

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU KOŁOBRZESKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2005 ROKU

Rada Powiatu uchwaliła budżet na rok 2005 Uchwałą Nr XIX/168/2004 z dnia 30 grudnia 2004 roku w kwotach:

- dochody w wysokości - 43 910 257,- zł
- wydatki w wysokości - 49 695 817,- zł
- planowany niedobór w wysokości - -5 785 560,- zł

W ciągu I półrocza dokonano zmiany w budżecie, w wyniku czego uległy zmianom dochody, wydatki oraz deficyt.

Po dokonanych zmianach budżet przedstawiał się następująco:

- dochody - 47 692 561,- zł
- wydatki - 53 473 999,- zł
- niedobór - -5 781 438,- zł

Tabela nr 1 przedstawia zmiany w budżecie po stronie dochodów.

Tabela nr 1

Zmiany po stronie dochodów w I półroczu 2005 roku

Wyszczególnienie	Plan według uchwały	Zmiany	Plan po zmianach	Uwagi
Dotacje na zadania własne	2 810 000	-30 144	2 778 856	Zmniejszenie dotacji dla Domów Pomocy Społecznej
Dotacje na zadania zlecone	4 450 000	11 489	4 461 489	Zwiększenie dotacji o 12 600,- dla repatriantów i zmniejszenie o 1 111,- zł zasiłki rodzinne dla Komendy Straży
Dotacje na zadania wynikające z porozumień	30 500	599 370	629 870	Zwiększenia: .stypendia UE-503 913,- obchody UE-7 000, obchody Dni Wyzwolenia-60 000,- Zmniejszenie – 850,- Komisja Poborowa
Subwencje ogólne	24 510 203	-676 950	23 833 253	Zwiększenie subwencji podstawowej – 350 000,- zł i wyrównawczej-169,-zł. Zmniejszenie subwencji oświatowej o 1 027 119,- zł
Udział w podatku dochodowym	6 822 666	44 485	6 867 151	Zwiększenie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych o 44 485,- zł.
Dochody z fund. pomocowych	294 450	149 130	443 580	Zwiększenie środków na realizację programu Leonardo da Vinci – 149 130,- zł
Dochody własne	4 992 438	3 684 924	8 677 362	*
OGÓŁEM DOCHODY	43 910 257	3 782 304	47 692 561	

*Źródła dochodów własnych omówione będą w dalszej części

Tabela nr 2 przedstawia zmiany po stronie wydatków.

Tabela nr 2

Zmiany po stronie wydatków w I półroczu 2005 roku

Wyszczególnienie	Plan według uchwały	Zmiany	Plan po zmianach	Uwagi
Wynagrodzenia i pochodne	28 079 407	-747 964	27 331 443	W wyniku zmniejszenia subwencji oświatowej zmniejszeniu uległ m.in. plan pochodnych od wynagrodzeń
Dotacje dla jednostek	2 029 075	434 148	2 463 223	W dwóch przypadkach zmniejszono dotację dla szkół niepublicznych, natomiast zwiększono dotacje dla Powiatów w zakresie pobytu dzieci w Domach Dziecka
Wydatki na remonty w jednostkach	263 232	3 299 855	3 563 087	Źródła pokrycia: pozyskanie dodatkowych dochodów własnych oraz zdjęcie z planu inwestycji, której nie uwzględniono przy podziale środków pomocowych
Obsługa długu publicznego	404 190	0	404 190	Planowana kwota nie uległa zmianie
Pozostałe wydatki bieżące	11 512 613	3 509 943	15 022 556	Źródła pokrycia: dotacje na zadania zlecone, na zadania wynikające z porozumień, dochody własne, środki na rachunku bieżącym
Inwestycje	7 407 300	-2 717 800	4 689 500	Zdjęcie inwestycji - 2 827 800,- na korzyść remontów, wprowadzenie z dochodów własnych - 40 000,- Zarządu Dróg Powiatowych, z rezerwy oświatowej 70 000,- zł jako udział w zakupie autobusu.
OGÓŁEM WYDATKI	49 695 817	3 778 182	53 473 999	

W wyniku zmian, dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o jednakową kwotę tj. 3 432 304,- zł (dochody własne, dotacje, subwencje poza podstawową, udział w podatku dochodowym od osób fizycznych), ponadto po stronie dochodów dodatkowo zwiększono o kwotę 350 000,- zł (subwencja podstawowa na inwestycje) oraz tylko stronę wydatków zwiększono o kwotę 345 878,- zł (wprowadzenie części środków pozostających na koncie w dniu 1.01.2005), stąd saldo zwiększenia budżetu wynosi:

- dochody - 3 432 304,- + 350 000,- tj. **3 782 304,- zł,**
- wydatki - 3 432 304,- + 345 878,- tj. **3 778 182,- zł,**

Informacja z wykonania budżetu Powiatu za I półrocze ujęta jest w formie tabelarycznej w załącznikach. Załączniki od 1 do 7 dotyczą wykonania budżetu za I półrocze 2005, pozostałe od 8 do 14 dotyczą wykonania budżetu za I półrocze 2005 w porównaniu do I półrocza 2004.

Wykonanie budżetu za I półrocze 2005 w **kwotach ogólnych** zawarte jest w załącznikach 1, 2, 7. Każdy z tych załączników obejmuje inne zakresy danych.

Załącznik nr 1 – wykonanie budżetu za I półrocze 2005 według podziałek klasyfikacji budżetowej, z wyszczególnieniem działów i rozdziałów.

Dochody

Stu procentowe wykonanie dochodów wystąpiło w rozdziałach: 75212 – pozostałe wydatki obronne, 80309 – pomoc materialna dla studentów, 75045 – komisje poborowe, 85334 – pomoc dla repatriantów.

Najniższe wykonanie dochodów wystąpiło w rozdziałach: 80143 – jednostki pomocnicze szkolnictwa (16%), 85407 – placówki wychowania pozaszkolnego (21%), 80120 – licea ogólnokształcące (26%), 76522 – udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (43%).

Najwyższe wykonanie dochodów w stosunku do planu wystąpiło w rozdziałach 85403 – specjalne ośrodki szkolno wychowawcze i 60014 – drogi publiczne powiatowe.

Wykonanie tych dochodów omawiane będzie szerzej w dalszej części informacji.

Wydatki

W zależności od wielkości posiadanych środków (dochodów) następuje realizacja wydatków.

Środki w całości wykorzystano na przeprowadzenie poboru do wojska oraz na wypłaty stypendiów unijnych dla studentów.

Najniższe wykorzystanie środków wystąpiło w rozdziale 01005 – prace geodezyjne na rzecz rolnictwa (4%). Zadania te wykonywane są z dotacji na zadania zlecone, które wpływają na konto Starostwa w transzach miesięcznych w kwotach niewielkich, natomiast koszty związane z opracowaniami geodezyjnymi na rzecz rolnictwa znacznie przekraczają przekazane dotychczas transze. Stąd realizacja środków nastąpi pod koniec trzeciego kwartału.

Gospodarka mieszkaniowa w rozdziale 70095 – pozostała działalność to kolejne najniższe wykonanie. Dotyczy remontów mienia powiatowego (adaptacja budynku pod przyszłą siedzibę Powiatowego Urzędu Pracy oraz remont budynku przy ul.Kamiennej). Na wykonanie tych remontów wszczęto postępowania w sprawie wyłonienia wykonawców.

Kolejne najniższe wykonanie dotyczy inwestycji, które będą rozpoczęte po podpisaniu umowy z Wojewodą Zachodniopomorskim w sprawie przyznania środków z UE, następnie po ogłoszeniu przetargów – dotyczy inwestycji na drogach powiatowych.

Wykonanie najwyższe występuje w rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami (81%) oraz w rozdziale 85395 – pozostała działalność (94%).

Wykonanie pozostałych wydatków w układzie klasyfikacji budżetowej przebiega zgodnie z założonymi planami i kształtuje się w granicach od 48% do 57%.

Dochody łączne w stosunku do planu wykonano w 54,97%.

Wydatki łączne w stosunku do planu wykonano w 45,47%.

Załącznik nr 2 – wykonanie budżetów jednostek Powiatu Kołobrzeskiego za I półrocze 2005 roku, w szczególności do działów i rozdziałów.

Dochody

Dochody własne realizowane są przez 16 jednostek organizacyjnych Powiatu, ponadto jedna z nich tj. Starostwo Powiatowe ewidencjonuje wszystkie pozostałe źródła dochodów budżetu. Udział w realizacji dochodów poszczególnych jednostek w budżecie Powiatu przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

**Udział w realizacji dochodów jednostek budżetowych
w budżecie Powiatu Kołobrzeskiego za I półrocze 2005 roku**

<i>Nazwa jednostki</i>	<i>Udział w dochodach (kwotowo)</i>	<i>Udział w dochodach (w %)</i>
Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartografii	1 650	0
Zarząd Dróg Powiatowych	264 509	1 %
Dom Pomocy Społecznej Gościno	182 009	1 %
Dom Pomocy Społecznej Włóscibórz	389 617	1 %
Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	172 515	1 %
Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika	58 357	0
Zespół Szkół Mechanicznych	300 977	1 %
Kołobrzeskie Centrum Hotelarstwa i Turystyki	76 317	0
komenda Powiatowa PSP	1 385	0
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	137 921	1 %
Zespół Szkół Morskich	232 208	1 %
Centrum Kształcenia Praktycznego	96 620	0
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Kołobrzegu	27 152	0
Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich	281 792	1 %
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	2 561	0
Starostwo Powiatowe	23 990 923	92 %
OGÓŁEM:	26 216 513	100

W przypadku ośmiu jednostek udział w dochodach stanowi tylko 1%, lecz ich wielkość wyrażana w złotych ma duże znaczenie dla tych jednostek, bo zwiększa ich plany finansowe.

Udział Starostwa (92%) obejmuje wszystkie dotacje, subwencje, udział w podatku dochodowym na kwotę 21 643 088,- zł, pozostała kwota 2 347 835,- zł - to dochody własne.

Wydatki

Każda jednostka realizowała swoje wydatki na podstawie planów finansowych w ramach posiadanych środków.

Wskaźnik realizacji w stosunku do planu kształtuje się od 42,5% w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartografii do 53,3% w Ognisku Pracy Pozaszkolnej.

Realizacja wydatków w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – realizuje zadania:

- rodziny zastępcze – wykorzystano 447 924,- zł tj. 45% przyznanych środków, z tego: pomoc pieniężna dla 74 rodzin zastępczych na częściowe pokrycie kosztów utrzymania 87 dzieci powierzonych opiece i wychowaniu tym rodzinom, pomoc pieniężna dla 35 wychowanków rodzin kontynuujących naukę, pokryto także wynagrodzenie dla pogotowia rodzinnego zgodnie z zawartą umową,
- PCPR – wydatki bieżące jednostki – wykorzystano 176 558,- zł tj. 42% planu na: wynagrodzenia i pochodne pracowników oraz pokrycie mediów komunalnych,
- Zespoły ds Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności – wykorzystano 51% planu. Wpłynęło 771 wniosków o wydanie orzeczenia. Wydano 717 orzeczeń, w tym: 555 orzeczeń dla osób dorosłych, 162 orzeczenia dla osób w wieku do 16 lat,
- placówki opiekuńczo wychowawcze – wykorzystano 61% przyznanych środków, w I półroczu średnio miesięcznie 47 dzieci z terenu Powiatu Kołobrzeskiego przebywało w Domach Dziecka w innych Powiatach. Zawarto 7 porozumień z Powiatami, które otrzymały dotacje i tak:

- Powiat Świebodzin	-	10 425,- zł
- Powiat Sławno	-	197 347,- zł
- Powiat Koszalin	-	1 95 727,- zł
- Powiat Police	-	5 411,- zł
- Powiat Świdwin	-	34 055,- zł
- Powiat Białogard	-	30 244,- zł
- Powiat Świecie	-	21 746,- zł
Łącznie:	-	494 955,- zł

Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej – realizuje zadania:

- prace geodezyjne i kartograficzne – 50% dotacji wykorzystano na wykonanie projektu szczegółowej osnowy wysokościowej III klasy dla Powiatu Kołobrzeskiego,
- opracowania geodezyjne i kartograficzne – wydatki bieżące jednostki wykorzystano 47% planu,
- gospodarstwo pomocnicze "Pracownia Informatyczna" - pracownicy gospodarstwa świadczą usługi na rzecz PODGiK poprzez prowadzenie powiatowego zasobu geodezyjno – kartograficznego, utrzymanie baz danych

- w aktualności,
- Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym – przychody wykonano w kwocie 329 799,- zł, tj. 56% planu, wykorzystano natomiast kwotę 385 899,- zł, tj. 54% planu; główne wydatki to: usługi geodezyjne, koszty bieżące (szkolenia, energia, zakup programów komputerowych, konserwacja systemu informatycznego).

Dom Pomocy Społecznej Włóscibórz – zadania:

- całodobowa opieka nad mieszkańcami poprzez zaspokojenie ich niezbędnych potrzeb opiekuńczych i bytowych: zadania są dotowane przez Wojewodę w kwocie 1 252,- zł miesięcznie na 1 mieszkańca wg stanu na 31.12.2004 roku; w przypadku zmniejszania się liczby mieszkańców, dotacja ulega zmniejszeniu. Ilość miejsc w domu 125. W dniu 1 stycznia przebywało 109 mieszkańców, na które jednostka otrzymywała dotacje. Na dzień 30.06.2005 ilość mieszkańców zmniejszyła się do 99 osób. Najwyższy wskaźnik wydatków osiągnęły w kolejności: wynagrodzenia i pochodne, zakup środków żywności, energia. Dzienna stawka żywieniowa wynosiła 6,65 zł. Wykorzystano łącznie 46% planowanych środków na utrzymanie jednostki.

Dom Pomocy Społecznej Gościno – zadania:

- z zakresu opieki społecznej, tj. całodobowej opieki nad mieszkańcami; Dom posiada 60 miejsc. Ilość mieszkańców na dzień 30.06.2005 wynosi 52 osoby. Najwyższe wydatki jednostki: wynagrodzenia i pochodne, energia, zakup środków żywności. Dzienna stawka żywieniowa wynosiła 6,45 zł. Wydatki zrealizowano w 49% w stosunku do planu.

Powiatowy Urząd Pracy – zakres zadań:

- wynikający z ustawy o zatrudnieniu i przeciwdziałaniu bezrobociu; wydatki wykonano w 51% na wynagrodzenia i pochodne oraz na wydatki związane z utrzymaniem jednostki,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku; liczba bezrobotnych podlegających ubezpieczeniu zdrowotnemu 4,1 tys. osób, kwota przekazana 417 662,- zł, plan wydatków zrealizowano w 42%,
- pomoc dla repatriantów – refundacja wynagrodzeń dla dwóch repatriantów, wykorzystano kwotę 6 300,- zł tj. 50% planu.

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej – zadania:

- wynikające z ustaw w zakresie inspekcji i straży: zadania w całości finansowane z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, plan wydatków zrealizowano w 53% na wynagrodzenia 56 funkcjonariuszy i 2 pracowników cywilnych, ponadto wydatki bieżące jednostki,
- zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne – zadanie z zakresu administracji rządowej, wykorzystano 59% planu.

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego – zadania:

- wynikające z ustaw w zakresie inspekcji i straży, w całości finansowane z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, wydatki zrealizowano w 51%.

Zarząd Dróg Powiatowych – zadania:

- utrzymanie 320 km dróg powiatowych na terenie powiatu; w miesiącach styczeń – marzec koncentracja wydatków na zimowym utrzymaniu dróg przy użyciu odpowiedniego sprzętu będącego w posiadaniu jednostki. Wiosna to okres przystępowania do wykonywania remontów cząstkowych nawierzchni, odnawianie oznakowania poziomego i pionowego. W I półroczu wymieniono 215 znaków drogowych. Kolejnym zadaniem jest wycinka drzew (wycięto 205 sztuk niebezpiecznych, chorych drzew), jednocześnie dokonano nasadzenia w ilości 480 sztuk (klon, jesion, cyprys, jodła). W Kołobrzegu ZDP utrzymuje 20 km dróg. Do sprzątania ulic zakupiono zamiatarkę ciągnikową, która wykorzystywana jest każdego dnia do utrzymania czystości. W miesiącach maj, czerwiec prace polegały do koszeniu traw w obrębie ulic w mieście i dróg na terenie powiatu. W wyniku awarii przeprowadzono remont przepustu drogowego w miejscowości Ramlewo, zamontowano także bariery sprężyste o długości 50 mb. W miesiącu czerwcu rozpoczęto prace polegające na obsłudze parkingu strzeżonego przy drodze powiatowej Dźwirzyno – Kołobrzeg. Przy współpracy z Powiatowym Urzędem Pracy przeprowadzono szkolenie brukarzy i rozpoczęto remont chodnika przy ul. Żurawiej. Najwyższe wydatki poza płacowymi to: zakup paliw (130 tys. zł), zakup emulsji (50 tys. zł), sól (34 tys. zł), ekspertyzy budowlane (12 tys. zł), studium wykonalności (23 tys. zł), remont przepustu Ramlewo (28 tys. zł). Wydatki bieżące jednostki wykorzystano w 51%. Planowane inwestycje uległy zmianie (omawiane będą w dalszej części) i będą realizowane w II półroczu br.

Osiem wyżej wymienionych jednostek organizacyjnych Powiatu zrealizowało 27% wydatków w I półroczu 2005 roku.

Wydatki Starostwa Powiatowego wynosiły 20%, natomiast jednostki i placówki oświatowe to 53% wydatków ogólnych.

Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza – wykonywane zadania:

- liceum ogólnokształcące, ilość uczniów 794 – wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń nauczycieli liceum (łącznie zatrudnienie w szkole - 79 et.) oraz wydatki bieżące jednostki – realizacja 51%,
- doksztalcanie nauczycieli w szkole i internacie – wykorzystano za kształcenie pobierane przez szkoły wyższe i zakłady kształcenia nauczycieli oraz na zwrot kosztów przejazdów i zakwaterowania – w szkole wykorzystano 54%, w internacie 0,
- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli szkoły i internatu – otrzymano kwotę 11 610,- zł dla 15 nauczycieli, wykorzystano 50%,
- internat – wynagrodzenia i pochodne pracowników internatu (łącznie zatrudnienie w internacie – 13 et.) oraz koszty utrzymania, wykorzystano 48% planu, ilość mieszkańców internatu – 100 uczniów + 40 osób OHP,
- stypendia Starosty na 1 osobę wykorzystano 636,- zł, stypendia finansowane z funduszy Unii Europejskiej dla 59 uczniów, wykorzystano w 53%.

Najwyższy koszt utrzymania w jednostce, to pokrycie kosztów energii, którą za I półrocze wykonano w kwocie 135 595,- zł.

Łącznie budżet jednostki zrealizowano w 50%.

Zespół Szkół im. M. Kopernika – wykonywane zadania:

- zatrudnienie (w szkole łącznie 54 et.) - to główny wydatek tego zadania, pozostałe to bieżące wydatki, realizacja 46% planu, ilość uczniów 645,
- doksztalcanie nauczycieli w szkole i w internacie na łączną kwotę 15 038,- zł, wykorzystano 243,- zł, na szkolenie w zakresie dotacji dla szkół z UE,
- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli – otrzymano kwotę 14 706,- zł (dla 19 nauczycieli) w całości przekazano na konto wyodrębnione celem realizacji,
- stypendia: Starosty dla 1 ucznia wykorzystano 636,- zł; Agencja Nieruchomości Rolnych przyznała 26 uczniom miesięczne stypendia po 200,- zł, wykorzystano łącznie 31 173,- zł; stypendia unijne przyznano dla 42 uczniów – wykorzystano 68% przyznanych środków,
- internat – zatrudnienie 10 osób, ilość wykorzystanych miejsc noclegowych 92,

Najwyższe wydatki jednostki, poza płacowymi, to zakup energii, której koszt wynosił 103 019,- zł.

Łącznie budżet jednostki zrealizowano w 46%.

Kołobrzeskie Centrum Hotelarstwa i Turystyki – zadania:

- jednostka pomocnicza szkolnictwa – obsługa administracyjna, zatrudnienie 7 etatów,
- stypendia – przyznane przez Agencję Nieruchomości Rolnej dla 122 uczniów – wykorzystano 123 200,- zł,

Najwyższe wydatki to: zakup materiałów i wyposażenia – 62 779,- zł oraz zakup energii 59 289,- zł.

Wydatki łącznie zrealizowano w 53%.

Zespół Szkół Morskich – zadania:

- licea ogólnokształcące – stanowią 9% wydatków ogólnych szkoły, zatrudnienie liceum – 8,5 et., budżet zrealizowano w 46%,
- szkoła zawodowa – to główne zadanie wykonywane przez jednostkę, wskaźnik udziału w wydatkach stanowi 59%, główny koszt utrzymania całej szkoły jest finansowany z tego zadania, realizacja do planu 50%,
- doksztalcanie nauczycieli szkoły i internatu – przyznano kwotę 19 759,- zł, którą wykorzystano w całości na: opłaty za kształcenie na uczelniach wyższych dla 5 nauczycieli, opłaty za kursy kwalifikacyjne i doskonalące, seminaria dla 7 nauczycieli, zwrot kosztów przejazdów dla 25 osób,
- odpisy na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytowanych – otrzymano kwotę 22 446,- zł, dla 29 osób – wykorzystano w całości,
- stypendia: Starosty dla 1 osoby wykorzystano 636,- zł; Agencja Nieruchomości Rolnej przyznała stypendia dla 58 uczniów – wykorzystano 49 784,- zł, stypendia unijne dla 79 uczniów w kwocie 71 106,- zł wykorzystano w 91%,
- internat – utrzymanie porządku i czystości dla 115 uczniów przebywających w internacie pochłonęło łącznie ponad 447 tys. zł, budżet w tym temacie zrealizowano w 40%.

Najwyższe wydatki jednostki to zakup energii – 185 977,- zł.

Wydatki łącznie zrealizowano w 48%.

Zespół Szkół Mechanicznych – zadania:

- gimnazjum specjalne – 22 uczniów, zatrudnienie 5,36 et. - wydatki zrealizowano w 51%,
- szkoła zawodowa – nauka dla 608 uczniów, zatrudnienie 25 nauczycieli, 5 osób administracji i 7 obsługi – wydatki realizowano zgodnie z planem, wykonano 52% planu,
- szkoła zawodowa specjalna – 28 uczniów, realizacja wydatków w 54%,
- doksztalcanie nauczycieli w szkole i w internacie z kwoty 14 295,- zł, wykorzystano 41% na: opłaty za kształcenie w szkole wyższej dla 1 osoby, organizację szkolenia dla kadry kierowniczej, opłaty za kursy i seminaria dla 11 osób, szkolenia Rady Pedagogicznej, dopłaty do delegacji 2 osoby,
- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli – przyznano łączną kwotę 35 604,- zł dla 46 osób, wykorzystano w całości,
- stypendia: Agencja Nieruchomości Rolnej przyznała dla 12 uczniów stypendia w łącznej kwocie 14 400,- zł, którą wykorzystano w całości; stypendia unijne dla 18 uczniów wykorzystano w 89%,
- specjalny ośrodek szkolno wychowawczy – zatrudnienie 5,5 et. wychowawców oraz 2 osoby obsługi, korzystało z internatu 14 wychowanków, realizacja wydatków 55%,
- internat – posiada 50 miejsc, wykorzystane w 100%, zatrudnienie 1,5 et. wychowawca, kierownik, 6 osób obsługi, realizacja wydatków w 53%,

Najwyższe zrealizowane wydatki to zakup energii – 52 880,- zł.

Wydatki łącznie zrealizowano w 53%.

Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej – zadania:

- szkoła zawodowa – ilość uczniów 527 , ilość zatrudnionych pracowników 49 , 1 pracownik przebywa na urlopie zdrowotnym, realizacja wydatków 52%,
- doksztalcanie – na łączną kwotę 13 728,- zł, wykorzystano 5 000,- zł na szkolenia dla nauczycieli,
- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli – przyznano kwotę 13 158,- zł dla 17 osób, wykorzystano w całości,
- stypendia: Starosty dla 1 osoby wykorzystano 636,- zł tj. w całości, Prezesa Rady Ministrów wykorzystano w całości tj.w kwocie 3 096,- zł dla 2 osób , Agencja Nieruchomości Rolnej przyznała stypendia dla 151 uczniów, wykorzystano w kwocie 151 tys. zł, stypendia unijne dla 165 uczniów wykorzystano w 41%,
- internat - wykorzystanych miejsc 76, zatrudnienie 10 osób , realizacja wydatków 29%.

Najwyższe wydatki jednostki to zakup energii – 107 388,- zł.

Wydatki łącznie zrealizowano w 46%.

Centrum Kształcenia Praktycznego – zadania:

- centrum kształcenia praktycznego – zatrudnienie 9 nauczycieli i 9 pracowników administracji, obsługi, w tym 4 instruktorów praktycznej nauki zawodu, realizacja wydatków 50%,
- doksztalcanie nauczycieli z przyznanej kwoty 2 718,- zł wykorzystano 300,- zł,
- odpisy na fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli – przekazano kwotę 1 548,- zł, wykorzystano w 100%,
- internaty – finansowano do miesiąca lutego wynagrodzenie pracownika

- przebywającego na urlopie zdrowotnym, który obecnie nie pracuje w jednostce,
- gospodarstwo pomocnicze **"Hotel Centrum"** - hotel dysponuje 56 jednostkami mieszkalnymi na 108 miejsc noclegowych oraz 120 miejsc konsumpcyjnych w 2 restauracjach. Zatrudnienie 38 pracowników stałych oraz 48 pracowników młodocianych – uczniów szkół hotelarskich i gastronomicznych. Działalność hotelu za I półrocze zamyka się zyskiem w wysokości 150 228,- zł. Zaliczkowo na poczet zysku 2005 roku do budżetu odprowadzono kwotę 30 000,- zł.

Najwyższe wydatki jednostki to zakup energii – 80 920,- zł.

Realizacja wydatków za I półrocze 51%.

Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Kołobrzegu – zadania:

- szkoła podstawowa specjalna – 56 uczniów, realizacja wydatków 44%,
- gimnazjum specjalne – 25 uczniów, realizacja wydatków 49%,
- internat dla 21 dzieci, realizacja 49%,
- zatrudnienie w jednostce: 20,81 et. nauczycieli, 2et. wychowawców w internacie, 3,88 et. pracowników administracji oraz 9,37 et. pracowników obsługi,
- dokształcanie nauczycieli – przyznana kwotę 9 961,- zł, wykorzystano w 54% na: zwrot kosztów podróży i diet, szkolenie na temat pracy z dzieckiem głęboko niepełnosprawnym, zeszyty metodyczne,
- odpisy na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytowanych – kwotę 6 966,- zł (dla 9 osób) wykorzystano w 75%.

Najwyższy wydatek jednostki – zakup energii 22 690,-zł.

Wydatki zrealizowano w 46%.

Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich – zadania:

- szkoła zasadnicza – ilość uczniów 1209, nauczycieli 85 et, administracji i obsługi 15 et. 85% wydatków to wynagrodzenia i pochodne, pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w niewielkich kwotach ponieważ znaczne koszty są ujęte w Kołobrzesckim Centrum Hotelarstwa i Turystyki, realizacja wydatków 49%,
- centrum kształcenia ustawicznego – pokrywane są koszty związane z wynagrodzeniami dla pracowników prowadzących nauczanie w systemie zaocznym; w ramach współpracy partnerskiej realizowano kształcenie zawodowe młodzieży – na wyjazd młodzieży polskiej do Niemiec i przyjazd młodzieży niemieckiej do Polski (koszt 34 697,- zł w ramach programu Leonardo). Kształcenie dotyczy transferu elementów niemieckiego systemu obsługi gastronomicznej gościa hotelowego; realizacja wydatków 66%,
- dokształcanie nauczycieli – kwotę 25 432,- zł wykorzystano w 9% na: opłaty za kształcenie 4 nauczycieli w szkołach wyższych, zwroty za przejazdy, zakwaterowania,
- odpisy na fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli, kwota 17 802,- zł (dla 23 osób) została wykorzystana w całości,
- stypendia: Starosty dla 1 ucznia w kwocie 636,- zł wykorzystano w 100%; unijne dla 170 uczniów, wykorzystano 45% przyznanych środków.

Najwyższy wydatek jednostki to wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 128 977,- zł, wypłacane z tytułu umów zlecenia za kursy eksternistyczne, języka niemieckiego, przewodników wycieczek, pedagogiczny, transportu drogowego.

Wydatki jednostki zrealizowano w 51%.

Ognisko Pracy Pozaszkolnej – zadania:

- placówka wychowania pozaszkolnego – przy zatrudnieniu 11,05 et. zrealizowano budżet w 53%,
- doksztalcanie nauczycieli – z kwoty przyznanej 2 103,- zł, wykorzystano 80,- zł na szkolenie nauczyciela w zakresie efektywnego wykorzystywania środków unijnych,
- odpisy na fundusz socjalny – kwotę 774,- zł wykorzystano w 100%.

Wydatki budżetu zrealizowano w 53%.

Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna – zadania:

- realizowane w placówce – formy pomocy psychologiczne, pedagogiczne, logopedyczne, udzielono łącznie 721 wymienionych form pomocy, zatrudnienie 13 nauczycieli i 4 pracowników administracji i obsługi,
- realizowane poza placówką tj.: w domu rodzinnym dziecka, w szkołach w ramach tzw. "Dnia Terenowego",
- publikacja artykułów z zakresu wiedzy psychologiczno – pedagogicznej w lokalnej prasie,
- doksztalcanie nauczycieli – plan 4 023,- zł wykorzystano 80,- zł na doskonalenie zawodowe,
- odpisy na fundusz socjalny – przyznano dla 4 pracowników kwotę 3 096,- zł, która została wykorzystana w całości.

Wydatki budżetu zrealizowano w 52%.

Starostwo Powiatowe – zadania:

- prace geodezyjne na potrzeby rolnictwa – zadanie z zakresu administracji rządowej, plan 25 000,- zł wykorzystano 3 188,- zł, na: wykonanie klasyfikacji gruntów, wyrisy i podziały działek,
- gospodarka leśna – wykorzystano 50% środków w zakresie wypłat ekwiwalentów dla osób, które grunty rolne przeznaczali na zalesianie, korzystały z tego świadczenia 32 osoby, średnio miesięcznie wypłacano 22 tys. zł,
- gospodarka gruntami i nieruchomościami – 74% planowanych środków to zadanie z zakresu administracji rządowej – wykorzystano kwotę 14 300,- zł m.in. na: operaty szacunkowe, ogłoszenia o przetargu, wyceny w zakresie gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa, pozostałe to zadanie własne – wykorzystano 17 674,- zł m.in. na: trzykrotne ogłoszenie o przetargu sprzedaży nieruchomości w Grzybowie (2 819,- zł), trzykrotne ogłoszenie o przetargu nieruchomości w Kołobrzegu -warsztaty (6 002,- zł), ogłoszenie o przetargu w sprawie sprzedaży gruntów w Gościnie, podziały działek oraz opłaty za administrowanie nieruchomością w Kołobrzegu przy ul. Kamiennej,
- pozostała działalność (rozd. 70095) planowane środki w kwocie 1 390 000,- zł, wykorzystano w 9% głównie na wydatki związane z przejęciem mienia powiatowego w Dźwirzynie, pozostała planowana kwota dotyczy remontów na mieniu powiatowym, które przeprowadzane będzie w II półroczu br,
- administracja publiczna – zatrudnienie w etatach 66, w osobach 69; w ramach wydatków na Starostwo wykorzystano środki m.in. na: wynagrodzenia i pochodne 1 278 tys. zł, szkolenia pracowników 10 tys. zł, podróże służbowe krajowe 17 tys. zł, w tym ryczałty 3 tys. zł, podróże zagraniczne 1 tys. zł,

materiały biurowe 19 tys. zł, papier ksero 6 tys. zł, materiały do remontów 14 tys. zł, prenumeraty 3 tys. zł, wyposażenie 12 tys. zł, druki do komunikacji 239 tys. zł, materiały informatyczne 10 tys. zł, pozostałe materiały promocyjne, ulotki 27 tys. zł, remonty 8 tys. zł, opłaty za telefony 37 tys. zł, w tym opłaty za komórki 7 tys. zł, opłaty pocztowe 34 tys. zł (przesłano 3747 listów), koszty związane z utrzymaniem budynków Starostwa (energia, śmieci, środki czystości) 33 tys. zł, ogłoszenia prasowe 1 tys. zł, tablice rejestracyjne 52 tys. zł, usługi ZETO 12 tys. zł, umowy zlecenia 5 tys. zł, usługi pozostałe (montaż centrali, wykonanie map, ubezpieczenia mienia, badania lekarskie, opłata RTV, opłaty sądowe, koszty komisji poborowej) 42 tys. zł, obchody Dni Unii Europejskiej i wizyty delegacji zagranicznych 12 tys. zł, usługi promocyjne 9 tys. zł, opłata za LEX-a 5 tys. zł, koszty utrzymania samochodu służbowego (paliwo, ubezpieczenia, przeglądy, drobne remonty) 5 tys. zł, składki członkowskie Powiatu do: Związku Powiatów Polskich, Związku Celowego Powiatów Województwa Zachodniopomorskiego

- 4 tys. zł, konwój gotówki do banku i monitoring 4 tys. zł, wydatki na inwestycje 6 tys. zł; **łączny koszt utrzymania administracji** wynosi 1 913 tys. zł – w przeliczeniu na 1 mieszkańca Powiatu (stan na 30.06.2004 – 75571 mieszkańców) **wynosi 25,- zł**; w ramach wydatków na Radę Powiatu wykorzystano na: wypłaty diet 151 tys. zł, podróże służbowe krajowe 4 tys. zł, wyposażenie i materiały biurowe 3 tys. zł, artykuły spożywcze 2 tys. zł, opłaty za emisje sesji 5 tys. zł, rozmowy telefoniczne-komórkowe 3 tys. zł – łącznie wykorzystano 168 tys. zł, w przeliczeniu na 1 mieszkańca Powiatu – 2,20 zł,
- obsługa długu publicznego – odsetki od zaciągniętych kredytów – łącznie wykorzystano kwotę 137 657,- zł, w tym:
 - Bank Ochrony Środowiska od kredytu 1 720 000,- zł – odsetki 54 553,- zł (do spłaty w roku 2006 kwota 68 800,- zł, w roku 2007 kwota 825 600,- zł, w roku 2008 kwota 825 600,- zł),
 - Bank Ochrony Środowiska od kredytu 1 500 000,- zł, spłacono w roku 2005 – 428 570,- zł (pozostało do spłaty w roku 2005 kwota 428 570,- zł i w roku 2006 kwota 428 570,- zł) – odsetki 38 674,- zł
 - PKO Kołobrzeg od kredytu 1 000 000,- zł - odsetki 31 734,- zł (pozostało do spłaty w roku 2006 kwota 500 000,- zł i w roku 2007 kwota 500 000,- zł),
 - Bank Gospodarstwa Krajowego od kredytu 500 000,-(spłacono dwie ostatnie raty w kwocie 332 000,- zł)- odsetki 7 196,- zł,
 - Bank Zachodni WBK od kredytu 1 100 000,- zł - prowizja 5 500,- zł
 - rezerwy ogólne – plan na 1.01.2005 wynosił: **rezerwa ogólna 40 000,- zł**, rozdysponowano 28 000,- zł na:
 - "Klub Pacjenta " instytucja pożytku publicznego – 5 000,- zł,
 - dla Komendy Wojewódzkiej Policji-współfinansowanie zakupu samochodów kwota 20 000,- zł,
 - dofinansowanie V Międzynarodowego Festiwalu "Muzyka w Katedrze" w kwocie 2 000,- zł,
 - współorganizacja występu zespołu tanecznego w ramach Dni Ukrainy w kwocie 1 000,- zł.
- rezerwa oświatowa na plan 745 352,- zł**, rozdysponowano kwotę 651 036,- zł w sposób następujący:
- sfinansowanie remontów awaryjnych ciepłej i zimnej wody w SOSW Kołobrzeg na kwotę 9 800,- zł,
 - udział zespołu OPP w Ogólnopolskim Festiwalu Zespołów Muzyki Dawnej –

- Kalisz – 3 530,- zł,
- Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich – udział własny w modernizacji auli na kwotę 115 000,- zł,
 - Zespół Szkół Mechanicznych – wypłata "13" dla byłych pracowników SOSW Grzybowo – 11 738,- zł,
 - Starostwo Powiatowe – wypłata "13" dla byłego pracownika SOSW Grzybowo, kwota 1 116,- zł,
 - Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich – organizacja seminarium AEHT – 4 000,- zł,
 - Starostwo – nagrody książkowe – 300,- zł,
 - SOSW Kołobrzeg – udział własny dotyczący zakupu środka transportu z PFRON – 70 000,- zł,
 - zmniejszenie subwencji oświatowej – 284 000,- zł,
 - Zespół Szkół Mechanicznych – obchody 60-lecia Wyzwolenia Kołobrzegu – 5 280,- zł,
 - Zespół Szkół Morskich – obchody 60-lecia Wyzwolenia Kołobrzegu 10 368,- zł,
 - stypendia Starosty – 5 820,- zł,
 - odpisy na fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli (166 osób x 774,-) 128 484,- zł,
 - Zespół Szkół Mechanicznych – spływ kajakowy dzieci SOSW – 1 600,- zł.
- pozostała działalność (rozdz. 80195) – plan uległ zwiększeniu w związku z otrzymaniem środków na realizację programu Leonardo da Vinci (149 130,- zł); pozostałe środki dotyczą wydatków związanych z wynagrodzeniami i pochodnymi pracowników Wydziału Edukacji oraz koszty utrzymania dwóch nieruchomości, które zgłoszone były do sprzedaży (warsztaty szkolne i SOSW Grzybowo) – do tych kosztów należały: zlecenia dla dwóch osób dozoruujących obiekty, opłaty podatku od nieruchomości, energii; w ramach programu Leonardo da Vinci wykorzystano środki na pokrycie wydatków związanych z wyjazdem I grupy pracowników na staż do Francji,
 - szkolnictwo wyższe – stypendia unijne dla studentów, wykorzystano w kwocie 48 305,- zł tj. 100%, ze stypendiów korzystało 47 studentów,
 - pozostała działalność (rozdz. 85195) – przekazano kwotę 1 100 000,- zł w ramach podpisanego porozumienia z Urzędem Marszałkowskim z przeznaczeniem na pomoc finansową na pokrycie ujemnego wyniku finansowego ZOZ w Kołobrzegu,
 - pozostała działalność (rozdz. 85395) – pokryto koszty związane z Obchodami 60-lecia Wyzwolenia Kołobrzegu; łączny koszt 127 830,- zł, z tego 60 000,- zł zrefundowały: Urząd Do Spraw Kombatantów i Fundacja Polsko Niemiecka,
 - Muzeum Oręża Polskiego – przyznano dotację dla instytucji kultury w kwocie 600 000,- zł, z czego za I półrocze przekazano kwotę 300 000,- zł,
 - gospodarstwo pomocnicze "Ośrodek Kolonijno – Wczasowy" w Dźwirzynie – utworzono 1.06.2005 roku. Dysponuje bazą na 350 miejsc noclegowych, w tym 230 miejsc kolonijnych oraz 120 miejsc wczasowych. Posiada stołówkę wraz z zapleczem kuchennym na 180 miejsc. W miesiącu czerwcu ośrodek był obsługiwany przez 24 osoby, w tym 4 pracowników administracji i 20 pracowników obsługi. Przychody zrealizowano w kwocie 223 851,- zł, koszty 61 979,- zł. Osiągnięty zysk 161 872,- zł jest zawyżony poprzez wpłaty zaliczkowe na poczet kolonii i wczasów na III kwartał 2005 roku,
 - Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – plan przychodów wykonano w 51,3% (87 472,- zł) , wydatków 5,9% (15 188,- zł).

Informacja w zakresie wypłat stypendiów unijnych

Stypendia dla studentów przekazywane są na konta zainteresowanych, stąd nie było problemu z wykorzystaniem przyznanych środków.

W przypadku stypendiów dla uczniów – wypłata następuje po przedłożeniu rachunków, faktur dokumentujących poniesienie wydatku kwalifikowalnego. Każda faktura jest szczegółowo analizowana pod względem rachunkowym i merytorycznym. Następnie pracownicy Wydziału Finansów i Budżetu sporządzają zestawienia list wypłat z podziałem na poszczególne szkoły.

Łączna kwota dofinansowania na rok szkolny 2004/2005 wynosiła 706 038,- zł. Umowa na dofinansowanie podpisana została w dniu 12 grudnia 2004 roku, koniec realizacji określono w pierwszej wersji na 30.06.2005 roku, na wniosek Starostwa została przedłużona do 30.09.2005 roku.

Pierwsza transza środków w kwocie 100 862,- zł wpłynęła na konto Starostwa w dniu 20.XII.2004 z terminem wykorzystania do 31.12.2004. Nie było to możliwe z uwagi na okres ferii w szkołach, stąd niewykorzystaną kwotę odprowadzono do Wojewódzkiego Urzędu Pracy.

Wniosek o drugą transzę Starostwo złożyło w miesiącu lutym. Do miesiąca maja wniosek ulegał korektom ze względu na zmianę instrukcji z Ministerstwa Finansów, aż czterokrotnie (każdy wniosek to 150 stron informacji w ujęciu tabelarycznym).

Starostwo Powiatowe przekazało 15.06.2005 roku z własnych środków kwotę 108 tys. zł, aby umożliwić choć częściową wypłatę stypendiów dla uczniów, którzy mogli dokonać stosownych zakupów.

Transza druga w kwocie 605 176,- zł wpłynęła dopiero w dniu 23.06.2005 roku. Do końca czerwca wykorzystano 300 tys. zł. Szkoły w dalszym ciągu przedkładają rachunki do rozliczenia i po przeprowadzeniu analiz otrzymują środki na wypłaty stypendiów.

Dla uczniów, których nie stać na zakup książek, odzieży sportowej, przewidziana jest pomoc rzeczowa (szkoła zakupi książki, zeszyty w ich imieniu na pisemną prośbę zainteresowanego).

Załącznik 3 – plan i wykonanie dotacji, wydatków na zadania zlecone administracji rządowej za I półrocze 2005 roku i **Załącznik nr 4** – plan dotacji, wydatków na zadania własne i pozostałe zadania za I półrocze 2005 roku

Informacje ujęte w tych załącznikach przedstawiają wysokość dochodów otrzymywanych od Wojewody Zachodniopomorskiego, których wskaźnik wykonania mieści się w granicach od 42% do 100%. Wielkość otrzymanych dotacji limituje wydatki. W przypadku zadań zleconych wydatki mieszczą się w granicach otrzymanych dotacji. W przypadku zadań własnych wydatki są równe otrzymanym dotacjom.

W załączniku nr 4 ujęto także w układzie tabelarycznym plan i wykonanie pomocy finansowej dla innych samorządów.

W I półrocze przekazano kwotę 1 100 000,- zł na pomoc finansową dla Urzędu Marszałkowskiego. Ponadto w planie ujęte jest także: udzielenie pomocy dla: Komendy Wojewódzkiej Policji na zakup samochodów – w kwocie 20 000,- zł oraz dla Urzędu Gminy w Siemysłu na prowadzenie świetlic resocjalizacyjnych – w kwocie 30 000,- zł. We wszystkich przypadkach zawarto stosowne porozumienia.

Załącznik nr 5 – wykonanie dochodów własnych za I półrocze 2005 roku

Dochody własne realizowane są przez 16 jednostek organizacyjnych Powiatu. Za

wyjątkiem dwóch jednostek tj. Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej oraz Kołobrzeskiego Centrum Hotelarstwa i Turystyki, plan dochodów własnych uległ zwiększeniu. Przyczyną zwiększenia planu była przede wszystkim likwidacja **środków specjalnych**, w wyniku czego pozostałość środków oraz plan na 2005 rok został wprowadzony przez jednostki do budżetu Powiatu. ponadto niektóre jednostki wprowadzały dodatkowe wypracowane dochody.

Łącznie plan dochodów własnych uległ zwiększeniu o 3 684 924,- zł. Zestawienie wprowadzonych dochodów przedstawia tabela nr 4.

Tabela nr 4

Dochody własne wprowadzone w I półroczu 2005 roku

<i>Nazwa jednostki</i>	<i>Źródła wprowadzonych dochodów</i>		<i>Ogółem wprowadzone dochody</i>
	<i>Likwidacja środków specjalnych</i>	<i>Pozostałe, wypracowane dochody</i>	
Zarząd Dróg Powiatowych	221 562	70 000	291 562
Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	248 500	1 548	250 048
Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich	279 907	85 144	365 051
Centrum Kształcenia Praktycznego	26 866	72 000	98 866
Zespół Szkół Mechanicznych	270 600	15 000	285 600
Zespół Szkół Morskich	98 843	32 000	130 843
Specj. Ośr.Szkolno Wychow. Kołobrzeg	14 557	0	14 557
Zespół Szkół im. M. Kopernika	78 009	0	78 009
Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	78 375	111 469	189 844
Dom Pomocy Społecznej Włocibórz	38 483	0	38 483
Dom Pomocy Społecznej Gościno	69 000	0	69 000
Ognisko Pracy Pozaszkolnej	0	2 561	2 561
Starostwo Powiatowe	0	1 870 500	1 867 500
OGÓŁEM:	1 424 702	2 260 222	3 684 924

W przypadku dwóch jednostek wzrost dochodów własnych jest znaczny i tak:

- Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej uzyskał dochody własne w wyniku sprzedaży maszyn i urządzeń rolniczych, do których należały m.in.: ciągnik Zetor 5211, ciągnik 255, kombajn BIZON, ciągnik URSUS 1224, opryskiwacz, pługi, sadzarka, brony, przyczepy. Sprzedaży dokonano na przetargu – wielkość uzyskanych dochodów 108 373,- zł,
- Starostwo Powiatowe – zwiększenie dochodów z tytułu wprowadzenia do sprzedaży częściowego mienia powiatu przejętego w bieżącym roku ze Skarbu Państwa oraz dochody ze sprzedaży praw jazdy i tablic rejestracyjnych.

Wykonanie dochodów przez jednostki organizacyjne nie budzi obaw, ponieważ znaczna ich wielkość jest wypracowywana w okresie wakacji.

Najniższe wykonanie zanotowano w Ognisku Pracy Pozaszkolnej i w Zespole Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika.

Wykonanie dochodów w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

- **Dom Pomocy Społecznej Włocibórz** – rodzaje dochodów: odpłatność mieszkańców za pobyt, czynsz za wynajmowane lokale, usługi za pranie, magiel, wynajem środka transportu – łącznie plan wykonano w 58,8%,
- **Dom Pomocy Społecznej Gościno** – dochody z najmu, odpłatności mieszkańców – realizacja 44,7%
- **Zarząd Dróg Powiatowych** – dochody z tytułu zajęcia pasa drogowego, wynajem parkingu, pomieszczeń, sprzedaż drewna – wykonanie 88,9%,
- **Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza** – w szkole realizowane są dochody z tytułu wynajmu sal, hali sportowej, garaży, pomieszczeń gospodarczych; w internacie dochody z tytułu: zakwaterowania i wyżywienia junaków OHP, zakwaterowania i wyżywienia grup zorganizowanych, czynsze za mieszkania – dochody łącznie wykonano w 40,1%,
- **Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika** – rodzaje dochodów: usługi za egzaminy eksternistyczne, najem i dzierżawa pomieszczeń – realizacja 24%,
- **Kołobrzeskie Centrum Hotelarstwa i Turystyki** – wpłaty słuchaczy kursów eksternistycznych, dzierżawa pomieszczeń – realizacja 52,6%,
- **Zespół Szkół Morskich** – wynajem sal lekcyjnych, holu na ksero i automat do kawy, sprzedaż złomu, wynajem sklepiku, czynsze mieszkaniowe, wynajem lokali w sezonie letnim – realizacja 59,9%,
- **Zespół Szkół Mechanicznych** – dzierżawa boiska, sal lekcyjnych, sklepiku szkolnego, sali gimnastycznej, części dachu dla telefonii komórkowej, usługi busa, wpłaty za szkolenia ODZ, opłaty za kurs eksternistyczny – realizacja 74,4%,
- **Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej** – dzierżawa kiosku, czynsze za mieszkania, gabinet lekarski, wynajem pokoi, stołówki sprzedaż maszyn i pojazdów – realizacja 57,7%,
- **Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Kołobrzegu** – odpłatność za pobyt dzieci w internacie – dochody są zwiększone w wyniku zmiany w sposobie opłat za dzieci przez gminy (do tej pory pokrywano koszty obiadu, obecnie całodzienne wyżywienie) – realizacja 97,8%,
- **Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich** – wpływy szkoły zaocznej, kursów eksternistycznych, dzierżawa sklepiku, usługi ksero, wynajem busa, wpłaty na konkurs najlepszego hotelarza, środki przekazane przez partnera zagranicznego Powiatu Barnim na kształcenie dwujęzyczne – realizacja 77,4%,
- **Ognisko Pracy Pozaszkolnej** – najniższy wskaźnik wykonania dochodów 21%, z uwagi na brak odpowiednich lokali, które można wynająć w roku szkolnym,
- **Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej** – wpływy za wynajem lokali – realizacja 51,5%,
- **Centrum Kształcenia Praktycznego** – wynajem sal wykładowych i innych pomieszczeń, wpływy za opłaty kursów językowych i zawodowych, częściowe wpłaty z zysku gospodarstwa pomocniczego – realizacja 44,1%,

- **Starostwo Powiatowe** – dwa główne źródła dochodów tj.: wpływy z tytułu gospodarowania gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa i mienia Powiatu oraz opłaty za usługi i druki komunikacyjne; wpływy ze sprzedaży majątku planowane w kwocie 2 325 000,- zł obejmują: sprzedaż gruntów w Gościnie i Warsztatów Szkolnych w Kołobrzegu – stan na 1.01.2005 i w trakcie zmian I półrocza wprowadzono sprzedaż nieruchomości przejętej ze Skarbu Państwa w Dźwirzynie. Realizacja tych dochodów – sprzedano działkę w Gościnie o pow. 41,9435 ha (134 100,- zł), wpływy pozostałe z tytułu gospodarki mieniem powiatowym to trzy wpłaty za mieszkania, które sprzedano w roku ubiegłym w systemie ratalnym (4 646,- zł), ponadto sprzedano nieruchomość w Grzybowie (SOSW - 350 000,- zł). Łącznie z tytułu sprzedaży realizacja wynosi 21,4%. W II półroczu do sprzedaży jest przygotowywana do przetargu nieruchomość w Dźwirzynie. Plan opłat komunikacyjnych zrealizowano w 69%.

Dochody własne Powiatu Kołobrzeskiego zrealizowano w 52,7% w stosunku do planu.

Załącznik nr 6 – dotacje udzielone z budżetu Powiatu Kołobrzeskiego.

Realizacja planu 54,1%. Dotacje dla instytucji pożytku publicznego przekazywane są na podstawie umów, w których określone są zasady przekazywania dotacji, cele na jakie dotacje te są przeznaczane.

W przypadku szkół niepublicznych podstawą prawną jest ustawa o systemie oświaty oraz rozporządzenie w sprawie podziału subwencji oświatowej. Dotacja przyznawana jest na ucznia. Szkoły niepubliczne przedkładają comiesięczne rozliczenia dotacji ujmując jednocześnie informację w sprawie ilości uczniów objętych nauką.

W prywatnym LO Dla Dorosłych ilość uczniów zmniejszyła się stąd zmniejszeniu uległa także dotacja.

Instytucje pożytku publicznego w większości rozliczają się po zakończeniu zadania.

Nie dotyczy:

- Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Kołobrzegu, które przedkłada kwartalne sprawozdanie finansowe. Stowarzyszenie prowadzi Dom Pomocy Społecznej w Kołobrzegu na 14 miejsc. Z informacji przedłożonej za II kwartał wynika, że łączne przychody zrealizowano w kwocie 153 504,- zł, w tym dotacja z Powiatu 114 309,- zł. Koszty prowadzenia domu wyniosły 140 750,- zł, wyłącznie na bieżącą działalność,
- Stowarzyszenia Użytkowników Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej oraz Ich Rodzin i Przyjaciół "FENIKS", które otrzymuje dotację za pośrednictwem Powiatu Kołobrzeskiego, przyznawaną przez Wojewodę Zachodniopomorskiego. Stowarzyszenie przedkłada miesięcznie informację w zakresie wykorzystania miejsc w Ośrodku Wsparcia. Liczba pacjentów w czerwcu wynosiła 30 osób. Ponadto składane jest sprawozdanie finansowe w okresach kwartalnych. Zgodnie z planem dotacja wykorzystywana jest pokrycie kosztów: utrzymania, osobowych, oddziaływania terapeutycznego, szkolenia i seminariów, wyposażenie. Plan dotacji 242 000,- zł, wykorzystano 120 996,- zł.

Załącznik nr 7 – plan i wykonanie budżetu Powiatu Kołobrzeskiego za I półrocze 2005 roku.

Informacja obejmuje plan według uchwały, po zmianach, wykonanie i wskaźnik realizacji do planu.

Najniższe wykonanie **dochodów** wystąpiło w pozycji *dochody z funduszy pomocowych* tj. 22,5%. W pozycji tej planowano wpływ dochodów z tytułu realizacji programu działania 1.5 Regionalna Platforma Cyfrowa oraz program Leonardo da Vinci. W przypadku Platformy Cyfrowej realizacja dochodów nastąpi dopiero po zapłacie faktur i złożeniu wniosku o płatność. Zgodnie z harmonogramem pierwsze płatności nastąpią w miesiącu lipcu.

Pozycja kolejna to *dochody z udziału w podatku dochodowym* tj. 42,6%. Realizacja tego źródła dochodów dokonywana jest centralnie tzn. przez Ministerstwo Finansów, stąd Powiat nie ma wpływu na wskaźnik realizacji.

Po stronie **wydatków** wydatki majątkowe zrealizowano na poziomie tylko 0,6%. Główna przyczyna tak niskiego wykonania to jest brak informacji w sprawie przyjęcia do współfinansowania ze środków Unii Europejskiej inwestycji na drogach powiatowych.

Powiat złożył trzy wnioski na realizację inwestycji przy udziale środków UE. Dwie inwestycje tj. ul. Fredry i ul. Kasprowicza w Kołobrzegu przeszły pozytywnie przez panel ekspertów. Trzecia z inwestycji tj. Przebudowa drogi Kukinia-Dygowo została odrzucona. W związku z czym dokonano zmiany z budżecie polegające na przeznaczeniu środków inwestycyjnych na bieżące, w szczególności na przeprowadzenie remontów obiektów.

Rozpoczęcie inwestycji nastąpić może po podpisaniu umowy z Wojewodą Zachodniopomorskim w sprawie przyznania środków, oraz po przeprowadzeniu procedury zamówień publicznych i podpisaniu umowy z wykonawcą.

Różnica między dochodami i wydatkami - planowana niedoborem w kwocie 5 785 560,- zł, w wyniku zmian wynosi 5 781 438,- zł. Wykonanie tej pozycji w trakcie roku nie odzwierciedla faktycznych założeń budżetu, ponieważ nie ma wykonania budżetu za cały rok, nie zaciągnięto planowanych kredytów.

Przetarg na wyłonienie banku obsługującego kredyt nastąpi dopiero w miesiącu wrześniu b.r.

Planowany kredyt na 2005 określano w kwocie 6 974 700,- zł, w wyniku otrzymania subwencji podstawowej z Ministerstwa Infrastruktury w kwocie 350 000,- zł, planowany kredyt uległ zmniejszeniu do kwoty 6 624 700,- zł.

Wykorzystanie kredytu:

- inwestycje drogowe – 2 696 900,- zł,
- pomoc finansowa dla ZOZ Kołobrzeg – 1 100 000,- zł,
- remonty:
 - obiekt na Powiatowy Urząd Pracy – 1 000 000,- zł,
 - ul. Kamienna (elewacja) – 100 000,- zł,
 - sieć elektryczna pod instalację "Platformy Cyfrowej" - 50 000,- zł,
 - remonty w jednostkach oświatowych – 1 677 800,- zł.

Środki specjalne, z dniem 1 stycznia uległy likwidacji, nie mniej jednostki do lutego realizowały zadania w zakresie należności i zobowiązań. Stany środków pieniężnych na koniec I półrocza we wszystkich przypadkach wynosiły "zero". Niewykorzystane środki oraz plan przychodów po korektach przekazano do budżetu.

Dochody Skarbu Państwa – plan wykonano w 100,3%. Inaczej przedstawia się wykonanie dochodów w stosunku do rocznego przypisu (plus należności z lat poprzednich).

łącznie przypisy wynosiły 3 984 584,- zł, wykonano 2 257 331,- zł, tj. 56,6%.

Najwyższe opłaty występują we wpływach za zarząd, użytkowanie wieczyste – przypis 3 235 250,- zł. Wieczyste użytkowanie to grupa 803 kontrahentów, z których 163 posiada zaległości.

Dzierżawa i najem – 6 podatników, z czego 5 posiada zaległości.

Przekształcenie prawa użytkowania w prawo własności – 47 podatników, zalega 17.

We wszystkich wymienionych przypadkach zaległości, dokonuje się windykacji polegającej na: wystawianiu wezwań do zapłaty (147), upomnień (9), noty odsetkowe (34), 8 spraw przygotowano do egzekucji.

W roku 2005 Starostwa Kołobrzeski ze względu na trudną sytuację finansową, na wniosek podatników dokonał przesunięć płatności 13 kontrahentom.

Rachunek dochodów własnych – Rada Powiatu utworzyła dla 4 jednostek oświatowych, wyłącznie do prowadzenia ewidencji żywienia w internatach. Poza tym na czas tzw. oznaczony utworzono rachunek dochodów własnych w Zarządzie Dróg Powiatowych i Starostwie Powiatowym. W obu przypadkach działalność prowadzona poprzez rachunek dochodów własnych została zakończona, a konta zlikwidowane.

W myśl obowiązujących obecnie przepisów Kierownik jednostki może utworzyć rachunek dochodów własnych, których źródłem przychodów są darowizny. W pięciu jednostkach skorzystano z tego przepisu.

Załącznik nr 8 – dochody Powiatu Kołobrzeskiego za I półrocze 2005, porównanie do I półrocza 2004.

Informacja przedstawia dochody Powiatu według podziałki klasyfikacji budżetowej w szczególności do działów.

Plan dochodów w I półroczu 2005 jest wyższy od analogicznego okresu roku ubiegłego o 3 530 431,- zł.

Widoczne są zwiększenia planu dochodów, wystąpiły one w:

- w dz. 801 i 854, z uwagi na likwidację środków specjalnych,
- w dz. 756, z uwagi na zwiększenie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych dla powiatów z 8,42% do 10,25%,
- dz. 700, w wyniku planowanej sprzedaży częściowego mienia powiatowego nabytego ze Skarbu Państwa.

Załącznik 9 – wydatki Powiatu Kołobrzeskiego za I półrocze 2005, porównanie do I półrocza 2004.

Plan wydatków I półrocza 2005 roku uległ zwiększeniu w stosunku do I półrocza 2004 o 10 878 204,- zł.

Najwyższemu zwiększeniu bo aż 3 354 563,- zł, uległy wydatki dz. 600 drogi publiczne powiatowe, w związku z wprowadzeniem inwestycji na drogach powiatowych.

Zadania nowe, które w I półroczu 2004 nie miały miejsca to dotacje na: wydatki obronne oraz stypendia dla studentów i uczniów.

Zwiększone wydatki w dz. 801 oświata i wychowanie i w dz. 854 edukacyjna opieka wychowawcza to konsekwencja wprowadzenia dodatkowych dochodów z tytułu likwidacji środków specjalnych.

Załącznik nr 10 – wykonanie budżetów jednostek Powiatu Kołobrzeskiego za I półrocze 2005 porównanie do I półrocza 2004 roku.

Plany finansowe jednostek organizacyjnych Powiatu w 19 przypadkach uległy zwiększeniu.

Zmniejszono wydatki w Kołobrzeskim Centrum Hotelarstwa i Turystyki, w związku z przeniesieniem częściowym etatów do Zespołu Szkół Ekonomiczno Hotelarskich oraz w Powiatowym Urzędzie Pracy w związku ze zmniejszeniem dotacji na zadanie z zakresu administracji rządowej, a dotyczące opłacania składek na osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku.

Załącznik nr 11 – wykonanie dotacji i wydatków na zadania zlecone I półrocze 2005, porównanie do I półrocza 2004.

Różnice w wysokości przyznanych dotacji w badanych okresach są niewielkie i wynoszą na niekorzyść roku 2005 w kwocie 34 484,- zł.

W poszczególnych działach dotacje na zadania zlecone przedstawione są w tabeli.

Załącznik nr 12 – plan i wykonanie dochodów własnych jednostek za I półrocze 2005, porównanie do I półrocza 2004.

Zwiększone o 80% dochody własne to głównie środki, które przed 2005 rokiem ewidencjonowane były poprzez środki specjalne oraz dodatkowe wypracowane już w 2005 roku. Realizacja dochodów w badanych okresach jest zbliżona i wynosi w roku 2004 52,9%, a w 2005 52,7%.

Załącznik nr 13 - dotacje udzielone z budżetu Powiatu Kołobrzeskiego za I półrocze 2005 porównanie do I półrocza 2004.

Analizując dane zawarte w tym załączniku stwierdzono, że:

- w większości szkół niepublicznych zmniejszyła się liczba uczniów, a więc uległy zmniejszeniu dotacje,
- zlikwidowano gospodarstwo pomocnicze Warsztaty Szkolne, a powołano nowe gospodarstwo funkcjonujące przy Starostwie,
- w związku ze zmianami ustawowymi w sprawie zlecania zadań powiatowych dla instytucji pozarządowych (pożytku publicznego) – zmniejszyła się liczba instytucji otrzymujących dotacje z Powiatu,
- wprowadzone zadania w zakresie finansowania pobytu dzieci Powiatu Kołobrzeskiego w Domach Dziecka w innych Powiatach, od 2005 roku każdy Powiat finansuje koszt utrzymania dziecka, w związku z czym Powiat Kołobrzeski w wyniku zawartych porozumień przekazuje dotacje dla 7 Powiatów.

Załącznik 14 – plan i wykonanie budżetu według uchwał za I półrocze 2005 roku, porównanie do I półrocza 2004 roku.

Załącznik ten obejmuje wszystkie niezbędne dane, które pozwalają przeprowadzić analizę w zakresie całego budżetu Powiatu w dwóch analogicznych okresach.

Łączne dochody budżetu w roku 2005 w stosunku do planu wykonano w 54,97%, natomiast w roku ubiegłym 55,54%. Przyczyny:

- w roku 2004 wskaźnik realizacji dochodów z tytułu udziałów w podatkach był wyższy,
- w roku ubiegłym w I półroczu nie finansowano stypendiów dla uczniów, stąd wskaźnik realizacji zadań wynikających z porozumień także był wyższy,

Łączne wydatki budżetu w roku 2005 w stosunku do planu wykonano w 45,5%,

natomiast w roku ubiegłym 48,4%. Przyczyny:

- wskaźnik realizacji dotacji dla jednostek jest wyższy w roku 2005, w związku z finansowaniem zadania w zakresie odpłatności za dzieci w Domach Dziecka,
- wyższe są także wydatki w pozycji wydatki rzeczowe, ponieważ jednorazowo przekazano 1 100 000,- zł – pomoc finansowa dla ZOZ Kołobrzeg,
- na poziomie niższym w roku 2005 są wydatki: wynagrodzenia i pochodne,
- obsługa długu publicznego to także wyższy wskaźnik realizacji w roku 2004, ponieważ planowany kredyt na 2005 rok nie został jeszcze uruchomiony.

Dynamika wydatków po stronie planu przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne – wzrost w roku 2005 o około 7%,
- dotacje dla jednostek – wzrost w roku 2005 o około 34%,
- wydatki majątkowe – wzrost w roku 2005 o około 353%,
- obsługa długu publicznego – wzrost w roku 2005 o około 282%,
- wydatki rzeczowe – wzrost w roku 2005 o około 35%.

Wydatki rzeczowe są to w szczególności: bieżące utrzymanie jednostek, świadczenia socjalne, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wydatki na media komunalne, wydatki na remonty.

W przypadku planowanych remontów w jednostkach organizacyjnych Powiatu stwierdza się, że wielkość planowanych remontów w roku 2005 jest znacznie wyższa niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

W I półroczu roku 2004 planowano wykorzystać na remonty kwotę 1 528 006,- zł.

W I półroczu br. planuje się wykorzystać na remonty kwotę 3 514 887,- zł.

Zaciągnięty kredyt w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 500 000,- zł, został całkowicie spłacony – w roku 2005 spłacono dwie ostatnie transze – 332 000,- zł.

Zaciągnięty kredyt w Banku Ochrony Środowiska w kwocie 1 500 000,- zł – w I półroczu spłacono kwotę 428 570,- zł, do końca b.r. do spłaty pozostaje 428 570,- zł, natomiast w roku 2006 zostaje do spłaty także kwota 428 570,- zł.

Sporządziła:

Barbara Ostrowska

Skarbnik Powiatu

