku odbyło się łącznie 9 naborów na wolne stanowiska urzędnicze oraz jeden nabór na dyrektora PCPR.

W Starostwie Powiatowym odbywało staż 15 absolwentów.

## Wykonanie budżetu według zadań

Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %	Rozdz.	Nazwa zadania	Wykonanie	Strukt. w %
01005	Prace geodez.dla roln.	88 000	1	02001	Gospodarka leśna	266 196	2
02002	Nadzór nad gosp.leśn.	16 473	0	60014	Drogi publ.powiat.	142 832	1
63095	Pozostała działalność	3 257	0	70005	Gospod.grunt.nieruch.	353 119	3
71013	Prace geodez.nieinw.	105 000	1	71014	Oprac.geodez.i kart.	28 000	0
75011	Urząd Wojewódzki	172 106	2	75019	Rada Powiatu	231 534	2
75020	Starostwo Powiatowe	5 282 959	45	75045	Komisja Poborowa	22 450	0
75075	Promocja jedn.sam.	179 387	2	75421	Zarządzanie kryz.	7 736	0
75495	Pozost.dział.bezpz.publ	55 000	0	75702	Obsługa długu publ.	479 623	4
80120	Licea Ogólnokształc.	560 448	5	80130	Szkoły zawodowe	218 583	2
80195	Pozost.dział.oświata	30 928	0	85195	Pozost.dział.ochr.zdr.	124 000	1
85202	Domy Pomocy Społ.	260 269	2	85203	Ośrodki wsparcia	775 800	7
85204	Rodziny zastępcze	130 000	1	85295	Pozostała działalność	605 173	5
85311	Rehabil.zawod.i społ.	74 522	1	85395	Pozost.dział.zad.społ.	13 500	0
85415	Pomoc mat.dla uczn.	7 753	0	92118	Muzea	774 500	7
92195	Poz.dział.kultura	7 000	0	92695	Poz.dział.sport	50 000	1
75020	Program Euris	501 551	4	85395	Program KL SOSW	133 686	1
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>11 701 383</b>		<b>100%</b>	

Źródło: opracowanie własne

### Wykonywane zadania

**Prace geodezyjne** na rzecz rolnictwa – zadanie zlecone administracji rządowej, dotacja w kwocie 88 000,- zł, została wykorzystana w całości na:

- zmianę klas gruntów i użytków rolnych – 3 460,- zł,
- monitorowanie zmian w sposobie użytkowania gruntów na terenach wiejskich – 568,- zł,
- opracowanie dokumentacji dla działek gruntów pod budynkami i działek gruntów pozostawionych rolnikom – 1 812,- zł,
- opracowanie geodezyjne związane z zakładaniem, prowadzeniem i modernizacją gruntów i budynków na obszarach wsi – 82 160,- zł.

**Gospodarka leśna** – środki wykorzystano na wypłaty ekwiwalentu za grunty rolne przeznaczone na zalesianie, środki na to zadanie przekazuje Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, zapotrzebowanie jest składane na okresy kwartalne.

**Nadzór nad gospodarką leśną** – w wyniku zawartego porozumienia powiat przekazuje środki na nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności skarbu państwa.

**Drogi publiczne powiatowe** – powiat przystąpił jako lider do realizacji inwestycji dotyczącej budowy dróg oraz mostu nad kanałem Resko w Dźwirzynie. Inwestycja współfinansowana przez cztery samorządy. W roku 2008 sfinansowano I etap wykonanej dokumentacji na tę inwestycję.

**Pozostała działalność** – turystyka – przekazano 4 000,- zł dla instytucji pozarządowej realizującej zadanie z zakresu turystyki. Realizacja zadania omówiona jest w części dotyczącej *dotacji dla jednostek*.

**Gospodarka gruntami, nieruchomościami** – dotyczy skarbu państwa i mienia powiatu. Skarb państwa (czytaj Wojewoda) na ten cel przeznaczył dotację w wysokości 145 000,- zł. Środki wykorzystano na:

- administrowanie nieruchomościami przez KTBS – 86 015,- zł,
- wykonanie dokumentacji geodezyjnej i szacunkowej związanej ze sprzedażą nieruchomości – 1 843,- zł,
- wykonanie dokumentacji geodezyjnej w celu założenia ksiąg wieczystych dla nieruchomości skarbu państwa – 5 672,- zł,
- aktualizacja opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego gruntów i aktualizacja czynszów dzierżawnych – 43 210,- zł,
- wykonanie dokumentacji geodezyjnej i szacunkowej związanej z przekształceniem prawa użytkowania w prawo własności – 1 829,- zł,
- opłaty sądowe, podatkowe – 6 431,- zł.

Gospodarowanie mieniem powiatu – łącznie wykorzystano kwotę 208 110,- zł, w tym m.in. wykonano dokumentację na adaptację nieruchomości pod hale sportową – 85 400,- zł, osuszanie budynków – 20 008,- zł, rozpoczęcie prac remontowych przy ul. Kamiennej (lokal nr 4) pod biuro PCPR – 33 842,- zł. Powiat posiada w zasobie lokale mieszkalne, którymi administruje KTBS – w roku 2008 koszty związane z administrowaniem i pokrywaniem częściowych remontów wynosiły łącznie – 6 125,- zł. Kolejnymi wydatkami związanymi z mieniem powiatu było pokrywanie kosztów wyceny działek i ogłoszeń w prasie, aktów notarialnych w zakresie mienia podlegającego sprzedaży.

**Prace geodezyjne i opracowania geodezyjne** – do zadania z zakresu administracji rządowej, wykonano m.in.: projekty kompleksowej modernizacji ewidencji gruntów i budynków dla gminy Kołobrzeg i Miasta Kołobrzeg; całość prac związanych z konwersją danych opisowych wraz z przeniesieniem historii zmian ewidencji gruntów i budynków prowadzonych w programie EGBV i EWOPIS, mapy numerycznej ewidencji gruntów i budynków prowadzonej w programie EWMAPA, rejestru fakturowania, zgłoszeń i zamówień z lat 2003-2008 prowadzonego w systemie OŚRODEK, rejestru osnów prowadzonego w systemie BANK OSNÓW, rejestru użytkowników nieruchomości Skarbu Państwa i Powiatu w programie OPŁATY, wykazu nieruchomości Skarbu Państwa i jednostek samorządu terytorialnego prowadzonego w programie REJESTR NIERUCHOMOŚCI oraz rastrów map w formacie EWMAPA – do zintegrowanego systemu informatycznego EWID 2007 opartego na relacyjnej bazie danych ORACLE wraz ze szkoleniem pracowników; przeprowadzono przetarg nieograniczony na wykonanie analizy i oceny niezgodności na 7 odcinkach przebiegu granicy powiatów kołobrzесьkiego i gryfickiego wyszczególnionych w odrębnym wykazie stanowiącym załącznik do SIWZ, określenie i uzgodnienie z powiatami sposobu ich usunięcia, przeprowadzenie w niezbędnym rozmiarze prac pomiarowych i klasyfikacyjnych oraz postępowań wraz ze sporządzeniem dokumentacji technicznej i prawnej celem wprowadzenia zmian w Państwowym Rejestrze Granic i ewidencji gruntów i budynków. W wyniku postępowania wyłoniono wykonawcę zamówienia. Przewidywany termin realizacji – czerwiec 2009 r.

**Urząd Wojewódzki** – zadanie z zakresu administracji rządowej, głównie skierowane na pokrycie częściowe wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone, ponadto złożono wnioski o założenie ksiąg wieczystych dla 268 działek stanowiących własność Skarbu Państwa oraz 56 działek stanowiących własność Powiatu Kołobrzesckiego. Łącznie założono 77 ksiąg wieczystych.

**Rada Powiatu** – wykorzystano łącznie 231 534,- zł. W roku 2008 odbyło się: 12 sesji, podjęto 59 uchwał, 61 posiedzeń Komisji, w tym:

- Budżetu i Finansów – 14,
- Spraw Społecznych – 20,
- Infrastruktury – 17,
- Rewizyjnej – 10.

W roku 2008 przeprowadzono szkolenie wszystkich radnych – koszt 2 520,- zł. Finansowano także koszty nagłośnienia każdej sesji, ogłoszenia, komunikaty w radiu i TKK.

**Starostwo Powiatowe** – wydatki tej części zadań wykonywanych przez Starostwo stanowią 45% ogólnych wydatków. W stosunku do planu wydatki wykonano w 93,7%.

Plan wydatków na wynagrodzenia osobowe wynikające ze stosunku pracy, w ciągu roku uległ zwiększeniu o 192 004,- zł, wprowadzone uchwałą Rady Powiatu na podniesienie wynagrodzeń pracowników. Wykonanie planu wynosi 96,3%. Nie wykorzystano kwoty 115 447,- zł.

Starostwo pokrywa wydatki związane z działalnością Zarządu Powiatu. Wykorzystano kwotę 65 tys. zł. W roku 2008 odbyło się 39 posiedzeń Zarządu, podjęto 130 uchwał.

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

Wartość **zakupu materiałów** (poza zakupem papieru i akcesoriów do komputerów) wynosiła 601 ty. zł. Wydatki podstawowe i najwyższe to zakup druków do Wydziału Komunikacji. Wykorzystano kwotę **511 tys. zł.**

Pozostałe zakupy materiałów to głównie:

- materiały do remontów – 2 227,- zł,
- środki czystości – 5 861,- zł, wykorzystano na zakup mopów, mydła, ręczników papierowych, płynów do wc, płynów do okien, rękawic ochronnych,
- prenumerata – 7 746,- zł. Kwota wykorzystana na zakup Dz.U, M.P., czasopism specjalistycznych jak: monitor zamówień publicznych, rachunkowość budżetowa. Pokrywano także zakup prasy codziennej,
- paliwo – 10 781,- zł, z przeznaczeniem do dwóch samochodów służbowych; osoba korzystająca z samochodu (także zatrudniony kierowca) rozliczali się z paliwa na podstawie karty drogowej pojazdu,
- materiały biurowe – 26 705,- zł, powtarzające się i niezbędne materiały biurowe to: taśmy, teczki, koperty, segregatory, obwoluty do archiwum, zwrotne potwierdzenia odbioru, papier do faksu, karty drogowe, grafity, folie, bruliony,
- pozostałe materiały – 18 507,- zł, zakupiono: świetlówki, płyty laminowane, znaki p.poż., akcesoria do samochodu (świece, olej), zamki



do drzwi, kłódki, woda mineralna,  
- wyposażenie – 15 163,- zł, w wyniku przemieszczenia niektórych stanowisk pracy między pokojami oraz między budynkami, oraz z uwagi na brak dodatkowego wyposażenia dla istniejących stanowisk, konieczny był zakup wyposażenia.

Kolejne wydatki to **usługi materialne**. Łącznie wykorzystano **389 tys. zł.** Jednym z podstawowych i największych wydatków związanych z zakupem usług jest zakup tablic rejestracyjnych. Na ten cel wykorzystano 218 tys. zł. Starostwo ponosi także znaczne koszty przesyłek pocztowych, wykorzystano 68 tys. zł.

Dla przykładu – do Wydziału Budownictwa wpłynęło 4857 wniosków, ostatecznie zakończono 4638. Zanim decyzja zostanie wydana przez Wydział Budownictwa, uprzednio należy wysyłać znaczną ilość korespondencji do firm i osób fizycznych.

Wydział Ochrony Środowiska w roku 2008 wydał ponad 500 decyzji dotyczących m.in.: gospodarki odpadami, gospodarki wodno – ściekowej, ochrony przyrody, ochrony powietrza.

Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami wykonuje m.in. zadanie polegające na dokonywaniu zmian geodezyjnych, których w roku 2008 było 7125.

Wszystki decyzje są dostarczane zainteresowanym za zwrotnym potwierdzeniem odbioru – stąd koszty wysyłek są wysokie.

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

1. Szkolenia pracowników – 14 220,- zł, wykorzystano na: zapłatę II raty szkoleń pracowników administracji samorządowej, udział w Konwencji Starostów, szkolenia specjalistyczne z zakresu geodezji, informatyki, nowelizacji prawa zamówień publicznych, szkolenie Skarbników.
2. Składki członkowskie – powiat jest członkiem organizacji, w związku z czym przekazano składki członkowskie do:
  - Związku Celowego Powiatów Województwa Zachodniopomorskiego w łącznej kwocie – 3 811,- zł,
  - Związku Powiatów Polskich – łączne składki – 5 350,38 zł.
3. Ubezpieczenia – kwota łączna 9 433,- zł, w tym ubezpieczenie samochodu służbowego 2 081,- zł, pozostała kwota dotyczy ubezpieczenia mienia Starostwa.
4. Zakup akcesoriów do komputerów – wykorzystano kwotę 32 002,- zł, głównie na zakup atramentów, tuszy i tonerów – 25 000,- zł, pozostała kwota została wykorzystana na zakup: licencji, rozszerzenie FINN, dysk twardy, pamięć do laptopa, oprogramowania.
5. Podróże służbowe krajowe – obejmują koszty ryczałtów dla pracowników na kwotę ogólną – 13 534,- zł oraz delegacje służbowe – 20 749,- zł, z wyjazdów skorzystało łącznie 34 pracowników.
6. Podróże służbowe zagraniczne – koszt 5 797,- zł, w podróżach zagranicznych przebywało 10 pracowników.
7. Opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej - w roku 2008 z telefonów służbowych komórkowych korzystało 10 pracowników – koszt roczny 21 556,- zł.
8. Opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej – w roku 2006 koszt rozmów telefonicznych wynosił 42 749,- zł. W roku 2007 mimo przejęcia dodatkowych zadań (geodezja) koszt rozmów telefonicznych wynosił

33 182,- zł. W przypadku roku 2008 koszt usług telefonii stacjonarnej niewiele odbiega od kosztów roku 2007 i wynosi 33 679,- zł.

9. Zakup papieru do drukarek - w związku z przejęciem zadań geodezyjnych do struktur Starostwa znacznie wzrosły koszty zakupu papieru. Papier wykorzystywany jest (najwięcej) do celów zadań geodezyjnych, głównie na sporządzanie map oraz wystawianie faktur, oraz na wydawanie opinii. Na wystawianie faktur zużyto 24999 sztuk papieru.

**Komisja poborowa** – zadanie z zakresu administracji rządowej. Dotację w wysokości 22 450,- zł, wykorzystano w całości. Koszty Komisji ujęto w tabeli nr 76 i 77.

**Tabela nr 76**

**Poniesione wydatki związane z organizacją poboru**

<b>L.p.</b>	<b>Rodzaje wydatków</b>	<b>Wartość</b>
1.	Wynagrodzenia członków, Powiatowej Komisji Lekarskiej, pisarzy, świetlicowego wraz z pochodnymi, zwrot utraconych zarobków oraz inne wydatki osobowe	13 063,56
2.	Wynajem pomieszczeń na potrzeby Komisji	4 949,27
3.	Zakup materiałów biurowych, druków, sprzętu	2 564,31
4.	Zakup materiałów opatrunkowych, leków, opłaty za wypożyczenie sprzętu lekarskiego	35,00
6.	Opłaty pocztowo – telekomunikacyjne	114,12
8.	Inne wydatki:-delegacja	273,74
9.	<b>OGÓŁEM PONIESIONE WYDATKI</b>	<b>21 000,00</b>

*Źródło: opracowanie własne*

**Tabela nr 77**

**Poniesione wydatki wynikające z porozumień**

<b>L.p.</b>	<b>Rodzaj wydatków</b>	<b>Wartość</b>
1.	Ekspertyzy, badania specjalistyczne	1 450,00

*Źródło: opracowanie własne*

**Promocja jednostek samorządu** – wykorzystano kwotę 179 387,- zł. Wydział Promocji był organizatorem wielu imprez kulturalno – oświatowych, realizował również decyzje Zarządu Powiatu.

Tabela nr 78

## Wykorzystanie środków na promocję powiatu w 2008 roku

<b>Lp.</b>	<b>Imprezy</b>	<b>Data Zarządu</b>	<b>Kwoty</b>
1	Spotkanie dla nauczycieli opiekujących się szkolnymi sieciami i pracownikami komputerowymi	20.12.2007	1.000,00
2	Kołobrzaska Gala Sportu	20.12.2007	2.000,00
3	III Powiatowy Przegląd Jasełek „Idą Kołędnicy”	9.01.2008	400,00
4	XX Ogólnopolskie Zawody Spinningowe im. Wiktora Wierzbickiego Łosoś 2008	23.01.2008	300,00
5	Ogólnopolski Konkurs „Olimpiada Wiedzy Hotelarskiej”	28.02.2008	3.500 ,00
6	Ogólnopolski Turniej Wiedzy Pożarniczej dla młodzieży szkolnej	28.02.2008	300,00
7	Mistrzostwa Wojska Polskiego w szachach	28.02.2008	700,00
8	Kołobrzski Festiwal Piosenki Przedszkolnej	12.03.2008	210,00
9	47 Międzynarodowy Dzień Teatru	12.03.2008	560,00
10	Turniej Piłki Nożnej Halowej dla uczniów kołobrzeskich gimnazjów i liceów	12.03.2008	200,00
11	IV Sympozjum Naukowo-Szkoleniowe	27.03.2008	350,00
12	Żeńska oraz Męska Amatorska Liga Piłki Siatkowej	27.03.2008	300,00
13	VIII Międzynarodowy Festiwal „Muzyka w Katedrze”	27.03.2008	1.400,00
14	Międzynarodowy Festiwal Tańca	27.03.2008	1.500,00
15	Ogólnopolski konkurs na utwór dramatyczny	27.03.2008	210,00
16	Kołobrzski Przegląd Piosenki Przedszkolnej	27.03.2008	100,00
17	Rejonowy Turniej Recytatorski „Ptaki, ptaszki i ptaszęta polne”	27.03.2008	300,00
18	V Festiwal Piosenki Poetyckiej im. Jacka Kaczmarskiego	27.03.2008	500,00
19	Powiatowy konkurs języka angielskiego dla szkół ponadgimnazjalnych	27.03.2008	200,00
20	Międzynarodowy Festiwal Tańca sportowego „Amber Cup 2008”	27.03.2008	3.000,00
21	Festiwal chórów w Eberswalde	10.04.2008	1.500,00
22	Biesiada Łososiowa	10.04.2008	500,00
23	Powiatowy Konkurs Historyczny „Kołobrzeg – moja mała ojczyzna”	17.04.2008	210,00
24	Mistrzostwa Europy zespołów Latin Show - Moskwa	17.04.2008	500,00
25	Zawody Ogólnopolskie Licealiada w szachach drużynowych	24.04.2008	300,00
26	XVIII Kołobrzskie Spotkanie z Piosenką Różną „Wodnikus”	24.04.2008	500,00
27	„Szaleni naukowcy dzieciom”	24.04.2008	350,00
28	V Rajd Syren i Warszaw „Husaria Polska w górę Dunaju-Odsiecz wiedeńska”	24.04.2008	500,00
29	Powiatowy konkurs J. Angielskiego pod nazwą English Race 2008	24.04.2008	150,00
30	Mistrzostwa Województwa w Mini-piłce siatkowej chłopców	24.04.2008	150,00
31	V Zawody Wędkarskie - spławikowe o Mistrzostwo Woj. Zachodniopomorskiego	24.04.2008	500,00
32	Międzypowiatowa Liga Piłki siatkowej Młodziczek o Puchar Starosty Kołobrzskiego		490,00
33	Powiatowy Turniej Tenisa Stołowego Szkół Podstawowych		521,39
34	Regaty łodzi typu DZ		525,00
34	Regaty Smoczycy Łodzi		525,00
36	Rajd „szlakiem Wału Pomorskiego”	6.06.2008	280,00
37	Nagrody dla drużyny Piłki Siatkowej OPP	6.06.2008	1.950,00
38	Wyścig kolarski „O Puchar Bałtyku”	13.06.2008	1.500,00
39	Zawody sportowo – Pożarnicze dla Młodzieżowych Drużyn Pożarnych	13.06.2008	300,00
40	Konkurs dla dzieci szkoły podstawowej i gimnazjum na opracowanie trasy rowerowej po gminie Siemysł		568,00
41	III Festiwal Szantowy „Na Fali”		300,00
42	Bieg Uliczny Solidarność	16.07.2008	500,00
43	Wystawa Jerzego Ściesińskiego	16.07.2008	2.400,00
44	VII Konkurs Satyryczny „Papkinada”	29.07.2008	500,00

<b>Lp.</b>	<b>Imprezy</b>	<b>Data Zarządu</b>	<b>Kwoty</b>
45	Konkurs „O najlepszy rodzinny ogród działkowy w mieście w 2008 roku”	29.07.2008	500,00
46	Impreza integracyjno - turystyczna pojazdów starych i zabytkowych „A może morze”	13.08.2008	500,00
47	Światowy Dzień Serca	13.08.2008	500,00
48	Mistrzostwa Świata Seniorów w Kickboxingu	13.08.2008	500,00
49	Festiwal „Rock nad Bałtykiem”	13.08.2008	3.000,00
50	Średniowieczny Harcerski Start – biwak harcerski		300,00
51	VI Maraton Wędkowania z Plaży im. Henryka Nizioła	26.08.2008	500,00
52	XII Otwarte zawody Spinningowe „Salmo Parsęty 2008”	26.08.2008	500,00
53	IV Turniej „Szachy z Unią Europejską”	26.08.2008	370,00
54	Powiatowe dożynki w Gościnie	26.08.2008	6.000,00
55	Turniej charytatywny z Ośrodka Wspierania Rodziny		400,00
56	X Memoriał Michała Barty	16.07.2008	3.500,00
57	Dzień Weterana	13.08.2008	2.000,00
58	Konkurs „Przyjazne środowisku sołectwo woj. zachodniopomorskiego”	26.08.2008	500,00
59	Ogólnopolski Turniej Piłki siatkowej Juniorów o Puchar Starosty Kołobrzeskiego	18.09.2008	1.000,00
60	Finał Polski w XII Turnieju Pucharu TP w piłce nożnej	18.09.2008	500,00
61	Warsztaty Artystyczne „Humor łączy narody”	29.09.2008	430,00
62	Dzień Edukacji Narodowej		1.400,00
63	Pobyty młodzieży francuskiej na terenie szkoły w Gościnie	18.09.2008	6.000,00
64	IV Turniej Tenisa Stołowego Honorowych Dawców Krwi	17.11.2008	600,00
65	Turniej Piłki siatkowej nauczycieli z terenu powiatu kołobrzeskiego	17.11.2008	500,00
66	Kołobrzeskie Mikołajki	17.11.2008	600,00
67	Konkurs fotograficzny „Tropimy Jesień”	15.10.2008	150,00
68	Powitanie Nowego roku 2007/2008		6.000,00
69	90 Rocznica Odzyskania Niepodległości		2.798,00
70	Oczyszczanie stanowiska nr 2 Baterii Artylerii Stałej nr 19	17.11.2008	1.200 ,00
71	Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej Młodziczek		600,00
72	Rajd Harcerski „Endriuski 2008”		278,00
73	'Wigilia Wsi Polskiej”	26.11.2008	600,00
74	Powiatowy Konkurs Fotograficzny „Tropimy Jesień”	3.12.2008	300,00
75	Spotkanie Wigilijne przed ratuszem miejskim	3.12.2008	5.703,00
76	Szkolenie pracowników WSPR Szczecin Filia Kołobrzeg	6.11.2008	450,00
77	X Ogólnopolska Jesienna Gala Koszykówki		300,00
78	Otwarte Mistrzostwa Woj. Zachodniopomorskiego w Strzelaniu z Karabinu i Pistoletu Pneumatycznego		200,00
80	IV Kołobrzeski Piknik Wojskowy – Zawody Paintballowe		110,00
<b>RAZEM</b>			<b>81.388</b>

## II. Koszty organizacji konferencji, delegacji krajowych i zagranicznych

### 1. Konferencje

<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Kwota [zł]</b>
1	Targi Turystyczne w Moskwie	1.237
2	Konferencje	4.103
3	Konwent Starostów Woj. Zachodniopomorskiego	3.369
4	Konferencja pt. „Transgraniczna Turystyka Ekologiczna jako szansa rozwoju Sądecczyzny” - Krynica Zdrój, Ryto	175
5	Delegacja z Białorusi	618
6	Delegacja z Francji	1.675
<b>RAZEM</b>		<b>11.177</b>

### III. Zakupy kwiatów i inne

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Kwota [zł]</b>
1	Kwiaty	5.668
2	Inne	18.336
<b>RAZEM</b>		<b>24.004</b>

<b>IV. Prenumerata i zakup czasopism, usługi fotograficzne, wydawnictwa własne, materiały promocyjne</b>		
<b>Lp.</b>	<b>Zakupy</b>	<b>Kwota [zł]</b>
1	Wydawnictwo Reda – widokówki z zabytkami	305
2	Artykuł sponsorowany „Obserwator Zachodniopomorskie”	1.220
3	Flaggfabriken – flagi narodowe oraz z herbem powiatu kołobrzeskiego	413
4	Głos Koszaliński - kondolencje	169
5	Umowa z portalem wwwgazetakolobrzeg.pl	366
6	Radio Koszalin – płyty z przebojami Festiwalu Piosenki Żołnierskiej	29.463
7	Firma RiS – wykonanie roll-up „Międzynarodowy Dzień Walki z Ubóstwem”	268
8	Dudziak Film – nagranie koncertu „Muzyka dla uch i ducha”	1.100
9	Nova Publishing Agencja Wydawniczo Reklamowa – materiały promocyjne:	
	– smycze taśmowe z karabińczykiem,	3.416
	– torba papierowa EKO,	2.562
	– długopisy, brelok metalowy, smycze metalowe, koszulki, teczka	18.123
10	Kulisy Kołobrzeskie – ogłoszenie życzenia świąteczne	627
11	Firma Decor - statuetka „Perła Powiatu”	237
12	Firma Amster – wykonanie baneru i herbu powiatu kołobrzeskiego	939
13	Kurier Szczeciński - kondolencje	181
14	Umowa z portalem kolobrzeg24.pl	122
<b>Razem:</b>		<b>59.514</b>
<b>V. Koszty eksploatacji urządzeń biurowych, zakupu sprzętu, urządzeń, mebli, koszty przesyłek, remont</b>		

<b>Lp.</b>	<b>Zakup</b>	<b>Kwota [zł]</b>
1	Materiały biurowe, tonery i inne: <ul style="list-style-type: none"> <li>• rozchód papier</li> <li>• tonery</li> <li>• bębny do drukarki OKI</li> <li>• materiały biurowe</li> </ul>	209 845 776 1.474
<b>RAZEM</b>		<b>3.446</b>
<b>ZESTAWIENIE ZBIORCZE</b>		

<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Kwota</b>
1	Realizacja uchwał Zarządu Powiatu, decyzji i postanowień	81.388
2	Koszty organizacji konferencji, delegacji krajowych i zagranicznych	11.177
3	Zakup kwiatów i inne	24.004
4	Prenumerata i zakup czasopism, usługi fotograficzne	59.514
5	Koszty eksploatacji urządzeń biurowych, zakupu sprzętu, urządzeń, mebli, koszty przesyłek	3.304
<b>Razem</b>		<b>179.387</b>

Źródło: dane Wydziału Promocji Powiatu

### **Najważniejsze wydarzenia wspierane/współorganizowane przez Starostwo Powiatowe w Kołobrzegu:**

- XX Ogólnopolskie Zawody Spinningowe im. Wiktora Wierzbickiego Łosoś 2008,

- Ogólnopolski Konkurs „Olimpiada Wiedzy Hotelarskiej”,
- Ogólnopolski Turniej Wiedzy Pożarniczej dla młodzieży szkolnej.
- Mistrzostwa Wojska Polskiego w szachach,
- 47 Międzynarodowy Dzień Teatru,
- IV Sympozjum Naukowo - Szkoleniowe,
- VIII Międzynarodowy Festiwal „Muzyka w Katedrze”
- Międzynarodowy Festiwal Tańca „Interfolk 2008”,
- Rejonowy Turniej Recytatorski „Ptaki, ptaszki i ptaszęta polne”,
- V Festiwal Piosenki Poetyckiej im. Jacka Kaczmarskiego,
- Powiatowy konkurs języka angielskiego dla szkół ponadgimnazjalnych,
- Międzynarodowy Festiwal Tańca sportowego „Amber Cup 2008”,
- Festiwal Chórów w Eberswalde,
- IV Europejskie Warsztaty Muzyczne i Letnie Warsztaty Orkiestrowe Kołobrzeg 2008,
- Biesiada Łososiowa Dygowo 2008,
- Mistrzostwa Europy zespołów Latin Show – Moskwa,
- III Kołobrzeski Maraton Rowerowy,
- XVIII Kołobrzeskie Spotkanie z Piosenką Różną „Wodnikus”,
- Dzień Dziecka „Szaleni naukowcy dzieciom”
- V Zawody Wędkarskie - spławikowe o Mistrzostwo Woj. Zachodniopomorskiego,
- Powiatowy Turniej Tenisa Stołowego Szkół Podstawowych,
- Regaty Łodzi typu DZ,
- Regaty Smoczyc Łodzi,
- Rajd „szlakiem Wału Pomorskiego”,
- Wyścig kolarski „O Puchar Bałtyku”,
- III Festiwal Szantowy „Na Fali”,
- X Memoriał Michała Barty,
- Powiatowe Dożynki w Gościnie,
- Ogólnopolski Bieg Uliczny „Solidarność”,
- Wystawa Jerzego Ściesińskiego,
- VII Konkurs Satyryczny „Papkinada”,
- Światowy Dzień Serca,
- Festiwal „Rock nad Bałtykiem”,
- VI Maraton Wędkowania z Plaży im. Henryka Nizioła,
- XII Otwarte zawody Spinningowe „Salmo Parsęty 2008”,
- IV Turniej „Szachy z Unią Europejską”,
- Dzień Weterana,
- Konkurs „Przyjazne środowisku sołectwo woj. Zachodniopomorskiego”,
- Ogólnopolski Turniej Piłki siatkowej Juniorów o Puchar Starosty Kołobrzeskiego,
- Warsztaty Artystyczne „Humor łączy narody”,
- Powiatowy Dzień Edukacji Narodowej,
- Pobyt młodzieży francuskiej na terenie szkoły w Gościnie,
- 90 Rocznica Odzyskania Niepodległości,
- IV Turniej Tenisa Stołowego Honorowych Dawców Krwi,
- Kołobrzeskie Mikołajki 2008,
- Akcja oczyszczanie i zabezpieczenia stanowiska nr 2 Baterii Artylerii Stałej nr 19,
- Spotkanie Wigilijne przed ratuszem miejskim,
- Obchody 63 Rocznic Walk o Kołobrzeg,
- Cykl koncertów pt. „Muzyka dla ucha i ducha”,

- Konferencja pt. „Sposoby rozwiązywania problemów ekologiczno-energetycznych z wykorzystaniem źródeł energii odnawialnej w regionie. Model szwedzki szansą dla gmin i miast Pomorza Zachodniego”.

**Zarządzanie kryzysowe** – po raz pierwszy, zgodnie z obowiązującymi przepisami wyodrębniono wydatki zarządzania kryzysowego. W budżecie środki te planowano pierwotnie w pozycji rezerwy. W trakcie roku na wniosek Biura Zarządzania kryzysowego przeniesiono na odpowiednie paragrafy klasyfikacji budżetowej. Wykorzystano środki w kwocie 7 746,- zł, m.in. na: radiotelefon, zasilacz, części do anteny, materiały do remontu biura, materiały biurowe.

**Pozostała działalność** – bezpieczeństwo publiczne – przekazano dotację dla Fundacji Bezpieczny Powiat w kwocie 20 000,- zł. Wykorzystanie tej kwoty omówiono wcześniej w części *dotacje dla jednostek*. Ponadto w wyniku podpisanych porozumień z Komendą Wojewódzką Policji w Szczecinie przekazano z budżetu powiatu kwotę 35 000,- zł, na rzecz Komendy Powiatowej Policji w Kołobrzegu, w tym: na zakup paliwa w okresie sezonu letniego 25 000,- zł oraz na dofinansowanie zakupu samochodu służbowego w kwocie 10 000,- zł.

**Obsługa długu publicznego** – wykorzystano kwotę 479 623,- zł, w tym na: odsetki od kredytów zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie – 439 350,- zł oraz w Banku Ochrony Środowiska w Koszalinie – 27 269,- zł. Różnica 13 004,- zł stanowi koszt emisji obligacji komunalnych, które przeprowadzono w 2008 roku.

**Licea ogólnokształcące** – powiat przekazuje dotację dla szkół niepublicznych o profilu liceum. Przekazano dotacje dla 5 szkół wymienionych w tabeli nr 36 na łączną kwotę 560 448,- zł.

**Szkoły zawodowe** – przekazano dotację dla 5 szkół niepublicznych o profilu zawodowym na łączną kwotę 217 383,- zł. Wykaz szkół tabela nr 37.

**Pozostała działalność - oświata** – w planie finansowym Starostwa planowane są środki finansowane z subwencji oświatowej, na wydatki ponoszone bezpośrednio z rachunku Starostwa. W 2008 roku z tej części budżetu zakupiono dla szkół ponadgimnazjalnych: komputer, wzmacniacz, mikrofon, głośnik, laptop, projektor, kopiarkę. Sprzęt ten był przekazywany do szkół w związku ze świętem poszczególnej szkoły. Zakupiono także stół do tenisa, który w zamian za sprzęt otrzymany do hali sportowej OPP, przekazano do MOSIR w Kołobrzegu. Kolejne wydatki oświatowe to: pokrycie kosztów ogłoszeń prasowych w sprawie konkursu na dyrektora do Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego oraz koszty usług związane z elektronicznym naborem do szkół i koszty abonamentu dotyczącego elektronicznego arkusza kalkulacyjnego.

Plan wydatków został wykonany tylko w 3,2% ponieważ w pozostałej działalności zostały zablokowane środki, (z subwencji oświatowej) jakie powiat pozyskał w IV kwartale 2008 roku.

**Pozostała działalność** – ochrona zdrowia wykorzystano kwotę 124 000,- zł, z tego 24 000,- zł dla instytucji pozarządowych na wykonanie zadań zleconych powiatu i dla Urzędu Marszałkowskiego 100 000,- zł w ramach porozumienia na wykonanie remontu oddziału w Szpitalu Regionalnym w Kołobrzegu. W obu przypadkach wykorzystanie środków omówiono w części sprawozdania *dotacje dla jednostek*.

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

**Pozostała działalność** - (rozdział 85295) – w wyniku zawartych porozumień z gminami powiatu kołobrzeskiego (patrz tabela nr 38) przekazano dotację rozwojową w związku z realizacją programu finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Kapitał Ludzki pn. Jesteśmy aktywni.

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

**Pozostała działalność** (rozdział 85395) – przekazano dotację dla instytucji pozarządowych na zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej.

**Pomoc materialna dla uczniów** – Starostwo na wniosek klubów sportowych oraz na podstawie uchwały Rady Powiatu w sprawie przyznawania stypendiów sportowych – w roku 2008 udzielano stypendia. Łącznie wykorzystano kwotę 7 752,- zł, przyznano stypendia dla pięciu osób za osiągnięcia w: turniejach szachowych i w lekkoatletyce.

**Muzea** - przekazano w roku 2008 dotację dla instytucji kultury tj. dla Muzeum Oręża Polskiego. Plan dotacji dla Muzeum wynosił 899 500,- zł, w tym na działalność bieżącą 774 500,- zł, którą przekazywano dwa razy w miesiącu w równych ratach oraz na remont zabytkowej kamieniczki przy ul. Emilii Gierczak w kwocie 125 000,- zł. Środki te stanowiły wkład własny do wniosku jaki był złożony do Ministerstwa Kultury. Dotacji jednak nie przekazano ponieważ nie podpisano stosownej umowy z Ministerstwem Kultury i według zapowiedzi decydentów zadanie to przesunięto na 2009 rok.

**Pozostała działalność** – kultura – kwotę 7 000,- zł powiat otrzymał z Urzędu ds. Kombatantów i Osób Represjonowanych na dofinansowanie uroczystości rocznicy wyzwolenia Kołobrzegu w marcu 1945 roku.

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

**Program EurIS** – omówiono w części – *wydatki na inwestycje*.

**Program Kapitał Ludzki SOSW** – omówiono w części dotyczącej realizacji budżetu przez jednostki oświatowe.



## Rezerwy

Łączna kwota planowanych rezerw wynosiła 941 701,- zł, w tym: rezerwa oświatowa 891 701,- zł i rezerwa starosty w kwocie 50 000,- zł.

Rezerwę starosty przeznaczono głównie na uzupełnienie planu finansowego dotyczącego promocji powiatu.

Wykorzystanie rezerwy oświatowej przedstawia tabela nr 79.

**Tabela nr 79**

### Wykorzystanie rezerwy oświatowej w roku 2008

Nazwa jednostki	Przeznaczenie			Odpis na fundusz socjalny dla emerytow. nauczycieli	Razem
	Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne	Dzień Edukacji Narod.	Inne, pozostałe wydatki		
Zespół Szkół Morskich	86 500	4 824	4 070	27 040	122 434
Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika	40 472	2 003	32 700	21 970	97 145
Zespół Szkół Mechanicznych	74 850	4 824	7 470	43 940	131 084
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy	0	4 839	200	12 675	17 714
Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	37 597	6 839	5 800	16 900	67 136
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	39 700	2 001	65 450	16 900	124 051
Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich	121 357	6 832	28 500	25 350	182 039
Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna	10 936	4 833	0	5 915	21 684
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	0	4 833	0	845	5 678
Centrum Kształcenia Praktycznego	0	0	39 040	2 535	41 575
Starostwo Powiatowe	0	0	4 927	0	4 927
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>411 412</b>	<b>41 828</b>	<b>188 157</b>	<b>174 070</b>	<b>815 467</b>

Źródło: opracowanie własne

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

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

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

Pozostałe rezerwy wykorzystano na :

- wypłaty świadczeń zdrowotnych dla nauczycieli w szkołach: ZSO

- im. M. Kopernika, Zespole Szkół Mechanicznych, Zespole Szkół Ekonomiczno Hotelarskich, ZS im. H. Sienkiewicza,
- przekazano środki dla Zespołu Szkół Mechanicznych na zajęcia pozalekcyjne dla uczniów SOSW,
  - stypendia Starosty dla 5 uczniów najbardziej uzdolnionych,
  - zakupy inwestycyjne – kocioł dla Zespołu Szkół Gospodarki Żywnościowej,
  - wykonanie dokumentacji wind w budynku (były Hotel Centrum),
  - pokrycie brakujących środków w planie finansowym Zespołu Szkół Gospodarki Żywnościowej na świadczenie ZUS, socjalne, energia.

Główne kierunki wydatkowania środków publicznych przedstawiono w tabeli nr 29 niniejszego sprawozdania. Tabela ta obejmuje podział na cztery podstawowe grupy.

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

Tabela poniższa - nr 80 przedstawia realizację budżetu zbiorczego według kierunków wydatkowania, które w pewien sposób zobrazują, jakie wydatki są znaczące i jaki mają udział w kwotach ogólnych budżetu po stronie wydatków. Ponadto przedstawiamy dla porównania wykonanie tych wydatków w roku 2007.

**Tabela nr 80**

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

<b>Rodzaje wydatków</b>	<b>Wykonanie za 2007 rok</b>	<b>Str. wyd. w % rok 2007</b>	<b>Plan po zmianach 2008</b>	<b>Wykonanie na 2008 rok</b>	<b>Str. wyd. w % rok 2008</b>	<b>Wsk. w % 5:2</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
Wydatki "pracownicze" tj: wynagrodzenia, pochodne, dodatkowe wynagrodzenia roczne, fundusz socjalny	33 447 503	58	38 051 870	37 780 130	99	57
Inwestycje	3 129 200	5	5 785 460	5 419 102	94	8
Remonty	4 219 780	7	2 126 772	2 079 109	98	3
Środki żywności DPS-y	435 590	1	491 847	475 172	97	1
Placówki opiekuńczo wychowawcze	1 131 955	2	1 615 813	1 606 176	99	2
Rodziny zastępcze	1 080 565	2	1 251 512	1 239 874	99	2
Wydatki bieżące-energia, gaz, woda	2 156 161	4	2 365 321	2 356 477	99	4
Składki zdrowotne	880 000	2	1 300 000	1 300 000	100	2
Dług publiczny	303 846	0	514 202	479 623	93	1
Pozostałe wydatki budżetu	10 611 521	19	15 266 082	13 404 694	88	20
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>57 395 122</b>	<b>100</b>	<b>68 768 879</b>	<b>66 140 357</b>	<b>96,2</b>	<b>115</b>

*Źródło: opracowanie własne*

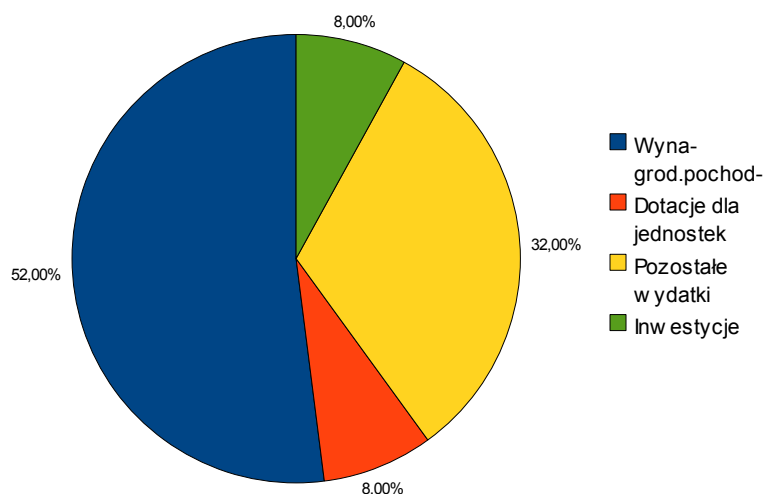
Tabela powyższa przedstawia wykonanie wydatków według kierunków, które miały znaczący wpływ na realizację zadań wynikających u ustawy o samorządzie powiatowym.

Po dokonaniu analizy wykonania wydatków w roku 2008 i w porównaniu do roku 2007 należy stwierdzić, że:

1. Wydatki roku 2008 w porównaniu do roku 2007 uległy zwiększeniu o 8 745 235,- zł.
2. Najwyższy wskaźnik wydatków stanowią wynagrodzenia z pochodnymi, z tym, że w roku 2008 udział w wydatkach ogólnych jest niższy o 1 % w porównaniu do roku 2007. Należy przy tym zaznaczyć, że koszty zatrudnienia pracowników w roku 2008 wzrosły zarówno w ujęciu nominalnym (w porównaniu do roku 2007), jak i realnym.
3. Nastąpiło zwiększenie środków na inwestycje dotyczące głównie infrastruktury drogowej, kontynuowane były także remonty obiektów w jednostkach oświatowych.
4. Wskaźnik wykonania inwestycji w roku 2008 uległ zwiększeniu (w strukturze wydatków) o 3% do struktury w roku 2007. Po raz kolejny inwestycja dotycząca przebudowy drogi powiatowej Kukinia – Dygowo nie została rozpoczęta w roku 2008, ponieważ nie ogłoszono naboru, brak było wzorów wniosków, procedur wdrażania. Wykonano inne inwestycje, np. budowa ronda w Kołobrzegu, która w całości finansowana była ze środków zewnętrznych czy przebudowa drogi w Gorawinie finansowana z emisji obligacji komunalnych.
5. Niepokojącym zjawiskiem jest zwiększająca się liczba dzieci w Domach Dziecka i w rodzinach zastępczych. W obu przypadkach zwiększyły się wydatki na pokrywanie kosztów pobytu w Domach Dziecka i częściowe pokrywanie kosztów utrzymania w rodzinach zastępczych. Powiat nie otrzymuje żadnej dotacji na ten cel i zadanie te muszą być pokrywane z dochodów własnych.
6. Dług publiczny w roku 2008 jest wyższy od roku 2007 z uwagi na zmianę stóp oprocentowania i całorocznego opłacania odsetek od kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie – w roku 2007 odsetki opłacano tylko w IV kwartale tj od uruchomienia kredytu.
7. W roku 2008 zwiększyły się koszty związane z zakupem energii, tak w ujęciu nominalnym jak i realnym, z uwagi na to, iż właśnie w tym roku wzrosła cena jednostkowa 1 KW energii cieplnej.
8. Wskaźnik udziału pozostałych wydatków bieżących uległ zwiększeniu, ponieważ w roku 2008 powiat pozyskiwał znacznie więcej środków na tzw. programy miękkie, głównie z EFS Kapitał Ludzki.

Strukturę wykonania wydatków w roku 2008 według głównych kierunków wydatkowania przedstawia wykres nr 3.

## Struktura wykonanych wydatków w roku 2008



Źródło: opracowanie własne

Realizacja wydatków w roku 2008 przebiegała prawidłowo. Nie stwierdzono naruszenia dyscypliny finansów publicznych w zakresie realizacji planu, za wyjątkiem przekroczenia uprawnień w jednostce, która regulowała zobowiązania po terminie płatności, czego skutkiem były naliczone odsetki.

Nie stwierdzono w żadnej jednostce organizacyjnej zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 81

## Roczne wydatki na jednego mieszkańca w powiecie kołobrzeskim

Wyszczególnienie	Rok 2005	Rok 2006	Rok 2007	Rok 2008
Wykonanie wydatków ogółem	52 114 124	55 400 085	57 395 122	66 140 357
Liczba mieszkańców	75 915 <sup>1</sup>	76 020 <sup>2</sup>	76 217 <sup>3</sup>	76 547 <sup>4</sup>
<b>Roczne wydatki na 1 mieszkańca w zł</b>	<b>686,48</b>	<b>728,77</b>	<b>753,05</b>	<b>864,05</b>
Wykonanie inwestycji	1 405 532	3 582 550	3 128 200	5 419 102
<b>Roczne wydatki inwestycyjne na 1 mieszkańca</b>	<b>18,51</b>	<b>47,13</b>	<b>41,04</b>	<b>70,79</b>

<sup>1</sup>Dane GUS-rok2005 wg stanu na 31.12.2004

<sup>2</sup>Dane GUS-rok 2006 wg stanu na 31.12.2005

<sup>3</sup>Dane Ministerstwa Finansów na dzień 31.12.2006

<sup>4</sup>Dane Ministerstwa Finansów na dzień 31.1.22007

#### IV. DŁUG PUBLICZNY

Wcześniej omawiano obsługę długu publicznego, a więc wysokość odsetek jakie należy przekazać dla banków udzielających kredyt lub pożyczkę. Natomiast dług publiczny jest kategorią ekonomiczną, a zdefiniować go można jako łączną kwotę zobowiązań podlegających spłacie ze środków publicznych. Na dzień 1.01.2008 roku dług publiczny wynosił ogółem 7 915 723,- zł, w skład tego długu wchodziły kredyty zaciągnięte na zadania realizowane przez powiat i nie mające pokrycia w dochodach własnych. Na dzień 31.12.2008 roku dług publiczny zamknął się w kwocie 9 425 423,- zł. Zmiany wielkości długu publicznego ujęto w poniższej tabeli.

Tabela nr 82

#### Zmiany wielkości długu publicznego w roku 2007

<i>Instytucja udzielająca kredyt/pożyczkę</i>	<i>Data spłaty I raty/ zapadalności</i>	<i>Stan zadłużenia na 1.01.2008</i>	<i>Spłata w ciągu roku 2008</i>	<i>Stan zadłużenia na 31.12.2008</i>
Bank Ochrony Środowiska- kredyt	20.12.2006	825 600	825 600	0
Bank Gospodarstwa Krajowego - kredyt	31.03.2007	3 655 439	764 700	2 890 739
Bank Gospodarstwa Krajowego – kredyt	30.06.2008	3 434 684	100 000	3 334 684
Emisja obligacji komunalnych	2011 rok	0		3 200 000
<b>OGÓLEM:</b>	<b>X</b>	<b>7 915 723</b>	<b>1 690 300</b>	<b>9 425 423</b>

Źródło: opracowanie własne

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

Z przyczyn od nas niezależnych (brak naboru wniosków o współfinansowanie), realizacja inwestycji przesunięta została na rok 2009.

Zarząd Powiatu dokonał zmian dotyczących inwestycji i remontów infrastruktury drogowej finansowanych z emisji obligacji komunalnych.

Zmiany zostały zaakceptowane przez Radę Powiatu, która podjęła stosowną uchwałę.

Pierwotnie planowano emisję obligacji na kwotę 7 700 000,- zł. W wyniku dokonanych zmian w budżecie polegających na:

- przesunięciu na rok 2009 inwestycji – przebudowa drogi Kukinia – Dygowo,
- wprowadzenia dwóch kolejnych tj. przebudowa ronda finansowana ze środków zewnętrznych oraz modernizacja drogi w Gorawinie,
- wprowadzeniu inwestycji współfinansowanych z samorządami gminnymi, w sprawie budowy zatok autobusowych i chodników

ustalono pozyskać środki z emisji obligacji w kwocie 3 200 000,- zł.

Przygotowano projekcją finansową – memorandum jako jeden z dokumentów przekazanych do banku emitującego obligacje.

Wyemitowano 4 serie tj. 3 serie po 1 000 000,- zł i ostatnia seria 200 000,- zł. Wykup emisji następuje od roku 2011.

Wysokość oprocentowania emisji obligacji stanowi WIBOR 6M plus marża inwestora.

W odróżnieniu od kredytów, odsetki płatne są w okresach półrocznych. Pierwsza nota odsetkowa płatna jest w miesiącu maju 2009 roku.

Tabela nr 83

### Planowany budżet oraz jego wynik na koniec roku

Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki	Wynik
<b>Planowany budżet</b>			
Na 01.01.2008	53 891 914	60 701 614	-6 809 700
Na 31.12.2008	65 269 521	68 768 879	-3 499 358
<b>Wykonany budżet</b>			
Na 31.12.2008	66 170 798	66 140 357	30 441

Źródło: opracowanie własne

Budżet na 2009 rok przyjęty przez Radę Powiatu zamykał się wynikiem finansowym ujemnym w kwocie 6 809 700,- zł, w tym: **przychody** 8 500 000,- zł (emisja obligacji – 7 700 000,- zł i wolne środki na rachunku – 800 000,- zł) i **rozchody** 1 690 300,- zł (kredytów –1 690 300,- zł).

Po zmianach dokonanych w ciągu roku w dochodach i w wydatkach budżetowych, budżet zamykał się także wynikiem finansowym ujemnym w kwocie 3 499 358,- zł, w tym: przychody 5 189 658,- zł (emisja obligacji – 3 200 000,- zł i wolne środki – 1 989 58,- zł).

Wykonanie budżetu zamyka się nadwyżką w kwocie 30 441,- zł. Nadwyżka powstała w wyniku zrealizowanych ponadplanowych dochodów, głównie z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i w wyniku niepełnego wykonania wydatków.

## V. GOSPODRSTWA POMOCNICZE

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

Od 1 stycznia 2008 roku funkcjonowało jedno gospodarstwo pomocnicze „Hotel Centrum” przy Centrum Kształcenia Praktycznego. Z chwilą przejęcia Ośrodka GRYF z dniem 11 stycznia 2008 roku, dokonano zmiany nazwy gospodarstwa na Kołobrzeski Zespół Hotelowy, który od 1 września funkcjonuje przy Zespole Szkół Ekonomiczno Hotelarskich.

Przychodami gospodarstwa są:

- usługi z działalności hotelarskiej - 4 455 725,- zł,
- usługi z działalności gastronomicznej – 861 695,- zł,
- sprzedaż usług bazy odnowy biologicznej – 104 327,- zł,
- pozostała sprzedaż – 44 554,- zł,
- odsetki od rachunku w banku – 6 419,- zł,
- wpływy pozostałe – 88 198,- zł,

### **Łączne przychody wykonano w kwocie – 5 560 918,- zł.**

Kosztami gospodarstwa pomocniczego są:

- wynagrodzenia pracowników – 2 075 941,- zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 352 764,- zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 153 400,- zł,
- wyposażenie odkupione z Urzędu Rady Ministrów – 440 551,- zł,
- zakup paliwa – olej opałowy do ogrzewania obiektu – 202 482,- zł,
- zakup środków żywności – 976 101,- zł,
- zakup energii – 350 900,- zł, w tym energia elektryczna 204 344,- zł,
- usługi pralnicze – 139 739,- zł,
- pozostałe wydatki – 1 146 002,- zł, w tym m.in.: materiały do remontów, środki czystości, leki medyczne, usługi zdrowotne, wywóz nieczystości, usługi pocztowe, reklama, usługi informatyczne, ochrona obiektu, telefonia stacjonarna i komórkowa, różne opłaty, składki,

### **Łączne koszty wynosiły – 5 837 880,- zł.**

W załączniku nr 10 w części dotyczącej gospodarstw pomocniczych – wykonanie przychodów obejmuje dodatkowo amortyzację natomiast wykonanie kosztów – odpisy amortyzacyjne.

### **Działalność KZH zamyka się stratą w wysokości 276 962,- zł.**

### **Stan środków na rachunku w banku wynosił 19 818,23 zł.**

W skład KZH wchodzi Hotel Centrum, który dysponuje 56 jednostkami mieszkalnymi na 108 miejsc noclegowych oraz 120 miejsc konsumpcyjnych w dwóch restauracjach. Ośrodek GFYF dysponuje 97 jednostkami mieszkalnymi na 207 miejsc. Łącznie 153 jednostki mieszkalne na 315 miejsc.

Zatrudnienie na 31.12.2008 roku wynosi 81 osób, w przeliczeniu na etaty – 79.1 et. Średnie wynagrodzenie pracownika wynosi 2 187,- zł.

Część gastronomiczna świadczy usługi na potrzeby gości hotelowych oraz mieszkańców miasta. Ponadto gospodarstwo pomocnicze zajmuje się organizacją obsługi gastronomicznej różnych imprez masowych organizowanych przez instytucje.

W roku 2008 działalność KZH została rozszerzona o przychody z tytułu najmu i dzierżawy.

Poza działalnością związaną ze świadczeniem usług wobec gości w roku 2008 wykonano:

- zmianę wystroju recepcji i holu recepcyjnego OW GRYF,
- dokonano wymiany wykładzin dywanowych na panele oraz pomalowano 5 pokoi w celu dostosowania ich dla uczniów odbywających praktyczną naukę zawodu,
- wykonano prace adaptacyjne mieszkania służbowego na potrzeby biur,
- odnowiono pomieszczenia kuchenne,
- przygotowano jadalnię do potrzeb stołu szwedzkiego,
- wdrożono program GASTRO do obsługi gastronomii,
- przystosowano dla gości taras na IV piętrze z możliwością wykorzystania go do opalania,
- zakupiono 6 sztuk rowerów.

Za zgodą Zarządu Powiatu przekazano nieodpłatnie urządzenia pralnicze dla DPS w Gościnie, meble dla Muzeum Oręża Polskiego, pościel, zasłony, obrusy, kołdry dla Zespołu Szkół Gospodarki Żywnościowej w Gościnie.

Kołobrzeski Zespół Hotelowy na dzień 31.12.2008 roku posiadał zobowiązanie wymagalne w kwocie **40 613,96 zł**, które zostało uregulowane w pierwszych dniach stycznia.

Należności wymagalne wynosiły 79 559,96 zł i w miesiącu styczniu zostały uregulowane w 93%.

Rok 2008 dla KZH był dość trudny, z uwagi na konieczność zaangażowania środków na wykup wyposażenia OW GRYF.

## VI. RACHUNEK DOCHODÓW WŁASNYCH

Rachunek dochodów własnych jest poza budżetem kolejną formą realizacji zadań. Dochody rachunku są ustalane przez Radę Powiatu, względnie przez Kierownika jednostki w przypadku tworzenia ich z darowizn. Wydatki ustala Rada lub decydująca.

Plan i wykonanie rachunku dochodów własnych przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 84

### Realizacja przychodów i wydatków rachunku dochodów własnych w roku 2008

Nazwa jednostki organizacyjnych	Przychody			Wydatki		
	Plan po zmianie	Wykonanie	%	Plan po zmianie	Wykonanie	%
<b>Rachunki dochodów własnych tworzone przez Radę Powiatu</b>						
Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	370 533	348 039	94	370 533	354 554	96
Zespół Szkół Mechanicznych	130 000	96 246	74	130 000	96 694	74
Zespół Szkół Morskich	290 514	276 542	95	290 514	266 198	92
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	170 000	169 783	100	170 000	169 669	100
Zarząd Dróg Powiatowych	871 293	692 544	79	971 586	771 706	79
<b>Razem:</b>	<b>1 832 340</b>	<b>1 583 144</b>	<b>87</b>	<b>1 932 633</b>	<b>1 658 821</b>	<b>81</b>
<b>Rachunki dochodów własnych tworzone przez Kierownika jednostki</b>						
Komenda Powiatowa PSP	53 201	53 200	100	25 887	25 887	100
Zespół Szkół Morskich	3 000	3 000	100	3 000	3 000	100
Dom Pomocy Społecznej Włóscibórz	1 539	782	51	1 539	0	0
<b>Razem:</b>	<b>57 740</b>	<b>56 982</b>	<b>99</b>	<b>30 426</b>	<b>28 887</b>	<b>95</b>
<b>OGÓŁEM</b>	<b>1 890 080</b>	<b>1 640 126</b>	<b>87</b>	<b>1 963 059</b>	<b>1 687 708</b>	<b>86</b>

Źródło: opracowanie własne

#### Jednostki oświatowe

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

Stołówki szkolne znajdujące się w internatach przygotowują posiłki dla



mieszkańców internatu. Ponadto w okresie sezonu letniego udostępniane są za odpłatnością dla kontrahentów korzystających z usług hotelowych. Przychodami rachunku dochodów własnych w tym przypadku są wpłaty za wyżywienie (wsad do kotła), wydatkami natomiast są koszty zakupu artykułów spożywczych.

### **Zarząd Dróg Powiatowych**

Celem utworzenia rachunku dochodów własnych przy ZDP było wyodrębnienie działalności z budżetu, związanej z zajęciem pasa drogowego. Źródła przychodów to opłaty za umieszczanie w pasie drogowym reklam, obiektów handlowych i usługowych, opłaty za prowadzenie na obszarze pasa drogowego robót budowlanych.

Stan środków na początek roku wynosił 120 293,- zł.

Na konto wpłynęło łącznie **692 544,- zł**, tj. 79% planu, w tym:

- w wyniku wydanych decyzji administracyjnych w 2008 r. – 688 278,- zł,
- odsetki od rachunku w banku – 4 266,- zł.

Wydatki zrealizowano w kwocie **771 706,- zł**, tj. 79% planu, w tym:

- zakup materiałów, znaki drogowe – 99 370,- zł,
- zakup emulsji, soli – 118 180,- zł,
- ekspertyzy budowlane, projekty techniczne – 12 160,- zł, wykorzystano na koncepcję programowo-przestrzenną drogi powiatowej Rościęcino – Rzesznikowo, Czernin – Ząbrowo; na geodezyjny pomiar chodnika w Dźwirzynie i wykonanie mapy do celów projektowych w Gorawinie,
- profilowanie dróg gruntowych, ścinka poboczy – 499 940,- zł, zadanie to zostało omówione w części dotyczącej wykonania budżetu ZDP, źródłami pokrycia profilowania wymienionych dróg powiatów były środki zaplanowane w budżecie i w rachunku dochodów własnych,
- wykonanie oznakowania poziomego – 42 056,- zł.

Stan należności wymagalnych wynosił **81 965,39 zł**, w tym dotyczące:

- decyzji administracyjnych z lat 2003 – 2005 – 2007 - 4 102,06 zł, z kwoty tej decyzją starosty kołobrzeskiego rozłożono na raty należność w wysokości 3 480,- zł, w stosunku do pozostałych należności wystawiono tytuły wykonawcze i skierowano je do Urzędu Skarbowego celem egzekucji,
- decyzji administracyjnych z 2008 roku – 74 360,58 zł, w tym:
  - decyzje , co do których wszczęto postępowanie administracyjne – wystawiono upomnienia – 16 572,85 zł,
  - decyzje karne, co do których toczy się postępowanie odwoławcze w SKO – 36 366,- zł,
  - decyzje z terminem płatności – styczeń 2009 – 21 432,73 zł.

W 2008 roku wydano 219 decyzji administracyjnych wydawanych, w związku z wykonywanymi robotami w obrębie pasa drogowego, 145 decyzji administracyjnych wydawanych w celu ustawienia reklamy, 33 decyzje administracyjne zezwalające na ustawienie obiektu handlowego w pasie drogowym.

**Komenda Powiatowa PSP** - w roku 2008 otrzymała darowizny w łącznej kwocie **53 047,- zł**,- zł. Każdy darczyńca określał na jakie cele środki te mogą być wykorzystane.

Plan wydatków jest niższy od planowanych dochodów i wynosi **25 887,- zł**.

Środki wykorzystano zgodnie z wolą darczyńcy na:

- zakup wyposażenia – 5 479,- zł, w tym telewizor Samsung – 2 599,- zł, publikacje szkoleniowe – 2 880,- zł,
- zakup usług remontowych – wymiana stolarki okiennej w obiekcie – 20 000,- zł,
- pozostałe usługi – 408,- zł, przesyłki pocztowe, legalizacja butli powietrznej.

**Zespół Szkół Morskich** – otrzymał darowiznę od Miejskich Wodociągów i Kanalizacji w Kołobrzegu w kwocie 3 000,- zł. Zgodnie z wolą darczyńcy zakupiono kserokopiarkę.

**Dom Pomocy Społecznej** we Włosciborzu otrzymał darowiznę w wysokości 1 539,- zł od Zarządu Domu Polskiego w Seattle. W roku 2008 środki nie zostały wykorzystane i przechodzą do realizacji w roku 2009.

## VII.FUNDUSZE CELOWE

### **Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym**

Stan środków funduszu na dzień 1.01.2008 wynosił 455 207,- zł.

Plan przychodów funduszu na dzień 1.01.2008 r. wynosił 570 000,- zł, po zmianach 728 200,- zł. Przychody wykonano w kwocie **814 519,- zł**, to jest 112% planu.

Przychodami funduszu są opłaty za czynności związane z prowadzeniem zasobów geodezyjno – kartograficznych, to jest za udostępnianie zasobu geodezyjno – kartograficznego dla wykonawców prac, opłaty za sporządzanie wyrysów, wypisów z rejestrów. Ilość wydawanych map w każdym miesiącu jest bardzo wysoka.

Wykonanie kosztów funduszu – **685 540,- zł**.

Środki funduszu wykorzystano w sposób następujący:

- zgodnie z przepisami odprowadza się na fundusz wojewódzki 20% z osiągniętych przychodów – przekazano 144 378,- zł,
- dotacja dla jednostki – 267 198,- zł – środki przekazywane były dla Starostwa, w transzach miesięcznych, na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych związanych z wykonywaniem usług geodezyjnych,
- przekazano kwotę 130 000,- zł, do Starostwa jako wkład własny związany z realizacją programu EuriS,
- kwotę 30 188,- zł, wykorzystano na usługi związane z naprawą i konserwacją sprzętu informatycznego,
- zakupiono programy geodezyjne na kwotę 11 205,- zł,
- na zakupy inwestycyjne wykorzystano kwotę 101 215,- zł, zakupiono głównie: drukarki, niszczarkę, serwery, komputery, monitory, licencje, zakupiono także oprogramowanie związane z konwersją danych w kwocie 50 000,- zł – źródło pokrycia dotacja z Wojewódzkiego Funduszu,
- przekazano także składkę – udział powiatu kołobrzesckiego w kosztach realizacji „Studium Wykonalności i Wniosku Aplikacyjnego” w kwocie 1 356,- zł.

Stan środków na koniec roku wynosił 547 491,- zł.

## **Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

Stan środków na dzień 1 stycznia 2008 wynosił – 290 993,- zł.

Plan przychodów na dzień 31.12.2008 roku – **803 386,- zł**, wykonano **809 742,- zł**, wskaźnik realizacji planu – 101%.

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

Powiat otrzymuje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska odpis z tytułu korzystania ze środowiska oraz naliczonych kar pieniężnych. W roku 2008 przychody z tego tytułu wynosiły 793 954,- zł. Ponadto pozyskano kwotę 2 427,- zł, z Wojewódzkiego Funduszu na realizację akcji „Sprzątamy wokół naszych jezior i rzek”. Pozostała kwota przychodów – 13 361,- zł to odsetki od rachunku w banku.

Środki funduszu wykorzystano w kwocie ogólnej **177 390,- zł**, w tym m.in. na:

- dopłaty do usuwania azbestu – skorzystało 7 osób na łączną kwotę 11 440,- zł,
  - dopłaty do przydomowych oczyszczalni ścieków – skorzystało 7 osób, na łączną kwotę 11 352,- zł,
  - dopłaty do budowy kolektorów słonecznych – skorzystały 3 osoby, na łączną kwotę 8 200,- zł,
  - częściowe pokrycie kosztów organizacji konferencji pn. „Źródło energii” – 3 111,- zł,
  - szkolenia pracowników Wydziału Ochrony Środowiska – 679,- zł,
  - zakup gablot dla Muzeum Oręża Polskiego – 15 000,- zł
  - prenumeraty z zakresu ochrony środowiska – 880,- zł,
  - wykonanie kalendarzy – 19 971,- zł,
  - wykonano audyty obiektów użyteczności publicznej, które są niezbędne do składania wniosków do NFOŚ w sprawie termomodernizacji na łączną kwotę 83 758,- zł,
  - propagowanie ekologicznego trybu życia – przekazano środki dla Stowarzyszenia BICYKL – 5 000,- zł,
  - koszty związane z akcją sprzątamy wokół rzek, jezior – 10 588,- zł.
- Realizatorem zadania było Starostwo Powiatowe w Kołobrzegu. Zadania podobne realizowane były rokrocznie od 1997r.

Celami zadania są:

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

Na wydatki inwestycyjne planowano łącznie 918 000,- zł, z tego wykorzystano tylko na wykonanie audytów obiektów, pozostała kwota została przeniesiona na rok 2009 z przeznaczeniem na inwestycje związane z termomodernizacją obiektów,

Na koniec roku stan środków wynosił **923 345,- zł**.

## VIII. INFORMACJE DODATKOWE

### **Kontrole finansowe i pozostałe**

Kontrole planowe przeprowadzone przez Biuro kontroli i Zamówień Publicznych w roku 2008 przedstawia tabela nr 85.

**Tabela nr 85**

### **Zestawienie przeprowadzonych kontroli planowych przez Biuro Kontroli i Zamówień Publicznych w 2008 roku**

<b>Lp.</b>	<b>JEDNOSTKA KONTROLOWANA</b>	<b>TEMAT/ZAKRES KONTROLI</b>	<b>NUMER UPOWAŻNIENIA</b>	<b>TERMIN KONTROLI</b>
1	Powiatowy Urząd Pracy w Kołobrzegu	Kontrola przyznawania, naliczania i wypłacania wynagrodzeń pracownikom administracyjno-biurowym	ON.0114-29/08 z dnia 14.04.2008r.	Kwiecień – maj
2	Centrum Kształcenia Praktycznego w Kołobrzegu	Kontrola przyznawania, naliczania i wypłacania wynagrodzeń pracownikom pedagogicznym i administracyjno-biurowym	ON.0114-30/08 z dnia 14.04.2008r.	Kwiecień – maj
3	Zespół Szkół Mechanicznych im. B. III Krzywoustego w Kołobrzegu	Terminowość regulowania zobowiązań oraz realizacja zaleceń pokontrolnych	ON.0114-48/08 z dnia 19.05.2008r.	Maj - lipiec
4	Dom Pomocy Społecznej we Włoszycach	Kontrola przyznawania, naliczania i wypłacania wynagrodzeń pracownikom administracyjno-biurowym oraz realizacja zaleceń pokontrolnych	ON.0114-49/08 z dnia 19.05.2008r.	Maj - czerwiec
5	Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej im. M. Rataja w Gościnie	Terminowość regulowania zobowiązań	ON.0114-61/08 z dnia 19.06.2008r.	Czerwiec - lipiec
6	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kołobrzegu	Terminowość regulowania zobowiązań	ON.0114-66/08 z dnia 23.07.2008r.	Lipiec - sierpień
7	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Okruszek w Kołobrzegu	Terminowość regulowania zobowiązań oraz realizacja zaleceń pokontrolnych	ON.0114-79/08 z dnia 08.08.2008r.	Sierpień
8	Muzeum Oręża Polskiego w Kołobrzegu	Celowość wykorzystania dotacji budżetowej w 2008r.	ON.0114-81/08 z dnia 28.08.2008r.	Sierpień - wrzesień
9	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kołobrzegu	Terminowość regulowania zobowiązań	ON.0114-82/08 z dnia 28.08.2008r.	Wrzesień
10	Dom Pomocy Społecznej w Gościnie	Prawidłowość dysponowania środkami ujętymi w planie finansowym	ON.0114-86/08 z dnia 02.09.2008r.	Wrzesień – listopad
11	Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza w Kołobrzegu	Zasady funkcjonowania Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	ON.0114-98/08 z dnia 17.12.2008r.	Grudzień 2008 – styczeń 2009

Lp.	JEDNOSTKA KONTROLOWANA	TEMAT/ZAKRES KONTROLI	NUMER UPOWAŻNIENIA	TERMIN KONTROLI
12	Zespół Szkół Ekonomiczno-Hotelarskich im. Emilii Gierczak w Kołobrzegu	1. Sprawozdanie z poniesionych w jednostce wydatków za okres od 01.01 – 30.09.2008r. 2. Realizacja zaleceń pokontrolnych.	BKZ.0913-19/08 z dnia 08.10.2008r.	Listopad
13	Zespół Szkół Morskich	1. Sprawozdanie z poniesionych w jednostce wydatków za okres od 01.01 – 30.09.2008r. 2. Realizacja zaleceń pokontrolnych.	BKZ.0913-19/08 z dnia 08.10.2008r.	Listopad
14	Ognisko Pracy Pozaszkolnej	1. Sprawozdanie z poniesionych w jednostce wydatków za okres od 01.01 – 30.09.2008r. 2. Realizacja zaleceń pokontrolnych.	BKZ.0913-19/08 z dnia 08.10.2008r.	Listopad
15	I Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika	Sprawozdanie z poniesionych w jednostce wydatków za okres od 01.01 – 30.09.2008r.	BKZ.0913-19/08 z dnia 08.10.2008r.	Listopad
16	Zarząd Dróg Powiatowych	Sprawozdanie z poniesionych w jednostce wydatków za okres od 01.01 – 30.09.2008r.	BKZ.0913-19/08 z dnia 08.10.2008r.	Listopad

Źródło: dane Wydziału Kontroli i Zamówień Publicznych

W wyniku przeprowadzonych kontroli w jednym przypadku skierowano wniosek do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych, w związku z przekroczeniem uprawnień oraz regulowaniem zobowiązań po terminie płatności – co skutkowało naliczaniem odsetek.

Biuro Kontroli przeprowadzało także kontrole doraźnie, które ujęto w tabeli nr 86.

**Tabela nr 86**

**Zestawienie kontroli doraźnych przeprowadzonych przez Biuro Kontroli i Zamówień Publicznych w 2008 roku**

Lp.	JEDNOSTKA KONTROLOWANA	TEMAT/ZAKRES KONTROLI	NUMER UPOWAŻNIENIA	TERMIN KONTROLI
1	Dom Pomocy Społecznej we Włociborzu	Kontrola doraźna w zakresie majątku	ON.0114-5/08 z dnia 16.01.2008r.	styczeń
2	Wydział Budownictwa Starostwa Powiatowego w Kołobrzegu	Kontrola w zakresie zgodności wydawanych decyzji w 2007r. z terminami i zakresem wynikającym z upoważnień Nr ON.0114-36/2003 z dnia 14.07.2003r. i Nr ON.0114-33/07 z dnia 20.08.2007r.	ON.0114-8/08 z dnia 07.02.2008r	Luty - wrzesień
3	Zarząd Dróg Powiatowych w Kołobrzegu	Kontrola doraźna w zakresie dokumentów związanych z usytuowaniem w pasie drogowym baneru reklamującego Powiat Kołobrzegi	ON.0114-10/08 z dnia 11.02.2008r.	luty

Lp.	JEDNOSTKA KONTROLOWANA	TEMAT/ZAKRES KONTROLI	NUMER UPOWAŻNIENIA	TERMIN KONTROLI
4	Centrum Kształcenia Praktycznego w Kołobrzegu	Kontrola doraźna w zakresie dysponowania dochodami z tytułu najmu lub dzierżawy składników majątkowych w latach 2007-2008	ON.0114-58/08 z dnia 05.06.2008r.	Czerwiec
5	Kołobrzeski Zespół Hotelowy przy Centrum Kształcenia Praktycznego w Kołobrzegu	Kontrola doraźna w zakresie dysponowania dochodami z tytułu najmu lub dzierżawy składników majątkowych w latach 2007-2008	ON.0114-59/08 z dnia 05.06.2008r.	Czerwiec
6	Wydział Ochrony Środowiska Starostwa Powiatowego w Kołobrzegu	Kontrola procesu wydawania postanowień i zaświadczeń przez Wydział OŚ w okresie od 07.05.2007r. do 20.08.2007r.	ON.0114-62/08 z dnia 26.06.2008r.	Czerwiec - lipiec
7	Centrum Kształcenia Praktycznego w Kołobrzegu	Kontrola doraźna w zakresie korzystania z garażu CKP	ON.0114-68/08 z dnia 31.07.2008r.	Lipiec
8	Centrum Kształcenia Praktycznego w Kołobrzegu	Kontrola doraźna w zakresie umów najmu i dzierżawy pomieszczeń garażowych CKP	ON.0114-76/08 z dnia 01.08.2008r.	Sierpień

*Źródło: dane Wydziału Kontroli i Zamówień Publicznych*

Każda jednostka organizacyjna powiatu obowiązana jest do wykorzystywania środków na podstawie Prawa zamówień publicznych. W Starostwie przeprowadzono 22 procedury związane z bieżącą działalnością. W tabeli nr 87 przedstawiono wykaz udzielonych zamówień publicznych w roku 2008.

**Tabela nr 87**

**Zestawienie procedur przeprowadzonych w zakresie udzielenia zamówień publicznych przez Biuro Kontroli i Zamówień Publicznych w 2008 roku**

Lp.	Przedmiot zamówienia	Zastosowany tryb	Ostateczne rozstrzygnięcie (wartość umowy /brutto/)
1.	Dostawa urządzeń wielofunkcyjnych dla Starostwa Powiatowego w Kołobrzegu	Przetarg nieograniczony	Wartość udzielonego zamówienia: 12.810,00 zł
2.	Dostawa sprzętu komputerowego i akcesoriów komputerowych dla Starostwa Powiatowego w Kołobrzegu	Przetarg nieograniczony	Wartość udzielonego zamówienia: 30.195,00 zł
3.	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej powiatu kołobrzeskiego	Zamówienie z wolnej ręki art. 61 ust. 1 pkt 6	Wartość udzielonego zamówienia: 29.228,00 zł
4.	Opracowanie projektu budowlanego wielobranżowego dla zamierzenia inwestycyjnego polegającego na remoncie i adaptacji starej części budynku Hotelu Centrum dla nowej siedziby Starostwa Powiatowego	Przetarg nieograniczony	Postępowanie unieważniono na podst. art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy Prawo zamówień publicznych – cena najkorzystniejszej oferty przewyższała kwotę, którą zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia
5.	Opracowanie projektu budowlanego wielobranżowego dla zamierzenia inwestycyjnego polegającego na remoncie i	Przetarg nieograniczony	Postępowanie unieważniono na podst. art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy Prawo zamówień publicznych – cena

Lp.	Przedmiot zamówienia	Zastosowany tryb	Ostateczne rozstrzygnięcie (wartość umowy /brutto/)
	adaptacji starej części budynku Hotelu Centrum dla nowej siedziby Starostwa Powiatowego		najkorzystniejszej oferty przewyższała kwotę, którą zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia
6.	Opracowanie projektu budowlanego wielobranżowego dla zamierzenia inwestycyjnego polegającego na remoncie Hali sportowej przy ul. Mazowieckiej w Kołobrzegu	Przetarg nieograniczony	Wartość udzielonego zamówienia: 85.400,00 zł
7	Opracowanie projektu budowlanego pełnobranżowego dla zamierzenia inwestycyjnego polegającego na wykonaniu termomodernizacji dla kompleksu budynków w Zespole Szkół Morskich w Kołobrzegu	Zapytanie o cenę	Wartość udzielonego zamówienia: 237.991,00 zł
8	Wykonanie projektu kompleksowej modernizacji EGB dla Gminy Miasto Kołobrzeg	Przetarg nieograniczony	Wartość udzielonego zamówienia: 34.770,00 zł
9	Wykonanie projektu kompleksowej modernizacji EGB dla Gminy Kołobrzeg	Przetarg nieograniczony	Wartość udzielonego zamówienia: 42.090,00 zł
10	Dostawa sprzętu komputerowego i akcesoriów komputerowych dla Starostwa Powiatowego w Kołobrzegu	Zapytanie o cenę	Postępowanie unieważniono na podst. art. 93 ust. 1 pkt 7 ustawy Prawo zamówień publicznych – postępowanie było obciążone wadą uniemożliwiającą zawarcie ważnej umowy
11	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej powiatu kołobrzesckiego	Przetarg nieograniczony	Wartość udzielonego zamówienia: 149.832,00 zł
12	Wykonanie projektu kompleksowej modernizacji EGB dla Gminy Dygowo	Przetarg nieograniczony	Postępowanie unieważniono na podst. art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy Prawo zamówień publicznych – cena najkorzystniejszej oferty przewyższała kwotę, którą zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia
13	Wykonanie projektu kompleksowej modernizacji EGB dla Gminy Ustronie Morskie	Przetarg nieograniczony	Postępowanie unieważniono na podst. art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy Prawo zamówień publicznych – cena najkorzystniejszej oferty przewyższała kwotę, którą zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia
14	Wykonanie projektu kompleksowej modernizacji EGB dla Gminy Gościno	Przetarg nieograniczony	Postępowanie unieważniono na podst. art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy Prawo zamówień publicznych – cena najkorzystniejszej oferty przewyższała kwotę, którą zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia
15	Dostawa sprzętu komputerowego i akcesoriów komputerowych oraz licencji zgodnie z wymaganymi parametrami technicznymi	Przetarg nieograniczony	Wartość zawartej umowy: 42.883,00 zł
16	Usunięcie niezgodności w przebiegu granicy powiatów kołobrzesckiego i gryfickiego I	Przetarg nieograniczony	Postępowanie unieważniono na podst. art. 93 ust. 1 pkt 1 ustawy Prawo zamówień publicznych – nie złożono żadnej oferty
17	Wykonanie konwersji danych opisowych wraz z przeniesieniem historii zmian ewidencji gruntów i budynków	Przetarg nieograniczony	Wartość zawartej umowy: 182.390,00 zł
18.	Usunięcie niezgodności w przebiegu granicy powiatów kołobrzesckiego i gryfickiego II	Przetarg nieograniczony	Wartość zawartej umowy: 42.700,00 zł
19	Wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych pojazdów oraz odbiór i złomowanie starych tablic rejestracyjnych	Przetarg nieograniczony	Wartość zawartej umowy: 633.056,00 zł
20	Ochrona osób i mienia	art. 4 pkt 8 ustawy	Został podpisany aneks do umowy

Lp.	Przedmiot zamówienia	Zastosowany tryb	Ostateczne rozstrzygnięcie (wartość umowy /brutto/)
		Prawo zamówień publicznych	przedłużający okres świadczenia usługi do 31.03.2009r.
21	Dostawa sprzętu komputerowego oraz oprogramowania dla OSW Okruszek	Zapytanie o cenę	Wartość zawartej umowy: 4.260,00 zł
22	Zakup serwera do obsługi systemu FINN 8 SQL oraz dysków twardych i kieszeni USB na dyski	Przetarg nieograniczony	Postępowanie unieważniono na podst. art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy Prawo zamówień publicznych – cena najkorzystniejszej oferty przewyższała kwotę, którą zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia

Źródło: dane Wydziału Kontroli i Zamówień Publicznych

### **Wykorzystanie środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w zakresie rehabilitacji zawodowej**

Podział środków PFRON określony został uchwałą Rady Powiatu.

Wykorzystanie środków na **rehabilitację zawodową** przedstawia się następująco:

- dofinansowanie kosztów utworzenia nowych stanowisk pracy oraz kosztów płacy i składek na ubezpieczenia – utworzono 18 stanowisk pracy w 11 firmach – koszt 364 175,- zł,
- dofinansowanie rozpoczęcia działalności gospodarczej dla 5 podmiotów – koszt 123 000,- zł,
- dofinansowanie do spłaty oprocentowania kredytu - skorzystała 1 osoba – kwota dofinansowania 11 140,- zł,
- szkolenia osób niepełnosprawnych – 1 956,-

**Łącznie na rehabilitację zawodową wykorzystano – 500 271,- zł.**

Wykorzystanie środków na rehabilitację społeczną przedstawia się następująco:

- dofinansowanie uczestnictwa osób niepełnosprawnych w turnusach rehabilitacyjnych – łącznie skorzystały 208 osoby niepełnosprawne oraz 63 opiekunów – koszt 183 419,- zł,
- dofinansowanie sportu, kultury – w wyniku zawartych dwóch umów wykorzystano - 15 000,- zł,
- dofinansowanie zapotrzebowania w sprzęt rehabilitacyjny – z dofinansowania skorzystało 371 osób, w tym dzieci 322 i dorośli 49; głównie dofinansowanie dotyczyło: 109 aparatów słuchowych, 30 protez kończyn dolnych, 10 obuwia ortopedycznego, 6 wózków inwalidzkich – koszt dofinansowania – 338 368,- zł,
- dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych – skorzystało 17 osób, w tym 13 dorośli i 4 dzieci; m.in. dofinansowanie obejmowało: przystosowanie pomieszczenia higieniczno - sanitarnego dla osoby poruszającej na wózku inwalidzkim, zakup zestawu komputerowego dla 5 osób z dysfunkcją narządu słuchu i mowy, zakup radioodtwarzacza z możliwością odsłuchiwania książek mówionych, zakup zmywarki dla osób z chorobą błędnika, osoby mającej trudności chwytne obu rąk ze względu na poparzenie III stopnia – koszt 36 256,- zł,
- dofinansowanie kosztów działania WTZ – 670 700,- zł.

**Łącznie na rehabilitację społeczną wykorzystano – 1 243 743,- zł.**



Starostwo także realizowało zadania PFRON tzw. pozabudżetowe. Środki na ten cel przekazywane były przez Oddziały w Szczecinie. Zrealizowano projekt z Programu Wyrównywania Różnic Między Regionami – obszar D-likwidacja barier komunikacyjnych – dofinansowanie w kwocie 59 438,- zł, dotyczyło zakupu Mikrobusa Forda Transit 9-osobowy dla Domu Pomocy Społecznej w Gościnie.

### ***Umarzanie, odraczenie należności, do których nie stosuje się przepisów ustawy – ordynacja podatkowa***

W roku 2008 starosta na podstawie Uchwały Nr III/22/2007 Rady Powiatu z dnia 19 stycznia 2007 roku w sprawie zasad i trybu umarzania, odraczenia lub rozkładania na raty spłat należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy – ordynacja podatkowa - wydał decyzje:

1. W sprawie umorzenia opłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej we Włóściborzu – wniosek złożony przez DPS Włóścibórz – rozpatrzono pozytywnie – kwota umorzenia 722,26 zł.
2. W sprawie umorzenia opłaty karnej naliczonej za bezumowne ustawienie reklamy na pasie drogowym – wniosek złożony przez firmę – Zarząd Powiatu wydał negatywną opinię – kwota umorzenia 7 000,- zł.
3. W sprawie rozłożenia na raty opłaty karnej za zajęcie pasa drogowego na reklamę – wniosek złożony przez firmę – Zarząd Powiatu wydał opinię pozytywną – kwota rozłożenia na raty – 7 771,90 zł.
4. W sprawie umorzenia za pobyt w DPS Włóścibórz na kwotę 12 172,26 zł, wniosek złożony przez opiekuna prawnego – rozpatrzono negatywnie. Obecnie opiekun złożył wniosek w tej samej sprawie o rozłożenie na raty. Sprawa w toku.
5. W sprawie umorzenia odsetek od nieterminowej zapłaty faktury na kwotę 54,20 zł – wniosek złożył ZS im. H. Sienkiewicza – rozpatrzono negatywnie.

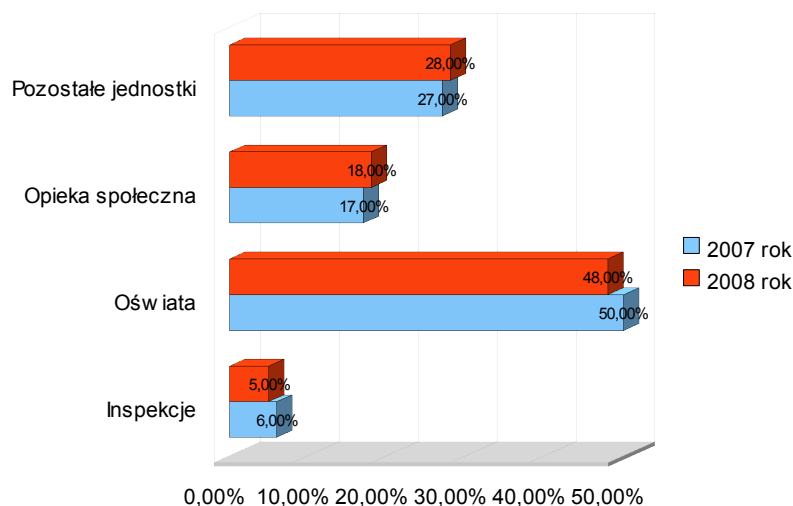
## **IX.WNIOSKI KOŃCOWE**

Sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu kołobrzeskiego za 2008 rok obejmuje analizy wykonania dochodów przez poszczególne jednostki organizacyjne powiatu, z wyszczególnieniem najważniejszych źródeł oraz wykonania wydatków z podziałem na majątkowe oraz bieżące, w tym z wynagrodzeniami i pochodnymi.

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

Wykres nr 4 przedstawia wykorzystanie wydatków według czterech podstawowych zadań.

### Wykorzystanie wydatków według zadań w roku 2008, porównanie do roku 2007



Źródło: opracowanie własne

Najwyższy wskaźnik realizacji zadań powiatu poza sferą oświaty to pozostałe jednostki – czyli Zarząd Dróg Powiatowych i Starostwo Powiatowe. W roku 2007 wskaźnik udziału tych jednostek wynosił 27%, a w roku 2008 uległ zwiększeniu do 28% wydatków ogólnych, wiąże się to głównie ze wzrostem nakładów na inwestycje drogowe w roku 2008.

W roku 2007 na inwestycje drogowe wykorzystano 2 378 707,- zł, natomiast w roku 2008 - 4 684 165,- zł – wzrost o 97%.

Tendencję niestety rosnącą ma także udział – opieki społecznej, w roku 2007 było 17%, a w 2008 19%. Główna przyczyna – zwiększa się ilość dzieci kierowanych do Domów Dziecka, powiat ponosi całkowity koszt utrzymania.

Reasumując należy stwierdzić, że działania podejmowane w roku 2008 przez Zarząd Powiatu i jednostki organizacyjne przyniosły znaczne korzyści mimo iż miało miejsce wiele zmian systemowych negatywnych, na które powiat nie miał wpływu.

Do negatywnych zjawisk należy zaliczyć:

1. Nakładanie nowych zadań do wykonania przez powiat, bez wskazania źródeł ich sfinansowania np. dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej, czy rosnące koszty utrzymania dzieci w Domach Dziecka.
2. Od roku 2005 w wyniku zmian dotyczących dofinansowania Domów Pomocy Społecznej – z roku na rok ulega zmniejszeniu dotacja Wojewody, w wyniku czego powiat angażuje własne dochody, aby DPS mogły prawidłowo funkcjonować. W roku 2007 dofinansowanie wynosiło 609 843,- zł, a w roku 2008 – 768 794,- zł.
3. Brak procedur, ustalenia daty naboru w zakresie korzystania ze środków Unii Europejskiej, planowana inwestycja pn. przebudowa drogi Kukinia – Dygowo, została przesunięta na kolejny rok.

Pozytywne działania podejmowane przez Zarząd i jednostki organizacyjne:

1. Powiat pozyskał do budżetu kwotę łączną – **5 355 950,- zł**, w tym ze środków Unii Europejskiej – **2 166 761,- zł** z przeznaczeniem na realizację programów miękkich. Kwota pozyskanych środków krajowych wynosiła **3 189 189,- zł**, w tym na realizację inwestycji – 2 710 334,- zł.
2. Wskaźnik realizacji dochodów własnych wynosi 101,4%, wskazuje o skutecznym pozyskiwaniu ich przez jednostki organizacyjne powiatu.
3. Nie stwierdzono przekroczeń w limitach wydatków w każdym okresie sprawozdawczym.
4. Kontynuacja remontów w jednostkach organizacyjnych powiatu – w roku 2008 wykorzystano 2 0179 109,- zł, w tym w jednostkach oświatowych – 1 190 407,- zł.
5. W roku 2008 wyrównano – podwyższono wynagrodzenia dla wszystkich pracowników administracji i obsługi w jednostkach organizacyjnych.

Budżet powiatu kołobrzeskiego wykonany został w 101,4% po stronie dochodów i w 96,2% po stronie wydatków, w stosunku do planu.

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

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

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

**Sporządziła:**  
**Barbara Ostrowska**  
**Skarbnik Powiatu**