

# **INFORMACJA OBJAŚNIAJĄCA DO PROJEKTU BUDŻETU POWIATU KOŁOBRZESKIEGO NA 2011 ROK**

## **WSTĘP**

Konstytucja Rzeczypospolitej Polskiej określiła, iż zadania publiczne, które służą zaspokajaniu potrzeb wspólnoty samorządowej, są wykonywane przez jednostki samorządu terytorialnego.

Elementem niezbędnym do wykonywania zadań publicznych jest opracowanie rocznego planu dochodów i wydatków. Jego realizacja wymaga kompetentnych wykonawców we wszystkich instytucjach sektora finansów publicznych. Takimi wykonawcami w przypadku powiatu są wszystkie jednostki organizacyjne realizujące budżet.

Budżet Powiatu Kołobrzesckiego na 2011 rok jest zestawieniem łącznym planów finansowych 18 jednostek organizacyjnych Powiatu oraz instytucji kultury, do których należą:

### **Jednostki i placówki oświatowe**

1. Zespół Szkół Morskich
2. Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej w Gościnie
3. Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Mikołaja Kopernika
4. Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza
5. Zespół Szkół Mechanicznych
6. Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich
7. Zespół Szkół Policealnych
8. Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy
9. Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna
10. Ognisko Pracy Pozaszkolnej

### **Służby, inspekcje i straże**

1. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
2. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego

### **Pozostałe jednostki organizacyjne powiatu**

1. Zarząd Dróg Powiatowych
2. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
3. Powiatowy Urząd Pracy
4. Dom Pomocy Społecznej w Gościnie
5. Dom Pomocy Społecznej we Włosziborzu
6. Starostwo Powiatowe

### **Instytucja kultury**

1. Muzeum Oręża Polskiego

Każda z jednostek organizacyjnych w dniach 7 września (jednostki oświatowe) i 8 września (pozostałe jednostki) września na odbytych naradach otrzymała od Skarbnika Powiatu niezbędne materiały planistyczne związane z opracowaniem projektów planów finansowych na rok 2011. Do tych materiałów należały: druki w zakresie dochodów, wydatków, kalkulacji wynagrodzeń, wskaźniki na rok 2011 oraz po raz pierwszy druki: do wieloletniej prognozy finansowej i wykaz przedsięwzięć.

Wskaźniki na 2011 rok określone zostały w założeniach do budżetu Państwa, między innymi określono: wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli z dniem 1 września 2011 o 7%, wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla pozostałych pracowników z dniem 1 stycznia o 3,7%. Wzrost wydatków bieżących o 2,3%. Do projektu planu finansowego jednostki dołączają informacje opisową.

Budżet jest przygotowywany w oparciu o:

- Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009, Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.),
- Ustawę z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn.zm.),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207).
- Uchwałę Rady Powiatu w Kołobrzegu Nr XLIX/292/2010 z dnia 3 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Zarząd Powiatu otrzymuje niezbędne informacje w zakresie subwencji z Ministerstwa Finansów oraz dotacji na zadania własne i zlecone od Wojewody Zachodniopomorskiego.

Informacje powyższe wpłynęły odpowiednio w dniach 20.10.2010 i 27.10.2010.

Stwierdza się, że zarówno w przypadku informacji Ministra jak i Wojewody proponowane wielkości środków dla budżetu powiatu są (realnie) niższe od kwot przyjętych w roku 2010.

W związku z powyższym przyjęto, iż w roku 2011 wydatki bieżące ulegną zwiększeniu jedynie o 0,5%, a nie jak określono w założeniach 2,3%, w stosunku do roku 2010.

Samorząd powiatowy posiada własny system dochodów, przeznaczony z kolei na wykonywanie zadań wynikających z ustawy o samorządzie powiatowym. Konstrukcja dochodów i wydatków jest w bardzo małym stopniu upowszechniana społecznie. W związku z czym na osoby wybrane do sprawowania funkcji w organach powiatowych spoczywa odpowiedzialność bezpośrednia lub pośrednia za prowadzenie gospodarki finansowej. Nie jest to zadanie łatwe ponieważ, finanse powiatowe działają w większości w oparciu o scentralizowany system finansowy ponadto nie generują żadnych dochodów własnych z podatków.

Przystępując do projektu budżetu na 2011 rok, w pierwszej kolejności dokonano symulacji dochodów budżetu.

Łączna prognoza dochodów na rok 2011 wynosi **110 090 500,- zł**. Natomiast plan wydatków to kwota **124 290 500,- zł**. Zatem deficyt wynosi **14 200 000,- zł**, który planowany jest do pokrycia poprzez zaciągnięcie kredytu.

### **DOCHODY BUDŻETU**

Planowane dochody budżetu powiatu stanowią wyłącznie *prognozę*, ponieważ żaden ekonomista nie może potwierdzić, że dane dochody będą w roku 2011 zrealizowane w 100%. Warunkiem pełnej realizacji dochodów w samorządach jak i w budżecie państwa jest fakt, iż zależą od wskaźników makroekonomicznych, głównie od wzrostu PKB. Według założeń Rady Ministrów na rok 2011 planowany jest wzrost PKB o 3,5%.

Znaczna część dochodów to subwencje i dotacje. Dochody własne stanowią: sprzedaż mienia, udziały w podatkach Skarbu Państwa, wypracowane dochody własne z tytułu wynajmu, usługi, opłaty komunikacyjne, odsetki od rachunków w banku.

Udział poszczególnych źródeł dochodów w roku 2011 w Powiecie Kołobrzeskim przedstawia tabela nr 1.

**Tabela nr 1**

**Wskaźnik udziału dochodów w budżecie  
Powiatu Kołobrzeskiego w roku 2011**

<i><b>Źródło dochodów</b></i>	<i><b>Kwota</b></i>	<i><b>Wskaźnik udziału w %</b></i>
Subwencje ogólne	40 426 853	37
Dotacje celowe Wojewody	8 193 300	7
Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych	12 875 676	12
Pozyskane środki zagraniczne nie podlegające zwrotowi – programy miękkie	3 961 461	4
Pozyskane środki zagraniczne nie podlegające zwrotowi – programy inwestycyjne	13 862 811	13
Dotacje celowe na inwestycje	13 633 549	12
Dotacje na zadania wynikające z porozumień-zadania bieżące	119 440	0
Pozostałe dotacje	527 600	0
Pozostałe dochody	16 489 810	15
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>110 090 500</b>	<b>100</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Subwencje ogólne kalkulowane są na szczeblu centralnym. Przekazywane są dla Powiatu przez Ministra Finansów.

Na rok 2011 powiat otrzyma subwencje:

**Część wyrównawcza** subwencji, która jest uzależniona m.in.: od wskaźnika dochodów podatkowych na jednego mieszkańca powiatu, od stopy bezrobocia w powiecie w porównaniu do stopy bezrobocia w kraju. W stosunku do roku 2010 ta część subwencji w roku 2011 jest wyższa o 10%. i wynosi 1 139 310,- zł.

**Część równoważąca** subwencji zależy m. in. od długości dróg powiatowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca w powiecie. W roku 2011 subwencja równoważąca wynosi 903 591,- zł i jest niższa od subwencji w roku 2010 o 19%.

**Część oświatowa** subwencji plan na 2011 rok wynosi 38 383 952,- zł. Według informacji Ministerstwa Finansów subwencja obejmuje wzrost wydatków bieżących w tym wynagrodzeń od 1 września 2011 roku, ale kalkulowana jest na 1 ucznia. W stosunku do roku 2010 subwencja oświatowa uległa zwiększeniu jedynie o 6,8%.

**Dotacje celowe Wojewody** – kalkulowane są na poziomie wojewódzkim i obejmują finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej tj.: Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego, Powiatowej Komendy PSP, prace geodezyjne (wydatki wyłącznie merytoryczne), ośrodki wsparcia, Zespoły ds Orzekania o Niepełnosprawności oraz częściowe dofinansowanie Domów Pomocy Społecznej.

**Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** – stanowią 10,25% dochodów Skarbu Państwa uzyskiwanych z podatku bezpośredniego dla Powiatu.

Środki przekazywane są przez Ministra Finansów. Plan dochodów z tego tytułu w roku 2011 kalkulowany jest w kwocie 12 625 676,- zł i jest wyższy o 10% w stosunku do planowanego na rok 2010.

**Udział w podatku dochodowym od osób prawnych** – wynosi 1,4% dochodów Skarbu Państwa i zależy od ilości podmiotów gospodarczych prowadzących działalność gospodarczą na terenie powiatu. Środki przekazywane są przez Urzędy Skarbowe.

**Pozyskane środki zagraniczne na programy miękkie** – planowane są środki na realizację programów miękkich współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej. Ze środków tych zamierzają skorzystać: Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich, Zespół Szkół Morskich, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie oraz Starostwo Powiatowe.

**Pozyskane środki zagraniczna na inwestycje** – dotyczą inwestycji przebudowa drogi nr 0152 Z Mrzeżyno – Dźwirzyno – Kołobrzeg wraz z budową mostu nad kanałem Resko oraz instalacja kolektorów i termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej. Szczegółowo inwestycje omówione są w dalszej części informacji.

**Dotacje celowe na inwestycje** – są to środki krajowe, ale pozyskane od partnerów współfinansujących inwestycje powiatowe.

**Dotacje na zadania wynikające z porozumień** – występują w dwóch przypadkach tj. dotacje z gmin na współfinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej oraz dotacje z innych powiatów, z których dzieci przebywają w rodzinach zastępczych w Powiecie Kołobrzeskim.

**Pozostałe dotacje** – Powiat otrzymuje środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej na finansowanie części kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników zatrudnionych w Powiatowym Urzędzie Pracy.

**Pozostałe dochody** – to dochody pozyskiwane bezpośrednio przez jednostki organizacyjne Powiatu.

**Tabela nr 2**

**Źródła dochodów budżetu Powiatu Kołobrzeskiego  
w latach 2009 – 2011**

<i>Źródło dochodów</i>	<i>Plan 2009</i>	<i>Wsk. w %</i>	<i>Plan 2010</i>	<i>Wsk. w %</i>	<i>Plan 2011</i>	<i>Wsk. w %</i>
Udział w podatku dochodowym	12 044 491	20	11 674 114	11	12 875 676	12
Dotacje celowe Wojewody	7 417 900	13	8 177 200	8	8 193 300	7
Subwencje ogólne	35 177 678	52	37 776 462	37	40 426 853	37
Pozostałe dochody	31 160 640	15	44 857 055	44	48 594 671	44
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>85 800 710</b>	<b>100</b>	<b>102 484 831</b>	<b>100</b>	<b>110 090 500</b>	<b>100</b>

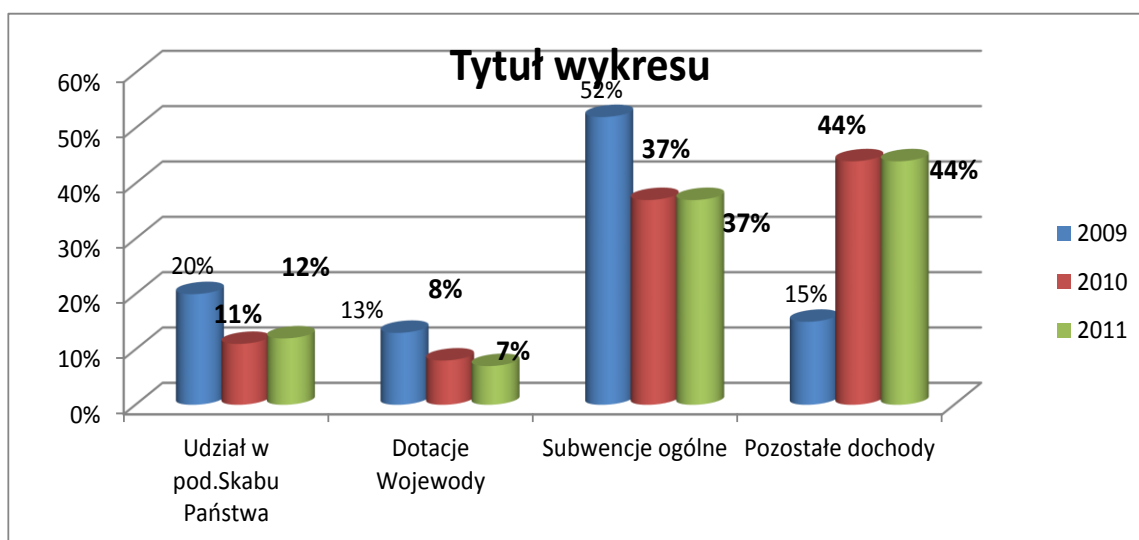
Źródło: opracowanie własne

Jak wynika z powyższego zestawienia:

- Udział w podatku dochodowym w roku 2011 jest wyższy od roku 2010,
- Dotacje Wojewody rok rocznie maleją,
- Subwencja ogólna oraz pozostałe dochody utrzymują się na poziomie roku 2010.

**Wykres Nr 1**

**Planowane źródła dochodów w latach 2009– 2011  
procentowy udział w budżecie**



Źródło: opracowanie własne

Wykres powyższy pokazuje, iż najwyższy udział w dochodach budżetu w części dotyczącej subwencji wystąpił w roku 2009. Także udział w podatku dochodowym od osób fizycznych najwyższy był w roku 2009. W roku 2011 planowane *pozostałe dochody* przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 3

**Pozostałe dochody planowane w roku 2011**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>	<b>Udział w %</b>
Dotacja na inwestycje od samorz.	8 533 549	18
Dotacja z budżetu państwa na inwestycje	5 100 000	11
Dotacja ze środków zagranicznych na termomodernizację	6 017 211	12
Dotacja rozwojowa UE na programy miękkie	3 961 461	8
Dotacja rozwojowa UE na inwestycje	7 845 600	16
Dotacje na zadania bieżące wynikające z porozumień	119 440	0
Dotacja z funduszu – PUP	527 600	1
Dochody własne	16 489 810	34
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>48 594 671</b>	<b>100</b>

Źródło: opracowanie własne

Pozostałe dochody głównie dotyczą środków pozyskanych na zadania bieżące i majątkowe i tak:

- na inwestycje w roku 2011 planowane jest pozyskanie środków w łącznej kwocie 27 496 760,- zł, w tym ze źródeł zagranicznych 13 862 811,- zł,
- na realizację programów unijnych miękkich – 3 961 461,- zł,
- dotacja z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej na finansowanie części wynagrodzeń dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie 527 600,- zł,
- dotacje na zadania bieżące wynikające z porozumień – na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w kwocie 55 074,- zł oraz dotacje z powiatów, z których dzieci przebywają w rodzinach zastępczych w Powiecie Kołobrzeskim – 64 366,- zł.

Dochody własne są pozyskiwane przez jednostki organizacyjne głównie z tytułu wynajmu mienia komunalnego. W roku 2011 planowany jest wpływ środków z tytułu sprzedaży mienia powiatu.

Dla celów porównawczych tabela nr 4 przedstawia plan dochodów w roku poprzedzającym planowany rok budżetowy według jednostek organizacyjnych powiatu.

**Planowane dochody na rok 2011 wynoszą 110 090 500,- zł, w stosunku do planu na rok 2010 uległy zwiększeniu o 7%.**

Tabela nr 4

**Plan dochodów własnych na lata 2010 - 2011  
według jednostek organizacyjnych Powiatu Kołobrzeskiego**

<i>Nazwa jednostki organizacyjnej</i>	<i>Plan na rok 2010</i>	<i>Przewid.wyk. 2010 r.</i>	<i>Plan na 2011</i>	<i>Wsk.pl. (4:3)w %</i>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
1. Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika	305 850	378 060	305 690	81
2. Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich	870 200	1 064 145	2 833 592	271
3. Zespół Szkół Policealnych	370 166	659 531	388 264	59
4. Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	180 000	253 096	253 750	100
5. Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	519 642	598 581	483 900	81
6. Zespół Szkół Morskich	170 000	431 695	591 346	137
7. Zespół Szkół Mechanicznych	157 160	254 760	205 200	81
8. Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy	31 000	32 442	31 025	96
9. Ognisko Pracy Pozaszkolnej	20 200	33 000	45 000	136
<b>Razem jednostki oświatowe</b>	<b>2 624 218</b>	<b>3 705 310</b>	<b>5 137 767</b>	<b>139</b>
10. Dom Pomocy Społecznej Gościno	1 157 000	1 445 280	1 388 250	96
11. Dom Pomocy Społecznej Włocibórz	2 091 840	2 786 963	2 609 448	94
12. Zarząd Dróg Powiatowych	12 300	35 643	806 500	2262
13. Powiatowy Urząd Pracy	0	389	0	0
14. Starostwo Powiatowe*	7 540 506	9 415 562	6 547 845	69
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>13 425 864</b>	<b>17 389 147</b>	<b>16 489 810</b>	<b>95</b>

*Źródło: opracowanie własne*

\*Dochody bez dotacji wojewody, dotacji na inwestycje, środków strukturalnych, udziału w podatku dochodowym

Tabela powyższa przedstawia dochody w pozycji plan i przewidywane wykonanie w roku 2010 oraz plan na 2011.

W trzech przypadkach w roku 2011 jednostki planują wyższe dochody własne w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2010. Dotyczy jednostek:

- Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich – zwiększa plan dochodów z uwagi na pozyskaniu dodatkowych pomieszczeń przeznaczonych do dzierżawy w wyniku likwidacji gospodarstwa pomocniczego,
- Zespół Szkół Morskich w roku 2010 nie miał możliwości dzierżawy pomieszczeń z uwagi na realizowaną termomodernizacją obiektów, w związku z planowanym zakończeniem prac termomodernizacyjnych w roku 2010 na rok 2011 planowane są wyższe dochody własne,

- Zarząd Dróg Powiatowych – znaczne dochody z tytułu zajęcia pasa drogowego w roku 2010 były ewidencjonowane w rachunku dochodów własnych, od roku 2011 to źródło dochodów jest planowane w budżecie, w związku z czym plan dochodów własnych uległ znacznemu zwiększeniu.

Zmniejszenie dochodów własnych w roku 2011 wystąpiło aż w ośmiu jednostkach, w tym drastyczne zmniejszenie dotyczy:

- Zespołu Szkół Policealnych – zmniejszenie o 271 467,- zł, z wagi na to iż w roku 2011 nie planowano dochodów z tytułu wynajmu sal lekcyjnych dla Szkoły Podstawowej nr 6,
- Starostwo Powiatowe – zmniejszenie o 2 867 617,- zł, ponieważ:
  - w roku 2010 dochodem własnym była likwidacja Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i saldo tego rachunku przeniesiono do budżetu, była to kwota powyżej 1,9 tys. zł,
  - w roku 2010 Starostwo pozyskało dochody z tytułu sprzedaży mienia w kwocie 5 592 000,- zł, natomiast plan na rok 2011 wynosi jedynie 780 000,- zł.

### **Planowane dochody na 1 mieszkańca Powiatu Kołobrzeskiego w roku 2011 wyniosą 1 427,98 zł**

*(liczba mieszkańców wg stanu na 31.12.2009 – 77095  
według informacji Ministerstwa Finansów)*

## **WYDATKI BUDŻETU**

Wydatki budżetu planowane są według zasad określonych w ustawie o finansach publicznych, a więc w podziale na główne kierunki wydatkowania. Plan wydatków według głównych kierunków wydatkowania na rok 2011 przedstawia poniższe zestawienie.

**Tabela nr 5**

### **Plan wydatków budżetowych według głównych kierunków wydatkowania na 2011 rok**

<i>Rodzaj wydatków</i>	<i>Plan na 2011 rok</i>	<i>% udział w wydatkach</i>
Inwestycje w tym:	42 748 036	34
Zakupy inwestycyjne	225 435	
Wynagrodzenia i pochodne	50 325 467	41
Dotacje dla jednostek	8 863 280	7
Pozostałe wydatki bieżące	22 353 717	18
<b>Ogółem:</b>	<b>124 290 500</b>	<b>100</b>

*Źródło: opracowanie własne*



Plan wydatków budżetu w roku 2011 zamyka się w kwocie **124 290 500,- zł** i jest wyższy od **limitu wydatków (110 090 500,- zł)** o kwotę **14 200 000,- zł**, określonego na stronie 2 niniejszej informacji.

W związku z powyższym planowany deficyt może być pokryty wyłącznie z przychodów. Zatem planowane jest zaciągnięcie kredytu w wysokości 14 200 000,- zł.

Najwyższy udział wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne. W kolejności następne to wydatki na inwestycje.

Planowany stan zatrudnienia w roku 2011 wyniesie **981,88 etatów**, w tym jednostki i placówki oświatowe 635,88 etatów.

W pozycji wynagrodzenia i pochodne ujmowane są: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, umowy zlecenia oraz składki na ZUS i Fundusz Pracy.

### **Planowane inwestycje w roku 2011**

1. **Przebudowa drogi nr 0152 Z Mrzeżyno – Dźwirzyno – Kołobrzeg**, na odcinku od miejscowości Dźwirzyno do skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 109 w miejscowości Dźwirzyno wraz z przebudową mostu nad kanałem Resko. Szacunkowy koszt 30 000 000,- zł. Inwestycja planowana do realizacji w okresie od 2008 do 2011. W roku 2008 zlecono wykonanie dokumentacji, która została ostatecznie przekazana i rozliczona w III kwartale 2009 roku. Zgodnie z harmonogramem w roku 2010 planowane było rozpoczęcie inwestycji na łączną kwotę **15 000 000,- zł**. W wyniku dokonanych zmian szacunkowa wartość realizacji inwestycji w roku 2010 wyniesie 11 000 000,- zł. Na rok 2011 planowana jest kwota **17 183 664,- zł**. Źródła finansowania inwestycji w roku 2011: Gmina Kołobrzeg, Gmina Trzebiatów, Powiat Gryfice – łącznie 7 003 548,-zł, wkład powiatu kołobrzieskiego – 2 334 516,- zł, środki Regionalnego Programu Operacyjnego – 7 845 600,- zł.
2. **Rozbudowa ul. Zachodnia w Kołobrzegu** – szacunkowy koszt **2 200 000,- zł**, z tego dofinansowanie: Gmina Miasto Kołobrzeg – 250 000,- zł, Gmina Kołobrzeg – 975 000,- zł, Powiat – 975 000,- zł.
3. **Przebudowa drogi powiatowej 0259Z Rościęcino – Rzesznikowo na odcinku od Gorawina do drogi krajowej nr 6 – I etap** – szacunkowa wartość **6 650 000,- zł**. Źródła finansowania: Gmina Siemysł – 5 000,- zł, Gmina Rymań – 100 000,- zł, Powiat – 3 545 000,- zł oraz dotacja w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011” – 3 000 000,- zł.
4. **Przebudowa drogi powiatowej 0276Z Stramniczka** – realizacja inwestycji - Urząd Gminy Dygowo, wkład Powiatu – **653 952,- zł**. Całkowita wartość inwestycji 2 815 807,- zł.
5. **Przebudowa mostu** – Karcino (most 6mb+2x300mb-nawierzchnia) – szacunkowa wartość inwestycji **1 200 000,- zł**. Dofinansowanie z Ministerstwa Infrastruktury – 600 000,- zł.

6. **Budowa chodnika w Bogucinie** – wartość szacunkowa **400 000,- zł**. Dofinansowanie z Gminy Kołobrzeg – 200 000,- zł.
7. **Zakup materiałów na wspólną z Gminami budowę chodników** – **494 737,- zł**.
8. **Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi powiatowej 0310Z w Karcinie** – wartość szacunkowa 350 000,- zł.
9. **Wykonanie dokumentacji budowa chodnika wraz z odwodnieniem w Wartkowie** – wartość szacunkowa 80 000,- zł.
10. **Rozbudowa stadionu lekkoatletycznego przy ZSO im. M. Kopernika** – inwestycja planowana do realizacji w latach 2011 – 2012 – szacunkowa wartość **7 000 000,- zł**, w tym w roku 2011 – **4 000 000,- zł**, dofinansowanie z Ministerstwa Sportu – 1 500 000,- zł.
11. **Realizacja Kołobrzeskiego Skansenu Morskiego** – wartość szacunkowa **240 000,- zł**.
12. **Iluminacja Starostwa Powiatowego** – wartość szacunkowa **50 000,- zł**.
13. **Instalacja kolektorów, wymiana instalacji wcu, wymiana pokrycia dachowego – Zespół Szkół Policealnych** – wartość szacunkowa **1 549 383,- zł**.
14. **Instalacja kolektorów, wymiana instalacji wcu, roboty hydrauliczne, wymiana instalacji co, termomodernizacja – Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza** – wartość szacunkowa **3 507 274,- zł**.
15. **Instalacja kolektorów, wymiana instalacji wcu, wymiana instalacji co – Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika** – wartość szacunkowa **1 862 134,- zł**.
16. **Instalacja kolektorów, wymiana instalacji co – Zespół Szkół Mechanicznych** – wartość szacunkowa **302 863,- zł**.
17. **Instalacja kolektorów, wymiana instalacji wcu, wymiana instalacji co, termomodernizacja – Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej** – wartość szacunkowa **3 515 891,- zł**. Inwestycja realizowana w okresie 2011-2012, w tym w roku 2011 w wysokości **515 891,- zł**.
18. **Instalacja kolektorów, wymiana instalacji wcu, modernizacja kotłowni, wymiana instalacji co, termomodernizacja – Dom Pomocy Społecznej Włoscibórz** – wartość szacunkowa **4 970 615,- zł**. Inwestycja realizowana w okresie 2011-2012, w tym w roku 2011 w wysokości **470 615,- zł**.

**19. Instalacja kolektorów, wymiana instalacji wcu, wymiana instalacji co wraz z wymiana grzejników, termomodernizacja – Dom Pomocy Społecznej Gościno – wartość szacunkowa 4 975 416,- zł.** Inwestycja realizowana w okresie 2011-2012, w tym w roku 2011 w wysokości **475 416,- zł.**

**20. Instalacja kolektorów, wymiana instalacji wcu, - Centrum Kształcenia Praktycznego – wartość szacunkowa 336 692,- zł.**

Od pozycji 13 do 20 inwestycje będą dofinansowane z dwóch źródeł:

- **Szwajcarsko – Polski Program Współpracy** – projekt pt. „Działania Infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej. Liderem projektu jest Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie. Dofinansowanie (do 85% kosztów kwalifikowanych) dotyczy instalacji kolektorów, wymiany wcu, co.
- **Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej** – Program priorytetowy NFOŚiGW pt. „System zielonych inwestycji **GIS** – Zarządzanie energią w budynkach użyteczności publicznej. Dofinansowanie (30% kosztów kwalifikowanych) dotyczy termomodernizacji.

**Łącznie z tytułu dofinansowania na zadania (poz.13 do 20) Powiat otrzyma 6 017 211,- zł.**

### **Dotacje dla jednostek**

Powiat kołobrzeski w roku 2011 planuje przekazywać dotacje podmiotowe i celowe dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dotacje celowe dla instytucji pożytku publicznego, które w imieniu powiatu wykonują zadania określone w programie współpracy z instytucjami pozarządowymi.

Dotacje podmiotowe (załącznik nr 8 do uchwały budżetowej) przekazywane są głównie dla szkół niepublicznych oraz dla Muzeum Oręża Polskiego.

Do dnia 30 września 2010 szkoły niepubliczne złożyły wnioski o dotacje na rok 2011. Zgodnie z wnioskami szkoły niepubliczne miały przyjąć od 1 września – 2958 słuchaczy. Liczbę słuchaczy potwierdza Wydział Edukacji, który weryfikuje wnioski ze sprawozdaniami składami do Ministerstwa Edukacji. Według sprawozdań przyjęto 1396 słuchaczy. Łączna kwota planowanych dotacji podmiotowych dla szkół niepublicznych oraz dla Szkolnego Schroniska Młodzieżowego wynosi **2 912 802 zł.**

Dla Muzeum Oręża Polskiego planowana dotacja wynosi **950 000,- zł.**

Dotacje celowe na zadania własne powiatu realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych ( załącznik nr 9 do uchwały budżetowej) – łączna kwota **1 167 284,- zł**, w tym zadania finansowane przez Wojewodę 750 136,- zł.

### Pozostałe dotacje

Zgodnie z zawartymi porozumieniami Powiat przekazuje dotacje z obszaru *pomoc społeczna* na zadanie dotyczące placówek opiekuńczo wychowawczych (Domy Dziecka) oraz za dzieci przebywające w rodzinach zastępczych w innych powiatach. Łącznie zaplanowano kwotę **2 607 809,- zł.**

W ramach realizacji programu unijnego współfinansowanego z EFS dotyczącego programu „Jesteśmy aktywni” z powiatu dla gmin (partnerów programu) przekazywana będzie dotacja w wysokości **1 195 385,- zł.**

W części dotyczącej dotacji – zabezpieczono kwotę **30 000,- zł**, z przeznaczeniem na zakup samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Kołobrzegu.

Łączna kwota planowanych dotacji w roku 2011 – **7 497 553,- zł.**

Po raz kolejny w załączniku nr 2 do uchwały budżetowej – wyodrębniono kierunek wydatkowania środków tj. "świadczenia na rzecz osób fizycznych", które obejmują wydatki z grupy paragrafów „3”. W przypadku powiatu kołobrzeskiego występują następujące wydatki: ekwiwalenty za lasy, zakup ubrań roboczych dla pracowników fizycznych, diety radnych i członków zarządu, świadczenia dla funkcjonariuszy zatrudnionych w Komendzie Powiatowej PSP, dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli zatrudnionych w Zespole Szkół Gospodarki Żywnościowej, świadczenia dla pensjonariuszy DPS-ów, zasiłki dla rodzin zastępczych. Łączna kwota świadczeń planowana w roku 2010 wynosi **2 972 986,- zł.**

#### **Pozostałe wydatki bieżące**

Plan pozostałych wydatków wynosi **21 837 596,- zł** oraz wydatki na obsługę długu publicznego (odsetki od kredytów i obligacji) – **938 964,- zł.**

Dla celów porównawczych poniższe zestawienie przedstawia udział poszczególnych rodzajów wydatków planowanych w latach 2009 – 2010.

**Tabela nr 6**

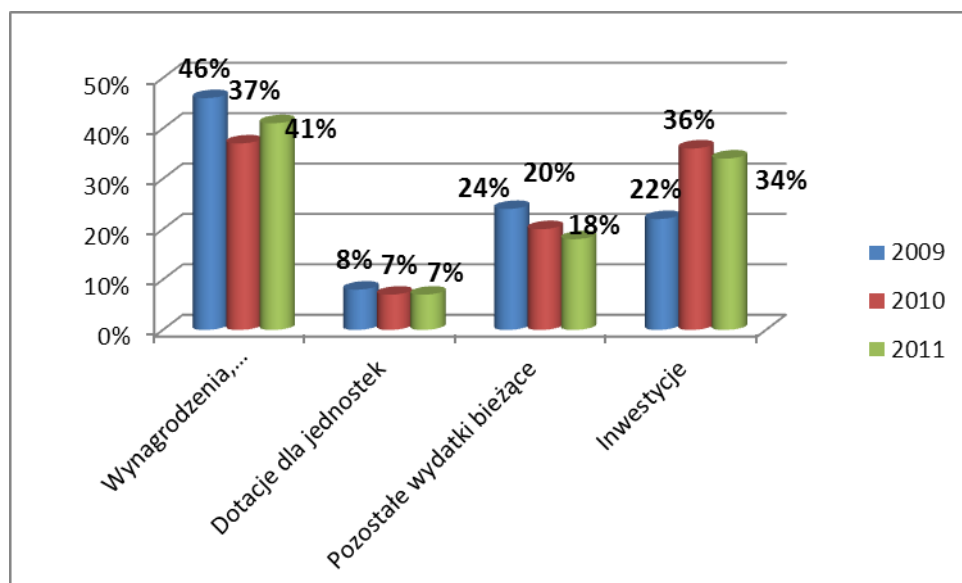
#### **Plan udział wydatków według podstawowych kierunków wydatkowania w latach 2009 - 2011**

<i><b>Kierunki wydatków</b></i>	<i><b>Plan 2009</b></i>	<i><b>Wsk. w %</b></i>	<i><b>Plan 2010</b></i>	<i><b>Wsk. w %</b></i>	<i><b>Plan 2011</b></i>	<i><b>Wsk. w %</b></i>
Wynagrodzenia i pochodne	39 497 753	46	41 756 001	37	50 325 467	41
Dotacje dla jednostek	6 465 055	8	7 497 554	7	8 863 280	7
Inwestycje	18 498 000	22	40 645 500	36	42 748 036	34
Pozostałe wydatki bieżące	20 556 652	24	23 551 788	20	22 353 717	18
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>85 017 460</b>	<b>100</b>	<b>113 450 842</b>	<b>100</b>	<b>124 290 500</b>	<b>100</b>

*Źródło: opracowanie własne*

**Planowane wydatki na rok 2011 wynoszą 124 290 500,- zł, w stosunku do planu na rok 2010 uległy zwiększeniu o ponad 9 %.**

**Plan wydatków według głównych kierunków,  
udział w budżecie  
lata 2009 - 2011**



Źródło: opracowanie własne

Wynagrodzenia i pochodne - najwyższy udział w budżecie wystąpił w roku 2009. Dotacje przez okres trzech lat niewiele ulegają zmianie. Pozostałe wydatki bieżące z roku na rok ulegają zmniejszeniu. Natomiast inwestycje - największy udział w budżecie wystąpił w roku 2010. Należy jednak pamiętać że powyższe wartości dotyczą planu. Realizacja zadań omawiana będzie w sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2010 rok.

**Planowane wydatki na 1 mieszkańca Powiatu Kołobrzeskiego  
w roku 2011 wyniosą 1 612,17 zł**

*(liczba mieszkańców wg stanu na 31.12.2009 - 77095  
według informacji Ministerstwa Finansów)*

**Plany finansowe jednostek organizacyjnych powiatu  
na 2011 rok**

Plany finansowe jednostek (strona wydatków) podlegały weryfikacji, polegającej na zastosowaniu wskaźników budżetowych do wydatków wykonanych w roku poprzedzającym rok planowany, oczywiście bez wydatków występujących jednorazowo.

W przypadku wydatków planowanych dla jednostek i placówek oświatowych dokonano dokładnej weryfikacji poszczególnych rodzajów wydatków, uwzględniano także przewidywane wykonanie w roku 2011.

W przypadku wydatków bieżących jednostki oświatowe w wyniku wypracowanych dochodów własnych uzupełniają swoje plany finansowe.

Dane w zakresie wykorzystania środków w roku poprzedzającym planowany rok, nie są danymi wiarygodnymi, ponieważ niektóre z nich występowały w roku 2010 jako jednorazowe, które w latach kolejnych nie muszą się powtarzać

Przykładami mogą być poniższe informacje:

- na etapie planowania w jednostkach oświatowych nie uwzględnia się świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli, odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych czy dokształcania nauczycieli – zwiększenia planu następują w ciągu roku,
- w roku 2010 występowały wydatki tzw. jednorazowe, które w roku 2011 nie będą planowane np. zakup sprzętu i wyposażenia,

Po dokonaniu szczegółowych analiz planów finansowych, sporządzono projekt budżetu Powiatu na 2011 rok.

### **Jednostki i placówki oświatowe**

#### **Ognisko Pracy Pozaszkolnej**

**Tabela nr 7**

##### **Dochody**

<b>DOCHODY</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 rok</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>33 000</b>	<b>45 000</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Jednostka planuje wyłącznie dochody z najmu pomieszczeń OPP oraz hali sportowej, która została zmodernizowana w roku 2010.

**Tabela nr 8**

##### **Wydatki**

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	624 865	740 433
- pozostałe wydatki	97 185	73 737
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>722 050</b>	<b>814 170</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Planowana liczba uczestników ogniska – 444 osoby. Liczba zatrudnionych nauczycieli – 10,5 et., administracja i obsługa – 4 et.

W roku 2010 poza zadaniami wynikającymi ze statutu jednostka realizowała program przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii finansowany z dotacji celowej Gminy Miasto Kołobrzeg.

Przewiduje się iż w roku 2011 z zajęć pozalekcyjnych będzie korzystało 480 uczniów.

#### **Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna**

##### **Dochody**

Jednostka nie generuje dochodów.

**Tabela nr 9**

##### **Wydatki**

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	977 427	1 051 566
- pozostałe wydatki	123 401	65 070
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>1 100 828</b>	<b>1 116 636</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Planowane wydatki jednostki w większości dotyczą pokrycia kosztów wynagrodzeń i pochodnych.

W poradni zatrudnionych jest 15,5 et. pracowników pedagogicznych, w tym 50% to kadra nauczycieli dyplomowanych. Administracja i obsługa – 3,75 etatu.

### Zespół Szkół Mechanicznych

Tabela nr 10

#### Dochody

<b>DOCHODY</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 rok</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>254 760</b>	<b>205 200</b>

Źródło: opracowanie własne

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy pozyskiwane są z tytułu: wynajmu sal lekcyjnych, boiska, pomieszczeń internatu. Usługi to głównie dochody z tytułu szkolenia uczniów ODZ oraz przygotowanie posiłków w internacie.

Tabela nr 11

#### Wydatki

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	3 603 936	3 904 111
- pozostałe wydatki	738 265	404 462
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>4 342 211</b>	<b>4 308 573</b>

Źródło: opracowanie własne

Zespół Szkół Mechanicznych swoje zadania realizuje w obszarach: gimnazjum specjalne, szkoła zawodowa, szkoła zawodowa specjalna, internat, specjalny ośrodek szkolno wychowawczy.

Zespół Szkół Mechanicznych szkoli swoich uczniów w zawodach: mechanik pojazdów samochodowych, kucharz małej gastronomii, sprzedawca, cieśla i murarz, cukiernik.

Zatrudnienie – 51,21 et. Pracownicy na stanowiskach pedagogicznych i 21 etatów administracja i obsługa.

Liczba uczniów w szkole przedstawia się następująco: szkoła zawodowa 637 uczniów w 33 oddziałach, gimnazjum specjalne naukę pobiera 31 uczniów w 3 oddziałach, szkole zawodowej specjalnej 47 uczniów w 4 oddziałach.

W internacie przebywa 54 wychowanków, w tym 17 wychowanków SOSW.

### Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy

Tabela nr 12

#### Dochody

<b>DOCHODY</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>32 442</b>	<b>31 025</b>

Źródło: opracowanie własne

W roku 2010 planowane są dochody wyłącznie z tytułu wpłat uczniów za pobyt w internacie oraz wynajem pomieszczeń w okresie wakacji.

Tabela nr 13

**Wydatki**

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	2 242 940	2 340 230
- pozostałe wydatki	257 060	200 243
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>2 500 000</b>	<b>2 540 473</b>

Źródło: opracowanie własne

W szkole podstawowej specjalnej przewidywanych jest 10 oddziałów (w tym 2 oddziały filii szkoły podstawowej oraz 1 oddział klasy „0” przy szpitalu), 56 dzieci (w tym średnio 9 dzieci w filii przy szpitalu). W internacie przebywa 19 wychowanków. Dla dzieci przebywających w internacie prowadzona jest stołówka.

Zatrudnienie w szkole – 27,34 etaty pracownicy na stanowiskach pedagogicznych i 13,13 etatu administracja i obsługa.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Edukacji w sprawie ramowych planów nauczania, obowiązkiem SOSW jest zabezpieczenie środków na zajęcia rewalidacyjne. Jednostka zaplanowała 2 etaty w grupie nauczycieli dyplomowanych w kwocie rocznej 74 472. Praca tych nauczycieli polega na rewalidacji indywidualnej skierowana jest do uczniów najciężiej niepełnosprawnych. Środki na rewalidację są ujęte w rezerwie oświatowej.

**Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Mikołaja Kopernika**

Tabela nr 14

**Dochody**

<b>DOCHODY</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>378 060</b>	<b>305 690</b>

Źródło: opracowanie własne

Planowane dochody w szkole: duplikaty świadectw, wynajem bufetu, ksero, automatu do napojów, wynajem pomieszczeń na szkołę tańca, zwrot za media. Planowane dochody w internacie: wynajem stołówki z zapleczem, opłaty za internat.

Tabela nr 15

**Wydatki**

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	3 226 837	3 364 256
- pozostałe wydatki	760 695	594 324
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>3 987 532</b>	<b>3 958 580</b>

Źródło: opracowanie własne

Planowane wydatki w szkole przeznaczone są na pokrycie kosztów wynagrodzeń 49,31 et. pracowników na stanowisku pedagogicznym i 16 etatów administracji z obsługą. Szkoła prowadzi naukę dla 626 uczniów w 21 oddziałach.

W internacie przebywa 80 uczniów.



## Zespół Szkół Morskich

Tabela nr 16

### Dochody

<b>DOCHODY</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>431 695</b>	<b>591 346</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Źródła dochodów w roku 2011 w stosunku do roku 2010 są wyższe o 37%. Dochody pozyskiwane są głównie z najmu i dzierżawy pomieszczeń szkoły. W obiektach szkoły w roku 2010 przeprowadzono termomodernizację.

Tabela nr 17

### Wydatki

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	4 433 545	4 374 288
- pozostałe wydatki	2 678 884	2 058 985
- program unijny	0	1 453 315
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>7 112 429</b>	<b>7 886 588</b>

*Źródło: opracowanie własne*

W szkole zatrudnionych jest 68,05 nauczycieli oraz 25,6 et. pracowników administracji i obsługi. Liczba uczniów 533, liczba oddziałów 20.

W związku z faktem zmniejszenia liczby uczniów w szkole uległo zmniejszeniu także zatrudnienie, a w związku z tym koszty zatrudnienia.

Zespół Szkół Morskich złożył wniosek o dofinansowanie ze środków UE na realizację dwóch programów: „Mam pracę – specjalistyczne kursy zawodowe” oraz „Pod żaglami – praktyki zawodowe dla uczniów”. Wartość ogólna projektów 1 453 315,- zł.

## Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej

Tabela nr 18

### Dochody

<b>DOCHODY</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>253 096</b>	<b>253 750</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Dochodami jednostki są: dzierżawa pomieszczeń szkoły, internatu, działek, czynsze za mieszkania oraz usługi z tytułu najmu stołówki.

Tabela nr 19

### Wydatki

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	3 119 246	3 553 826
- pozostałe wydatki	745 140	473 230
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>3 864 386</b>	<b>4 027 056</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Zatrudnienie w szkole jest zgodne ze sprawozdaniem EN-3 o zatrudnieniu nauczycieli– 50,5 etatów pracownicy pedagogiczni i 18,5 etatu administracja i obsługa

Z dniem 1 września 2010 uległo zwiększeniu zatrudnienie o 1 pracownika obsługi.

ZSGŻ w odróżnieniu od pozostałych jednostek oświatowych pokrywa dość znaczne wydatki dotyczące wypłat dodatków mieszkaniowych i dodatków wiejskich – w roku 2011 wysokość planowanych dodatków wynosi – 177 643,- zł.

Liczba oddziałów w szkole – 20, uczniów 467. Liczba wykorzystanych miejsc w internacie – 170.

### Zespół Szkół Policealnych

Tabela nr 20

#### Dochody

<b>DOCHODY</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>659 531</b>	<b>388 264</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Źródła dochodów szkoły: wynajem pomieszczeń szkolnych, automat do napojów, wynajem sal lekcyjnych, pomieszczeń internatu, wynajem stołówki z zapleczem, czynsze mieszkalne (11 lokali mieszkalnych), usługi noclegowe w okresie wakacji. W roku 2011 planowane dochody są niższe ponieważ w roku 2010 jednostka wynajmowała sale lekcyjne dla Szkoły Podstawowej nr 6.

Tabela nr 21

#### Wydatki

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	1 126 758	1 216 601
- pozostałe wydatki	554 556	125 775
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>1 681 314</b>	<b>1 342 376</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Zatrudnienie w szkole: 16,08 etatów nauczyciele, 14 etatów administracja i obsługa. Planowana liczba oddziałów – 7, liczba uczniów 130. Zespół Szkół Policealnych (nazwa poprzednia Policealna Szkoła Medyczna) prowadzi kształcenie o kierunkach: dietetyk, opiekun medyczny, ratownik medyczny, technik masażysta, terapeuta zajęciowy.

Wydatki ogólne uległy zmniejszeniu (w porównaniu do roku 2010) m.in. z uwagi na to iż jednostka będzie ponosiła mniejsze koszty związane z eksploatacją obiektów.

### Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich

Tabela nr 22

#### Dochody

<b>DOCHODY</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>1 064 145</b>	<b>2 833 592</b>

*Źródło: opracowanie własne*

#### Źródła dochodów:

- dzierżawa – wynajem auli, sal lekcyjnych CKP, pobyty gości krajowych i zagranicznych, wynajem Ośrodka GRYF – planowane łączne dochody – 1 741 500,- zł, w tym Ośrodek GRYF 632 880,- zł,
- usługi – kolonie letnie, usługi gastronomiczne – planowane dochody 752 900,- zł,
- darowizny – plan 3 000,- zł,
- różne dochody – stypendium, opłaty za praktyki, kurs hotelarski – planowana kwota – 76 192,- zł, wpływy z Eberswalde za pobyt grup niemieckich – 190 000,- zł,
- wpływy różne – wpłaty słuchaczy szkoły zaocznej – 70 000,- zł.

**Tabela nr 23**

#### Wydatki

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	5 796 846	7 302 255
- pozostałe wydatki	1 422 153	1 909 644
- programy unijne	219 873	266 800
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>7 438 872</b>	<b>9 478 699</b>

Źródło: opracowanie własne

ZSEH jest jednostką oświatową, która zatrudnia najwięcej pracowników w obszarze oświata. Stan zatrudnienia – 102,01 et pracownicy na stanowiskach pedagogicznych oraz 47 etatów administracja i obsługa.

Liczba oddziałów w szkole 38, uczniów 917, liczba uczniów korzystających z praktyk i zajęć praktycznych – 455.

Od 1 września 2010 funkcjonuje internat. Działalność oświatowa prowadzona jest w obszarach: szkoła zawodowa, Centrum Kształcenia Praktycznego, warsztaty szkolne, z których będzie korzystało 160 uczniów oraz internat szkoły.

W roku 2011 realizowane będą dwa kolejne programy Leonardo da Vinci oraz kontynuowany od lat program wymiany uczniów z partnerskim Powiatem Eberswalde.

#### Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza

**Tabela nr 24**

#### Dochody

<b>DOCHODY</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>598 581</b>	<b>483 900</b>

Źródło: opracowanie własne

Szkoła wynajmuje: garaże (5), pomieszczenie na sklepik, pomieszczenia szkoły, salę sportową, pomieszczenia gospodarcze. W internacie pokoje są wynajmowane zarówno w roku szkolnym (junacy OHP) jak i w okresie sezonu letniego na kolonie względnie dla zorganizowanych grup sportowych, czynsze za mieszkania (6), usługi z tytułu żywienia i zakwaterowania.

Tabela nr 25

**Wydatki**

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	3 814 128	4 213 540
- pozostałe wydatki	807 677	1 004 408
- program unijny	110 459	0
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>4 732 264</b>	<b>5 217 948</b>

Źródło: opracowanie własne

Zatrudnienie – 53,9 etaty pracownicy na stanowiskach pedagogicznych i 24,9 administracja i obsługa.

Planowana liczba uczniów w szkole 545, oddziały 21, liczba uczniów w internacie – 70.

Tabela nr 26

**Zbiorcze zestawienie wydatków jednostek i placówek  
oświatowych wg kierunków wydatkowania**

<b>Kierunki wydatkowania</b>	<b>Przewidywane wykonanie roku 2010</b>	<b>Plan wydatków na 2011 rok</b>	<b>Wsk. planu do przew.wyk.w %</b>
- wynagrodzenia, pochodne	28 966 528	32 070 912	111
- pozostałe wydatki	8 515 358	8 620 187	101
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>37 481 886</b>	<b>40 691 099</b>	<b>109</b>
<b>Źródła finansowania wydatków</b>			
<b>Subwencja oświatowa</b>			<b>34 197 616</b>
<b>Dochody własne jednostek</b>			<b>5 137 767</b>
<b>Środki pomocowe</b>			<b>1 355 716</b>

Źródło: opracowanie własne

Subwencja oświatowa, jak wskazuje sama nazwa, winna być przeznaczona na wydatki oświatowe, a przede wszystkim winna zabezpieczać wszystkie wydatki, które są niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania każdej jednostki i placówki oświatowej.

Badając ostatnie lata stwierdza się, że system finansowania oświaty jest niedoskonały, głównie dlatego, że subwencja przyznawana jest na ucznia, a nie na faktyczne potrzeby jednostek oświatowych. Potrzebami tymi poza wydatkami osobowymi i pochodnymi od nich jest także utrzymanie obiektów, remonty i inwestycje. Ta część wydatków spada na samorządy. W przypadku Powiatu Kołobrzeskiego wszystkie osiągnięte dochody na mieniu powiatowym w jednostkach oświatowych, zasilają budżety jednostek.

W roku 2011 jednostki mają zabezpieczone środki na wynagrodzenia i pochodne w 100%, uwzględniono podwyżki dla nauczycieli od 1 września o 7% i dla administracji i obsługi od 1 stycznia o 3,7 %.

Wysokość subwencji na rok 2011 według informacji Ministerstwa Finansów wynosi **38 383 952,- zł**.

Podział subwencji przedstawia się następująco:

<b>1. Odpisy na fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli na kwotę</b>	<b>-</b>	<b>250 000,- zł</b>
<b>2. Środki na kształcenie i doskonalenie nauczycieli – 1% od planowanych wynagrodzeń co stanowi kwotę</b>	<b>-</b>	<b>194 674,- zł</b>
<b>3. Środki na świadczenia zdrowotne dla nauczycieli, 0,3% od wynagrodzeń, co stanowi kwotę</b>	<b>-</b>	<b>58 394,- zł</b>
<b>4. Wypłaty nagród jubileuszowych na kwotę</b>	<b>-</b>	<b>309 333,- zł</b>
<b>5. Wypłaty odpraw emerytalnych, w kwocie</b>	<b>-</b>	<b>281 348,- zł</b>
<b>6. Wydatki ponoszone bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe</b>	<b>-</b>	<b>20 000,- zł</b>
<b>7. Dotację dla szkół niepublicznych,</b>	<b>-</b>	<b>2 912 802,- zł</b>
<b>8. Rezerwę na nieprzewidziane wydatki</b>	<b>-</b>	<b>5 813,- zł</b>
<b>9. Rezerwa na zajęcia rewalidacyjne</b>	<b>-</b>	<b>74 472,- zł</b>
<b>10. Stypendia sportowe i dla najlepszego ucznia</b>	<b>-</b>	<b>12 000,- zł</b>
<b>11. Nagrody Starosty na Dzień Edukacji</b>	<b>-</b>	<b>67 500,- zł</b>
<b>Ogółem:</b>		<b>- 4 186 336,- zł</b>

**Dla jednostek i placówek oświatowych pozostaje 34 197 616,- zł.**

W roku 2011 nie wprowadza się programu oszczędnościowego dla szkół (jak to miało miejsce w latach ubiegłych). Jak wspomniano wyżej zabezpieczono w całości wszystkie placowe koszty. W związku z czym w niektórych przypadkach wydatki pozostałe są niższe od przewidywanego wykonania roku ubiegłego.

Sytuacja ta nie jest zagrożeniem dla jednostek ponieważ każda z jednostek w IV kwartale roku budżetowego zmniejsza niewykorzystane środki na wynagrodzeniach, wynikające z oszczędności na zasiłkach chorobowych oraz z niewykorzystanych godzin ponadwymiarowych i uzupełnia wydatki pozostałe.

**Pozostałe jednostki organizacyjne Powiatu****Tabela nr 27****Nadzór budowlany****Wydatki**

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	244 810	244 810
- pozostałe wydatki	33 583	27 190
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>278 393</b>	<b>272 000</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Jednostka wykonuje w całości zadanie z zakresu administracji rządowej i jest finansowana z dotacji Wojewody Zachodniopomorskiego. Zatrudnienie wynosi 4,5 etatu.

**Tabela nr 28****Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej****Wydatki**

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	2 570 666	2 576 651
- pozostałe wydatki	1 019 008	1 018 349
- wydatki na zakupy inwestycyjne	130 000	0
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>3 719 674</b>	<b>3 595 000</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Zatrudnienie w Komendzie – funkcjonariusze - 58 osób, pracownicy cywilni - 1 osoba, członek korpusu służby cywilnej 1 osoba. Jednostka także finansowana jest z dotacji Wojewody Zachodniopomorskiego ponieważ wykonuje zadania z zakresu administracji rządowej.

**Dom Pomocy Społecznej w Gościnie****Tabela nr 29****Dochody**

<b>DOCHODY</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>1 445 280</b>	<b>1 388 250</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Źródła dochodów w roku 2011: opłaty za czynsz mieszkaniowy od 7 lokatorów, wpływy z tytułu opłat pensjonariuszy, opłaty za obiady oraz za usługi noclegowe.

Liczba pensjonariuszy liczy 60 osób, z tego 27 osób dotowane jest z budżetu Wojewody, natomiast 33 osoby przebywają w DPS uiszczając pełną odpłatność za pobyt w domu.

Tabela nr 30

**Wydatki**

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	1 278 380	1 325 213
- pozostałe wydatki	919 444	652 264
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>2 197 824</b>	<b>1 977 477</b>

Źródło: opracowanie własne

Liczba etatów w jednostce wynosi 35 etatów.

Docelowo w DPS może przebywać 60 pensjonariuszy. W chwili składania projektu planu na 2011 rok w DPS przebywało 60 osób, w tym objętych dotacją 27 osoby.

**W DPS w Gościnie dotacja na 1 pensjonariusza wynosi 1 693,18,- zł. Łączna dotacja na rok 2011 wynosi 589 227,- zł.**

Źródła pokrycia wydatków w roku 2011:

- dotacja Wojewody – 589 227,- zł,
- dochody własne – 1 388 250,- zł.

**Dom Pomocy Społecznej we Włóściborzu**

Tabela nr 31

**Dochody**

<b>DOCHODY</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>2 786 963</b>	<b>2 609 448</b>

Źródło: opracowanie własne

Planowane dochody na 2011 rok dotyczą czynszu za mieszkania oraz odpłatność pensjonariuszy za pobyt.

Liczba pensjonariuszy 103 osoby, z tego 37 osób finansowane z dotacji Wojewody, a 66 osób pokrywa pełną odpłatność za pobyt w domu.

Tabela nr 32

**Wydatki**

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	2 705 667	2 846 467
- pozostałe wydatki	1 122 311	534 618
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>3 827 978</b>	<b>3 381 085</b>

Źródło: opracowanie własne

Liczba miejsc w DPS docelowo wynosi 105 osób. Na dzień składania projektu budżetu na 2011, w DPS przebywało 103 osoby, w tym 37 osób objętych dotacją.

Liczba etatów w 2011 roku wyniesie 72 et.

Tak wysoki wskaźnik zatrudnienia automatycznie obciąża znacznymi kosztami osobowymi jednostkę.

W roku 2010 jednostka posiadała większe środki na wydatki bieżące z uwagi

na to iż niewykorzystane środki z roku 2009 Rada Powiatu wprowadziła do planu budżetu na rok 2010. Kwota zwiększenia – ponad 276 tys. zł.

**W DPS we Włociborzu dotacja na 1 pensjonariusza wynosi 1 693,18,- zł. Łączna dotacja na rok 2011 wynosi 771 637,- zł.**

Źródła pokrycia wydatków w roku 2011:

- dotacja Wojewody – 771 637,- zł,
- dochody własne – 2 609 448,- zł.

### Powiatowy Urząd Pracy

Tabela nr 33

#### Dochody

<b>DOCHODY</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>329</b>	<b>0</b>

Źródło: opracowanie własne

Jednostka nie planuje dochodów w roku 2011. Pozyskane dochody w roku 2010 powstały w wyniku zwrotu za prywatne rozmowy telefoniczne pracowników.

Tabela nr 34

### Powiatowy Urząd Pracy

#### Wydatki

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	1 769 038	2 024 012
- pozostałe wydatki	131 623	167 078
- zadanie Wojewody	2 019 000	1 642 000
- program unijny	133 202	0
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>4 052 863</b>	<b>3 833 090</b>

Źródło: opracowanie własne

Powiatowy Urząd Pracy w 53% kosztów wykorzystuje na zadania z zakresu administracji rządowej polegające na odprowadzaniu składek za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Zachodniopomorski. Na rok 2011 plan wynosi 1 642 000,- zł.

Zatrudnienie w jednostce wynosi 31 etatów finansowanych z dochodów Powiatu oraz 5 pracowników zatrudnionych w ramach środków Funduszu Pracy. Środki Funduszu Pracy w roku 2011 wyniosą 527 600,- zł.

Według jednostki wysokość odprowadzonych składek zdrowotnych w roku 2011 zamknie się w kwocie 2 019 000,- zł. Do planu na rok 2011 przyjęto jednak kwotę przekazaną w informacji Wojewody Zachodniopomorskiego tj. 1 642 000,- zł.

Źródła pokrycia wydatków w roku 2011:

- dotacja Wojewody – 1 642 000,- zł,
- dotacja z Funduszu Pracy – 527 600,- zł,
- dochody Powiatu – 1 663 490,- zł.



**Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie****Tabela nr 35****Wydatki**

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia, poch.	514 192	587 100
- pozostałe wydatki	1 380 917	1 725 099
- program unijny	501 678	516 121
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>2 396 787</b>	<b>2 828 320</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Zatrudnienie w PCPR wynosi 10 etatów.

Zadania PCPR głównie koncentrują się na:

- udzielaniu zasiłków dla rodzin zastępczych w Powiecie Kołobrzeskim oraz przebywających także w innych Powiatach, z którymi zawarto stosowne porozumienia – sprawy merytoryczne są realizowane przez PCPR natomiast dotacje dla powiatów przekazywane są przez Starostwo,
- kierowaniu dzieci do Domów Dziecka – sprawy merytoryczne są prowadzone przez PCPR, dotacje dla powiatów przekazuje Starostwo, na dzień składania niniejszej informacji w Domach Dziecka przebywa 35 dzieci z Powiatu Kołobrzeskiego,
- w ramach zadań zleconych – przeciwdziałanie przemocy w rodzinie,
- realizacji programu unijnego pn. „Jesteśmy aktywni”.

Zabezpieczono środki na wynagrodzenie dla rodziny zastępczej o charakterze pogotowia rodzinnego.

Ponadto jednostka ponosi koszty utrzymania jednostki tj.: zatrudnienie 10 etatów, pochodne oraz koszty eksploatacyjne.

PCPR kontynuuje program pt. „Jesteśmy aktywni” współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

Źródła pokrycia wydatków w roku 2011:

- dotacja Wojewody – 12 000,- zł,
- środki UE – 516 121,- zł,
- dochody Powiatu – 2 300 199,- zł.

**Zarząd Dróg Powiatowych****Tabela nr 36****Dochody**

<b>DOCHODY</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>35 643</b>	<b>806 500</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Zarząd Dróg Powiatowych w budżecie pozyskiwał niewielkie dochody, których źródłami były: wynajem pomieszczeń biurowych, sprzedaż drewna. Z dniem 1 stycznia 2011 roku dochody z tytułu zajęcia pasa drogowego są ewidencjonowane w budżecie jednostki, a niej jak to miało miejsce w latach ubiegłych w rachunku dochodów własnych. W związku z czym plan dochodów na 2011 rok jest znacznie wyższy od roku 2010.

Tabela nr 37

## Zarząd Dróg Powiatowych

## Wydatki

<b>Kierunki Wydatków</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
- wynagrodzenia	1 510 699	1 606 344
- pozostałe wydatki	1 058 265	1 655 029
- wydatki na inwestycje	2 279 439	0
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>4 848 403</b>	<b>3 621 373</b>

Źródło: opracowanie własne

Stan zatrudnienia ZDP w roku 2011 wynosi 32 etaty. W ramach wynagrodzeń zabezpieczono środki poza limitem zatrudnienia także na wypłaty nadgodzin dla pracowników w ramach akcji zima.

Wszystkie inwestycje planowane do realizacji z zakresu infrastruktury drogowej są ujęte w budżecie Starostwa Powiatowego.

Zakres realizowanych inwestycji omówiono wcześniej.

Na remonty infrastruktury drogowej przyjęto do realizacji kwotę **635 000,-** zł. Remonty planowane są na następujących drogach powiatowych:

- droga powiatowa 0310Z Karcino-Kołobrzeg – powierzchniowe utrwalenie – wartość szacunkowa – 200 000,- zł,
- droga powiatowa 0278Z Kukinia-Rusowo – powierzchniowe utrwalenie – wartość szacunkowa 250 000,- zł,
- remont ul. Fredry – nakładka bitumiczna – wartość szacunkowa 100 000,- zł,
- chodniki i zatoki autobusowe przy drogach powiatowych – wartość szacunkowa 85 000,- zł.

## Starostwo Powiatowe

Tabela nr 38

## Dochody

<b>DOCHODY</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2010 r.</b>	<b>Plan na 2011 rok</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>90 043 111</b>	<b>100 148 535</b>

Źródło: opracowanie własne

Wykonanie dochodów za rok 2010 dokładnie będzie omówione w sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2010 ponieważ m.in. nie jest do końca wiadomo czy planowane dotacje Wojewody będą przekazane w całości.

Plan dochodów Starostwa na 2011 przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 39

## Planowane dochody Starostwa na 2010 rok

<b>Główne źródła dochodów</b>	<b>Kwota</b>
Dotacje Wojewody	8 193 300
Dotacje na zadania inwestycyjne wynikające z porozumień	8 652 989

W tym:	
- na zadania inwestycyjne	8 533 549
- na zadania bieżące	119 440
Subwencje ogółem	40 426 853
Udział w podatku dochod. od osób fizyczn.i pr.	12 875 676
Dotacje na inwestycje pozysk.ze Skarbu Państwa	5 100 000
Pozostałe dotacje	527 600
Środki UE na inwestycje	13 862 811
Środki z UE na programy miękkie	3 961 461
Pozostałe dochody	6 547 845
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>100 148 535</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Informacje dodatkowe:

- dotacje Wojewody obejmują realizację zadań zleconych, własnych i wynikających z porozumień,
- dotacje na zadania inwestycyjne wynikające z porozumień – dotyczą realizacji inwestycji wspólnie z samorządami (most nad kanałem Resko), ul. Zachodnia, przebudowa drogi z Gorawina do drogi krajowej nr 6
- dotacje na inwestycje pozyskane ze Skarbu Państwa – dotyczą realizacji – rozbudowy ul. Zachodniej, budowy stadionu lekkoatletycznego przy ZSO im. M. Kopernika, przebudowy mostu w Karcinie,
- dotacja w ramach realizowanego programu poprawy dróg – dofinansowanie do przebudowy drogi powiatowej z Gorawino do drogi wojewódzkiej nr 6,
- środki UE na inwestycję – dotyczy kontynuacji realizacji inwestycji przebudowa dróg i budowa mostu nad kanałem Resko oraz instalacje kolektorów i termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej,
- programy unijne miękkie – realizowane przez PCPR i Gminy powiatu Kołobrzeskiego, Zespół Szkół Morskich, Starostwo Powiatowe, Zespół Szkół Morskich,
- pozostałe dochody obejmują: sprzedaż mienia – 780 000,- zł (działka nr 444 w Siemyślu, 3 lokale użytkowe, 1 garaż), opłaty komunikacyjne, odsetki od rachunków w banku.

**Tabela nr 40**

### **Starostwo Powiatowe**

#### **Wydatki**

<i>Kierunki wydatkowania</i>	<i>Przewidywane wykonanie roku 2010</i>	<i>Plan na rok 2011</i>
<b>ROLNICTWO, LEŚNICTWO, TURYSTYKA</b>	<b>386 620</b>	<b>493 100</b>
- pozostałe wydatki bieżące	386 620	493 100
<b>TRANSPORT</b>	<b>16 860 000</b>	<b>29 212 353</b>

<i>Kierunki wydatkowania</i>	<i>Przewidywane wykonanie roku 2010</i>	<i>Plan na rok 2011</i>
- inwestycje	16 860 000	29 212 353
<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA, DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>7 584 060</b>	<b>10 064 748</b>
- inwestycje	6 765 556	9 020 248
- wydatki bieżące	818 504	1 044 500
<b>ADMINISTRACJA, WYBORY</b>	<b>7 374 327</b>	<b>8 623 927</b>
- wydatki bieżące	7 361 327	7 353 214
- wydatki inwestycyjne	13 000	245 435
- realizacja programów unijnych	0	1 025 278
<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE, OCHRONA ZDROWIA, POZOSTAŁE ZADANIA POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>410 648</b>	<b>340 148</b>
- dotacje, wydatki bieżące	410 648	340 148
<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>4 206 814</b>	<b>4 717 330</b>
- dotacje	4 206 814	4 717 330
<b>OŚWIATA, EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>2 399 641</b>	<b>3 154 626</b>
- dotacje, wydatki bieżące	2 399 641	3 154 626
<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>1 232 697</b>	<b>1 196 000</b>
- dotacja	1 232 641	956 000
- inwestycje	0	240 000
<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBL.</b>	<b>788 152</b>	<b>938 964</b>
- koszty odsetek od kredytów	788 152	938 964
<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>0</b>	<b>1 138 860</b>
- rezerwy	0	1 138 860
<b>OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>146 000</b>	<b>151 000</b>
-wydatki bieżące	146 000	151 000
<b>KULTURA FIZYCZNA</b>	<b>1 794 300</b>	<b>4 060 000</b>
- dotacje, inwestycje	1 794 300	4 060 000
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>43 183 259</b>	<b>64 091 056</b>

*Źródło: opracowanie własne*

Starostwo Powiatowe wykonuje zadania z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne. Występują one w różnych podziałkach klasyfikacji budżetowej.

Stan zatrudnienia z dniem 1 stycznia 2011 wyniesie – 92,5 etatów.

Zakres zadań wykonywanych w 2011 roku przez Wydziały Starostwa należą:

1. **Rolnictwo, Działalność Usługowa** – zadania z zakresu administracji rządowej - dotacja przeznaczona na prace geodezyjne, opracowania geodezyjne. W tej pozycji nastąpił znaczny wzrost wydatków z uwagi na to iż z dniem 1 stycznia 2011 nastąpi likwidacja Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym i dochody oraz wydatki tego funduszu są ujęte w budżecie.
2. **Leśnictwo** – zadania własne, dofinansowanie z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłaty ekwiwalentów za grunty rolne przekazywane pod zalesianie. Kolejne zadanie własne to przekazywanie środków dla Nadleśnictwa Gościno za nadzór nad gospodarką leśną.
3. **Transport i łączność** – zaplanowano inwestycje infrastruktury drogowej omówione wcześniej.
4. **Gospodarka mieszkaniowa** – gospodarowanie mieniem komunalnym (zadanie własne) i mieniem Skarbu Państwa (zadanie zlecone). Wojewoda na zadanie zlecone przekazuje dotację 38 000,- zł. Plan inwestycji w roku 2011 wynosi **9 020 248,- zł**. Także te inwestycje omówiono wcześniej.
5. **Administracja publiczna** – wykonywanie zadań własnych i zleconych.  
*Zadanie zlecone* – finansowanie w części wynagrodzeń pracowników wykonujących te zadania, pokrycie kosztów poboru do wojska.  
*Zadania własne*
  - a) Rada Powiatu – wydatki bieżące biura Rady,
  - b) Starostwo Powiatowe – wydatki bieżące tj. wynagrodzenia, pochodne, socjalne, zakupy materiałów, usług,
  - c) Promocja Powiatu – wydatki w tym zakresie zaplanowano na podstawie składanych wniosków do Zarządu Powiatu. W ramach środków na promocję – 910 364,- zł (załącznik nr 2 do uchwały budżetowej) zabezpieczono środki dla Spółki KOTWICA w wysokości 300 000,- zł oraz na realizację programów unijnych 357 000,- zł.
6. **Bezpieczeństwo publiczne** – zaplanowano środki na zlecenia zadania w zakresie bezpieczeństwa dla instytucji pożytku publicznego oraz zabezpieczono niewielką kwotę na pomoc dla Policji, na pokrycie częściowe wydatków podczas sezonu letniego oraz na dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Kołobrzegu.
7. **Obsługa długu publicznego** – po dokonaniu wyliczeń zabezpieczono środki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i od emisji obligacji komunalnych oraz od planowanego kredytu w roku 2011.
8. **Różne rozliczenia** – obejmuje rezerwy na nieprzewidziane wydatki, rezerwę celową oświatową i rezerwę zarządzania kryzysowego. Rezerwa oświatowa obejmuje: wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, odpisy na fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli, na zajęcia rewalidacyjne, pozostała na nieprzewidziane wydatki.
9. **Oświata i wychowania** – zgodnie z przepisami, obowiązkiem Powiatu było zabezpieczenie środków na dotację dla szkół niepublicznych. Ponadto ujęto środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.
10. **Ochrona zdrowia** – środki planowane są wyłącznie na zlecenia zadań dla instytucji pożytku publicznego na wykonywanie zadań powiatu.
11. **Pomoc społeczna** – obejmuje zadanie zlecone – ośrodki wsparcia oraz zadanie własne – dotacja dla DPS w Kołobrzegu, dotacje dla powiatów, w których przebywają dzieci Powiatu Kołobrzieskiego w Domach Dziecka. W tej części budżetu zabezpieczono też środki, które

będą przekazane gminom realizującym program EFS – Kapitał Ludzki pn. "Jesteśmy aktywni".

12. **Pozostałe zadania pomocy społecznej** – poza środkami przeznaczonymi na zlecenie zadań powiatowych dla instytucji pozarządowych ujęto także dotacje na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej i na pokrywanie kosztów Komisji ds. Orzekania o Niepełnosprawności.
13. **Edukacyjna opieka wychowawcza** – ujęto środki dotyczące doksztalcania nauczycieli oraz stypendiów Starosty i stypendiów sportowych oraz dotacje dla Szkolnego Schroniska Młodzieżowego.
14. **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – obejmuje dotację dla Muzeum Oręża Polskiego (950 000,- zł) oraz środki na inwestycję – Kołobrzeski Skansen Morski.
15. **Kultura fizyczna i sport** – zaplanowano dotację dla instytucji, która będzie się zajmowała rozpowszechnianiem sportu w Powiecie oraz na inwestycję polegającą na rozbudowie stadionu sportowego.

**Wydatki na rok 2011 wynoszą 124 290 500,- zł,  
w tym inwestycje 42 748 036,- zł**

### **RACHUNEK DOCHODÓW WŁASNYCH**

Rachunek dochodów własnych będzie funkcjonował wyłącznie w jednostkach oświatowych. Przychodami tego rachunku są wpływy za żywienie (wsad do kotła), natomiast wydatkami pokrywanie kosztów zakupu środków żywności.

Rachunki dochodów własnych będą utworzone w:

- Zespole Szkół Gospodarki Żywnościowej, która na rok 2011 zaplanowała przychody i wydatki w kwocie **330 000,- zł.**
- Zespole Szkół im. H. Sienkiewicza – plan przychodów i wydatków w kwocie **367 300,- zł.**
- Zespole Szkół Morskich – plan przychodów i wydatków w kwocie **402 900,- zł.**
- Zespole Szkół Mechanicznych – plan przychodów **120 000,- zł** i wydatków w wysokości **115 000,- zł.**
- Zespół Szkół Policealnych – plan przychodów i wydatków w kwocie **100 700,- zł.**
- **Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich** – plan **dochodów i wydatków 86 400,- zł.**

### **DOCHODY SKARBU PAŃSTWA**

Wojewoda Zachodniopomorski przekazując informację w zakresie dotacji na zadania zlecona i własne na rok 2011, poinformował Powiat o planie dochodów budżetu państwa. Plan tych dochodów jest zawarty w załączniku nr 4.

Przewidywane wykonanie budżetów według jednostek za 2010 rok po stronie dochodów i wydatków, przedstawia poniższa tabela.

**Przewidywanie wykonanie budżetu za 2010 rok  
według jednostek**

L.p.	Nazwa jednostki	Dochody	Wydatki
1.	Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika	378 060	3 987 532
2.	Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich	1 064 145	7 438 872
3.	Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej	253 096	3 864 386
4.	Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza	598 581	4 732 264
5.	Zespół Szkół Morskich	431 695	7 112 429
6.	Zespół Szkół Mechanicznych	254 760	4 342 211
7.	Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy	32 442	2 500 000
8.	Ognisko Pracy Pozaszkolnej	33 000	722 050
9.	Zespół Szkół Policealnych	659 531	1 681 314
10.	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna	0	1 100 828
	<b>Razem jednostki i placówki oświatowe</b>	<b>3 705 310</b>	<b>37 481 886</b>
11.	Dom Pomocy Społecznej Gościno	1 445 280	2 197 824
12.	Dom Pomocy Społecznej Włocibórz	2 786 963	3 827 978
13.	Zarząd Dróg Powiatowych	35 643	4 848 403
14.	Powiatowy Urząd Pracy	389	4 052 863
15.	Nadzór Budowlany	0	278 393
16.	Komenda Powiatowa PSP	0	3 719 674
17.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	0	2 396 787
18.	Starostwo Powiatowe	90 043 111	43 183 259
	<b>Razem pozostałe jednostki</b>	<b>94 311 386</b>	<b>64 505 181</b>
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>98 016 696</b>	<b>101 987 067</b>

Źródło: opracowanie własne

Planowany deficyt budżetu wynosi

(planowane dochody minus planowane wydatki) - 6 572 469,- zł

Przewidywany deficyt budżetu

(wykonane dochody minus wykonane wydatki) - 3 970 371,-zł

Różnica - 2 602 098,-zł

Wykonane dochody i wydatki na koniec roku mogą ulec zmianie, ponieważ informację niniejszą przygotowuje się w miesiącu październiku na podstawie przewidywanego wykonania.

## ZBIORCZE ZESTAWIENIE BUDŻETU

Tabela nr 42

### Zestawienie zbiorcze budżetu Powiatu Kołobrzeskiego w 2011 roku

<i>L.p.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>	<i>Kwota</i>
<b>1.</b>	<b>Dochody budżetu</b>	<b>110 090 500</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>Wydatki budżetu</b>	<b>0</b>	<b>124 290 500</b>
<b>3.</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>16 100 000</b>	<b>0</b>
	W tym:		
	- kredyty, pożyczki	14 200 000	<b>0</b>
	- planowana nadwyżka	1 900 000	
<b>4.</b>	<b>Rozchody ogółem:</b>	<b>0</b>	<b>1 900 000</b>
	W tym:		
	- spłata kredytów	0	1 900 000
<b>Sumy bilansowe</b>		<b>126 190 500</b>	<b>126 190 500</b>

Źródło: opracowanie własne

Dług publiczny na koniec 2011 roku wynosi **28 573 184,- zł**. Powiat posiada zadłużenie w postaci zaciągniętych kredytów wobec: Banku Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie (kredyty), PKO BP (kredyt) oraz Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie (obligacje).

### WNIOSKI KOŃCOWE

1. Planowane dochody budżetu Powiatu Kołobrzeskiego na rok 2011 są wyższe od planowanych dochodów w roku 2010 o **7 605 669,- zł**, a w stosunku do przewidywanego wykonania o **12 073 804,- zł**.
2. Wydatki planowane na rok 2011 są wyższe od planu roku 2010 o **10 839 658,- zł**, a w stosunku do przewidywanego wykonania o **22 303 433,- zł**.
3. Zjawisko bardzo pozytywne wynikające z projektu budżetu na rok 2010 to wielkość środków przeznaczonych na inwestycje. W roku 2011 planowane są inwestycje na łączną kwotę **42 748 036,- zł** tj. 34% planowanych wydatków.
4. Powiat realizuje inwestycje współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w przypadku rozbudowy dróg i budowy mostu nad kanałem Resko. Natomiast inwestycje komunalne (po pozytywnym rozpatrzeniu wniosków) będą dofinansowane ze Szwajcarsko – Polskiego Programu Współpracy oraz z Programu System zielonych inwestycji GIS. Na wkład własny wszystkich inwestycji planowanych w roku 2011 Powiat planuje zaciągnąć zobowiązanie finansowe.



5. Z dniem 1 stycznia 2011 nie funkcjonują Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym oraz rachunki dochodów własnych, które były utworzone na podstawie ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku.
6. Rada Powiatu łącznie z uchwałą budżetową na rok 2011 przyjmuje także uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Niniejsza informacja jest z jednym z dokumentów związanych z opracowaniem projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

Pozostałe dokumenty stanowią samodzielne opracowania, które zgodnie z obowiązującą ustawą o finansach publicznych winny być przyjęte przez Radę Powiatu.

Do pozostałych dokumentów należy projekt Uchwały budżetowej wraz z załącznikami projekt Uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami.

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