

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU KOŁOBRZESKIEGO ZA 2003 ROK

I. WSTĘP

Budżet Powiatu Kołobrzесьkiego na rok 2003 uchwalony został przez Radę Powiatu Uchwałą Nr II/16/2002 z dnia 20 grudnia 2002 roku.

Uchwalono budżet na podstawie wstępnych kwot subwencji i dotacji przekazanych przez Ministra Finansów i Wojewodę Zachodniopomorskiego.

Źródłami finansowania budżetu były następujące składniki:

• Dochody budżetu	-	43 775 349,-	x
• Wydatki budżetu	-	x	43 141 349,-
• Przychody z kredytów	-	586 000,-	x
• Spłaty kredytów	-	x	1 220 000,-
SUMY BILANSOWE	-	44 361 349,-	44 361 349,-

Pierwsza zmiana wprowadzona została Uchwałą Zarządu nr 10/2003 z dnia 29.01.2003, w wyniku otrzymania potwierdzonych kwot dotacji na zadania własne i zlecone. Zmiana spowodowała zmniejszenie dochodów i wydatków o 7 147 400,- zł. Zmniejszenie to dotyczyło dotacji na zadania administracji rządowej, Komendy Powiatowej Policji.

Drugą zmianą w budżecie było wprowadzenie Uchwałą Nr III/19/2003 Rady Powiatu z dnia 21.02.2003 - potwierdzonych kwot subwencji, w tym wypadku nastąpiło zwiększenie budżetu o 1 184 868,- zł – w wyniku przeprowadzenia analizy otrzymanej „metryczki” z Ministerstwa Edukacji - Zarząd Powiatu skalkulował przyznaną subwencję oświatową i stwierdził, że nie ujęto pełnej ilości uczniów Powiatu Kołobrzесьkiego, w związku z czym zwiększono subwencję oświatową.

Po stronie dochodów w budżecie dokonano 21 zmian w tym: 16 uchwałami Zarządu Powiatu i 5 zmian uchwałami Rady Powiatu.

Po stronie wydatków w budżecie dokonano 22 zmiany w tym: 17 uchwałami Zarządu Powiatu i 5 zmian uchwałami Rady Powiatu.

Zarząd Powiatu zgodnie z ustawowymi uprawnieniami dokonywał zmiany szczególnie w przypadku zwiększeń lub zmniejszeń dotacji otrzymywanych z budżetu Wojewody. Natomiast Rada Powiatu wprowadza dodatkowe dochody własne, subwencje z rezerw subwencji, zmiany między działami oraz podejmuje uchwały w sprawie zaciągania kredytów. W trakcie wykonywania budżetu Zarząd Powiatu występował zarówno do Wojewody Zachodniopomorskiego jak i do Ministra Edukacji o zwiększenie środków na działalność bieżącą i na remonty.

Do Ministra Edukacji złożono wnioski:

- o zwiększenie środków na indywidualne nauczanie,
- o zwiększenie środków na zadania edukacyjne,
- o zwiększenie środków na remonty, w tym:
 - dla Zespołu Szkół Mechanicznych na remont instalacji elektrycznej,
 - dla SOSW w Kołobrzegu na remont zaplecza kuchennego,
 - dla Zespołu Szkół Gospodarki Żywnościowej na remont szkoły i internatu, na docieplenie, wymianę stolarki okiennej,
 - dla CKU na remont szkoły,

- dla Zespołu Szkół Ogólnokształcących im. M.Kopernika na remont szkoły i internatu, modernizację oświetlenia,
- dla Zespołu Szkół im. H. Sienkiewicza na remont szkoły i internatu, wymianę stolarki okiennej, wymianę wykładzin podłogowych, przebudowę łazienek, remont kuchni,
- dla Zespołu Szkół Morskich na remont szkoły i internatu, adaptację pomieszczeń na sale lekcyjne, remont energetycznego złącza kablowego.

Łączny wniosek opiewał na kwotę 972 779,- zł.

W wyniku złożonych wniosków zwiększono subwencję na remonty w SOSW w Kołobrzegu o kwotę 138 196,- zł oraz na zadania edukacyjne 87 350,- zł, w tym dla PPP o kwotę 60 000,- zł.

Do Wojewody Zachodniopomorskiego złożono wnioski o:

- zwiększenie środków dla Muzeum Oręża Polskiego o kwotę 520 066,- na działalność bieżącą i 140 000,- zł na inwestycje – Powiat otrzymał 215 000,- zł na działalność bieżącą,
- zwiększenie środków dla repatrianta zamieszkałego w Ustroniu Morskim o kwotę 15 263,- zł, którą w całości przekazano,
- zwiększenie na rodziny zastępcze o 239 506,- zł – otrzymano 101 392,- zł,
- zwiększenie dla: PCPR, Komisji d/s Orzekania o stopniu Niepełnosprawności, zakładów opiekuńczo wychowawczych, Powiatowego Urzędu Pracy, Starostwo – na kwotę łączną 791 997,- zł – łącznie zwiększono dotacje o kwotę 182 640,- zł, w tym żadnych środków na Starostwo, które wykonuje szereg zadań z zakresu administracji rządowej.

Plan budżetu po stronie dochodów wynosił:

- zgodnie z uchwałą Rady Powiatu Nr II/16/2002 - 43 775 349,- zł
- zmiany w ciągu roku - -4 409 284,- zł
- **plan dochodów na 31.12.2003 - 39 366 065,- zł**

Plan budżetu po stronie wydatków wynosił:

- zgodnie z uchwałą Rady Powiatu Nr II/16/2002 - 43 141 349,- zł
- zmiany w ciągu roku - -2 301 907,- zł
- **plan wydatków na 31.12.2003 - 40 839 442,- zł**

II. DOCHODY POWIATU

Dochody Powiatu w wyniku zmian zasad finansowania inspekcji uległy zmniejszeniu o kwotę 7 396 000,- zł, w tym: Komenda Powiatowa Policji – 7 154 000,- zł oraz Inspekcja Weterynaryjna – 242 000,- zł. Zmniejszenia powyższe należy traktować jako ustawowe zmniejszenia, na które Zarząd Powiatu nie miał wpływu.

Zatem przyjąć należy iż początkowy budżet po stronie dochodów wynosił (43 775 349 na 1.01.2003 – 7 396 000 inspekcje) 36 379 349,- zł i uległ zwiększeniu do dnia 31.12.2003 do kwoty **39 366 065,- zł** to jest o **2 986 716,- zł**. Z kolei to zwiększenie zostało wprowadzone na podstawie podejmowanych działań Zarządu Powiatu oraz na podstawie działań podejmowanych przez Kierowników jednostek celem wzrostu dochodów własnych.

Zwiększenie w wyniku złożonych wniosków w poszczególnych źródłach dochodów przedstawia tabela nr 1.

Zmiany w budżecie Powiatu Kołobrzeskiego po stronie dochodów w roku 2003

Źródła dochodów	Kwota zmiany	Uwagi
ZMIANY DOKONANE NA PODSTAWIE ZŁOŻONYCH WNIOSKÓW		
Dotacje na zadania własne	+789 018	-praktyki zawodowe+19 811,- -socj. dla em.naucz.+26 453 -plac. op.wych +124 440,- -DPS-y +82 920,- -rodziny zastępcze +117 392,- -PUP +10 000 -styp. dla uczn. +193 002,- -Muzeum +215 000,-
Dotacje na zadania wynikające z porozumień	+66 888	-por.z Min.Ed. +7 340,- -por.z Woj. +4 548,- -por.z Urz.Miasta +30 000,- -por. z U.G. Dygowo +25 000
Dotacje na zadania zlecone	+247 058	-zadania geod.+100 200,- -gosp.nieruch. +32 438,- -nadzór budowl. +12 587,- -kom.poborowa +3 437,- -Straż Poż. +10 000,- -PCPR +4 200,- -PUP +30 000,- -zasilek dla rep. +15 263,- -zasiłki rodz. -14 067,- -ośrodek wsparcia +39 000,- -kom ds. orzek +14 000,-
Dochody własne jednostek organizacyjnych	-37 992	-ZPD +5 000,- -Starostwo -151 532,- -PUP +420,- -DPS-y +48 260,- -jednostki oświaty +59 860,-
Pozostałe dochody własne	+114 552	-środki na wypłatę ekwiwal.przyzn.przez ARiMR
Subwencja oświatowa	+1 423 316	
Subwencja drogowa	+450 000	z rezerwy subw. drogowej
ZMIANY NIEZALEŻNE OD ZARZĄDU POWIATU		
Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	-18 057	
Subwencja wyrównawcza	-21 280	
Subwencja drogowa	-26 787	
OGÓLEM:	+2 986 716	

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

Plan dotacji po zmianach wynosił 4 534 958,- zł wykorzystano 4 533 801,- zł, natomiast zwrócono do Wojewody kwotę 1 156,- zł. Niewykorzystane dotacje na zadania zlecone nie można przeznaczać na inne cele niż wskazane przez dotującego.

Dotacje na zadania zlecone dotyczą: służb, inspekcji i straży, prac geodezyjnych, składek na ubezpieczenia zdrowotne, zasiłków rodzinnych, zadań wykonywanych przez PCPR, PUP, Starostwo.

Dotacje na zadania własne

Przyznana dotację na zadania własne w kwocie 4 895 018,- wykorzystano w 99%. Różnicę 5 818,- zwrócono (dotyczy świadczeń socjalnych), w wyniku zmiany ilości zgłoszonych pracowników.

Dotacje na zadania własne przeznaczane były na zadania: w zakresie nadzoru nad gospodarką lasami niepaństwowymi, sfinansowanie kosztów praktyk zawodowych, Domów Pomocy Społecznej, odpisy na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli, placówki opiekuńczo wychowawcze, częściowo finansowanie PUP, rodziny zastępcze, stypendia dla uczniów, działalność bieżąca Muzeum Oręża Polskiego.

Dotacje na zadania powierzone

W wyniku podpisania porozumień z Wojewodą Zachodniopomorskim finansowano zadania w zakresie: kosztów badań specjalistycznych poborowych i współfinansowania Dni Unii Europejskiej. Dotację wykorzystano w całości tj. w kwocie 7 548,- zł.

Pozostałe dotacje wynikające z porozumień

W dwóch przypadkach podpisano porozumienie z samorządami gminnymi tj. z Urzędem Miasta w Kołobrzegu, w wyniku czego dotujący przekazał 30 000,- zł dla Muzeum Oręża Polskiego oraz z Urzędem Gminy w Dygowie, który przekazał 25 000,- zł na zakup samochodu specjalnego dla Komendy Powiatowej PSP w Kołobrzegu.

Kwotę 7 340,- zł otrzymał Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej na sfinansowanie programu pn. „Międzynarodowa Wymiana Młodzieży”. Porozumienie podpisano z Ministrem Edukacji i Sportu.

Wykonanie dochodów (subwencji, dotacji) w roku 2003 w porównaniu do wykonania tych dochodów w roku 2002 przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 2

Wykonanie subwencji, dotacji w roku 2003, porównanie do roku 2002

Rodzaje dochodów	Wykonanie w roku 2002	Wykonanie w roku 2003	Wskaźnik 3 : 2
1	2	3	4
Dotacje na zadania zlecona administracji rządowej	11 281 711	4 533 802	40,2
Dotacje na zadania własne	4 808 447	4 889 200	101,7
Dotacje na zadania powierzone	72 000	7 548	10,5
Pozostałe dotacje wynikające z porozumień	0	62 340	0

Najniższy wskaźnik dotacji wystąpił w pozycji dotacje na zdania zlecone, jak wcześniej wspomniano dotyczy zmiany zasad finansowania Komendy Powiatowej Policji, Inspekcji Weterynarii.

W przypadku zadań powierzonych wskaźnik wynosi 10,5% ponieważ w roku 2002 finansowano program pn. „Otwarte drzwi” w ramach zawartego porozumienia z Wojewodą Zachodniopomorski, natomiast w roku 2003 w ramach dotacji na zlecenie finansowano inne zadanie tj. ośrodki wsparcia.

Pozostałe dotacje w postaci zawartych porozumień z gminami w roku 2002 nie występowały.

Dochody własne

W stosunku do planu pierwotnego - plan dochodów własnych uległ zmniejszeniu o 37 992,- zł. Tabela nr 3 przedstawia realizację dochodów przez jednostki organizacyjne oraz porównanie do wykonania za rok 2002.

Tabela nr 3

Realizacja dochodów przez jednostki organizacyjne Powiatu, porównanie do wykonania za rok 2002

Nazwa jednostki	Wykonanie za rok 2002	Plan po zmianach za 2003	Wykonanie za 2003	Wskaźniki	
				4 : 2	4 : 3
1	2	3	4	5	6
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy Kołobrzeg	8 945	8 340	8 402	93,9	107
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy Grzybowo	96 698	89 722	89 515	92,6	99,8
Zespół Szkół Ogólnokszt. im. M. Kopernika	245 171	176 009	175 194	71,5	99,5
Centrum Kszt. Praktycznego	108 000	108 000	108 102	100	100
Zespół Szkół Morskich	154 022	164 500	164 488	106,8	100
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	50 056	49 000	49 110	98,1	100
Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	184 707	243 989	246 022	133,2	100,8
Zespół Szkół Mechanicznych	190 800	155 330	155 330	81,4	100
Centrum Kszt. Ustawicznego	102 781	113 711	113 710	110,6	100
Kołobrzeskie Centrum Hotel. i Turystyki	0	161 289	161 292	0	100
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	2 617	0	0	0	0
Zarząd Dróg Powiatowych	4 794	5 000	3 561	74,3	71,2
Powiatowy Ośrodek Dokument. Geodez. i Kartogr.	10 039	10 446	8 849	88,1	84,7
Dom Pomocy Społecznej Gościno	379 816	363 500	356 887	94	98,2
Dom Pomocy Społecznej Włocibórz	647 431	656 288	655 687	101,3	99,9
III Liceum Ogólnokształcące	1 287	0	0	0	0
Powiatowy Urząd Pracy	149	420	21	14,1	5,0
Starostwo Powiatowe	1 746 701	1 569 068	1 313 048	75,2	83,7
OGÓŁEM:	3 934 014	3 874 612	3 609 218	91,7	93,1

Największy spadek dochodów własnych mających zasadniczy wpływ na wysokość budżetu, wystąpił w Starostwie Powiatowym. Pozostałe jednostki osiągały dochody, które po wprowadzeniu do budżetu wykorzystywały na działalność bieżącą.

Główną przyczyną nie wykonania planu dochodów w Starostwie było:

- w przypadku odsetek od rachunku w banku – spadek oprocentowania środków na rachunkach oraz zmniejszenie budżetu o ponad 7 mln zł (zmniejszenia z przyczyn ustawowych), co miało także wpływ na lokowanie środków na okresy dobowe,
- w przypadku opłat komunikacyjnych – mimo zmniejszenia planu o 250 000,- zł, dochodów w tym zakresie nie wykonano – przyczyny to zmniejszenie sprzedaży usług komunikacyjnych, plan po zmianach wynosił 1 150 000,- zł, wykonano 941 321,- zł (w roku 2001 na plan 1 275 000,- zł, wykonano 1 325 545,- zł), główne źródła dochodów z tego tytułu to: wydawanie dowodów rejestracyjnych, wydawanie zezwoleń czasowych, wydawanie kart pojazdów, prawa jazdy, świadectwa kwalifikacji, międzynarodowe prawa jazdy. W roku 2003 znacznie obniżyła się pozycja dochodów w przypadku wydawanych praw jazdy (mimo ustawowego terminu wymiany rocznika d0 1983 do dnia 31.03.2003 r.). Dla porównania wykonanie przez Wydział Komunikacji usług w zakresie komunikacji przedstawia tabela nr 4.

Tabela nr 4

**Zadania wykonywane przez Wydział Komunikacji
w roku 2003, porównanie do roku 2002**

Rodzaj zadania	Wykonanie w roku 2002	Wykonanie w roku 2003
Dowody rejestracyjne	4731	4565
Pozwolenia czasowe	4160	3451
Karty pojazdów	549	171
Prawa jazdy	5378	3060
Międzynarodowe prawo jazdy	163	148

Głównymi źródłami dochodów realizowanych przez jednostki organizacyjne (poza Starostwem Powiatowym, Domami Pomocy Społecznej) są m.in. dochody z tytułu dzierżawy mienia. Największy wskaźnik realizacji dochodów wystąpił w Zespole Szkół im. H. Sienkiewicza, a najmniejszy w Zarządzie Dróg Powiatowych.

Domy Pomocy Społecznej uzyskują dochody w większości z odpłatności ich mieszkańców za pobyt w domu. W DPS w Gościnie 98% dochodów, a w DPS Włocibórz 99% dochodów stanowi odpłatność za pobyt w domu, pozostałe dochody to dzierżawy lokali.

Na koniec 2003 roku wystąpiły należności w dochodach na kwotę ogólną 342 259,- zł. Największe należności wystąpiły w:

- Zespole Szkół Morskich na kwotę ogólną 229 147,- zł, w tym m.in. wynajem lokali pod kolonie (rok 2001) sprawę skierowano do Sądu, jednostka posiada prawomocny wyrok, sprawą zajął się Komornik Sądu w Katowicach; sprawa wynajmu na kwotę 80 000,- zł dotyczy należności z roku 2000 z tytułu wynajmu na kolonie letnie – Sąd orzekł, że stroną jest ZNP, a nie jak wynikało z umowy cesji firma ABDE – wyrok w tej sprawie zapadł w miesiącu grudniu 2003 roku, pozostała kwota dotyczy bieżących należności z tytułu żywienia i jest obecnie spłacana,
- Centrum Kształcenia Praktycznego – należność ustalona przez RIO od Hotelu Centrum (gospodarstwo pomocnicze) w kwocie 73 158,- zł, sprawa sporna,
- Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Grzybowie – należność w kwocie 30 423,- z tytułu prawomocnego wyroku sądowego pracownika SOSW dotyczącego nadużyć

finansowych, w miesiącu lutym Komornik dokonał pierwszego przelewu w kwocie 239,- zł,

- pozostałe należności dotyczą spraw bieżących i są realizowane w roku 2004.

Dochody Powiatu Kołobrzeskiego za 2003 roku wykonano w 99,19% w stosunku do planu. Liczbowo realizację dochodów ujęto w załącznikach do uchwały Zarządu Powiatu:

- nr 1 – zmiany w planie dochodów według rozdziałów i paragrafów,
- nr 2 – wykonanie dochodów według rozdziałów,
- nr 3 – wykonanie dochodów własnych,
- nr 4 – realizacja dotacji, na zadania z zakresu administracji rządowej, na zadania własne oraz na podstawie porozumień.

III. WYDATKI POWIATU

Gospodarka finansowa Powiatu Kołobrzeskiego prowadzona jest wzorem lat ubiegłych w formie: jednostki budżetowej, środka specjalnego, gospodarstwa pomocniczego oraz przy pomocy Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

Każda jednostka organizacyjna Powiatu realizuje zadania według określonego planu finansowego, który ulegał zmianie w ciągu roku w przypadku zwiększenia dotacji czy dochodów oraz w przypadku zaciągnięcia kredytu.

Realizacja zadań powiatu dokonywana jest na podstawie uchwalonego budżetu przez Radę Powiatu w szczególności określonej w ustawie (dochody według źródeł, wydatki według kierunków wydatkowania), w dalszej kolejności poprzez uchwalony układ wykonawczy, który uwzględnia budżet Powiatu w szczególności do paragrafów włącznie.

Podobnie jak plan po stronie dochodów tak samo po stronie wydatków plan ulegał zmianom. W pierwszych uchwałach dokonano zmniejszenia zadań wykonywanych przez Komendę Powiatową Policji i Inspekcji Weterynaryjnej. Po uwzględnieniu tych zmian budżet wynosił (43 141 349 – 7 396 000) tj. **35 745 349,- zł** i uległ zwiększeniu do kwoty 40 839 442,- zł tj. o **5 094 093,- zł**.

Źródła zwiększenia wydatków:

- wprowadzone dochody zgodnie z kwotami ujętymi w tabeli nr 1 w kwocie 2 986 716,- zł,
- zaciągnięte kredyty w kwocie 2 000 000,- zł,
- rozdysponowanie środków wg stanu na 1.01.2003 w kwocie 107 377,- zł

Podstawowe kierunki wydatkowania środków to jest wyodrębnienie: wydatków majątkowych (inwestycyjnych), wynagrodzenia i pochodne, dotacje dla jednostek, pozostałe wydatki bieżące.

Zestawienie wydatków za rok 2003 według kierunków wydatkowania oraz porównanie do roku 2002 przedstawia tabela nr 5.

**Wydatki wg kierunków wydatkowania w roku 2003 oraz
porównanie do wykonania w roku 2002**

Rodzaje wydatków	Wykonanie za 2002 rok	Plan po zmianach za 2003 rok	Wykonanie za 2003 rok	Wskaźniki	
				4 : 2	4 : 3
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM:	44 235 544	40 839 442	40 512 316	91,6	99,2
Wydatki inwestycyjne	84 729	1 802 234	1 773 233	2092,8	98,4
Wydatki bieżące ogółem:	44 150 815	39 037 208	38 739 083	87,7	99,2
w tym:					
- wynagrodzenia i pochodne	27 869 578	24 642 653	24 555 844	88,2	99,6
- dotacje dla jednostek	2 146 684	2 122 280	2 091 785	97,4	98,6
- pozostałe wydatki bieżące	14 134 553	12 272 275	12 091 454	85,5	98,5

Wydatki na inwestycje

Plan wydatków majątkowych na 1.01.2003 wynosił 1 234 755,- zł, po dokonanych zmianach w ciągu roku plan zamknął się w kwocie 1 802 234,- zł, wykorzystano 1 619 671,- zł w poniższych jednostkach w sposób następujący:

- **Zarząd Dróg Powiatowych** – wykorzystano kwotę 454 673,- zł na: modernizację drogi Kukinia – Rusowo tj. na wzmocnieniu nawierzchni asfaltowej z wykonaniem przekroji poprzecznych i podłużnych, regulacji poboczy i wymianie oznakowania – koszt inwestycji 424 073,- zł – środki pozyskane z rezerwy subwencji drogowej; kwota pozostała 30 600,- zł wykorzystana została na zakup kosiarki spalinowej oraz zestawów komputerowych,
- **Nadzór budowlany** – wykorzystano dotację w kwocie 4 000,- zł na zakup sprzętu komputerowego,
- **Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej** – przyznana dotację w kwocie 17 600,- zł wykorzystano na doposażenie w sprzęt niezbędny do przechowywania dowodów zmian ewidencyjnych,
- **Starostwo Powiatowe** – planowana kwota 40 000,- na zakup samochodu służbowego nie została wykorzystana ponieważ jej część przeznaczono na naprawę awaryjną dachu w Muzeum Oręża Polskiego (11 000,-), pozostała kwota 29 000,- po stronie planu nie mając pokrycia w środkach pieniężnych nie została rozdysponowana: w roku 2003 zrealizowano także inwestycję, której źródłem finansowania była dotacja SAPARD, wartość inwestycji zgodnie z przeprowadzonym przetargiem wynosiła 1 164 998,- zł, sposób przeprowadzenia przetargu i przebiegu całej inwestycji była przedmiotem kontroli zarówno Agencji jak i Urzędu Kontroli Skarbowej w Szczecinie, w miesiącach kwiecień – maj planowany jest przegląd gwarancyjny inwestycji,
- **Komenda Powiatowa PSP** – w wyniku zawartego porozumienia z Gminą Dygowo jednostka wykorzystwała środki 25 000,- zł na zakup samochodu operacyjnego Renault Kangoo przy częściowej partycypacji środków Komendy Głównej PSP,

- **Zespół Szkół Morskich** – kwotę w wysokości 48 962,- zł wykorzystano na zakup centrali telefonicznej (9 300,-) oraz na zakup stadku PILOT 52 (39 600,-) dla celów szkoleniowych,
 - **Dom Pomocy Społecznej w Gościnie** – w ramach planowanych środków w budżecie jednostki zakupiono samochód FOLKSWAGEN BUS 1+5 o wartości 58 000,- zł, W roku 2002 środki w kwocie 84 729,- wykorzystano wyłącznie na zakupy inwestycyjne m.in. w postaci sprzętu komputerowego, zakupu centrali telefonicznej.
- Wartość zrealizowanych inwestycji w stosunku do ogólnych wydatków wynosi 4,4%.**

Dotacje dla jednostek

Powiat przekazywał dotacje dla instytucji pozarządowych oraz dla pozostałych jednostek. Łącznie przekazano 2 091 785,- zł, w tym: dla instytucji pozarządowych – 217 465,- zł oraz pozostałe dotacje – 1 874 320,- zł.

Wielkość dotacji dla **szkół niepublicznych** w stosunku do przyjętych na dzień 1.01.2003 ulegała zmniejszeniu o kwotę 14 527,- zł, którą rozdysponowano także na zadania szkolne tj. dla Poradni Psychologiczno Pedagogicznej na zadania remontowe i na stypendia sportowe.

Dotacja liczona jest na ucznia w 100% w szkole realizującej obowiązek szkolny, natomiast w pozostałych szkołach nie mniej niż 50% kosztów utrzymania ucznia w szkole publicznej. Wysokość dotacji zależna jest oczywiście od ilości uczniów. W wyniku przeprowadzanych kontroli stwierdzono, iż ilość uczniów uległa zmniejszeniu w: Prywatnym Liceum dla Dorosłych – zmniejszono dotację o 15 748,- zł; w Prywatnej Policealnej Szkole dla Dorosłych – zmniejszono dotację o 938,- zł, natomiast zwiększono dotację dla Społecznego Liceum Ogólnokształcącego o kwotę 2 159,- zł.

Warsztaty szkole otrzymują dotację na sfinansowanie kosztów poniesionych na praktyczną naukę zawodu *ślusarz* oraz *monter*. Planowaną dotację w wysokości 76 500,- zł przekazano w całości.

Muzeum Oręża Polskiego – roczny budżet po stronie przychodów wynosił 1 005 277,- zł. Źródłami przychodów były:

- dochody własne - 316 561,- zł
- dotacja celowa z Fundacji Współpracy Polsko-Niemieckiej - 20 000,- zł
- dotacja z Powiatu - 668 716,- zł

Łączne koszty to kwota 1 050 668,- zł. 75% środków to wynagrodzenia i pochodne. Pozostałe środki wykorzystano na bieżące utrzymanie dwóch obiektów oraz na organizację wystawy Dzieje Kołobrzegu.

Dom Pomocy Społecznej w Kołobrzegu prowadzony jest przez Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym. DPS realizuje zadania w zakresie pomocy społecznej polegające na świadczeniu na rzecz 14 osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie całodobowej opieki i zaspokajaniu niezbędnych potrzeb bytowych, edukacyjnych.

Stan mieszkańców na dzień 31.12.2003 to 7 kobiet i 7 mężczyzn. Wszyscy mieszkańcy są osobami z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym i znacznym. Wiek mieszkańców 23-62 lata. Spośród mieszkańców – 4 osoby są ubezwłasnowolnione całkowicie i posiadają opiekunów prawnych.

DPS zapewniał mieszkańcom: zamieszkanie, wyżywienie, opiekę rehabilitacyjną, terapię, wypoczynek i rekreację. Dwie osoby spośród mieszkańców pracują na otwartym rynku oraz cztery podjęły pracę w Zakładzie Aktywności Zawodowej.

Łączne przychody DPS – 278 968,- zł w tym dotacja z Powiatu 209 607,- zł. Środki wykorzystano w kwocie 271 434,- zł. 74% to wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych na 7,5 et. pracowników.

W wyniku porozumienia z **Urzędem Miasta w Kołobrzegu** – Powiat przekazywał dotację na utrzymanie dróg powiatowych w mieście. W roku 2003 przekazano 299 000,- zł. Łączne koszty utrzymania dróg powiatowych w mieście wynosiły 660 168,- zł. Źródłami pokrycia kosztów były: dotacja z Powiatu 299 000,- zł, pozyskane środki z tytułu zajęcia pasa drogowego pod cele nie związane z gospodarką drogową 174 723,- zł, opłaty pozyskane z tytułu zajęcia pasa drogowego pod reklamy, roboty nie związane z gospodarką drogową oraz handel 201 418,- zł.

W roku 2003 wydano 76 szt. decyzji administracyjnych na czasowe zajęcie pasa drogowego ulic, 22 szt. umów dzierżaw związanych z działalnością handlową na czas sezonu letniego i 14 umów dzierżaw związanych z działalnością handlową w pasach drogowych.

W ramach posiadanych środków wykonano poniższe zadania:

- remonty cząstkowe nawierzchni wraz z oznakowaniem – 110 484,- zł , w tym remonty cząstkowe nawierzchni bitumicznych masą asfaltu lanego wykonano na ulicach: Kasprowicza, Fredry, Starynowskiej, Grzybowskiej, Jasnej, Mazowieckiej, Wolności, Łopuskiego, Armii Krajowej, Jedności Narodowej, Bałtyckiej, Obozowej, IV Dywizji Wojska Polskiego, Wschodniej, Janiska, Zdrojowej, Wojska Polskiego, Rzecznej, Mickiewicza, Myśliwskiej,
- utrzymanie bieżące pasów drogowych – 342 986,- zł, w ramach tego zadania wykonywano prace związane z utrzymaniem zimowym i wiosennym pasów drogowych, pielęgnacja zieleni w pasach drogowych ulic: Walki Młodych, Solnej, IV Dywizji Wojska Polskiego, Kasprowicza, I Armii Wojska Polskiego, wykonywano także wycinki odrostów drzew,
- zużycie energii elektrycznej – 5 280,- zł dotyczy sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Solna – Żurawia – Jedności Narodowej,
- wykonano remont nawierzchni chodnika ul. Fredry, ul. Mickiewicza, ul. Łopuskiego
- malowanie balustrad mostów zlokalizowanych w pasach drogowych,
- wykonano remont nawierzchni ul. Janiska,
- wykonano projekt zmiany organizacji ruchu ul. Jedności Narodowej Sienkiewicza, Łopuskiego.

UKS OPP Powiat Kołobrzesci – otrzymał dotację w wysokości 66 000,- zł. Z kwoty tej wykorzystano 27 700,- zł na koszty poniesione przez sekcję piłki siatkowej II ligi, w tym: przejazdy na mecze – 14 030,- zł, wyżywienie i noclegi – 3 030,- zł, delegacje sędziowskie 10 640,- zł. Pozostała kwota dotacji tj. 38 300,- zł przeznaczono na młodzieżowe kategorie wiekowe, w tym również opłaty za telefon, obsługę medyczną, zakupiono sprzęt sportowy (piłki, siatkę, koszulki). Z dotacji nie pokrywano wynagrodzeń dla trenerów.

Rozwój piłki siatkowej odbywa w kilku grupach wiekowych to jest:

- nimi siatkówka do lat 12 – trenuje 30 dziewcząt,
- nimi siatkówka chłopcy 3 grupy wiekowe – trenuje 60 osób,
- młodziczki do 15 lat – 20 dziewcząt,
- II liga – 10 dziewcząt.

Łącznie 137 uczestników.

W minionym sezonie 2002/2003 szczególnymi osiągnięciami w rozgrywkach Wojewódzkich mogą się poszczycić młodsze grupy:

- juniorki - III miejsce,
- mini siatkówka chłopców - III miejsce,
- mini siatkówka dziewcząt - IV miejsce,
- kadetki - IV miejsce,
- plażowa piłka siatkowa młodziczki I miejsce.

Ogółem w roku 2003 dziewczęta i chłopcy rozegrali 160 meczy i uczestniczyli w 16 turniejach.

W miesiącu sierpniu zorganizowany został obóz sportowy dla zawodniczek – koszt obozu 4 960,- zł.

Prężnie zaczyna się rozwijać piłka siatkowa chłopców. Utworzono dwie nowe grupy w Gościnie (20 osób) i Wrzosowie (20 osób). Nawiązano także współpracę z Ustroniem Morskim, gdzie zaczęto prowadzić dodatkowe zajęcia piłki siatkowej dziewcząt.

Największym problemem jest pozyskanie dodatkowych godzin umożliwiających korzystanie z sal gimnastycznych. Dzięki uprzejmości Dyrektorów UKS OPP korzysta z sal: Zespołu Szkół im. H. Sienkiewicza, CKU, ZSO im. M. Kopernika, Szkoły Podstawowej w Radzikowie, Hali Milenium, Zespołu Szkół Morskich, Szkoły Podstawowej w Gościnie, Gimnazjum we Wrzosowie.

Stowarzyszenie Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej oraz Rodzin i Przyjaciół „FENIKS” wykonywało dwa zadania tj.:

- zadanie pn. „Powiatowy Ośrodek Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami – polegające na zorganizowaniu i zapewnieniu funkcjonowania środowiskowego domu samopomocy. Zaplanowane cele zostały zrealizowane w 100%. Obszary działania dotyczyły: *reorganizacji bazy lokalowej* – przystosowano pomieszczenia Dziennego Oddziału Psychiatrycznego i biura Stowarzyszenia FENIKS; *dobór kadry specjalistycznej* – zatrudniono w ramach umowy zlecenia: kierownika ośrodka, głównego księgowego, sekretarkę, lek. Psychiatrę, psychologa, pedagoga, suksuologa, doradcę rodzinnego, terapeutę uzależnień, terapeutę, opiekuna, pielęgniarki specjalistycznej, doradcy prawnego; *dokonano naboru uczestników* – decyzją administracyjną PCPR przyjęto 30 osób z orzeczonym stopniem niepełnosprawności; ustalono plan pracy Ośrodka. Realizację programu rozpoczęto 1 listopada 2003 roku ustalono plan pracy Ośrodka. Realizację programu rozpoczęto 1 listopada 2003 roku. Dotacja przekazana w wysokości 39 000,- zł została wykorzystana w całości.
- zadanie w zakresie promocji zdrowia – program edukacyjny. Dotację w kwocie 2 500,- zł wykorzystano na terapię indywidualną i grupową, terapię zajęciową w Klubie Pacjenta.

Fundacja Bezpieczny Powiat – zadania polegające na utrzymaniu porządku i bezpieczeństwa publicznego. Pomoc w organizowaniu stanowiska Dowodzenia i Obsługi Obywatela. Organizowano święta służb, inspekcji i straży, organizowano konkursy i imprezy dla dzieci. Dotacja w wysokości 12 200,- zł została wykorzystana w całości.

Spoleczna Straż Rybacka – podstawowe zadanie to zmniejszenie kłusownictwa wodnego, zwiększenie bezpieczeństwa nad wodą. Przekazano dotacje w kwocie 400,- zł.

Polski Czerwony Krzyż – promocja zdrowia, realizowano programy edukacyjne dla dzieci i młodzieży. Koszt 3 000,- zł.

Stowarzyszenie Amazonek – dotacje w kwocie 800,- zł wykorzystano na pokrycie kosztów udziału członkiń w Ogólnopolskiej Spartakiadzie Amazonek w Gościmiu.

Polski Związek Niewidomych – kwotę dotacji w wysokości 400,- zł wykorzystano na kurs rehabilitacyjny oraz zakupiono niewielką ilość sprzętu rehabilitacyjnego.

Towarzystwo Przyjaciół Dzieci – wykonuje zadanie polegające na prowadzeniu Środowiskowych Ognisk Wychowawczych na terenie Powiatu. Dotację w wysokości 138 101,- zł wykorzystano na 5 świetlic według poniższego tabelarycznego zestawienia.

Tabela nr 6

Wykorzystanie dotacji na prowadzenie Środowiskowych Ognisk Wychowawczych w roku 2003

Nazwa placówki	Liczba wychowanków	Wydatki ogółem	W tym:	
			Wynagrodzenia i pochodne	Wydatki rzeczowe
Środowiskowe Ognisko Wychowawcze TPD Kołobrzeg	45	37 643	30 407	7 236
Środowiskowe Ognisko Wychowawcze TPD Budzistowo	30	31 164	29 814	1 350
Środowiskowe Ognisko Wychowawcze TPD Drzonowo	30	28 334	26 984	1 350
Środowiskowe Ognisko Wychowawcze TPD Trzynik	65	21 980	20 630	1 350
Środowiskowe Ognisko Wychowawcze Charzyno	20	18 980	17 630	1 350
OGÓŁEM:	190	138 101	125 465	12 636

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym SENIOR – zgodnie z umową prowadzi Ośrodek Interwencji Kryzysowej. W I półroczu z noclegów korzystało 6 osób w okresie 5 dni. W II półroczu ilość korzystających z noclegów to 4 osoby w okresie 37 dni. Ponadto prowadzone są na bieżąco porady: pedagogiczne, psychologiczne i prawne. Przyznaną kwotę dotacji w wysokości 10 000,- wykorzystano w całości.

Organizacje Kombatanckie – wykorzystano kwotę 11 064,- zł. Realizowano przedsięwzięcia związane z jubileuszami, rocznicami, świętami kombatanckimi.

Wynagrodzenia, pochodne, pozostałe wydatki bieżące

Zadania wykonywane przez jednostki organizacyjne Powiatu podzielić można na cztery podstawowe rodzaje tj.:

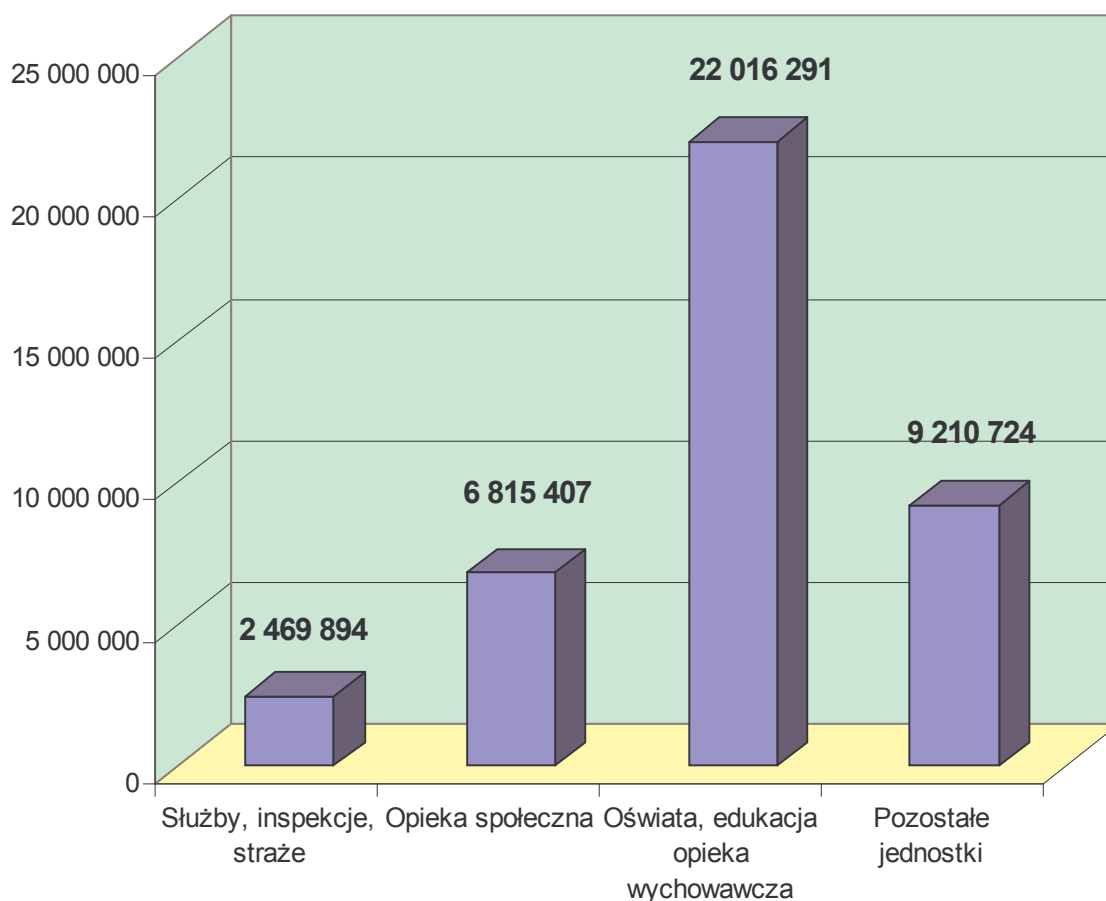
- jednostki wykonujące zadania bezpieczeństwa, inspekcji, do których należą: Nadzór budowlany, Komenda Powiatowa PSP,

- jednostki wykonujące zadania z zakresu opieki społecznej, do których należą: Powiatowe Centrum pomocy Rodzinie, Powiatowy Urząd Pracy, Domy Pomocy Społecznej,
- jednostki i placówki oświatowe, do których należą szkoły ponadgimnazjalne, Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna, Ognisko Pracy Pozaszkolnej, Szkolne Schronisko Młodzieżowe,
- pozostałe jednostki do których należą: Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, Zarząd Dróg Powiatowych, Starostwo Powiatowe oraz instytucja kultury tj. Muzeum Oręża Polskiego.

Udział poszczególnych grup jednostek w wydatkach budżetu Powiatu Kołobrzeskiego za 2003 przedstawia wykres nr 1.

Wykres nr 1

Udział grup jednostek powiatu w wydatkach ogólnych w roku 2003



Grupa I – służby, inspekcje, straże – stanowi 6,1% wydatków budżetu. Jednostki realizujące zadania: Komenda Powiatowa PSP, Inspekcja Weterynaryjna.

Inspekcja Weterynaryjna finansowana była za pośrednictwem Powiatu do miesiąca kwietnia. W wyniku wprowadzenia zmian w zasadach finansowania tej jednostki budżet powiatu zmniejszono o 242 000,- zł.

Komenda Powiatowa PSP – w stosunku do budżetu na 1.01.2003 uległ zwiększeniu o 20 933,- zł. Systematycznie przekazywanie dotacji na przestrzeni całego roku pozwoliły na terminową realizację wszystkich wydatków osobowych i rzeczowych. Zobowiązań wymagalnych nie stwierdzono.

W ramach środków specjalnych uzyskane przychody w wysokości 88 900,- zł wykorzystano na: zakup materiałów biurowych, budowlanych. Uzupełniono jednostkę w sprzęt informacyjny oraz sprzęt techniki specjalnej.

Grupa II – opieka społeczna stanowi 16,9% ogólnych wydatków budżetu Powiatu. Zadania realizowane w tej grupie wykorzystane były przez poniższe jednostki w sposób następujący:

- **Dom Pomocy Społecznej we Włociborzu** – budżet zwiększony w stosunku do stanu na 1.01.2003 o 78 828,- zł. Zatrudnienie – 63,9 et. Wskaźnik wynagrodzeń i pochodnych do wydatków stanowi 66,6%. Średnie wynagrodzenie pracownika 1 811,- zł. Miesięczny koszt utrzymania pensjonariusza – 1 691,- zł. Największe koszty domu (po wyłączeniu wynagrodzeń i pochodnych) to: środki żywności, zakup energii. Środki specjalne są uzupełnieniem w ponoszeniu kosztów utrzymania mieszkańców. Do wykorzystania było 66 502,- zł, które zostały przeznaczone na m.in.: zakup materiałów do terapii zajęciowej, materiały do remontu, zakup upominków dla mieszkanki, dofinansowanie wyżywienia, sfinansowano także imprezy kulturalno-oświatowe. W jednostce nie stwierdzono zobowiązań wymagalnych.
- **Dom Pomocy Społecznej Gościno** - budżet zwiększony o 50 000,- zł. Zatrudnienie 32 et. Wskaźnik wynagrodzeń i pochodnych do wydatków – 56,2%. Średnie wynagrodzenie pracownika 1 566,- zł. Miesięczny koszt utrzymania mieszkańca 1 718,- zł. Do najwyższych wydatków bieżących należą: zakup środków żywności oraz zakup energii. Jednostka w ramach posiadanych środków w budżecie i środkach specjalnych zakupiła środek transportu FOLKSAWAGEN BUS o wartości 58 000,- zł. Ze środków specjalnych także częściowo pokrywano koszty zakupu sprzętu kuchennego, energii. Na koniec 2003 roku nie stwierdzono zobowiązań wymagalnych.
- **Powiatowy Urząd Pracy** – budżet zwiększony o 67 018,- zł. Wskaźnik wynagrodzeń do wydatków 84,4%. Zatrudnienie 30 et. Średnie wynagrodzenie 1 789,- zł. Jednostka odprowadza składki zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku. Podstawą naliczania składki jest kwota odpowiadająca 40% zasiłku stałego z pomocy społecznej tj. 167,20 zł, zaś wysokość składki w skali miesiąca wynosi 13,38 zł za 1 bezrobotnego. Liczba bezrobotnych podlegających ubezpieczeniu zdrowotnemu na 31.12.2003 wynosiła 4700 osób. W ramach środków zakupiono sprzęt, meble biurowe do nowo utworzonych punktów obsługi klienta w gminach: Siemysł, Dygowo, Ustronie Morskie. Na 31.12.2003 nie stwierdzono zobowiązań wymagalnych.
- **Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie** – budżet zwiększony o 212 098,- zł, w tym na rodziny zastępcze 117 392,- zł. Wskaźnik wynagrodzeń 80% w stosunku do wydatków ogólnych. Zatrudnienie 8 et. Średnie wynagrodzenie 2 311,- zł. W ramach budżetu realizowano zadania: *placówki opiekuńczo wychowawcze* – wypłacono usamodzielnienia dla 2 wychowanków, pomoc na kontynuowanie nauki dla 8 wychowanków; *rodziny zastępcze* – wypłacono usamodzielnienia dla 14 wychowanków, pomoc na kontynuowanie nauki dla 48 wychowanków, pomoc na pokrycie częściowe kosztów utrzymania 112 dzieci w 92 rodzinach, wynagrodzenie za pełnienie funkcji Pogotowia Rodzinnego; *budżet jednostki* – wynagrodzenia, pochodne i koszty utrzymania jednostki; *Zespoły ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności* – główne koszty ponoszone były na umowy zlecenia dla komisji, usługi pocztowe, telekomunikacyjne. W roku 2003 wydano 1387 orzeczeń, z tego 1049 dla osób powyżej 16 roku życia i 338 orzeczeń dla dzieci do 16 roku życia; *pomoc dla repatriantów* – wypłacono jednej rodzinie pomoc finansową na zagospodarowanie i bieżące utrzymanie, pokrycie kosztów przyjazdu do Polski w kwocie 15 263,- zł. Szczegółowe sprawozdanie z wykonywanych zadań przez PCPR było przedłożone wszystkim Radnym Rady Powiatu i przedstawiane na Sesji w dniu 27 lutego br.

Grupa III – oświata i edukacyjna opieka wychowawcza stanowi 54,3% wydatków budżetu Powiatu. Zadania główne realizowane są przez jednostki i placówki oświatowe, pozostałe zadania wykonywał Wydział Edukacji oraz Szkolne Schronisko Młodzieżowe. Wykonanie planowanych wydatków przez jednostki i placówki oświatowe oraz porównanie do wykonania z roku 2002 przedstawia tabela nr 7.

Tabela nr 7

**Wykonanie wydatków przez jednostki i placówki oświatowe
w roku 2003 oraz porównanie do roku 2002**

Nazwa jednostki	Wykonanie za 2002 rok	Plan po zmianach w 2003 rok	Wykonanie za 2003	Wskaźniki	
				4 : 2	4 : 3
1	2	3	4	5	6
Zespół Szkół Mechanicznych	2 093 148	2 097 452	2 094 306	100	99,9
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	364 791	355 402	355 401	97,4	100
SOSW w Kołobrzegu	1 255 987	1 43 081	1 442 711	114,9	100
SOSW w Grzybowie	1 220 771	1 149 476	1 149 269	94,1	100
Centrum Kształcenia Ustawicznego	2 970 375	3 381 098	3 381 097	113,8	100
Centrum Kształcenia Praktycznego	1 063 385	914 101	914 101	85,9	100
ZS Ogólnokształcących im.M.Kopernika	2 113 545	2 432 200	2 431 385	115,0	100
Zespół Szkół Morskich	2 875 396	3 280 891	3 280 135	114,1	100
ZS im. H. Sienkiewicza	2 674 466	2 882 467	2 882 462	107,8	100
III Liceum Ogólnokształcące	936 285	589 120	589 120	62,9	100
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	2 484 714	2 479 810	2 479 806	99,8	100
Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna	534 996	664 647	664 640	124,2	100
Kołobrzeskie Centrum Hotelarstwa i Turystyki	0	348 782	348 782	0	100
Razem:	20 587 860	22 018 527	22 013 215	106,9	99,9

Sytuacja finansowa w poszczególnych jednostkach przedstawiała się następująco:

- **Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Grzybowie** – budżet zwiększony o 134 717,- zł, w tym z pozyskanych dochodów własnych 28 322,- zł. Zatrudnienie w jednostce 28,98 et. Średnie wynagrodzenie wynosiło 2 094,- zł. Wskaźnik wydatków płacowych do wydatków ogółem wynosił 76,1%. Szkoła prowadziła: szkołę podstawową specjalną, gimnazjum, zasadniczą szkołę zawodową. Główne wydatki pozapłacowe to: zakup opału, zakup środków żywności, energia. W roku 2003 nie przeprowadzono znaczących remontów lecz zakupiono materiały budowlane na kwotę **1 200,- zł**, które zostały wykorzystane sposobem gospodarczym na wykonanie drobnych remontów w pomieszczeniach. Koszt utrzymania ucznia w szkole wynosił 14 952,- zł rocznie, natomiast w internacie 10 996,- zł.
- **Ognisko Pracy Pozaszkolnej** – budżet zwiększony o 48 679,- zł. Dochodów własnych jednostka nie posiada. Zatrudnienie 10,25 et. Średnie wynagrodzenie 1 874,- zł. Wskaźnik wydatków płacowych do pozostałych wydatków 78,5%. Poza wydatkami bieżącymi OPP wykonało remont kapitalny stolarki okiennej. Wymieniono łącznie 23 okna na kwotę **14 000,- zł**.

- **Zespół Szkół Mechanicznych** – budżet zwiększony o 180 924,- zł, w tym z dochodów własnych 9 400,- zł. Zatrudnienie wynosiło 54,15. Średnie wynagrodzenie 1 952,- zł. Wskaźnik wydatków płacowych do pozostałych wydatków 73,4%. Z wydatków bieżących wykorzystano m.in. na zakup materiałów informatycznych, krzesła, meble, niszczarek. W roku 2003 przeprowadzono remonty na kwotę ogólną **69 815,- zł**. Źródłami pokrycia wydatków były zarówno środki budżetowej jak i środki specjalne. W ramach remontów wykonano: remont dachu, wymiana 12 okien, wymiana części instalacji elektrycznej, zaadaptowanie pomieszczeń na łazienki, malowanie internatu. Koszt utrzymania ucznia w szkole wynosił rocznie 2 706,- zł, a w internacie 7 135,- zł. ZSM w roku 2003 wypłacił stypendia dla uczniów z budżetu dla 52 osób, oraz z AWRSP dla 12 osób. Na doksztalcanie nauczycieli wykorzystano łącznie 6 691,- zł, w tym: opłaty za kształcenie w szkole wyższej 2 osób, szkolenia dla kadry kierowniczej 2 osoby, opłaty za kursy i seminaria doskonalenia zawodowego 3 osoby, szkolenie kadry pedagogicznej, delegacje, zakwaterowanie i wyżywienie w różnych formach doskonalenia zawodowego. W ramach środków specjalnych przeprowadzono kursy Ośrodka Doksztalcania Zawodowego i kursy eksternistyczne.
- **Centrum Kształcenia Praktycznego** – budżet zmniejszony o 50 349,- zł. Powód zmniejszenia – przeniesienie niektórych zadań i pracowników do Kołobrzесьkiego Centrum Hotelarstwa i Turystyki. Zatrudnienie 20 et. Średnie wynagrodzenie 2 493,- zł. Wskaźnik wydatków płacowych do pozostałych wydatków wynosił 79,9%. Główne wydatki pozapłacowe to zakup energii. W roku 2003 ze środków budżetowych i środków specjalnych wykonano remonty na kwotę ogólną **43 785,- zł**. Przeprowadzono: remont wewnętrznej klatki schodowej z wymianą instalacji elektrycznej, remont klatki schodowej od ul. Walki Młodych z przebudową instalacji elektrycznej na przeciwpożarową, remont elewacji do wysokości I kondygnacji od ul. Walki Młodych, remont i malowanie pomieszczeń dydaktycznych, przebudowa pokoi, malowanie kuchni, szatni, korytarzy, zabudowa ściany oddzielającej klatkę schodową od korytarza II piętra. Przychody środka specjalnego, którego źródłem były: szkolenia, olimpiady, kursy języków obcych, wynajem sal wykładowych – wykorzystano koszty eksploatacji pomieszczeń, wyposażenie (pościel, ręczniki, obrusy, meble), środki żywności, koszty po. „LEONARDO”. Środki na doksztalcanie nauczycieli w wysokości 35 123,- zł wykorzystano na organizację stanowiska doradcy metodycznego w CKP. Wykorzystano w całości na: wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i częściowo składki ZUS.
- **Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej** – budżet zwiększony o kwotę 307 818,- zł w tym na pokrycie zobowiązań z 2002 kwota 100 000,- zł. Zatrudnienie 58 et. Wskaźnik wydatków płacowych do pozostałych 67,5%. Średnie wynagrodzenie 1 980,- zł. Wydatki znaczne poza płacowymi to zakup energii zarówno w szkole jak i w internacie. W roku 2003 dokonano spłaty zadłużenia za modernizację sali gimnastycznej w kwocie 128 600,- zł, ponadto wykonano remont sal lekcyjnych, i wymianę części oświetlenia. Łącznie na remonty wykorzystano **154 533,- zł**. W ramach środków na doksztalcanie wykorzystano kwotę 9 529,- zł na: szkolenia nauczycieli, materiały szkoleniowe i informacyjne, organizacja warsztatów metodycznych, kształcenie 5 nauczycieli, zwrot kosztów przejazdu (doskonalenia nauczycieli). Koszt utrzymania ucznia w szkole w skali roku wynosił 3 886,- zł, a mieszkańca w internacie 6 356,- zł. ZSGŻ w roku 2003 wypłacił łącznie 502 stypendia dla uczniów w tym: 19 za wyniki w nauce, 1 socjalne, 26 zasiłków losowych – płatne z budżetu oraz 286 wyrównanie szans edukacyjnych i 170 pozostałych z AWRSP. Środki specjalne w jednostce wykorzystane były w większości na zakup żywności, opłacano media komunalne w tym zakup energii i gazu, sfinansowano także wyjazd młodzieży w ramach wymiany do Francji i Niemiec. Źródłami przychodów

środka specjalnego były: przychody z zakwaterowania i noclegów, wpływy za naukę jazdy, wynajem kuchni, wpływy związane z eksploatacją mienia podczas wynajmu pomieszczeń.

- **Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza** – budżet zwiększony o 337 807,- zł, w tym z dochodów własnych 43 689,- zł. Zatrudnienie 82 et. Średnie wynagrodzenie pracownika 1 850,- zł. Wskaźnik wydatków płacowych do wydatków ogólnych 76,4%. Koszt wykonanych remontów w roku 2003 wynosił **183 279,- zł** sfinansowany z budżetu jednostki, środków specjalnych, z dochodów powiatu. Wykonano: malowanie klas, sanitariatów, wymiana okien, wymiana wykładzin, lakierowanie parkietu w sali sportowej, remont kapitalny kotłowni, sali teatralnej, malowanie pomieszczeń i korytarzy, wymiana drzwi i wykładzin, konserwacja placu przed internatem, remont węzła sanitarnego w internacie, obieralni w kuchni. Koszt utrzymania ucznia w szkole wynosił 2 785,- zł, a mieszkańca w internacie 3 767,- zł. Przyznane środki na doksztalcanie nauczycieli w kwocie 10 003,- zł wykorzystano w całości na: organizację szkoleń, seminariów oraz konferencji szkoleniowych dla nauczycieli zajmujących kierownicze stanowiska, organizację warsztatów metodycznych i przedmiotowych, opłaty na kształcenie pobierane przez szkoły wyższe i zakłady kształcenia nauczycieli, opłaty za kursy kwalifikacyjne i doskonalące, zwrot kosztów przejazdów oraz zakwaterowanie i wyżywienia nauczycieli. ZS w roku 2003 wypłacił stypendia dla uczniów, w tym: 2 stypendia z budżetu centralnego (Prezesa Rady Ministrów), 102 za wyniki w nauce i 171 zasiłków losowych z budżetu jednostki oraz 92 stypendia z AWRSP. Utworzone środki specjalne przy internacie, którego przychodami były wpływy za wyżywienie, w całości wykorzystano na zakup artykułów spożywczych. Natomiast środki specjalne przy szkole, którego przychodami były m.in. wpływy ze świadczonych usług wynajmu, obsługi wyżywienia kolonii, z usług edukacyjnych – wykorzystano na doposażenie internatu, zakup materiałów do remontów i konserwacji, zakup środków czystości, zakup okien, wydatki związane z wynajmowaniem pomieszczeń. Zakupiono także pomoce naukowe w postaci uzupełnienia księgozbioru w bibliotece.
- **Zespół Szkół Morskich** - budżet zwiększony o 990 054,- zł. Zwiększenie wydatków nastąpiło m in.: z subwencji oświatowej w związku z przeniesieniem III Liceum Ogólnokształcącego w kwocie 173 693,- zł; z kredytu na pokrycie zobowiązań roku 2002 w kwocie 392 000,- zł oraz na przeprowadzenie remontu dachu w kwocie 74 400,- zł, z rezerwy oświatowej na zakup centrali 9 300,- zł, z dochodów własnych 10 000,- zł, z dochodów powiatu 39 600,- zł, pozostałe środki dotyczą zwiększenia wydatków w zakresie stypendiów dla młodzieży, odpisów na fundusz socjalny. Zatrudnienie na dzień 31.12.2003 - 84,01 et. Średnie wynagrodzenie 1 9321,- zł. Wskaźnik wydatków płacowych do wydatków ogółem stanowił 70,4%. W roku 2003 rozpoczęto remont kapitalny dachów w internacie, stołówce, łącznika, sali gimnastycznej. Koszt łączny **74 400,-** wykorzystano 52 079,- zł. W wyniku niesprzyjającej aury pogodowej ukończenie remontu nastąpi w roku 2004. Średni koszt utrzymania ucznia w szkole wynosił 3 726,- zł, natomiast mieszkańca w internacie 4 968,- zł. Zespół Szkół Morskich od stycznia do czerwca liczył 15 oddziałów i 398 uczniów. Od miesiąca września po przejściu III LO liczba oddziałów liczyła 24, liczba uczniów 671. Jednym z większych wydatków ZSM było sfinansowanie praktyk uczniowskich z roku 2002 tj. w kwocie 177 000,- zł. Pozostałe dość wysokie wydatki to zakup energii gazowej i elektrycznej – łącznie w szkole i w internacie koszt energii wynosił 264 tys. zł (w tym z roku 2002 - 87 800,- zł). W ramach budżetu środki wykorzystywano na bieżące wydatki komunalne, uzupełniono księgozbiór w bibliotece, zakupiono mapy do gabinetu geograficznego. W roku 2003 wypłacano stypendia dla uczniów. Łącznie w ZSM wypłacono stypendia dla 201 uczniów, w tym: 1 stypendium z budżetu centralnego, 10 za wyniku w nauce, 61

socjalnych, 51 losowych – z budżetu powiatu, 73 wyrównanie szans edukacyjnych – z AWRSP oraz 5 stypendiów fundowanych. Środki specjalne w 80% wykorzystywane były na finansowanie żywienia uczniów w szkole i internacie pozostała część związana była z finansowaniem poniesionych kosztów związanych z wynajmowaniem pomieszczeń szkolnych i pomieszczeń w internacie. Na doskonalenie i doszkąłcanie wykorzystano łącznie 10 492,- zł, w tym: organizacja, szkoleń, seminariów, kursy kwalifikacyjne, doszkąłcanie w szkołach wyższych, szkolenie Rady Pedagogicznej, organizacja doskonalenia zawodowego, organizacja warsztatów metodycznych, przejazdy, materiały szkoleniowe.

- ***Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Kołobrzegu*** – budżet zwiększony o 225 852,- zł, w tym m.in. z rezerwy subwencji 138 196,- zł. Zatrudnienie 31,8. Średnie wynagrodzenie 2 318,- zł. Wskaźnik wydatków płacowych do ogólnych 74,3%. W roku 2003 wykonano remonty na kwotę ogólną **166 367,- zł**, w tym: remont pionu żywienia, modernizacja sal 102, 104, remont sali gimnastycznej i korytarzy szkolnych, wykonanie podjazdów dla wózków, wykonanie barier zabezpieczających. Głównym remontem w jednostce było wykonanie remontu pionu kuchennego. Zadanie to podzielono na dwa etapy. Pierwszy z nich to roboty rozbiórkowe, posadzkowe, glazurnicze, stolarka drzwiowa i okienna, roboty instalacyjne. Etap drugi to montaż mebli i urządzeń kuchennych. Koszt utrzymania ucznia w szkole wynosił rocznie 14 762,- zł, a w internacie 23 712,- zł. W ramach środków na doskonalenie zawodowe w wysokości 4 796,- zł wykorzystano na: kurs w zakresie pierwszej pomocy przedmedycznej, szkolenie Rady Pedagogicznej, kurs teoretyczny i praktyczny w zakresie edukacji dzieci wielorako niepełnosprawnych, szkolenie – żyć z autyzmem, studia podyplomowe – neurologopedia, szkolenia w zakresie funkcjonowania dziecka niepełnosprawnego w placówkach kształcenia specjalnego i zrozumień dziecko z nadpobudliwością psychoruchową.
- ***Centrum Kształcenia Ustawicznego*** – budżet zmniejszony o 17 592,- zł. Zatrudnienie 81,56 et od września 2003. Do miesiąca września CKU także finansowało wynagrodzenia dla 16 pracowników administracyjno obsługowych, które z dniem 1 września sa pracownikami Kołobrzskiego Centrum Hotelarstwa i Turystyki. Średnie wynagrodzenie 2 171,- zł. Wskaźnik wydatków płacowych do ogólnych 84,7%. W roku 2003 wykonano remonty na kwotę ogólną **38 790,- zł**. Wykonano remont W.C. (II p.), zakupiono materiały na modernizację sal 200 i 312. CKU udzieliło łącznie 366 stypendiów dla uczniów, w tym: 3 z budżetu centralnego (Prezesa Rady Ministrów), 220 zasiłki losowe z budżetu powiatu, 143 stypendia z AWRSP. W ramach budżetu finansowano doskonalenie zawodowe nauczycieli, wykorzystano kwotę 14 769,- zł, z której skorzystało 9 nauczycieli, którzy rozpoczęli szkolenia w Ośrodku Szkolenia Informatycznego UNIZETO w Szczecinie. Ponadto finansowano koszty dojazdów i opłaty za szkolenia szczególnie kursy kwalifikacyjne. CKU jest jedną ze szkół powiatowych o najniższym koszcie utrzymania ucznia w szkole, wynosi on rocznie 1 992,- zł. Przychody środka specjalnego wynosiły 449 979,- zł, w tym 91% to wpłaty słuchaczy kursów eksternistycznych. Ilość słuchaczy 327, którzy korzystali z kierunków: Liceum Handlowe, Liceum Ekonomiczne, Technikum Zawodowe, Szkoła Policealna. Wydatki środka specjalnego to głównie obsługa kursów, a z nią związane: wydatki umów zlecenia, pochodnych, koszty mediów komunlanych.
- ***Kołobrzskie Centrum Hotelarstwa i Turystyki*** – powołane z dniem 1 września 2003 roku. Określono budżet w wysokości 348 782,- zł. Źródłem pokrycia wydatków były przeniesienia subwencji z CKP i CKU, a więc z jednostek, z których pracownicy zatrudnieni są od września w KCHiT. Zatrudnienie łącznie 20,5 et. pracowników administracyjno obsługowych. Średnie wynagrodzenie 1 726,- zł. Wskaźnik wydatków

placowych 49,8%. Jednostkę powołano do obsługi dwóch szkół. Wszystkie wydatki mediów komunalnych ponoszone były przez KCHiT od chwili utworzenia.

- **Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M.Kopernika** – budżet zwiększony o 302 594,- zł. Zatrudnienie 62,39 et. Średnie wynagrodzenie 1 949,- zł. Wskaźnik wydatków placowych do ogólnych 72, 8%. Łączny koszt wykonanych remontów – **157 459,- zł**. Wykonano: wymianę stolarki okiennej (90 sztuk okien), sporządzono projekt i kosztorys wymiany instalacji elektrycznej, wykonano instalację elektryczną w pracowniach komputerowych, dokonano także zakupu niezbędnych materiałów do remontów. Koszt utrzymania ucznia w szkole w skali roku wynosił 3 047,- zł, a ucznia w internacie 4 801,- zł. ZSO w roku 2003 wypłaciło łącznie 54 stypendia dla uczniów, w tym: 2 z budżetu centralnego (Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu oraz Prezesa Rady Ministrów), 25 stypendiów socjalnych z budżetu powiatu, 27 z AWRSP. Na doskonalenie nauczycieli jednostka otrzymała kwotę 11 622,- zł. Wykorzystano na: uzupełniające studia magisterskie, studia podyplomowe, kurs kwalifikacyjny „Pedagogika opiekuńczo-wychowawca”, kurs „Kierowników Obozów Wędrownych”, seminarium „Formy działalności wychowawczej i zapobiegawczej wśród dzieci i młodzieży zagrożonych uzależnieniem”, warsztaty „W jaki sposób opracować plan wynikowy z matematyki”, szkolenie nauczycieli w ramach akcji „Pracownia komputerowa w każdej szkole” Łącznie skorzystało 15 osób. Środki specjalne realizowano w szkole i w internacie. W szkole w wyniku wynajmu i uzyskanych przychodów związanych z wynajmem finansowano koszty mediów komunalnych. Ponadto przychodami były wpływy z usług edukacyjnych (egzaminacje eksternistyczne), wykorzystano na wydatki bieżące (umowy zlecenia, pochodne, materiały). Środki specjalne w internacie to finansowanie ponoszonych kosztów związanych z wynajmem pomieszczeń internatu. Przychodami są wpływ z usług.
- **Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna** – budżet zwiększony o 135 809,- zł. Zatrudnienie 16 et. Średnie wynagrodzenie 2 020,- zł. Wskaźnik wydatków placowych do wydatków ogólnych 74,9%. PPP realizuje zadania statutowe w zakresie: wydawania opinii psychologiczno pedagogicznych, terapie logopedyczne, zajęcia aktywizujące wybór zawodu, Młodzieżowy Telefon Zaufania, terapia rodzinna, warsztaty psychoedukacyjne dla rodziców, warsztaty doskonalące nauczycieli. Z różnych form pomocy skorzystało łącznie 5073 osób. Dzięki zwiększonej subwencji udało się doposażyć placówkę w sprzęt multimedialny, gry i zabawy dydaktyczne oraz testy diagnostyczne, a także konieczne meble do prawidłowego funkcjonowania poradni. W miesiącu listopadzie przystąpiono do prac adaptacyjnych dwóch pomieszczeń do pracy z dziećmi i młodzieżą niepełnosprawną ruchowo – bez barier architektonicznych. Zakupiono sprzęt i pomoce do zajęć rehabilitacyjnych i korekcyjno – kompensacyjnych dla dzieci niepełnosprawnych i dla dzieci wymagających wczesnego wspomaganie w rozwoju w wielu 2 – 6 lat. W ramach środków specjalnych pozyskano ze środków Miejskiego Programu Profilaktyki Problemów Alkoholowych środki na programy profilaktyczne opracowywane przez psychologów i pedagogów dla dzieci i młodzieży. Zrealizowano w ramach tego programu warsztaty na temat: „polubić szkołę” – dotyczący dzieci z trudnościami emocjonalnymi w wieku 7-10 lat; „Wesoła godzinka” dotyczący dzieci ze środowisk zagrożonych uzależnieniem w wieku 7-10 lat; „Polubić szkołę” dotyczący zajęć integracyjnych dla klas pierwszych; Jak wspierać dziecko w rozwoju, by nie sięgało po środki uzależniające” dotyczący programu profilaktyczno edukacyjnego dla rodziców.

Przyznane środki dla jednostek i placówek oświatowych na dzień 1.01.2003 były znacznie zanizone. W wyniku zwiększenia subwencji oświatowej w łącznej kwocie 1 423 316,- zł, sytuacja ulega poprawie. Źródłami pokrycia wydatków były: subwencja oświatowa (na działalność bieżącą i częściowo remonty), dotacje na zadanie własne (na sfinansowanie

stypendiów dla uczniów i na odpisy na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli), dochody własne (na działalność bieżącą), zaciągnięty kredyt (na spłatę zobowiązań orna na remonty).

Po przeprowadzeniu analiz wykonania budżetów jednostek stwierdza się, że:

- wskaźnik wynagrodzeń do wydatków ogólnych jednostek oświatowych waha się w granicach od 67,5% w Zespole Szkół Gospodarki Żywnościowej do 84,7% w Centrum Kształcenia Ustawicznego (nie licząc jednostki, która nie zatrudnia nauczycieli tj. Kołobrzeskiego Centrum Hotelarstwa i Turystyki),
- średnie wynagrodzenie w granicach od 1 850,- do 2 318,- brutto z tym, że należy zaznaczyć, że średnie wynagrodzenie liczone jest od stanu zatrudnienia na dzień 31.12.2003 obejmuje wszystkie składniki wynagrodzeń (także nagrody jubileuszowe i odprawy) i nie uwzględnia zmian personalnych w ciągu roku,
- udzielono łącznie 1554 stypendiów dla uczniów, w tym z budżetu powiatu 738 stypendiów na kwotę 376 822,- zł,
- przeprowadzono remonty obiektów na łączną kwotę 913 639,- zł,
- rezerwę oświatową w kwocie 100 000,- zł rozdysponowano w sposób następujący:
 - 29 092,- zł dla Zespołu Szkół Mechanicznych na: remont łazienek, naprawa dachu nad salą gimnastyczną, prace awaryjne pracowni gastronomicznej, koszty przeglądu przewodów kominowych,
 - 15 300,- zł dla Zespołu Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika na: wymianę okien pracowni chemicznej, nagrody na przegląd teatralny, częściowe pokrycie kosztów Memoriału im. M. Barty,
 - 19 300,- zł dla Zespołu Szkół Morskich na: zakup centrali telefonicznej, pokrycie częściowe praktyk uczniowskich,
 - 1 200,- zł dla SOSW w Kołobrzegu na wykonanie osłon na grzejniki,
 - 20 000,- zł dla Zespołu Szkół im. H. Sienkiewicza na dofinansowanie remontu kotłowni,
 - 600,- zł dla SOSW w Grzybowie na nagrody dla uczestników Wojewódzkiego Biegu Przełajowego,
 - 7 872,- zł zakupiono dla wszystkich jednostek i placówek oświatowych oprogramowanie w zakresie przepisów oświatowych z możliwością aktualizacji,
 - 6 636,- zł przeznaczono na sfinansowanie stypendiów sportowych dla: UKS OPP Powiat Kołobrzeski 5 osób, Gminny Klub Szachowy „SOLNY” Zieleniewo dla 1 osoby, NKS „ASTRA” Ustronie Morskie dla 2 osób, KMKL „SZTORM” dla 4 osób.

Stwierdzono jednak, że na 31.12.2003 roku wystąpiły zobowiązania wymagalne w:

- Zespole Szkół Gospodarki Żywnościowej w kwocie 19 541,- zł, w tym zakup usług gazowniczych 15 017,- zł,
- Zespole Szkół Morskich w kwocie 96 101,- zł, w tym zakup usług gazowniczych 74 674,-
- Zespole Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika na kwotę 1 534,- zł zakup usług energii cieplnej,
- Zespole Szkół im. H. Sienkiewicza na kwotę 800,- zł,
- Centrum Kształcenia Praktycznego na kwotę 73 158,- zł sprawa z przed 1999 roku, przedawnienie nastąpi w połowie 2004 roku.

Grupa IV – pozostałe jednostki – stanowią 22,7% wydatków ogólnych Powiatu. Zadania tej grupy wykonują: Zarząd Dróg Powiatowych, Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, Starostwo Powiatowe.

Zarząd Dróg Powiatowych – budżet zwiększony o 452 000,- zł. Zatrudnienie 30 et, w tym pracownicy służby drogowej 19 osób. Wskaźnik wydatków płacowych do ogólnych 38,9%. Średnie wynagrodzenie 1 925,- zł. Utrzymanie dróg powiatowych w mieście zgodnie z

zawartym porozumieniem wykonywane było przez Urzędu Miasta. Zakres wykonywanych zadań omówiono w pozycji dotyczącej „dotacji dla jednostek”. Zarząd Dróg Powiatowych administrował zarówno drogami w mieście jak i na terenie gmin łącznie 320,8 km dróg. Głównymi wydatkami poza płacowymi związanymi z utrzymaniem dróg były: zakup paliw i olejów – 119 tys. zł, przelew dotacji na porozumienie 299 tys. zł, zakup emulsji, soli, gysu – 25 tys. zł, części zamienne do maszyn – 35 tys. zł, znaki drogowe 6 tys. zł. W ramach budżetu wykonano: regulację poboczy dróg gruntowych, geodezyjny nadzór na robotami Dźwirzyno – Kołobrzeg, montaż oznakowania pionowego, wykonano projekty techniczne remonty ul. Fredry i grogi Karcino – Kołobrzeg, wykonano mapy geodezyjne, sprzątanie ulic, chodników i pasów zieleni w mieście. W wyniku pozyskanych środków z rezerwy subwencji drogowej wykonano inwestycję pn. ”modernizacja drogi Kukinia-Rusowo”. Zakupiono w ramach środków kosiarkę spalinową. Utworzone środki specjalne na podstawie ustawy o drogach publicznych pozyskały przychody na kwotę 60 060,- zł. Główne przychody to wystawiane decyzje administracyjne o zajęciu pasa drogowego. W ramach tych środków wykonano: dokumentację projektową na modernizację dróg powiatowych Kukinia-Rusowo, Sarbia-Samowo, Morowo-Siemyśl, Korzysto-Przećmino. Dokonano też podziału działki w obrębie Dygowo, przegląd mostów w Kołobrzegu (ul.Solna) i mostu na drodze w Głowaczewie. Zarząd Dróg Powiatowych pozyskiwał środki z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych. W roku 2003 pozyskano środki finansowe na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych:

- droga Korzysto – Przećmino, długość 2,600 km, koszt ogólny 58 139,- zł, w tym środki własne 24 211,- zł,
- droga Morowo – Siemyśl, długość 3,300 km, koszt ogólny 53 491,- zł, w tym środki własne 10 429,- zł,
- droga Sarbia – Samowo, długość 2,660 km, koszt ogólny 57 336,- , w tym środki własne 22 625,- zł.

W roku 2003 ZDP zatrudniał także 4 pracowników z PFRON oraz 16 pracowników robót publicznych.

Uwzględniając wszystkie źródła dochodów przeznaczonych na utrzymanie dróg powiatowych także środki SAPARD - stwierdzono, że koszty zarządzania drogami w stosunku do wykonania wynosiły 12,2%. Tabela poniższa przedstawia źródła dochodów oraz rozbiecie na koszty zarządzania i koszty utrzymania.

Tabela nr 8

Koszty utrzymania dróg w roku 2003

Wyszczególnienie	Wykonanie budżetu 2003	Koszty zarządzania	Koszty utrzymania, przebudowy i budowy dróg powiatowych
Subwencja drogowa	1 696 999	432 280	1 264 719
Dochody własne	3 561	0	3 561
Środki specjalne	54 839	207	54 632
Rezerwa części drogowej subwencji	450 000	0	450 000
Fundusze (FOGR i PFRON)	164 500	0	164 500
Program SAPARD	1 164 998	0	1 164 998
OGÓLEM:	3 534 897	432 487	3 102 410
Wskaźnik procentowy	100	12,2%	87,8%

ZDP dąży do uzupełnienia ubytków w nawierzchniach, oraz likwidacji spękań i rakowin. W tym celu dwie brygady przez okres wiosenno-letni jak i jesienny wykonują remonty

częstkowe w ciągłości. Prace te wykonywano w roku 2003 na następujących odcinkach dróg powiatowych: Byszewo-Głęb, Byszewo-Świecie Kołobrzeskie, Petrykozy-Kinowo, Skoczów-Wrzosowo, Trzynik-Kamica, Ołużna-Ząbrowo, Karcino-Kołobrzeg, Drzonowo-Bogusławiec, Górawino dr. Nr 6, Samowo-Sarbia, Przećmino-Korzystno, Bardy, Nieżyn-Unieradz, Grzybowo-Dźwirzyno. Prace na tych drogach usprawnił rozdrabniacz do gałęzi „Skorpion”. Koszenie poboczy z traw i chwastów jest wykonywane dwukrotnie w ciągu roku.

W roku 2003 na bieżąco utrzymywano obiekty mostowe (26 sztuk). Prace polegały na malowaniu barier, konserwacji i ochronie przed korozją elementów stalowych, naprawie elementów drewnianych. Wykonano także remonty 3 przepustów drogowych na drodze: Wrzosowo-Ubysławice, Goscino-Karwin, Czernin-Ząbrowo.

Największym i znaczącym problemem nad którym kontynuowano prace w roku 2003 to mocno zawyżone pobocza na znacznej sieci dróg powiatowych. Zastoiska wodne są niebezpieczne dla ruchu, stąd problem ten był w miarę możliwości finansowych sukcesywnie likwidowany. Dokonano ścinki pobocza na drogach: w Budzistowie, Korzystnie, Starym Borku, Bardach, Kołobrzeg-Grzybowo, Trzynik, Stramnica, Niekanin, Kukinia-Rusowo-Strachomino.

W ramach poprawy oznakowania pionowego na bieżąco prowadzone są prace związane z wymianą znaków. Wymieniono łącznie 977 znaków drogowych. Ponadto prowadzone były prace oznakowania poziomego, a więc malowanie przejść dla pieszych, wykonano je w: Ustroniu Morskim, Sianożętach, Dygowie, Wrzosowie, Goscinie, Siemyślu, Robuniu, Drzonowie, Górawinie, Charzynie, Dźwirzynie, Grzybowie. Ważnymi zadaniami były także: naprawy i czyszczenia studzienek, budowa zjazdu (skrzyżowanie ul. Łąkowej w Grzybowie), odtwarzanie rowów drogowych, naprawa rozmytej drogi Dygowo-Pobłocie Wielkie. Roboty wyżej wymienione prowadzone są w okresach wiosna-jesień. Natomiast w okresie zimowym akcje zimowego utrzymania dróg prowadzone są w zależności od potrzeb, zgodnie ze standardami zimowego utrzymania, obowiązującymi na poszczególnych szlakach drogowych. Do akcji zimowego utrzymania dróg wykorzystywane są cztery samochody STAR 244, z czego trzy to pługo-piaskarki, jeden pług patrolowy, samochód marki KRAZ z pługiem czołowym, dwa ciągniki MTZ.

- **Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej** – budżet zwiększony o 139 214,- zł, z dotacji na zadania zlecone. Zatrudnienie na 1.01.2003 wynosiło 7,5 et. natomiast w wyniku przeniesienia pracowników do gospodarstwa pomocniczego stan zatrudnienia na 31.12.2003 wynosił 6 et. Otrzymane dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej zostały wykorzystane w sposób następujący:
 - wykonanie numerycznej mapy ewidencji dla gm. Dygowo obręb Stójkowo-Skoczów, gm. Gościno obręb Kamica, Robuń, Ramlewo, Wartokowo, przeprowadzono także weryfikację użytków gruntowych dla baz ewidencji gruntów – prace dotyczyły wykorzystania dotacji na zadania pod potrzeby rolnictwa,
 - zakupiono trzy regały przesuwane do przechowywania dowodów zmian ewidencyjnych oraz monitory LCD 17”PHILIPS” ze środków pozyskanych na zakupy inwestycyjne.

Gospodarstwo pomocnicze „Pracownia Informatyczna” kwotę 342 237,- wykorzystwała wyłącznie na zatrudnienie (12,25 et.) pracowników. Pracownicy wykonują na rzecz PODGiK prowadzenie powiatowego zasobu, utrzymanie, baz danych w aktualności, obsługę i uzgodnienia z interesantami.

- **Starostwo Powiatowe** – budżet na wykonywanie wszystkich zadań przez pracowników Starostwa w roku 2003 uległ zwiększeniu o kwotę 1 302 600,- zł. Natomiast budżet jednostkowy (rozd. 75020) uległ zwiększeniu o 652 003,- zł, w tym związany z zakupem druków i tablic do Wydziału Komunikacji w kwocie 388 tys. zł. Zatrudnienie 62,3 et. Średnie wynagrodzenie 2 083,- zł. Wskaźnik wydatków płacowych do wydatków

ogólnych 59%. W ramach wydatków Starostwa finansowane są ryczałty dla członków Zarządu Powiatu.

Zadania wykonywane przez pracowników Starostwa oraz ich koszt i źródła pokrycia wydatków przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 9

Zadania wykonywane przez pracowników Starostwa

Rodzaj zadań	Koszt wykonanych zadań	Źródła pokrycia wydatków	Uwagi	Wykonanie za 2002 rok
Prace geodezyjne na przez rolnictwa	54 985	Dotacja na zadania zlecone	Wydział Nieruchomości i Finansów	73 994
Gospodarka leśna, ekwiwalenty za zalesianie	119 548	Dotacje: AriMR, i dot. na zad. własne	Wydz. Ochr. Środk i Finansów	18 472
Nadzór – budowa drogi Droga Dźwirzyno-Kołobrzeg	11 968 1 164 998	Dochody powiatu Dotacja SAPARD	Wydz. Kontroli i Finansów	0
Utrzymanie mienia powiat. odszkodowania za zajęcie pasa drogowego	107 955	Dotacja na zadania zlecone, dochody powiatu	Wydz. Nieruchomości, Kontroli, Finansów	24 000
Zadania z zakresu nadzoru budowlanego, przewóz zwłok z miejsca wypadku	102 252	Dotacja na zadania zlecone, dochody powiatu	Inspekcja Nadzoru Budowlanego, Wydział Finansów	89 013
Urząd Wojewódzki	155 200	Dotacja na zadania zlecone i na porozumienie	Wydz. Nieruchomości, Planowania i Promocji, Finansów	145 000
Rada Powiatu	243 121	Dochody powiatu	Radni, Komisje, Wydz. Organizac., Finansów	298 337
Starostwo Powiatowe: utrzymanie	2 484 301	Dochody powiatu	Pracownicy Starostwa	2 605 013
Komisje poborowe	26 785	Dotacja na zad. zlecone i na porozumienie	Wydz. Zarząd. Kryzysow., Finansów	23 000
Planowanie, promocja Powiatu	218 727	Dochody powiatu	Wydział Planowania, Finansów	225 491
Bezpieczeństwo publiczne - instytucje pozarządowe	12 600	Dochody powiatu	Wydział Kontroli, Finansów	15 000
Odsetki od kredytów	99 501	Dochody powiatu	Wydział Finansów	63 653
Oświata: szkoły niepubliczne, Wydział Edukacji	662 649	Subwencja oświatowa	Wydział Edukacji, Finansów	658 167

Promocja zdrowia – instytucje pozarządowe	7 001	Dochody powiatu	Wydz.Zarządz.Kry z. Kontroli, Finansów	79 987
Opieka społeczna: placówki opiekuńczo wych., ośrodki wsparcia, instytucje pozarządowe	408 480	Dotacje na zadania zlecone, własne, dochody powiatu	Wydział Edukacji, Kontroli, Finansów	406 868
Sport w szkole – UKS OPP Powiat Kołobrzeski	66 000	Subwencja oświatowa	Wydział Edukacji, Kontroli, Finansów	65 153
Zadania w zakresie kultury	671 716	Dotacja na zadanie własne, dochody powiatu	Muzeum Oręża Polskiego, Wydział Edukacji, Finansów	644 956
Sport – turniej tenisa	1 000	Dochody powiatu	Wydz.Plan. Finansów	0
OGÓŁEM:	6 618 787			5 436 104

Główne zadania z zakresu administracji rządowej

- *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* – kwota dotacji w wysokości 82 438,- zł została wykorzystana na: wypłaty odszkodowań za zajęcie pasa drogowego (32 438,-) oraz na pokrycie kosztów administrowania nieruchomościami Skarbu Państwa (50 000,-),
- *Nadzór budowlany* – kwota dotacji w wysokości 101 487,- zł została wykorzystana na wynagrodzenia i pochodne trzech pracowników (w dniu 1.01.2003 il. et. 2, a od 1.11.003 ilość et. 3), pozostałe środki wykorzystano na bieżące utrzymanie jednostki,
- *Komisje poborowe* – dotacja w wysokości 26 785,- zł wykorzystano na pokrycie wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w okresie poboru wiosennego, wynajem pomieszczeń oraz na badania specjalistyczne,
- *Urząd Wojewódzki* – środki z dotacji w wysokości 151 000,- zł wykorzystano na refundację poniesionych wydatków w zakresie wynagrodzeń pracowników, którzy wykonują zadania z zakresu administracji rządowej, szczególnie tych pracowników, którzy realizują dochody Skarbu Państwa, realizacje tych dochodów przedstawia tabela nr 10.

Tabela nr 10

Realizacja dochodów Skarbu Państwa

Rodzaj dochodów	Wykonanie za 2002 rok	Plan na 2003 rok	Wykonanie za 2003	%
Opłaty melioracyjne	5 923	5 000	7 399	148
Dochody Inspekcja Weterynaryjna	128 292	135 000	79 746	59
Opłaty za grunty: sprzedaż, użytkowanie wieczyste, przedksztalcenia	2 582 696	2 182 000	2 608 781	120
Nadzór budowlany	-4 992	0	132	0
Koszty upomnienia, opłaty egzekucyjne	82 026	2 000	6 112	306
Komenda Powiatowa Policji	12 322	0	0	0
Komenda Powiatowa PSP	130	0	548	0
Ogółem	2 806 397	2 324 000	2 702 718	116

Najlicniejszą grupę podatników stanowią dochody z zakresu opłat za grunty. Sytuacja finansowa tych podmiotów nie zawsze pozwalała na dokonywanie wpłat należnych opłat w ustawowym terminie. W związku z czym Starosta Kołobrzeski na wniosek zainteresowanych dokonał przesunięć terminów płatności dla 23 kontrahentów.

Stan zaległości na 31.12.2003 wynosił 873 tys. zł. W ciągu roku podejmowano działania likwidowania zaległości polegające na: wystawianiu wezwań do zapłaty (224), upomnień (69), not odsetkowych (58), 37 spraw skierowano na drogę postępowania sądowego, 26 tytułów wykonawczych skierowano do Urzędów Skarbowych.

Główne zadania z zakresu zadań własnych

- *Ekwiwalenty za grunty* – źródła finansowania – środki przekazywane miesięcznie na podstawie składanego wniosku z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. Na początku roku wypłacano dla 8 rolników, w dniu 31.12.2003 ilość wzrosła do 35.
- *Rada Powiatu* – środki wykorzystano na diety w wysokości 192 626,- pozostałe to koszty bieżące związane z obsługą sesji, komisji.
- *Starostwo Powiatowe* – budżet roku 2003 w stosunku do roku 2002 uległ zmniejszeniu o 4,7%. Zmniejszenie to było m.in. przyczyną zmniejszonego zapotrzebowania w druki i tablice. Wydatki pozapłacowe Starostwa występujące w każdym roku budżetowym to przede wszystkim: zakup druków i tablic, materiały biurowe, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, usługi informatyczne, delegacje, usługi remontowe, energia elektryczna, ubezpieczenia, paliwo. Wykonanie niektórych pozycji wydatków rzeczowych, porównanie do wykonania roku 2002 przedstawia tabela nr 11.

Tabela nr 11

Wykonanie niektórych wydatków rzeczowych, porównanie do roku 2002

Rodzaj wydatku	Wykonanie 2002 w zł	Wykonanie 2003 w zł
Materiały biurowe	30 731	17 351
Papier ksero	7 665	9 613
Środki czystości	3 458	4 897
Prenumeraty	11 113	6 775
Druki komunikacji	403 968	297 813
Paliwo	8 076	7 178
Usługi telefoniczne i pocztowe	100 452	108 667
Ogłoszenia o przetargach	8 859	1 588
Tablice rejestracyjne	200 654	90 281
Usługi informatyczne	15 640	19 605
Materiały informatyczne	10 974	13 247
Delegacje krajowe	22 206	13 429
Delegacje zagraniczne	2 050	1 507
Szkolenia	19 344	6 546

Jak wynika z powyższego zestawienia w wielu przypadkach wydatki rzeczowe są mniejsze w roku 2003 od roku 2002. Świadczy to o tym, iż założenia w zakresie oszczędności w wydatkach w Starostwie zostały wprowadzone z powodzeniem. Nie dotyczy

to oczywiście wydatków np. za druki i tablice, ponieważ w tym przypadku nie można zastosować oszczędności. Inne pozycje, które nie uległy zmniejszeniu to: papier ksero, usługi pocztowe, materiały i usługi informatyczne. Przyczyną wzrostu wydatków w tych przypadkach jest np. zwiększona ilość załatwiania spraw przez Wydział Budownictwa i Ochrony Środowiska. Po przejęciu kompetencji z gmin z dniem 1.07.2002 w zakresie wydawania pozwoleń na budowę oraz pozwoleń na zmianę sposobu użytkowania obiektów, ilość załatwianych spraw znacznie wzrosła i tak w roku 2001 rozpatrzono 2215 spraw, w roku 2002 – 3033 sprawy zaś w roku 2003 – 5385 spraw. Każda z tych spraw wymagała zużycia tak papieru jak i materiałów informatycznych nie wspominając o usługach pocztowych.

W przypadku delegacji przyjęto zasadę, iż każda oferta o szkoleniu była rozpatrywana przez Starostę oraz Skarbnika, którzy decydowali o tym, czy udział w danym szkoleniu jest konieczny. Ilość wyjazdów służbowych w roku 2003 zmniejszyła się w stosunku do roku 2002 o 44 wyjazdy. Najczęściej z wyjazdów służbowych korzystali Rzecznik ds. Konsumentów oraz Geodeta Powiatowy (dotyczy wyjazdów na terenie Powiatu Kołobrzeskiego).

Zadania Wydziału Planowania, Promocji i Rozwoju Powiatu nie uległy zmniejszeniu w stosunku do roku 2002, natomiast wydatki roku 2003 (218 726,-) w stosunku do 2002 (225 491,-) uległy zmniejszeniu o 3,1%. Szczegółowe sprawozdanie z wykonania zadań znajduje się w Informacji o Działalności Starostwa Powiatowego w 2003 roku.

IV. ŚRODKI SPECJALNE

Jednostki organizacyjne Powiatu (13 jednostek) realizowały zadania także poprzez utworzone środki specjalne przez Radę Powiatu względnie przez Kierowników jednostek na podstawie odrębnych przepisów. Źródła przychodów środków specjalnych nie uległy zmianie w stosunku do roku 2002. Zestawienie źródeł przedstawia tabela nr 12.

Tabela nr 12

Źródła przychodów środków specjalnych w roku 2003, porównanie do roku 2002

Źródło przychodów	Wykonanie 2002	Wykonanie 2003	Wskaźnik
Wpływy z różnych opłat	675 762	469 075	69,4
Dochody z najmu z tyt. eksploatacji	324 369	313 964	96,8
Wpływy z usług	2 130 611	1 738 401	81,6
Odsetki od rachunku	37 643	8 586	22,8
Otrzymane darowizny	138 854	180 273	129,8
Wpływy z różnych dochodów	23 490	25 006	106,5
Dotacje z funduszy	47 711	39 742	83,3
OGÓŁEM:	3 378 440	2 775 047	82,1

Pozyskane środki specjalne wykorzystywano na cele, które określiła w uchwałach Rada Powiatu, lub na zadania określone w umowie z darczyńcą. Główne wydatki jakie ponosiły jednostki ze środków specjalnych opisano w części dotyczącej wydatków budżetu.

V. FUNDUSZE CELOWE

Fundusze celowe, którymi dysponuje Starostwo Powiatowe uzyskały przychody na łączną kwotę 706 850,- zł, natomiast poniesione wydatki 683 905,- zł. Załącznik nr 11 do Uchwały Zarządu przedstawia wykonanie przychodów i wydatków według rodzajów funduszy.

Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym – plan przychodów wykonano w 117,1%, głównie z tytułu świadczonych usług. Wykonanie wydatków to kwota 487 146,- i stanowi 85,7% planu.

Częściowo środki wykorzystano na zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług remontowych. Główne jednak wydatki to utrzymanie baz w aktualności. W ramach planowanych środków na inwestycje zakupiono trzy zestawy komputerowe. Zgodnie z obowiązującymi przepisami odprowadzono 20% przychodów na fundusz wojewódzki.

Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – plan przychodów wykonano w 132,7%, plan wydatków w 82,%. Środki funduszu wykorzystano poprzez zakup niezbędnego sprzętu informatycznego dla Wydziału, sfinansowano cztery szkolenia pracowników w zakresie ochrony środowiska, dokonano zapłaty za wykonanie Powiatowego Planu Ochrony Środowiska wykonawcą wyłoniono w drodze przetargu. Przy pomocy funduszu Komenda Powiatowa PSP zakupiła niezbędny sprzęt do likwidacji zagrożeń z zakresu ochrony środowiska.

VI. GOSPODARSTWA POMOCNICZE

Gospodarstwa pomocnicze tworzone są przez Kierowników jednostek. Trzy funkcjonujące gospodarstwa osiągnęły w roku 2003 przychody na kwotę łączną 2 369 145,- zł. Koszty natomiast to kwota 2 256 156,- zł.

W części „wydatki Powiatu” ujęto część informacyjną o gospodarstwie „Pracownia Informatyczna” – gospodarstwo Powiatowego Ośrodka Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym i „Warsztaty szkole” – gospodarstwo Zespołu Szkół Mechanicznych.

Hotel Centrum – gospodarstwo pomocnicze Centrum Kształcenia Praktycznego. Dysponuje 56 jednostkami mieszkalnymi na 180 miejsc, 120 miejsc konsumpcyjnych w 2 restauracjach. Hotel obsługiwany jest przez 38 pracowników (37,4 et), ponadto 40 pracowników młodocianych – uczniów szkół hotelarskich i gastronomicznych. Gospodarstwo zajmuje się obsługą gości hotelowych jak i obsługuje różne imprezy organizowane przez instytucje czy osoby prywatne.

Działalność Hotelu Centrum za 2003 rok zamyka się zyskiem w wysokości 127 889,- zł.

Na koniec roku zobowiązania wymagalne wynoszą 76 679,- zł, w tym: zadłużenie wobec CKP (protokół RIO) 73 157,- zł.

Należności wymagalne na koniec roku – 5 274,- zł, w tym: należność 3 894,- zł skierowano na drogę postępowania sądowego, należność 734,- zł sprawa w Sadzie Rejonowym we Wrocławiu, należność 380,- zł sprawa u Komornika, na pozostałe należności wysłano wezwania do zapłaty.

Wydatki Powiatu Kołobrzeskiego za 2003 roku wykonano w 99,19% w stosunku do planu. Liczbowo realizację wydatków ujęto w załącznikach do uchwały Zarządu Powiatu:

- nr 1 – zmiany w trakcie wykonania według działów,
- nr 5 – wykonanie wydatków według rozdziałów

- nr 6 – wykonanie wydatków w układzie rodzajowym,
- nr 7 – wykonanie wydatków w układzie rodzajowym – administracja rządowa,
- nr 8 – wykonanie wydatków w układzie rodzajowym – zadania własne oraz zadania wykonywane na podstawie porozumień,

Pozostałe załączniki dotyczą:

- nr 9 – wykonanie budżetu Powiatu Kołobrzeskiego w szczególowości określonej w uchwale budżetowej,
- nr 10 – realizacja przychodów i wydatków gospodarstw pomocniczych, środków specjalnych, jednostek budżetowych,
- nr 11 – wyniki finansowe funduszy celowych,
- nr 12 – realizacja udzielonych dotacji z budżetu,
- nr 13 – realizacja inwestycji.

VII. WNIOSKI KOŃCOWE

Zamówienia publiczne

W roku 2003 udzielono (poza trybem „z wolnej ręki”) 14 zamówień wg trybów: przetarg nieograniczony, zapytanie ocenę. Przedmiot zamówienia, zastosowany tryb oraz ostateczne rozstrzygnięcia dotyczyły:

- zakup sprzętu komputerowego dla Gminnych Punktów Informacji Europejskiej (z programu PHARE), tryb – przetarg nieograniczony poniżej 30 000 EURO – unieważniony, zastosowano zapytanie o cenę – wartość 30 594,- zł,
- druk publikacji na potrzeby PCIE i GPIE, tryb - zapytanie o cenę – wartość 28 380,- zł (program PHARE),
- wykonanie robót ogólnobudowlanych w budynku internatu Zespołu Szkół Mechanicznych, tryb – zapytanie o cenę, dokonano zakupów materiałów budowlanych dla robót wykonywanych siłami własnymi – wartość 19 293,- zł,
- wykonanie Powiatowego Planu Ochrony Środowiska, tryb – przetarg nieograniczony poniżej 30 000 EURO, wartość 80 000,- zł,
- zakup sprzętu komputerowego (Wydział Ochrony Środowiska), tryb – zapytanie o cenę, wartość 10 960,- zł,
- wykonanie instalacji elektrycznej na IV p. budynku Starostwa, tryb – przetarg nieograniczony poniżej 30 000 EURO, unieważniony, zastosowano negocjacje, wartość 4 150,- zł,
- kredyt długoterminowy na wydatki bieżące Powiatu w 2003 roku, tryb przetarg nieograniczony powyżej 30 000 EURO, koszt 195 903,13 zł,
- kredyt długoterminowy na wydatki inwestycyjne Powiatu Kołobrzeskiego w 2003 roku, tryb przetarg nieograniczony powyżej 30 000 EURO, koszt 36 529,07 zł,
- zakup i dostawa materiałów budowlanych na potrzeby własne Starostwa, tryb – zapytanie o cenę, wartość 914,39 zł,
- zakup i dostawa materiałów budowlanych na potrzeby własne Starostwa, tryb – zapytanie o cenę, wartość 6 809,28 zł,
- kredyt długoterminowy na wydatki bieżące Powiatu Kołobrzeskiego, tryb – przetarg nieograniczony poniżej 30 000 EURO, koszt 38 784,18 zł,
- remonty dachów: ul. Kamienna, ul. Arciszewskiego, tryb – przetarg nieograniczony poniżej 30 000 EURO, wartość 86 031,84 zł,

- organizacja „Dni Województwa Zachodniopomorskiego”, tryb zapytanie o cenę, wartość 125 050,- zł (zadanie refundowane),
- tłumaczenia do projektu „Internetowy system informacji gospodarczej Powiatu Kołobrzeskiego”, tryb – zapytanie o cenę, wartość 22 500,- zł (program PHARE).

Ponadto przeprowadzono przetarg

Kontrole jednostek podległych

W roku 2003 przeprowadzono łącznie 22 kontrole w jednostkach organizacyjnych Powiatu, w tym 19 kontroli finansowo rachunkowych oraz 3 kontrole doraźne. W wyniku prowadzonej działalności kontrolnej wydano 53 zalecenia pokontrolne (6 z określonym terminem realizacji i 47 do bieżącego stosowania). Przeprowadzane kontrole miały charakter kontroli następných, obejmujących badanie stanu faktycznego i dokumentów odzwierciedlających czynności już dokonane. W przypadku kontroli finansowo rachunkowych sprawdzono zgodność zapisów prowadzonej ewidencji księgowej z dokumentami źródłowymi (umowami, fakturami, kwitariuszami przychodowymi, poleceniami przelewów) oraz wyciągami potwierdzającymi przeprowadzone i zaksięgowane operacje. Główne tematy kontroli to prawidłowość naliczania wynagrodzeń, składek ZUS, prowadzenie gospodarki kasowej.

W ramach nadzoru:

- organizowano narady i szkolenia z głównymi księgowymi i Kierownikami jednostek organizacyjnych. Przeprowadzono także w miesiącu styczniu 2003 roku indywidualne spotkania z Kierownikami i głównymi księgowymi. Tematem spotkań było omówienie sytuacji finansowej po uchwaleniu budżetu na rok 2003,
- na bieżącą w terminach składanych sprawozdań przez jednostki – analizowano wykonanie budżetów, w wyniku stwierdzanych nieprawidłowości kierowano sprawy do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych.

W roku 2003 skierowano do Rzecznika trzy zawiadomienia o naruszeniu dyscypliny finansów tj.:

- W Zespole Szkół Morskich – wypłacano wynagrodzenia bez jednoczesnego naliczenia i odprowadzenia składek ZUS i Fundusz Pracy, wykazywano w sprawozdaniach dane niezgodne z ewidencją. Na wniosek Skarbnika kontrolę przeprowadzono dwukrotnie. Pierwsza kontrola doraźna w dniach 14.01.-31.01.2003 przeprowadzona przez dwóch pracowników w zakresie rozliczeń z ZUS. Druga kontrola przeprowadzona została od 17.02. do 24.03.2003 w zakresie polityki płacowej, kadrowej, wykorzystania środków budżetowych w roku 2002. W wyniku stwierdzenia wielu nieprawidłowości skierowano wniosek do Regionalnej Izby Obrachunkowej o przeprowadzenie kontroli kompleksowej za lata 2000 i 2001. Ponadto w dniu 11.04.2003 przesłano do Prokuratury Rejonowej zawiadomienie o popełnieniu przestępstwa,
- W Zespole Szkół Gospodarki Żywnościowej – przeznaczano bezpośrednio dochody na wydatki, sprawozdanie nie było zgodne z ewidencją księgową,
- W Specjalnym
- Ośrodku Szkolno Wychowawczym w Grzybowie – przekroczenia planu wydatków, przeznaczaniu osiągniętych dochodów na realizację wydatków pomijając dochody Powiatu.

Realizację z finansowania przychodów i rozchodów ujęto w tabeli nr 13.

**Realizacja przychodów i rozchodów związanych
z finansowaniem budżetu Powiatu Kołobrzeskiego za 2003 rok**

§	Wyszczególnienie	Kwota		Kwota	
		Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie
	DOCHODY BUDŻETU	39 366 065	39 046 172	X	X
	WYDATKI BUDŻETU	X	X	40 839 442	40 512 316
952	Przychody z kredytów	2 586 000	2 586 000	X	X
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	107 377	107 377	X	X
992	Spląty kredytów	X	X	1 220 000	1 220 000
	SUMY KONTROLNE	42 059 442	41 739 549	42 059 442	41 732 316

Wynik finansowy (dochody – wydatki) stanowi niedobór w wysokości 1 466 144,- zł, natomiast planowany niedobór 1 473 377,- zł.

Realizacja wieloletnich programów inwestycyjnych została wykonana zgodnie z założonym planem. Wykonano inwestycję współfinansowaną z programu SAPART. Wartość planowana inwestycji wynosiła 1 172 000,- zł. W wyniku przeprowadzonego przetargu zmniejszyła się o 4 002,- zł i zamknęła się w kwocie 1 164 998,- zł.

Rok 2003 był rokiem bardzo trudnym. Realizacja dochodów w niektórych jej pozycjach nie przebiegała zgodnie z założeniami (dotyczy wymiany praw jazdy) i mimo zmniejszenia planu nie została zrealizowana w 100%. W wyniku czego jednostki: Powiatowy Urząd Pracy, Powiatowe Centrum pomocy Rodzinie, Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, Muzeum Oręża Polskiego oraz Starostwo Powiatowe za miesiąc grudzień nie otrzymały w 100% należnych kwot na realizację swoich zadań. Nie mniej nie stwierdzono w tych jednostkach zobowiązań wymagalnych.

Starostwo Powiatowe w terminie ustawowym przedkładało sprawozdania statystyczne do Regionalnej Izby Obrachunkowej i do Wojewody Zachodniopomorskiego, do których należały: sprawozdania o dochodach, wydatkach, o środkach specjalnych, gospodarstwach pomocniczych, funduszach celowych, o stanie należności, o stanie zobowiązań, o nadwyżce/deficycie oraz bilans budżetu Powiatu i zbiorczy bilans jednostkowy.

Sporządziła:
Ostrowska Barbara
Skarbnik Powiatu