

1. WYDATKI BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE według działów klasyfikacji budżetowej

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale tym w 2016 roku zrealizowano wydatki na łączną kwotę **88,9 tys. zł**. Plan wydatków został wykonany w 99,6 %. Na zadania własne, dotyczące wpłat na rzecz Zachodniopomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % podatku rolnego, który wpłynął na konto Urzędu Miejskiego, przeznaczono **6,7 tys. zł**. Pozostałe środki w wysokości **82,2 tys. zł** stanowiły zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej oraz koszty postępowania w sprawie jego zwrotu. Są to zadania zlecone gminie.

Dział 500 - HANDEL

Wydatki własne gminy poniesione w 2016 roku w wysokości **111,0 tys. zł**, stanowią 89,5 % planu i przeznaczone są na bieżące utrzymanie targowisk tj. wywóz nieczystości, dostawa wody, odbiór ścieków z targowisk miejskich, odśnieżanie, urządzenie i pielęgnacja zieleni na targowiskach, remont szafki energetycznej i wiaty straganowej na targowisku przy ul. Władysława IV.

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W 2016 roku wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano pierwotnie w kwocie 44.983,3 tys. zł. W trakcie roku nastąpiła korekta planu do kwoty 50.176,6 tys. zł. Wydatki zostały wykonane w 76,2 %, tj. w wysokości **38.216,4 tys. zł**. Stopień wykonania planu wynika z niższej realizacji zadań inwestycyjnych (61,8 %), głównie w wyniku przedłużających się procedur przetargowych, postępowań administracyjnych oraz opóźnień w realizacji zadań.

Szczegółowo inwestycje oraz realizacja zadań dofinansowanych ze środków zewnętrznych są omówione w dalszej części sprawozdania (Tabela nr 15 i Tabela nr 16).

Realizację wydatków w dziale 600 przedstawia poniższa tabela:

Treść	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.		Wykonanie 2016 r.	Dynamika 5 : 2	% wykonania planu	
		pierwotny	po zmianach			5 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7	8
1. <i>Infrastruktura kolejowa</i>	345 416	350 000	580 000	546 715	158,3	156,2	94,3
<i>wydatki bieżące</i>	285 717	320 000	320 000	309 816	108,4	96,8	96,8
<i>wydatki majątkowe</i>	59 699	30 000	260 000	236 899	396,8	789,7	91,1

Treść	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.		Wykonanie 2016 r.	Dynamika 5 : 2	% wykonania planu	
		pierwotny	po zmianach			5 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7	8
2. Lokalny transport zbiorowy	9 503 200	9 800 000	10 454 350	10 444 808	109,9	106,6	99,9
wydatki bieżące	9 503 200	9 300 000	9 709 350	9 700 031	102,1	104,3	99,9
wydatki majątkowe		500 000	745 000	744 777		149,0	
3. Drogi publiczne gminne i wewnętrzne	15 464 910	15 538 100	16 640 580	10 804 751	69,9	69,5	64,9
wydatki bieżące	1 785 935	888 500	2 281 700	2 176 353	121,9	244,9	95,4
wydatki majątkowe	13 678 975	14 649 600	14 358 880	8 628 398	63,1	58,9	60,1
4. Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	16 192 626	13 189 722	16 237 879	10 357 203	64,0	78,5	63,8
wydatki bieżące	2 183 134	952 000	2 229 595	2 105 741	96,5	221,2	94,4
wydatki majątkowe	14 009 492	12 237 722	14 008 284	8 251 462	58,9	67,4	58,9
5. Infrastruktura telekomunikacyjna	12 617 834	904 000	904 000	787 132	6,2	87,1	87,1
wydatki bieżące	336 628	289 000	228 000	123 462	36,7	42,7	54,2
wydatki majątkowe	12 281 206	615 000	676 000	663 670	5,4	107,9	98,2
6. Pozostała działalność - utrzymanie ZDiT	5 075 384	5 201 500	5 359 800	5 275 773	103,9	101,4	98,4
wydatki bieżące	4 933 747	5 201 500	5 254 800	5 170 981	104,8	99,4	98,4
wydatki majątkowe	141 637		105 000	104 792	74,0		99,8
WYDATKI OGÓŁEM	59 199 370	44 983 322	50 176 609	38 216 382	64,6	85,0	76,2
z tego							
- wydatki bieżące	19 028 361	16 951 000	20 023 445	19 586 384	102,9	115,5	97,8
- wydatki majątkowe	40 171 009	28 032 322	30 153 164	18 629 998	46,4	66,5	61,8
Wydatki własne gminy	43 006 744	31 793 600	33 938 730	27 859 179	64,8	87,6	82,1
Wydatki własne powiatu	16 192 626	13 189 722	16 237 879	10 357 203	64,0	78,5	63,8

Wydatki majątkowe stanowią **18.630,0 tys. zł** (61,8 % planu). Są to:

1. Zadania drogowe

- 16.879,9 tys. zł (59,5 % planu)

- Przebudowa ul. Powstańców Wielkopolskich 2.215,5 tys. zł,
- Przebudowa skrzyżowania w ciągu ul. Stawisińskiego – Pileckiego 1.401,3 tys. zł,
- Przebudowa ul. Połczyńskiej 1.032,0 tys. zł,
- Ulica Oskara Lange 1.029,0 tys. zł,
- Os. Podgórne – Batalionów Chłopskich, ul. Odrodzenia – drogi 2.612,8 tys. zł,
- Ul. Bosmańska 1.738,3 tys. zł,
- Ul. Karola Szymanowskiego 941,1 tys. zł,
- Ul. Radogoszczańska, Ratajczaka 635,4 tys. zł,
- Budowa odcinka ulicy łączącej ul. BOWiD z ul. Szczecińską (...) 775,4 tys. zł,
- Usprawnienie drogi krajowej nr 11 642,4 tys. zł,
- inne (ulice, dokumentacje projektowe, środki Rad Osiedli) 3.856,7 tys. zł.

2. Infrastruktura telekomunikacyjna

- 663,6 tys. zł (98,2 % planu)

- utrzymanie projektu zakończonego w 2015 r. „Inteligentny Koszalin – rozbudowa infrastruktury społeczeństwa informacyjnego e - Koszalin – budowa sieci teleinformatycznej i systemu monitoringu wizyjnego” **266,9 tys. zł**,
- „Budowa Inteligentnego Systemu Transportowego w Koszalinie” **60,7 tys. zł** – poniesione wydatki dotyczyły usług Inżyniera Kontraktu, który po zakończeniu projektu prowadził prace inwentaryzacyjne zrealizowanych zadań,
- „Rozbudowa sieci teleinformatycznej i systemu monitoringu wizyjnego” **196,3 tys. zł** – wykonano dokumentację projektową oraz budowę kanalizacji kablowej w rejonie ulicy Morskiej oraz ul. Komisji Edukacji Narodowej i 4-go Marca,
- zakupy inwestycyjne dotyczące gminnej infrastruktury telekomunikacyjnej **139,7 tys. zł**.

3. Infrastruktura kolejowa

- 236,9 tys. zł (91,1 % planu)

- w ramach zadania „Połączenie do Mielna” wykonano modernizację rowu odwodnienia i wymieniono elementy infrastruktury kolejowej – **17,6 tys. zł**,
- przebudowa przejazdu przez torowisko kolejki wąskotorowej w ulicy Lechickiej – **50,0 tys. zł**,
- „Partnerstwo samorządów Koszalińskiego Obszaru Funkcjonalnego szansą na wzmocnienie potencjału rozwojowego regionu - Opracowanie koncepcji rewitalizacji kolei wąskotorowej na obszarze Gminy Miasta Koszalin i Gminy Manowo oraz opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej zagospodarowania fragmentów terenu kolei wąskotorowej w Koszalinie wraz z dokumentacją projektową określonych obiektów” – **169,3 tys. zł**.

Zadanie to realizowane jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014.

4. Lokalny transport zbiorowy

-744,8 tys. zł (100% planu)

- „Budżet obywatelski – parowóz wąskotorowy dla Koszalina - *Koszalin pełnia pary*” 500,0 tys. zł – udziały przekazane spółce MZK w celu realizacji zadania z budżetu obywatelskiego z 2015 roku, dotyczącego renowacji parowozu wąskotorowego,
- modernizacja przystanków komunikacyjnych 244,8 tys. zł.

5. Pozostałe wydatki majątkowe w kwocie **104,8 tys. zł** zostały zrealizowane w 99,8 % i dotyczą: remontu pomieszczeń Zarządu Dróg i Transportu w celu stworzenia pomieszczeń biurowych dla nowych pracowników do sprawowania funkcji organizatora transportu publicznego (89,8 tys. zł) oraz zakupu programu kadrowo – płacowego (15,0 tys. zł).

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie **19.586,4 tys. zł** (97,8 % planu). Są to:

1. Rekompensata dla Miejskiego Zakładu Komunikacji spółka z o.o. - **9.634,4 tys. zł** (100 % planu)

Miasto Koszalin, jako właściciel Miejskiego Zakładu Komunikacji, przekazuje rekompensatę z tytułu straty, wynikającej z różnicy pomiędzy przychodami i kosztami spółki, w związku ze świadczeniem usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego (**9.300,0 tys. zł**). Poniesione wydatki dotyczą również dopłaty do kapitału zakładowego w celu pokrycia strat spółki z lat ubiegłych (**255,0 tys. zł**)

oraz funkcjonowania od 1 września br. linii autobusowej nr 19 do Świeszyna i linii Nr 3, zgodnie z podpisanym porozumieniem z Gminą Świeszyno, od której Miasto otrzymało na ten cel dotację **(79,4 tys. zł)**.

2. Utrzymanie przystanków komunikacyjnych - **65,7 tys. zł** (87,6 % planu)

Zrealizowane zadania, związane z utrzymaniem przystanków komunikacji miejskiej, dotyczyły bieżącej konserwacji, utrzymania w czystości przystanków i terenu wokół oraz odśnieżania.

3. Infrastruktura kolejowa linia Koszalin – Mielno - **309,8 tys. zł** (96,8 % planu)

Wydatki związane z połączeniem kolejowym z Koszalina do Mielna dotyczyły dotacji w kwocie **209,7 tys. zł** przekazanej na podstawie porozumienia zawartego z Urzędem Marszałkowskim na pokrycie deficytu wynikającego z funkcjonowania połączenia kolejowego oraz bieżącego utrzymania i administrowania linią kolejową Mścice – Mielno **100,1 tys. zł**.

4. Bieżące utrzymanie i remonty dróg - **4.282,1 tys. zł** (94,9 % planu)

Wydatki realizowane są przez Zarząd Dróg i Transportu. W 2016 roku przeznaczono na bieżące utrzymanie i remonty dróg publicznych gminnych oraz dróg wewnętrznych kwotę **2.176,4 tys. zł**, co stanowi 94,4 % planu. Na remonty dróg publicznych w miastach na prawach powiatu wydano **2.105,7 tys. zł**, plan zrealizowano w 91,3 %.

W ujęciu rzeczowym wydatki bieżące dotyczyły:

1) dróg gminnych i wewnętrznych na kwotę - **2.176,4 tys. zł**

- remonty częściowe i naprawy	1.597,5 tys. zł,
- remonty i konserwacje rowów i przepustów	51,2 tys. zł,
- oznakowanie pionowe i poziome	303,3 tys. zł,
- remonty i utrzymanie tablic i małej architektury	31,6 tys. zł,
- ubezpieczenie dróg	34,9 tys. zł,
- utrzymanie Rynku Staromiejskiego	100,4 tys. zł,
- remonty ze środków Rad Osiedli	39,7 tys. zł,
- pozostałe	17,8 tys. zł,

2) dróg powiatowych na kwotę - **2.105,7 tys. zł**

- remonty częściowe i naprawy	665,0 tys. zł,
- remonty i konserwacje rowów i przepustów	169,5 tys. zł,
- remonty i utrzymanie sygnalizacji świetlnych	353,3 tys. zł,
- oznakowanie pionowe i poziome	493,1 tys. zł,
- ubezpieczenie dróg	54,1 tys. zł,
- tablice informacyjne, ekrany akustyczne	35,1 tys. zł,
- utrzymanie przejścia podziemnego	6,5 tys. zł,
- utrzymanie przejazdów kolejowych	80,6 tys. zł,
- klasyfikacji odcinka dróg (zadanie realizowane z dotacji z budżetu państwa)	89,5 tys. zł,
- pozostałe, w tym zachowanie trwałości projektów	159,0 tys. zł.

5. Utrzymanie Zarządu Dróg i Transportu

- **5.170,9 tys. zł** (98,4 % planu)

Na funkcjonowanie Zarządu Dróg i Transportu przeznaczono 5.171,0 tys. zł, co stanowi 104,8 % wydatków ubiegłorocznych. Poniesione wydatki dotyczą kosztów administracyjnych związanych z obsługą realizowanych zadań przez Zarząd Dróg i Transportu, takich jak: utrzymanie dróg, oczyszczanie miasta, utrzymanie zieleni miejskiej, oświetlenie miasta, remonty i inwestycje związane z projektami dofinansowanymi ze środków zewnętrznych, modernizacja placów zabaw oraz zadania realizowane w ramach środków Rad Osiedli.

6. Infrastruktura telekomunikacyjna

- **123,5 tys. zł** (54,2 % planu)

W ramach utrzymania projektu pn. „Inteligentny Koszalin – rozbudowa sieci teleinformatycznej i systemu monitoringu wizyjnego” poniesiono wydatki na zakup energii elektrycznej do urządzeń teletechnicznych, dzierżawę kanalizacji kablowej oraz udostępnianie obiektów w celu umieszczenia infrastruktury teletechnicznej, a także konserwację i przeglądy w Centrum Zarządzania Siecią.

Dział 630 – TURYSTYKA

Na turystykę w budżecie miasta na 2016 rok zaplanowano kwotę 102,5 tys. zł, wykonanie wyniosło **91,5 tys. zł**, tj. 89,3 % (wydatki bieżące).

Środki te zostały przeznaczone na:

- dofinansowanie zadań realizowanych przez organizacje pozarządowe – **20,0 tys. zł** (Oddział Koszaliński Polskiego Towarzystwa Turystyczno – Krajoznawczego – 10,0 tys. zł, Towarzystwo Koszalińskiej Kolei Wąskotorowej – 5,0 tys. zł, Koszalińskie Stowarzyszenie Rowerowe „Roweria” – 3,0 tys. zł, Chorągiew Zachodniopomorska Związek Harcerstwa Polskiego – 2,0 tys. zł),
- realizację zadań w zakresie upowszechniania turystyki – kwotę **71,5 tys. zł**, na:
 - promocję turystyczną Koszalina poprzez udział w krajowych targach turystycznych,
 - wydawnictwa turystyczne oraz wykonanie prezentacji miasta na portalu turystycznym,
 - wykonanie i montaż trzech tablic informacyjnych (map rowerowych w ramach upowszechniania turystyki rowerowej) oraz wykonanie i montaż stojaków rowerowych.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Zaplanowane wydatki ogółem w kwocie 7.004,1 tys. zł zostały zrealizowane wysokości **6.318,7 tys. zł**, co stanowi 90,2 % planu. Z kwoty tej na zadania własne gminy przypada 6.233,8 tys. zł, a na zadania zlecone powiatowi 84,9 tys. zł.

Realizację wydatków w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

w złotych

L.p.	Treść	Wykonanie 2015	Plan 2016		Wykonanie 2016	Dynamika 6 : 3	% wykonania planu	
			pierwotny	po zmianach			6 : 4	6 : 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Dotacje do Zarządu Budynków Mieszkalnych	4 243 252	3 450 000	4 138 600	4 119 507	97,1	119,4	99,5
	- dotacja celowa inwestycyjna	1 100 000	500 000	1 120 000	1 116 420	101,5	223,3	99,7
	- dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego w tym wydatki Rad Osiedli	3 143 252	2 950 000	3 018 600	3 003 087	95,5	101,8	99,5
		82 000	82 000	100 000	85 757	104,6	104,6	85,8
2	Koszalińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	1 200 500	500 500	500 500	500 500	41,7	100,0	100,0
	- udziały w spółce- majątkowe	1 200 500	500 500	500 500	500 500	41,7	100,0	100,0
3	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 637 002	2 604 800	2 220 092	1 633 899	99,8	62,7	73,6
	- własne gminy (wydatki bieżące)	930 893	1 687 100	1 264 100	742 082	79,7	44,0	58,7
	- własne gminy (zakupy inwestycyjne)	623 498	850 000	750 000	707 285	113,4	83,2	94,3
	- własne gminy (roboty inwestycyjne)			100 000	99 630	*	*	99,6
	- zlecone powiat (podziały, wyceny)	82 611	67 700	105 992	84 902	102,8	125,4	80,1
4	Pozostałe wydatki własne gminy	76 318	140 900	144 900	64 825	84,9	46,0	44,7
	- wydatki bieżące	76 318	140 900	138 600	60 397	79,1	42,9	43,6
	- w tym wydatki Rad Osiedli	29 884	30 900	28 600	27 533	92,1	89,1	96,3
	- zakupy inwestycyjne			6 300	4 428	*	*	70,3
	- w tym wydatki Rad Osiedli			6 300	4 428	*	*	70,3
	WYDATKI OGÓŁEM	7 157 072	6 696 200	7 004 092	6 318 731	88,3	94,4	90,2
	z tego:							
	- wydatki bieżące	4 233 074	4 845 700	4 527 292	3 890 468	91,9	80,3	85,9
	- wydatki majątkowe	2 923 998	1 850 500	2 476 800	2 428 263	83,0	131,2	98,0
	z tego:							
	- <i>udziały w spółkach</i>	1 200 500	500 500	500 500	500 500	41,7	100,0	100,0
	- <i>roboty inwestycyjne</i>	1 100 000	500 000	1 220 000	1 216 050	110,6	243,2	99,7
	- <i>zakupy inwestycyjne</i>	623 498	850 000	756 300	711 713	114,1	83,7	94,1

1) Wydatki majątkowe w tym dziale wyniosły **2.428,2 tys. zł** (98,0 % planu), na które składają się:

- roboty inwestycyjne realizowane przez ZBM **1.116,4 tys. zł** (99,7 % planu)

Dotacja celowa została wykorzystana na modernizację budynków mieszkalnych przy ul. Podgrodzie 4 i 10, termomodernizację budynków oraz wykonanie czterech murali historycznych.

- udziały w spółce KTBS **500,5 tys. zł** (100,0 % planu)

Koszalińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego jest spółką z o.o., której zadaniem jest prowadzenie działalności związanej z budową mieszkań czynszowych (na wynajem) dla rodzin średniozamożnych, wynajem lokali handlowo – usługowych we własnych zasobach mieszkaniowych i prowadzenie administracji. Do zadań spółki należy również pozyskiwanie preferencyjnych kredytów na budownictwo mieszkaniowe. Środki przekazane w 2016 roku zostały przeznaczone na rozpoczęcie budowy II etapu osiedla Unii Europejskiej. W ramach inwestycji powstało 36 nowych mieszkań.

- zakupy inwestycyjne **711,7 tys. zł** (94,1 % planu)
Wydatki te dotyczą pierwokupów nieruchomości i wykupów gruntów na rzecz Gminy Miasta Koszalin oraz wypłaty odszkodowań za przejęte z mocy prawa nieruchomości (707,3 tys. zł), a także zakupów RO „Nowobramskie” (4,4 tys. zł).
- roboty inwestycyjne **99,6 tys. zł** (99,6 % planu)
Zaplanowane środki przeznaczono na modernizację dwóch budynków CIP przy ul. Szarych Szeregów.

2) Wydatki bieżące zrealizowane w wysokości **3.890,5 tys. zł** (tj. 85,9 % planu), zostały poniesione na:

- gospodarkę nieruchomościami w kwocie **827,0 tys. zł** (60,4 % planu). Są to:
 - podatek od nieruchomości 260,3 tys. zł,
 - opracowania i ekspertyzy 136,6 tys. zł,
 - podziały nieruchomości 55,9 tys. zł,
(są to wydatki na podziały nieruchomości w celu ich zbycia, bądź uregulowania stanów prawnych)
 - opłaty notarialne, skarbowe i sądowe 33,8 tys. zł,
 - ogłoszenia w prasie 109,2 tys. zł,
 - pozostałe wydatki 146,3 tys. zł,
(zwrot nienależnie pobranej dodatkowej opłaty rocznej, wynagrodzenia dla osoby zatrudnionej po stażu, odszkodowania za przejęcie nieruchomości, opłaty i koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego)
 - na zadania zlecone związane z obsługą nieruchomości Skarbu Państwa **84,9 tys. zł**,
(wyceny, podatki, opłaty, opracowania, ekspertyzy i wynagrodzenia)
- dotację przedmiotową w wysokości **3.003,1 tys. zł** (99,5 % planu) dla Zarządu Budynków Mieszkalnych. ZBM jest zakładem budżetowym, który zarządza komunalnym zasobem mieszkaniowym,
- pozostałe wydatki w zakresie zadań własnych gminy w kwocie **60,4 tys. zł** (43,6 % planu), przeznaczono na:
 - odszkodowania za niedostarczenie przez Gminę Miasto Koszalin lokali socjalnych 18,4 tys. zł,
 - wynagrodzenia Społecznej Komisji Mieszkaniowej 14,5 tys. zł,
 - nagrody Rad Osiedli za najładniejsze balkony i ogródki przydomowe 27,5 tys. zł.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zaplanowane w tym dziale wydatki w kwocie 4.467,0 tys. zł zostały zrealizowane w wysokości **3.829,9 tys. zł**, tj. 85,7 % planu (w tym wydatki majątkowe 1.259,5 tys. zł, a wydatki bieżące 2.570,4 tys. zł). Są to wydatki na zadania własne gminy (plany zagospodarowania przestrzennego, utrzymanie cmentarza) i powiatu (nadzór budowlany, zadania z zakresu geodezji i kartografii), na zadania zlecone powiatowi (nadzór budowlany, prace i opracowania geodezyjne i kartograficzne) oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (utrzymanie cmentarza wojennego).

Na opracowanie miejskich planów zagospodarowania przestrzennego zaplanowano wydatki w wysokości 728,0 tys. zł, które zostały zrealizowane w kwocie **419,9 tys. zł**, co stanowi 57,7 % planu. Środki te przeznaczono głównie na prace planistyczne dotyczące sporządzenia miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego obszarów „Jamno Centrum” i „Jamno Zachód”, wykonanie wielobranżowych koncepcji zagospodarowania pasów drogowych oraz organizację i przeprowadzenie konkursu architektonicznego na zagospodarowanie obszaru „Śródmieście Koszalin”. Część prac dotyczących miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego została przesunięta na 2017 rok.

W zakresie utrzymania cmentarza komunalnego i wojennego w budżecie miasta zostały zaplanowane środki w wysokości 2.917,0 tys. zł, które zrealizowano w wysokości **2.594,7 tys. zł**, tj. 88,9 % planu. Z ogólnej kwoty wydatków 1.259,5 tys. zł to wydatki inwestycyjne poniesione na rozbudowę i modernizację cmentarza komunalnego. W 2016 roku wykonano kolumbaria, modernizację alejek oraz aktualizację dokumentacji technicznej przebudowy kaplicy cmentarnej. Ponadto kontynuowano rozbudowę kolejnej części cmentarza (nowe miejsca grzebalne wraz z infrastrukturą towarzyszącą). Zarządcą cmentarza jest Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o., którego zadaniem jest m.in. prowadzenie ksiąg wieczystych, urządzenie cmentarza zgodnie z planem, utrzymanie porządku oraz nadzór nad korzystaniem z cmentarza. Środki na utrzymanie i rozwój infrastruktury cmentarza pochodzą głównie z opłat za miejsca pochówku. Wydatki zaplanowane jako zadania gminy realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej dotyczą bieżącego utrzymania cmentarza wojennego, zostały wykonane w kwocie 17,0 tys. zł, tj. 100,0 % planu.

W 2016 roku na realizację zadań z zakresu geodezji i kartografii zaplanowano 50,0 tys. zł, a zrealizowano **43,3 tys. zł**, tj. 86,7 % planu. Środki te zostały przeznaczone na informatyzację zasobu w ramach zadania pn. „Informatyzacja państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego szczebla powiatowego z terenu miasta Koszalina dla części operatów technicznych”.

Na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (zadanie powiatu własne i zlecone) poniesiono łącznie **603,0 tys. zł**, w tym z własnych środków samorządu 200,0 tys. zł, które zostały przeznaczone na działalność bieżącą Inspektoratu (wynagrodzenia i pochodne na 3,6 etatu). Zaplanowane wydatki na zadania zlecone powiatowi w kwocie 403,0 tys. zł zrealizowano w 100,0 %.

Do podstawowych zadań Inspektoratu Nadzoru Budowlanego należy nadzór i kontrola nad przestrzeganiem przepisów prawa budowlanego, wydawanie decyzji administracyjnych, prowadzenie ewidencji rozpoczynanych i oddawanych do użytkowania obiektów budowlanych.

Pozostałe wydatki na zadania zlecone powiatowi zaplanowane zostały w wysokości 169,0 tys. zł. Środki te zostały przeznaczone na informatyzację państwowego zasobu geodezyjnego oraz zagęszczenie poziomej osnowy geodezyjnej na terenie miasta Koszalina wraz z uzupełnieniem danych. Zaplanowane wydatki zostały zrealizowane w kwocie **169,0 tys. zł**, tj. w 100,0 %.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na zadania zaplanowane w tym dziale w 2016 roku wydano **39.131,5 tys. zł**, co stanowi 92,5 % planowanej kwoty – 42.305,1 tys. zł. Na zadania własne przeznaczono 37.835,1 tys. zł (92,4 % planu),

na zlecone 1.294,5 tys. zł (94,3 % planu), a na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 1,9 tys. zł (100,0 % planu).

Wydatki związane z działalnością **Biura Rady Miejskiej** w 2016 roku wyniosły **387,0 tys. zł**, co stanowi 92,6 % wydatków planowanych. Są to głównie wydatki na diety za posiedzenia Rady Miejskiej i komisji, które wyniosły 377,8 tys. zł oraz na zakup materiałów i pozostałych usług wydatkowano 9,2 tys. zł.

Wydatki przeznaczone na funkcjonowanie **Urzędu Miejskiego** w wysokości 38.147,3 tys. zł zaplanowane zostały w trzech rozdziałach klasyfikacji budżetowej: 75011 – Urzędy Wojewódzkie, 75020 – Starostwa Powiatowe, 75023 – Urząd Miejski. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie **35.542,8 tys. zł**, która stanowi 93,2 % planu.

W skład ww. wydatków wchodzi:

▪ wynagrodzenia	21.201,9 tys. zł,
▪ składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	4.142,3 tys. zł,
▪ dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe i agencyjno – prowizyjne	1.930,8 tys. zł,
▪ odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	490,4 tys. zł,
▪ nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (<i>są to m. in. wydatki na odzież ochronną i inne związane z przepisami BHP</i>)	320,5 tys. zł,
▪ wydatki majątkowe	768,9 tys. zł,
▪ usługi remontowe	320,4 tys. zł,
▪ pozostałe wydatki bieżące	6.367,6 tys. zł.

W wydatkach dotyczących wynagrodzeń znajdują się wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i godzin nadliczbowych. W Urzędzie Miejskim w 2016 roku przeciętne zatrudnienie wynosiło 426,35 etatów, a przeciętne wynagrodzenie miesięczne przypadające na 1 etat – 4.043,81 zł (bez nagród jubileuszowych i odpraw).

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 6.367,6 tys. zł zostały przeznaczone na: zakup materiałów i wyposażenia biurowego, środków czystości, dostawę czasopism, zakup paliwa i części samochodowych oraz materiałów do konserwacji (631,7 tys. zł), zakup energii (834,1 tys. zł), usługi pocztowe (118,5 tys. zł), dozorowanie obiektów (550,1 tys. zł), usługi telekomunikacyjne (186,1 tys. zł), zakup tablic rejestracyjnych i tymczasowych, druków praw jazdy, nalepek na tablice, kart pojazdów, dowodów rejestracyjnych (966,8 tys. zł), sprzątnięcie pomieszczeń (269,1 tys. zł), koszty postępowania sądowego (187,1 tys. zł), szkolenia i doksztalcanie (291,6 tys. zł), pieczętki, zakup oraz serwis sprzętu i oprogramowania informatycznego (758,8 tys. zł), podróże służbowe krajowe i zagraniczne (158,3 tys. zł), różne opłaty i składki (274,9 tys. zł), prowizję za pobór opłaty targowej (251,3 tys. zł), wpłaty na PFRON (104,1 tys. zł), ogłoszenia, obwieszczenia (54,0 tys. zł), usługi komunalne (47,8 tys. zł), artykuły spożywcze (53,5 tys. zł), usługi drukarskie, introligatorskie (61,3 tys. zł), tablice informacyjne (11,2 tys. zł) dofinansowanie prowadzenia Biura Rzeczy Znalezionej i administracji geologicznej (72,8 tys. zł) oraz inne (484,5 tys. zł).

W ramach wydatków majątkowych w wysokości 768,9 tys. zł zrealizowano m.in.:

- modernizację pomieszczeń biurowych,
- zakup klimatyzatora, kotła gazowego i dekoracji świątecznej,
- zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem.

Wydatki **kwalifikacji wojskowej** wykonano w kwocie **42,0 tys. zł** (93,3 % planu), z czego zadania:

- realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (*ekspertyzy lekarskie poborowych*) – 1,9 tys. zł,
- zlecone powiatowi – 40,1 tys. zł.

W 2016 roku **na promocję jednostek samorządu terytorialnego** przeznaczono **934,2 tys. zł**, tj. 96,5 % planu, w tym na:

- zakup materiałów i artykułów promocyjnych, m.in. gadżetów, ulotek, informatorów, planów miasta, albumów, kalendarzy, książek oraz folderów (239,2 tys. zł),
- organizację imprez, akcji promocyjnych i informacyjnych (308,8 tys. zł),
- artykuły promujące Koszalin za pośrednictwem mediów (170,7 tys. zł),
- funkcjonowanie i rozbudowę strony internetowej www.koszalin.pl (8,2 tys. zł),
- organizację konkursu pn. „Firma na Start” oraz współorganizację konkursu „Bieg po Indeks” (88,3 tys. zł),
- pozostałe działania promocyjne (119,0 tys. zł).

Pozostała działalność (rozdział 75095) wydatki wynoszą **2.225,5 tys. zł** (81,6 % planu) i obejmują:

- dotacje na realizację zadań samorządu przez fundacje i stowarzyszenia (m.in. Fundację Centrum Innowacji i Przedsiębiorczości – 458,4 tys. zł) 518,4 tys. zł,
- działalność Rad Osiedli 160,4 tys. zł,
- składki na związki i stowarzyszenia, do których należy Miasto 407,4 tys. zł,
- wydatki na współpracę zagraniczną 82,7 tys. zł,
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 41,3 tys. zł,
- odszkodowanie 84,9 tys. zł,
- pozostałe 17,5 tys. zł,
- diety członków Rad Osiedli, obsługa informatyczna RO oraz przeprowadzenie wyborów 362,2 tys. zł,
- zakup akcji Koszalińskiej Agencji Rozwoju Regionalnego 70,0 tys. zł,
- utrzymanie trwałości projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina” 42,5 tys. zł,
- utrzymanie trwałości projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu uczniów koszalińskich szkół” 43,0 tys. zł,
- realizację projektu pn. „Zapewnienie sprawnego i prawidłowego procesu wdrażania i realizacji instrumentu ZIT na terenie WZ na obszarze KKBOF w roku 2016” (w tym wydatki majątkowe – 3,6 tys. zł) 336,5 tys. zł,

- realizację projektu pn. „PROCURE – Tworzenie dobrej, lokalnej gospodarki przez zamówienia publiczne” 58,7 tys. zł.

Na powyższe projekty Miasto otrzymuje dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Na finansowanie zadań zleconych gminie w 2016 roku zaplanowano wydatki na kwotę 72,3 tys. zł, które zostały zrealizowane w wysokości **72,2 tys. zł**, co stanowi 99,9 % planu. Kwotę tę Miasto otrzymało w formie dotacji z przeznaczeniem na :

- aktualizację spisów wyborców plan 21,8 tys. zł, wykorzystano **21,8 tys. zł**,
- zakup przezroczystych urn wyborczych plan 50,5 tys. zł, wykorzystano **50,4 tys. zł**.

Dział 752 – OBRONA NARODOWA

Na zadania z zakresu obrony narodowej w 2016 roku zaplanowano wydatki w wysokości 20,0 tys. zł, które zostały zrealizowane w kwocie **2,4 tys. zł** (tj. 11,9 % planu). Środki te przeznaczono na dofinansowanie zawodów pn. „Sprawni jak żołnierze – 2016”. Ogólny koszt zadania wyniósł 10,4 tys. zł i został zrefundowany przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Na realizację zadań w tym dziale w 2016 roku zaplanowano 10.288,5 tys. zł, a wykonano **9.949,5 tys. zł**, tj. 96,7 % planu (w tym majątkowe 40,4 tys. zł, tj. 11,8 % planu, a wydatki bieżące 9.909,1 tys. zł, tj. 99,6 % planu).

W dziale 754 realizowane są zadania własne gminy i powiatu oraz zadania zlecone powiatowi. Zadania własne wykonano w kwocie 571,0 tys. zł, tj. 62,8 % planu, a zadania zlecone w wysokości 9.378,5 tys. zł, tj. 100,0 % planu.

W 2016 roku na Fundusz Wsparcia Policji dla **Komendy Miejskiej Policji** w Koszalinie, zaplanowano 427,0 tys. zł. Komenda zrealizowała wydatki w kwocie **112,9 tys. zł**, które dotyczyły:

- dofinansowania bieżącego funkcjonowania KMP – 107,9 tys. zł,
- dofinansowania zakupu psa patrolowo - tropiącego – 5,0 tys. zł.

W budżecie w 2016 roku została zaplanowana i przekazana na Fundusz Wsparcia dla **Straży Granicznej** w Kołobrzegu kwota **15,0 tys. zł** (tj. 100,0 % planu), z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu materiałów i sprzętu niezbędnego do realizacji zadań ustawowych.

Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej realizuje zadania z zakresu ochrony przeciwpożarowej na terenie Miasta. Wydatki Straży Pożarnej zrealizowane zostały w ogólnej kwocie **9.726,5 tys. zł**, tj. 100,0 %, w tym 9.704,3 tys. zł to wydatki bieżące, a 22,2 tys. zł majątkowe.

Miasto dofinansowało KMP Straży Pożarnej kwotą 348,0 tys. zł, co stanowi 100,0 % planu. Środki w kwocie 325,8 tys. zł przeznaczone na dofinansowanie bieżącego funkcjonowania Komendy Miejskiej PSP. Wydatki majątkowe zrealizowane w kwocie 22,2 tys. zł, zostały przeznaczone na:

- zakup szaf suszarnianych do ubrań specjalnych – 12,0 tys. zł,
- zakupu defibrylatora – 8,0 tys. zł,
- pokrycie kosztów przyłączenia kanalizacji sanitarnej i deszczowej – 2,2 tys. zł.

Ze środków zleconych KM PSP wydatkowała na działalność bieżącą kwotę 9.378,5 tys. zł. Wydatki na zadania zlecone powiatowi zostały zrealizowane w 100,0 %.

Na **obronę cywilną** w 2016 roku zrealizowano wydatki na kwotę **36,9 tys. zł**, tj. 82,0 % planu (w tym majątkowe 18,2 tys. zł, tj. 91,3 % planu).

Środki te zostały przeznaczone na zakup materiałów niezbędnych do przeprowadzania szkoleń z zakresu obrony cywilnej, naprawy urządzeń alarmowych, na opłatę dzierżawy powierzchni dachowych pod syreny alarmowe oraz na zakup elektronicznej syreny alarmowej.

Zadania ratownictwa górskiego i wodnego - wydatki zostały wykonane w kwocie **15,0 tys. zł**, co stanowi 100,0 % planu. Środki przeznaczone na dotację dla Środkowopomorskiego Regionalnego Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego – 7,5 tys. zł, Polskiego Czerwonego Krzyża – 5,5 tys. zł oraz OSP Oddziału Ratownictwa Medycznego w Koszalinie – 2,0 tys. zł.

Na zadania z zakresu **zarządzania kryzysowego** w budżecie Miasta zaplanowano wydatki w kwocie 60,0 tys. zł. Zostały one zrealizowane w 72,0 %, tj. **43,2 tys. zł**. Środki te przeznaczone na:

- zakup nagród dla uczestników zawodów ratowniczych drużyn PCK i „Biec, by pomóc” oraz zakup sprzętu do uzupełnienia stanów magazynowych – 38,5 tys. zł,
- pokrycie kosztów przewozu osób po pożarach budynków oraz wykonanie przeglądów technicznych sprzętu – 4,7 tys. zł.

Dział 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Na finansowanie zadań zleconych powiatowi w 2016 roku zaplanowano wydatki na kwotę 247,2 tys. zł, które zostały zrealizowane w wysokości **228,8 tys. zł**, co stanowi 92,5 % planu. Kwotę tę Miasto otrzymało w formie dotacji z przeznaczeniem na opłacenie adwokatów i radców prawnych zatrudnionych do udzielania bezpłatnej pomocy prawnej.

Dział - 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Zaplanowane wydatki w tym dziale na 2016 rok w wysokości 8.680,4 tys. zł, zostały zrealizowane w 97,5 %, tj. w kwocie **8.462,1 tys. zł**. Są to środki przeznaczone na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji – **8.437,1 tys. zł** oraz koszty emisji obligacji – **25,0 tys. zł**.

Odsetki od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji kształtowały się następująco:

1. WFOŚiGW **172,2 tys. zł**
(budowa schroniska dla zwierząt w Koszalinie, termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Miasto - Koszalin)
2. PKO BP S.A. **3.744,8 tys. zł**
(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)
3. Bank Pekao S.A. **2.407,4 tys. zł**
(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)
4. Bałtycki Bank Spółdzielczy w Darłowie **1.123,3 tys. zł**
(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)
5. ING Bank Śląski **989,4 tys. zł**
(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)

W roku 2016 dokonano spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji w kwocie **8.237,5 tys. zł**, z tego:

- 1) kredyty **4.000,0 tys. zł**,
- 2) pożyczki z WFOŚiGW **937,5 tys. zł**,
- 3) obligacje **3.300,0 tys. zł**.

W 2016 roku zostały wyemitowane przez Miasto Koszalin obligacje komunalne na kwotę **10,0 mln zł** na finansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta Koszalina.

Stan zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji na koniec 2016 roku wynosił łącznie **294.412,3 tys. zł**, z tego:

- a) kredyty w kwocie **36.000,0 tys. zł**
- b) pożyczki w kwocie **3.512,3 tys. zł**
 - termomodernizacja budynków oświatowych **1.662,5 tys. zł**
 - budowa schroniska dla zwierząt **1.849,8 tys. zł**
- c) obligacje w kwocie **254.900,0 tys. zł**

Planowany termin spłaty rat zaciągniętych kredytów nastąpi w 2025 roku, rat pożyczek w 2020 roku, natomiast wykup wyemitowanych przez Miasto Koszalin obligacji w 2033 roku.

Na koniec 2016 roku stan udzielonych poręczeń stanowił **63.869,1 tys. zł**, w tym poręczenie udzielone Zarządowi Obiektów Sportowych wynosi 60.000,0 tys. zł, a Koszalińskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. wynosi 3.869,1 tys. zł.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych od stycznia 2014 roku obowiązują nowe indywidualne wskaźniki zadłużenia dla każdego samorządu. Jego maksymalny poziom określany jest średnią arytmetyczną z 3 ostatnich lat obliczoną z relacji wyniku budżetu bieżącego powiększonego o sprzedaż majątku do dochodów ogółem. W 2016 roku dla Miasta Koszalina wyniósł on 3,16 %, przy dopuszczalnym wskaźniku 6,04 %.

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Roczny plan wydatków w tym dziale ustalony w kwocie 9.560,9 tys. zł, został wykonany w 62,3 %, tj. w kwocie **5.957,7 tys. zł**

W budżecie utworzono rezerwy w wysokości 6.354,5 tys. zł, na które składały się: rezerwa ogólna w kwocie 2.500,0 tys. zł, rezerwy celowe: na zadania dofinansowane ze środków zewnętrznych 700,0 tys. zł, na realizację projektów zgłoszonych przez Rady Osiedli 254,5 tys. zł, na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych 1.200,0 tys. zł, na inwestycje zakończone w kwocie 200,0 tys. zł oraz na zadania realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego w kwocie 1.500,0 tys. zł. Rezerwę celową na projekty dofinansowane ze środków zewnętrznych uruchomiono w łącznej wysokości 348,4 tys. zł, na realizację zadań zgłoszonych przez Rady Osiedli w wysokości 224,0 tys. zł, na inwestycje zakończone – 168,7 tys. zł, na Budżet Obywatelski – 1.500,0 tys. zł oraz rezerwę ogólną w kwocie 581,4 tys. zł. Rezerwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych nie została uruchomiona. W wyniku uruchomienia w/w rezerw w łącznej kwocie 2.822,5 tys. zł i przeniesienia ich do innych działów klasyfikacji budżetowej – stan rezerw na koniec roku wynosił 3.532,0 tys. zł.

W 2016 roku, w związku z końcowym rozliczeniem projektów: „Inteligentny Koszalin – rozbudowa infrastruktury społeczeństwa informacyjnego e-Koszalin – budowa sieci teleinformatycznej i systemu monitoringu wizyjnego” oraz „Uzbrojenie Strefy Zorganizowanej Działalności Inwestycyjno – Przemysłowej - odcinek od ul.BoWiD do ul.Władysława IV”, nastąpiła korekta otrzymanych dotacji, w wyniku której dokonano zwrotu ich część wraz z odsetkami w kwocie **4.613,1 tys. zł**. Na podstawie wyroków sądowych przekazano wykonawcom boisk sportowych przy SP Nr 4 i przy ul.Łubinów zasądzone kary wraz z odsetkami w łącznej kwocie **371,9 tys. zł** (99,9 % planu).

Na spłatę długów spadkowych po zmarłych, po których Gmina Miasto Koszalin nabyła spadek, wydano **3,9 tys. zł** (39,5 % planu).

Zgodnie z decyzją Ministra Finansów w 2016 roku przekazano do budżetu państwa środki w wysokości **968,8 tys. zł** (tzw. janosikowe). Kwota ta obliczona jest algorytmem określonym w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (uwzględnia dochody powiatu ponad średnią krajową) i przeznaczona jest na wyrównywanie szans słabych ekonomicznie powiatów w postaci subwencji wyrównawczej przekazywanej samorządom z budżetu państwa.

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

W budżecie Miasta Koszalina wydatki na oświatę i wychowanie stanowią najwyższy udział w strukturze wydatków ogółem. Wynoszą łącznie **172.274,5 tys. zł**, co stanowi **34,5 %** wydatków budżetowych na 2016 rok.

W 2016 roku wydatki bieżące w oświacie wykonano w kwocie **168.650,6 tys. zł**, tj. 98,4 % planu. Ich dynamika w stosunku do roku ubiegłego wynosi 101,9 %. Na kwotę tę składają się:

- wynagrodzenia i pochodne w wysokości - 120.984,7 tys. zł,
(71,7 % wydatków bieżących). Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto na 1 etat nauczyciela w placówkach publicznych w 2016 roku wyniosło 4.672 zł, pracownika administracji 3.952 zł, obsługi 2.611 zł,
- dotacje do szkół niepublicznych i stowarzyszeń - 17.358,1 tys. zł,
(tj. 10,3 % wydatków bieżących na oświatę),
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 28.828,3 tys. zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 591,7 tys. zł,
- projekty realizowane ze środków budżetu Unii Europejskiej - 887,8 tys. zł.

Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie **3.623,9 tys. zł**, co stanowi 87,6 % planu.

W publicznych szkołach i placówkach oświatowych przeciętna liczba etatów wynosiła 2.354, w tym 1.594 nauczycieli (o 9 więcej niż w roku ubiegłym), 760 pracowników obsługi i administracji (o 11 więcej niż w roku ubiegłym).

Dział 801 obejmuje wydatki na następujące zadania gminy i powiatu:

GMINA:

- prowadzenie szkół podstawowych publicznych,
- dofinansowanie działalności szkół podstawowych i gimnazjów niepublicznych,
- prowadzenie gimnazjów publicznych,
- prowadzenie oddziałów klas „0” w przedszkolach i szkołach podstawowych,
- dofinansowanie działalności oddziału klas „0” w szkole niepublicznej,
- prowadzenie Zespołu Obsługi Ekonomiczno – Administracyjnej Przedszkoli Miejskich,
- dofinansowanie działalności niepublicznych przedszkoli,
- prowadzenie przedszkoli publicznych.

Na wyżej wymienione zadania w 2016 r. łącznie wydano **115.411,0 tys. zł**, tj. 98,3 % planu, w tym 114.727,6 tys. zł na zadania własne, a 683,4 tys. zł na zadania zlecone. Na wydatki bieżące przeznaczono 112.085,3 tys. zł, a na zadania majątkowe 3.325,7 tys. zł. Dynamika wydatków w porównaniu z rokiem ubiegłym wynosi 102,4 %.

Liczba szkół podstawowych publicznych nie zmieniła się w porównaniu z rokiem ubiegłym i wynosi 12. W 2016 roku uczęszczało do nich 5.932 uczniów (139 do oddziału zerowego), tj. więcej o 183 w porównaniu z rokiem ubiegłym, w którym było 5.749 uczniów.

W 10 gimnazjach publicznych uczyło się 2.683 uczniów, o 86 mniej niż w roku poprzednim. W gimnazjum dla dorosłych 64 uczniów (o 12 mniej niż w roku ubiegłym). Łącznie w szkołach podstawowych i gimnazjach przybyło 85 uczniów.

W niepublicznych szkołach podstawowych i gimnazjach uczyło się łącznie 476 uczniów, z tego w pięciu szkołach podstawowych 376 (20 w oddziałach zerowych), a w czterech gimnazjach 100 uczniów.

Łącznie w 2016 roku na działalność bieżącą placówek oświatowych przeznaczono **72.001,6 tys. zł**. Dotacje do szkół i przedszkoli niepublicznych przekazano w wysokości **8.862,0 tys. zł**, tj. 98,9 % kwoty planowanej, z tego:

- | | |
|--|--------------------|
| - szkoły podstawowe | - 1.984,1 tys. zł, |
| - klasy zerowe w szkołach niepublicznych | - 40,1 tys. zł, |
| - przedszkola niepubliczne | - 5.072,5 tys. zł, |
| - niepubliczny punkt przedszkolny | - 2,4 tys. zł, |
| - gimnazja | - 499,3 tys. zł, |
| - przedszkola, oddziały przedszkolne, szkoły podstawowe i gimnazja na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla uczniów niepełnosprawnych (rozdział 80149 i 80150) | - 1.263,6 tys. zł. |

Na prowadzenie przedszkoli publicznych, utrzymanie Zespołu Obsługi Ekonomiczno – Administracyjnej Przedszkoli Miejskich oraz zakup środków żywności dla przedszkoli (rozdz. 80195) przeznaczono łącznie w 2016 roku środki w wysokości **30.104,6 tys. zł**, w tym:

- na działalność 19 przedszkoli – 28.917,6 tys. zł (*w tym na zadania inwestycyjne 100,3 tys. zł*),
- na ZOE-APM – 1.187,0 tys. zł.

W 2016 roku dochody na funkcjonowanie przedszkoli publicznych wyniosły 10.008,6 tys. zł, co stanowi 33,2 % wydatków poniesionych na ten cel.

W 2016 roku na **remonty** w gminnych jednostkach oświatowych przeznaczono **926,2 tys. zł**, tj. w 93,3 % zaplanowanych środków.

Na realizację Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój oraz „Erasmus+” wydano łącznie **190,9 tys. zł**, które realizowane były przez ZS Nr 2, 11 i 13, Gimnazjum Nr 4, 6, 7 i 11 oraz SP Integrycyjną Nr 21. Realizacja zadań ze środków zewnętrznych została omówiona w dalszej części sprawozdania.

Na **wydatki majątkowe** w ramach zadań własnych gminy w budżecie na 2016 rok zaplanowano łącznie 3.623,5 tys. zł, które zrealizowano w kwocie **3.325,7 tys. zł** (91,8 %) m.in. na modernizację sal lekcyjnych i pomieszczeń sanitarnych w szkołach i przedszkolach, modernizację kanalizacji, adaptację pomieszczeń na dodatkowe oddziały przedszkolne, położenie polbruku, wykonanie wentylacji oraz budowę Obserwatorium astronomicznego w ramach Budżetu Obywatelskiego.

Poniższa tabela przedstawia roczny plan wydatków w gminnych placówkach oświatowych, który został zrealizowany w **98,3 %**.

Zadania gminy (szkoły podstawowe, gimnazja, przedszkola)

w złotych

Dział Roz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016		Wykonanie 2016 r.	Dynamika %	% wykonania planu	
			pierwotny	po zmianach			6 : 4	6 : 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
80101	Szkoły podstawowe	39 623 575	40 813 400	40 872 117	40 534 083	102,3	99,3	99,2
	Wydatki bieżące	39 520 575	40 813 400	40 872 117	40 534 083	102,6	99,3	99,2
	<i>Wydatki jednostek budżetowych:</i>	37 761 252	38 656 000	38 764 085	38 430 023	101,8	99,4	99,1
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31 792 186	33 182 300	32 782 607	32 511 287	102,3	98,0	99,2
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5 969 066	5 473 700	5 981 478	5 918 736	99,2	108,1	99,0
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	1 648 888	2 060 000	1 985 100	1 984 051	120,3	96,3	99,9
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	110 435	97 400	122 932	120 009	108,7	123,2	97,6
	Wydatki majątkowe	103 000						
	- roboty inwestycyjne	103 000						
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	467 999	60 000	77 500	67 453	14,4	112,4	87,0
	Wydatki bieżące	467 999	60 000	77 500	67 453	14,4	112,4	87,0
	<i>Wydatki jednostek budżetowych:</i>	377 963		28 500	27 386	7,2		96,1
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	359 048						
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	18 915		28 500	27 386	144,8		96,1
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	82 128	60 000	49 000	40 067	48,8	66,8	81,8
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	7 908						
80104	Przedszkola	29 331 570	29 377 949	33 411 798	32 865 564	112,0	111,9	98,4
	Wydatki bieżące	29 317 917	29 373 100	33 311 149	32 765 220	111,8	111,5	98,4
	<i>Wydatki jednostek budżetowych:</i>	25 788 072	25 848 100	29 223 285	28 770 189	111,6	111,3	98,4
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 473 409	21 451 000	21 417 871	21 178 479	98,6	98,7	98,9
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	4 314 663	4 397 100	7 805 414	7 591 710	176,0	172,7	97,3
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	3 453 449	3 450 000	4 031 128	3 947 932	114,3	114,4	97,9
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	76 396	75 000	56 736	47 099	61,7	62,8	83,0
	Wydatki majątkowe	13 653	4 849	100 649	100 344	735,0		99,7
	- roboty inwestycyjne			17 900	17 900			100,0
	- zakupy inwestycyjne	13 653	4 849	82 749	82 444	603,9		99,6
80105	Przedszkola specjalne	1 162 426	1 050 000	1 125 420	1 124 620	96,7	107,1	99,9
	Wydatki bieżące	1 162 426	1 050 000	1 125 420	1 124 620	96,7	107,1	99,9
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	1 162 426	1 050 000	1 125 420	1 124 620	96,7	107,1	99,9
80106	Inne formy wychowania pozaszkolnego	3 093	10 000	4 800	2 363	76,4	23,6	49,2
	Wydatki bieżące	3 093	10 000	4 800	2 363	76,4	23,6	49,2
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	3 093	10 000	4 800	2 363	76,4	23,6	49,2
80110	Gimnazja	24 335 811	24 195 700	24 704 400	24 473 271	100,6	101,1	99,1
	Wydatki bieżące	24 335 811	24 195 700	24 704 400	24 473 271	100,6	101,1	99,1
	<i>Wydatki jednostek budżetowych:</i>	23 819 664	23 681 300	24 070 287	23 843 286	100,1	100,7	99,1
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 576 500	20 497 000	20 701 073	20 572 687	100,0	100,4	99,4
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3 243 164	3 184 300	3 369 214	3 270 599	100,8	102,7	97,1
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	416 969	430 000	500 200	499 330	119,8	116,1	99,8
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	99 178	84 400	133 913	130 655	131,7	154,8	97,6

Dział Roz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016		Wykonanie 2016 r.	Dynamika %	% wykonania planu	
			pierwotny	po zmianach			6 : 3	6 : 4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
80113	Dowóznie uczniów do szkół	131 017	130 000	134 000	128 798	98,3	99,1	96,1
	Wydatki bieżące	131 017	130 000	134 000	128 798	98,3	99,1	96,1
	<i>Wydatki jednostek budżetowych:</i>	131 017	130 000	134 000	128 798	98,3	99,1	96,1
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	131 017	130 000	134 000	128 798	98,3	99,1	96,1
80114	Zespół Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej Szkół (Przedszkoli Miejskich)	1 239 270	1 188 500	1 197 264	1 186 985	95,8	99,9	99,1
	Wydatki bieżące	1 218 371	1 188 500	1 197 264	1 186 985	97,4	99,9	99,1
	<i>Wydatki jednostek budżetowych:</i>	1 218 229	1 188 000	1 196 764	1 186 703	97,4	99,9	99,2
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 045 190	1 022 100	1 031 162	1 024 486	98,0	100,2	99,4
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	173 039	165 900	165 602	162 217	93,7	97,8	98,0
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	142	500	500	282	198,6	56,4	56,4
	Wydatki majątkowe	20 899						
	- zakupy inwestycyjne	20 899						
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	198 054	514 400	379 783	345 913	174,7	67,2	91,1
	Wydatki bieżące	198 054	514 400	379 783	345 913	174,7	67,2	91,1
	<i>Wydatki jednostek budżetowych:</i>	198 054	514 400	379 783	345 913	174,7	67,2	91,1
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31 266	33 700	27 393	26 804	85,7	79,5	97,8
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	166 788	480 700	352 390	319 109	191,3	66,4	90,6
80149	Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 343 631	1 418 300	1 782 390	1 778 821	132,4	125,4	99,8
	Wydatki bieżące	1 343 631	1 416 900	1 780 990	1 777 421	132,3	125,4	99,8
	<i>Wydatki jednostek budżetowych:</i>	736 225	715 300	734 760	734 760	99,8	102,7	100,0
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	647 705	602 700	641 966	641 966	99,1	106,5	100,0
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	88 520	112 600	92 794	92 794	104,8	82,4	100,0
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	605 596	700 000	1 045 500	1 041 931	172,1	148,8	99,7
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	1 810	1 600	730	730	40,3	45,6	100,0
	Wydatki majątkowe		1 400	1 400	1 400			100,0
	- zakupy inwestycyjne		1 400	1 400	1 400			100,0
80150	Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych, i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	5 791 968	5 735 021	6 231 588	6 201 090	107,1	108,1	99,5

Dział Roz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016		Wykonanie 2016 r.	Dynamika %	% wykonania planu	
			pierwotny	po zmianach			6 : 3	6 : 4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Wydatki bieżące	5 791 968	5 735 021	6 231 588	6 201 090	107,1	108,1	99,5
	<i>Wydatki jednostek budżetowych:</i>	5 686 398	5 649 521	5 996 960	5 967 607	104,9	105,6	99,5
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 068 670	5 235 521	5 519 292	5 502 061	108,6	105,1	99,7
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	617 728	414 000	477 668	465 546	75,4	112,5	97,5
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	93 591	75 000	222 800	221 718	236,9	295,6	99,5
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	11 979	10 500	11 828	11 765	98,2	112,0	99,5
80195	Pozostała działalność	9 068 419	8 046 316	7 495 270	6 701 991	73,9	83,3	89,4
	Wydatki bieżące	6 153 115	6 556 316	3 973 810	3 478 003	56,5	53,0	87,5
	<i>Wydatki jednostek budżetowych:</i>	5 808 425	6 348 100	3 705 003	3 287 147	56,6	51,8	88,7
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	403 574	438 200	577 912	310 486	76,9	70,9	53,7
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5 404 851	5 909 900	3 127 091	2 976 661	55,1	50,4	95,2
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	3 500						
	<i>Wydatki na projekty finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz innych źródeł zewnętrznych</i>	341 190	208 216	268 807	190 856	55,9	91,7	71,0
	Wydatki majątkowe	2 915 304	1 490 000	3 521 460	3 223 988	110,6	216,4	91,6
	- roboty inwestycyjne	2 863 812	1 490 000	3 499 520	3 202 088	111,8	214,9	91,5
	- zakupy inwestycyjne	51 492		21 940	21 900	42,5	#DZIEL/0!	99,8
801	RAZEM OŚWIATA I WYCHOWANIE	112 696 833	112 539 586	117 416 330	115 410 952	102,4	102,6	98,3
	Wydatki bieżące	109 643 977	111 043 337	113 792 821	112 085 220	102,2	100,9	98,5
	<i>Wydatki jednostek budżetowych:</i>	101 525 299	102 730 721	104 233 427	102 721 812	101,2	100,0	98,5
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	81 397 548	82 462 521	82 699 276	81 768 256	100,5	99,2	98,9
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	20 127 751	20 268 200	21 534 151	20 953 556	104,1	103,4	97,3
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	7 466 140	7 835 000	8 963 948	8 862 012	118,7	113,1	98,9
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	311 348	269 400	326 639	310 540	99,7	115,3	95,1
	<i>Wydatki na projekty finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz innych źródeł zewnętrznych</i>	341 190	208 216	268 807	190 856	55,9	91,7	71,0
	Wydatki majątkowe	3 052 856	1 496 249	3 623 509	3 325 732	108,9	222,3	91,8
	- roboty inwestycyjne	2 966 812	1 490 000	3 517 420	3 219 988	108,5	216,1	91,5
	- zakupy inwestycyjne	86 044	6 249	106 089	105 744	122,9	1 692,2	99,7

POWIAT:

Dział 801 obejmuje wydatki na następujące zadania powiatu:

- prowadzenie szkół ponadgimnazjalnych publicznych,
- prowadzenie szkolnictwa specjalnego (szkoły podstawowej, gimnazjów i szkoły zawodowej),
- dofinansowanie niepublicznej szkoły podstawowej specjalnej oraz niepublicznych szkół ponadgimnazjalnych.

Ze środków powiatu w 2016 roku finansowana była działalność następujących publicznych placówek oświatowych: 4 liceów ogólnokształcących, 5 szkół zawodowych, Centrum Kształcenia Ustawicznego oraz szkoły specjalnej, w strukturze której funkcjonują szkoła podstawowa, gimnazjum i zasadnicza szkoła zawodowa.

Na wyżej wymienione placówki w 2016 roku łącznie wydano **56.863,5 tys. zł**, tj. 98,3 % planu, dynamika 99,9 %. W/w kwotę stanowiły wydatki bieżące 56.565,4 tys. zł oraz wydatki majątkowe 298,1 tys. zł.

W **wydatkach bieżących** najwyższą grupę stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne 39.216,4 tys. zł, wydatki na utrzymanie placówek 7.874,8 tys. zł oraz dotacje 8.496,1 tys. zł. W 2016 roku koszalińskie placówki oświatowe przeznaczyły kwotę 281,2 tys. zł na świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz 696,9 tys. zł na realizację projektów finansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej.

W roku bieżącym w koszalińskich szkołach realizowanych było 11 projektów edukacyjnych w ramach Programu „Erasmus+” oraz Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój. Realizowane projekty dotyczyły współpracy międzynarodowej szkół, doskonalenia zawodowego nauczycieli oraz staży odbywanych przez uczniów szkół zawodowych u zagranicznych pracodawców. Działania te realizowały następujące jednostki: ZS Nr 10, ZS Nr 9, ZS Nr 7, ZS Nr 2, ZS Nr 1, II LO, VI LO. W 2016 roku Gmina Miasto Koszalin na ten cel otrzymała kwotę 877,4 tys. zł, tj. o 11,63% więcej niż planowano.

Wydatki majątkowe w 2016 roku poniesiono na roboty inwestycyjne w wysokości **288,2 tys. zł** (ZS Nr 10: modernizacja układu komunikacyjnego pomiędzy stacją obsługi a działami warsztatów – 23,2 tys. zł, modernizacja instalacji wodociągowo-przeciwpożarowej, montaż hydrantów, montaż wewnętrznych drzwi przeciwpożarowych w schronisku oraz modernizacja układu komunikacyjnego pomiędzy stacją obsługi a działami warsztatów – 90,0 tys. zł; I LO: modernizacja i dostosowanie części ciągów komunikacyjnych I pietra do wymogów przeciwpożarowych oraz montaż hydrantów – 175,0 tys. zł) oraz na zakupy inwestycyjne łącznie **9,9 tys. zł** (I LO: zakup urządzenia kserograficznego).

W 2016 roku do wszystkich typów publicznych szkół uczęszczało średnio 5.209 uczniów i słuchaczy (tj. mniej o 139 osób w porównaniu do roku poprzedniego), z czego:

- do liceów ogólnokształcących 2.123 uczniów (o 61 mniej w porównaniu do roku ubiegłego),
- do szkół zawodowych 2.368 uczniów (o 60 mniej w porównaniu do roku ubiegłego),
- do CKU w systemie wieczorowym i zaocznym 521 słuchaczy (o 18 mniej w porównaniu do roku ubiegłego),
- do szkół specjalnych 118 uczniów (o 5 mniej niż w roku ubiegłym),
- do Publicznego Technikum Informatycznego 79 uczniów (o 5 więcej niż w roku ubiegłym).

Wydatki poniesione na sfinansowanie działalności powiatowych szkół publicznych w 2016 roku wyniosły **45.653,8 tys. zł**, tj. 98,9 % planu. Dynamika wydatków w porównaniu z rokiem ubiegłym wynosiła 100,1 %.

W 2016 roku udzielono dotacji dla 29 niepublicznych placówek oświatowych na łączną kwotę **8.496,1 tys. zł**, co w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku stanowi 112,8 %. Wysokość dotacji dla szkół niepublicznych uregulowana jest w ustawie o systemie oświaty, która określa jej wielkość na poziomie nie niższym niż 50 % ustalonych w budżecie powiatu wydatków bieżących ponoszonych w szkołach publicznych tego samego typu i rodzaju w przeliczeniu na jednego ucznia. Do szkół niepublicznych w 2016 roku uczęszczało średnio 1.943 uczniów i słuchaczy, tj. o 57 mniej niż w roku 2015, z tego:

- do liceów ogólnokształcących - 690 uczniów,
- do szkół zawodowych młodzieżowych - 1. 244 uczniów,
- do szkoły podstawowej specjalnej - 9 uczniów.

Pozostałe wydatki na oświatę sklasyfikowane w dziale 801 dotyczą dokształcania i doskonalenia nauczycieli oraz pozostałej działalności.

W związku z dokształcaniem i doskonaleniem nauczycieli w roku 2016 poniesione zostały wydatki związane z utrzymaniem nauczycieli metodycznych w placówkach oświatowych oraz wydatki związane z podnoszeniem kwalifikacji zawodowych nauczycieli. Na realizację tych zadań w ubiegłym roku przeznaczono kwotę **203,3 tys. zł**, co stanowi 85,5 % planu.

Wydatki w rozdziale „Pozostała działalność” w wysokości **2.510,3 tys. zł** (89,2 % wydatków planowanych) przeznaczono na:

- zajęcia pozalekcyjne 203,9 tys. zł,
- program wspierania uczniów, klasy dziennikarskie i inne 132,4 tys. zł,
- remonty bieżące, usunięcie awarii, remonty łazienek, sal lekcyjnych, klatek schodowych itp. 149,9 tys. zł,
- naukę pływania, dowóz dzieci na basen i wynajem obiektów sportowych na zajęcia WF, kształcenie zawodu młodocianych, targi itp. 368,0 tys. zł,
- zakup pomocy naukowych 526,3 tys. zł,
- projekty finansowane z budżetu UE 696,9 tys. zł,
- modernizacje w budynkach I LO i ZS 10 265,0 tys. zł,
- inne (ubezpieczenie mienia, nagrody i puchary, koszty podróży itp.) 167,9 tys. zł.

Zadania powiatu

w złotych

Dział Roz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.		Wykonanie 2016 r.	Dynamika %	% wykonania planu	
			pierwotny	po zmianach			6 : 3	6 : 4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
80102	Szkoły podstawowe specjalne	2 405 500	2 467 300	2 690 935	2 675 003	111,2	108,4	99,4
	Wydatki bieżące	2 405 500	2 467 300	2 690 935	2 675 003	111,2	108,4	99,4
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>2 009 902</i>	<i>2 014 100</i>	<i>2 159 785</i>	<i>2 144 040</i>	<i>106,7</i>	<i>106,5</i>	<i>99,3</i>
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 716 544	1 751 300	1 836 520	1 822 711	106,2	104,1	99,2
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	293 358	262 800	323 265	321 329	109,5	122,3	99,4
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	<i>393 679</i>	<i>450 000</i>	<i>528 350</i>	<i>528 226</i>	<i>134,2</i>	<i>117,4</i>	<i>100,0</i>
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>1 919</i>	<i>3 200</i>	<i>2 800</i>	<i>2 737</i>	<i>142,6</i>	<i>85,5</i>	<i>97,8</i>
80111	Gimnazja specjalne	1 205 749	1 142 600	1 188 910	1 181 943	98,0	103,4	99,4
	Wydatki bieżące	1 205 749	1 142 600	1 188 910	1 181 943	98,0	103,4	99,4
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>1 204 824</i>	<i>1 140 100</i>	<i>1 187 410</i>	<i>1 180 443</i>	<i>98,0</i>	<i>103,5</i>	<i>99,4</i>
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 077 285	1 017 600	1 043 016	1 037 118	96,3	101,9	99,4
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	127 539	122 500	144 394	143 325	112,4	117,0	99,3
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>925</i>	<i>2 500</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>	<i>162,2</i>	<i>60,0</i>	<i>100,0</i>
80120	Licea ogólnokształcące	18 588 047	18 462 100	18 806 269	18 618 703	100,2	100,8	99,0
	Wydatki bieżące	18 588 047	18 462 100	18 796 269	18 608 715	100,1	100,8	99,0
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>16 112 529</i>	<i>15 922 100</i>	<i>15 864 184</i>	<i>15 685 959</i>	<i>97,4</i>	<i>98,5</i>	<i>98,9</i>
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 911 229	13 801 000	13 716 474	13 607 781	97,8	98,6	99,2
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2 201 300	2 121 100	2 147 710	2 078 178	94,4	98,0	96,8
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	<i>2 433 098</i>	<i>2 500 000</i>	<i>2 837 800</i>	<i>2 831 708</i>	<i>116,4</i>	<i>113,3</i>	<i>99,8</i>
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>42 420</i>	<i>40 000</i>	<i>94 285</i>	<i>91 048</i>	<i>214,6</i>	<i>227,6</i>	<i>96,6</i>
	Wydatki majątkowe			10 000	9 988			99,9
	Zakupy majątkowe			10 000	9 988			99,9
80130	Szkoły zawodowe	27 010 364	26 813 100	27 894 506	27 506 537	101,8	102,6	98,6
	Wydatki bieżące	26 979 264	26 813 100	27 871 106	27 483 361	101,9	102,5	98,6
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>22 210 169</i>	<i>21 962 600</i>	<i>22 557 878</i>	<i>22 303 691</i>	<i>100,4</i>	<i>101,6</i>	<i>98,9</i>
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 802 057	18 609 100	19 129 574	18 953 110	100,8	101,8	99,1
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3 408 112	3 353 500	3 428 304	3 350 581	98,3	99,9	97,7
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	<i>4 621 481</i>	<i>4 730 000</i>	<i>5 163 500</i>	<i>5 034 028</i>	<i>108,9</i>	<i>106,4</i>	<i>97,5</i>
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>147 614</i>	<i>120 500</i>	<i>149 728</i>	<i>145 642</i>	<i>98,7</i>	<i>120,9</i>	<i>97,3</i>
	Wydatki majątkowe	31 100		23 400	23 176	74,5		99,0
	Roboty inwestycyjne			23 400	23 176			99,0
	Zakupy majątkowe	31 100						
80134	Szkoły Zawodowe Specjalne	967 124	973 100	918 062	910 891	94,2	93,6	99,2
	Wydatki bieżące	967 124	973 100	918 062	910 891	94,2	93,6	99,2
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>965 949</i>	<i>970 800</i>	<i>916 162</i>	<i>908 991</i>	<i>94,1</i>	<i>93,6</i>	<i>99,2</i>
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	847 910	848 600	787 090	780 154	92,0	91,9	99,1

Dział Roz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.		Wykonanie 2016 r.	Dynamika %	% wykonania planu		
			pierwotny	po zmianach			6 : 3	6 : 4	6 : 5
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	118 039	122 200	129 072	128 837	109,1	105,4	99,8	
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	1 175	2 300	1 900	1 900	161,7	82,6	100,0	
80140	Centrum Kształcenia Ustawicznego i Praktycznego oraz Ośrodki Doksztalcania Zawodowego	2 376 245	1 286 400	1 073 455	1 054 390	44,4	82,0	98,2	
	Wydatki bieżące	2 376 245	1 286 400	1 073 455	1 054 390	44,4	82,0	98,2	
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	2 370 963	1 283 400	1 070 455	1 051 390	44,3	81,9	98,2	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 963 641	1 092 900	898 660	887 024	45,2	81,2	98,7	
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	407 322	190 500	171 795	164 366	40,4	86,3	95,7	
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	5 282	3 000	3 000	3 000	56,8	100,0	100,0	
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	154 069	265 200	237 759	203 289	131,9	76,7	85,5	
	Wydatki bieżące	154 069	265 200	237 759	203 289	131,9	76,7	85,5	
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	154 069	265 200	237 759	203 289	131,9	76,7	85,5	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	68 183	68 200	62 019	61 534	90,2	90,2	99,2	
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	85 886	197 000	175 740	141 755	165,1	72,0	80,7	
80150	Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych, i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	593 372	580 900	844 798	836 955	141,1	144,1	99,1	
	Wydatki bieżące	593 372	580 900	844 798	836 955	141,1	144,1	99,1	
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	508 898	533 800	765 897	758 324	149,0	142,1	99,0	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	434 024	451 900	660 957	656 532	151,3	145,3	99,3	
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	74 874	81 900	104 940	101 792	136,0	124,3	97,0	
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	82 113	45 000	73 100	72 998	88,9	162,2	99,9	
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	2 361	2 100	5 801	5 633	238,6	268,2	97,1	
80151	Kwalifikacyjne kursy zawodowe		1 165 100	1 382 259	1 365 477		117,2	98,8	
	Wydatki bieżące		1 165 100	1 382 259	1 365 477		117,2	98,8	
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>		1 112 100	1 342 118	1 325 401		119,2	98,8	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane		888 400	1 078 200	1 074 097		120,9	99,6	
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych		223 700	263 918	251 304		112,3	95,2	
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>		50 000	29 200	29 135		58,3	99,8	
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>		3 000	10 941	10 941		364,7	100,0	
80195	Pozostała działalność	3 628 851	2 696 963	2 815 585	2 510 341	69,2	93,1	89,2	
	Wydatki bieżące	2 574 967	2 516 963	2 550 585	2 245 341	87,2	89,2	88,0	

Dział Roz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.		Wykonanie 2016 r.	Dynamika %	% wykonania planu		
			pierwotny	po zmianach			6 : 3	6 : 4	6 : 5
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	1 875 158	1 884 900	1 741 207	1 529 655	81,6	81,2	87,9	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	409 840	486 900	379 550	336 333	82,1	69,1	88,6	
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 465 318	1 398 000	1 361 657	1 193 322	81,4	85,4	87,6	
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	216	500	18 754	18 746	8678,7	3749,2	100,0	
	<i>Wydatki na projekty finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz innych źródeł zewnętrznych</i>	699 593	631 563	790 624	696 940	99,6	110,4	88,2	
	Wydatki majątkowe	1 053 884	180 000	265 000	265 000	25,1	147,2	100,0	
	Roboty inwestycyjne	1 033 798	180 000	265 000	265 000	25,6	147,2	100,0	
	Zakupy majątkowe	20 086							
801	RAZEM OŚWIATA I WYCHOWANIE	56 929 321	55 852 763	57 852 538	56 863 529	99,9	101,8	98,3	
	Wydatki bieżące	55 844 337	55 672 763	57 554 138	56 565 365	101,3	101,6	98,3	
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	47 412 461	47 089 100	47 842 855	47 091 183	99,3	100,0	98,4	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	39 230 713	39 015 900	39 592 060	39 216 394	100,0	100,5	99,1	
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	8 181 748	8 073 200	8 250 795	7 874 789	96,2	97,5	95,4	
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	7 530 371	7 775 000	8 631 950	8 496 095	112,8	109,3	98,4	
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	201 912	177 100	288 709	281 147	139,2	158,8	97,4	
	<i>Wydatki na projekty finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz innych źródeł zewnętrznych</i>	699 593	631 563	790 624	696 940	99,6	110,4	88,2	
	Wydatki majątkowe	1 084 984	180 000	298 400	298 164	27,5	165,6	99,9	
	Roboty inwestycyjne	1 033 798	180 000	288 400	288 176	27,9	160,1	99,9	
	Zakupy majątkowe	51 186		10 000	9 988	19,5		99,9	

Dział 803 - SZKOLNICTWO WYŻSZE

Na rok 2016 w dziale 803 zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 110,0 tys. zł, które zrealizowano w pełnej wysokości (tj. 100,0 % planu).

Kwota **100,0 tys. zł** została przekazana jako dotacja podmiotowa dla Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Koszalinie z przeznaczeniem na doposażenie pracowni oraz stanu księgozbioru dla kierunków fizjoterapia, pielęgniarstwo i ratownictwo medyczne. Natomiast pozostałe **10,0 tys. zł** przeznaczono na dofinansowanie XVI Zachodniopomorskiego Festiwalu Nauki. W ramach festiwalu odbyły się wykłady, warsztaty, wystawy, ćwiczenia, pokazy oraz zajęcia z wielu dziedzin naukowych.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA

W zakresie ochrony zdrowia w 2016 roku zaplanowane były wydatki w kwocie 4.045,6 tys. zł, ich realizacja wyniosła **3.888,1 tys. zł** tj. 96,1 %. Poniesione wydatki w 2016 roku w porównaniu do roku 2015 przedstawia poniższa tabela:

Lp	Treść	Wykonanie 2015 rok	2016 rok			Dynamika 6:3	% wykonania planu	
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		6:4	6:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Szpitalne ogólne	1 042 498		70 000	70 000	6,7		100,0
2	Programy polityki zdrowotnej	177 493	218 000	231 000	183 804	103,6	84,31	79,6
3	Zwalczanie narkomanii	257 843	260 000	342 000	323 140	125,3	124,3	94,5
4	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	2 316 040	2 340 000	2 480 576	2 395 213	103,4	102,4	96,6
5	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 798	11 000	11 000	8 424	95,7	76,58	76,6
6	Pozostałe wydatki	853 855	849 000	911 000	907 566	106,3	106,9	99,6
OGÓŁEM		4 656 527	3 678 000	4 045 576	3 888 147	83,5	105,7	96,1
z tego:								
	- własne	4 633 450	3 660 000	4 020 576	3 866 785	83,5	105,6	96,2
	- zlecone	23 077	18 000	25 000	21 362	92,6	118,7	85,4

Wydatki ujęte w tym dziale w 2016 roku obejmują następujące zadania:

- Dotacja celowa w kwocie **70,0 tys. zł** na dofinansowanie zakupu dziesięciu specjalistycznych łóżek na potrzeby Specjalistycznego Zespołu Gruźlicy i Chorób Płuc w Koszalinie (100,0 % planu).
- Realizacja programów profilaktyki zdrowotnej, na które przeznaczono kwotę **183,8 tys. zł**, tj. 79,6 % planu. Poniesione wydatki obejmują:
 - program szczepień profilaktycznych przeciwko wirusowi HPV dla dziewcząt w wieku 13 lat 65,3 tys. zł,
 - program szczepień ochronnych przeciwko grypie dla osób z grupy podwyższonego ryzyka powyżej 65 roku życia 100,7 tys. zł,
 - realizację programu „Zdrowo jesz lepiej żyjesz” – seria zajęć szkolnych z dietetykiem, zakup nagród i akcesoriów do realizacji konkursów 17,6 tys. zł,
 - zakup nagród i akcesoriów do organizacji konkursów o tematyce zdrowotnej 0,2 tys. zł.
- Realizacja Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie **323,1 tys. zł** (94,5 % planu).
- Realizacja Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, na który przeznaczono łącznie kwotę **2.395,2 tys. zł** (96,6 % planu).

Profilaktyka przeciwalkoholowa finansowana jest ze środków uzyskanych z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Szczegółowa informacja z realizacji zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Zwalczenia Narkomanii znajduje się w dalszej części niniejszego sprawozdania.

5. Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego zrealizowano w kwocie **8,4 tys. zł**, tj. 76,6 % planu. Są to składki za wychowanków przebywających w Rodzinnych Domach Dziecka (zadanie zlecone powiatowi).
6. Na pozostałą działalność z zakresu ochrony zdrowia zaplanowano wydatki w wysokości 911,0 tys. zł. Zostały one zrealizowane w kwocie **907,6 tys. zł**, tj. w 99,6 % planu.

Powyższe środki obejmowały:

– zakup usług realizowanych przez Ośrodek Terapii i Opieki nad Nietrzeźwymi	744,0 tys. zł,
– pokrycie kosztów wydawania przez gminę decyzji o potwierdzeniu prawa do świadczeń zdrowotnych	13,0 tys. zł,
– dotacje na zadania zlecone do realizacji następującym stowarzyszeniom i fundacjom	150,6 tys. zł:
– Polski Związek Głuchych Oddział Zachodniopomorski	5,0 tys. zł,
– Hospicjum im. św. M. Kolbe	25,0 tys. zł,
– Stowarzyszenie Koszaliński Klub „Amazonka”	33,0 tys. zł,
– Polskie Towarzystwo Stwardnienia Rozsianego	10,0 tys. zł,
– Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych „Przystań”	9,4 tys. zł,
– Polskie Towarzystwo Stomijne POL-ILKO	4,0 tys. zł,
– Caritas Diecezji Koszalińsko -Kołobrzeskiej	5,0 tys. zł,
– Polskie Stowarzyszenie Diabetyków	9,5 tys. zł,
– Towarzystwo Miłośników Koszalińskiej Wąskotorówki	7,0 tys. zł,
– Polski Związek Niewidomych	8,9 tys. zł,
– Koszaliński Sztab Ratownictwa	9,9 tys. zł,
– Koszalińskie Stowarzyszenie Pomocy Osobom Autystycznym	3,9 tys. zł,
– Fundacja „Promocja Zdrowia Uno-Vita”	10,0 tys. zł,
– Fundacja Zachodniopomorskie Hospicjum Dla Dzieci i Dorosłych	5,0 tys. zł,
– Fundacja „Jaś i Małgosia”	5,0 tys. zł.

Środki finansowe przeznaczone na powyższe zadania publiczne w zakresie ochrony zdrowia zostały zrealizowane zgodnie z zawartymi umowami i przeznaczone głównie na opłaty czynszowe za lokale, w których realizowane były warsztaty terapeutyczne, szkolenia i rehabilitacja.

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA

Wydatki na pomoc społeczną w budżecie miasta na 2016 rok stanowią 20,0 % wydatków ogółem i zajmują pod względem wielkości drugie miejsce, po wydatkach na oświatę.

W 2016 roku plan pierwotny tych wydatków wynosił 58.744,4 tys. zł, w ciągu roku ulegał zmianom, ostatecznie został ustalony w kwocie 102.399,8 tys. zł, m.in. zwiększeniu uległy wypłaty świadczeń zasiłków, wydatki na pomoc społeczną (rozpoczęła się realizacja programu pomocy państwa w wychowywaniu dzieci z kwotą 36 mln zł).

Roczny plan wydatków w tym dziale został wykonany w kwocie **100.077,5 tys. zł**, co stanowi 97,7 % planu. Głównym dysponentem tych środków jest Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie i Dom Pomocy Społecznej. Pozostali dysponenci to placówki opiekuńczo – wychowawcze, stowarzyszenia, fundacje oraz Urząd Miejski. W 2016 roku wydatki bieżące wyniosły 99.855,9 tys. zł, a majątkowe 221,6 tys. zł (inwestycje na terenie Domu Pomocy Społecznej oraz zakupy sprzętu komputerowego i oprogramowania dla MOPR).

Na ogólną kwotę **100.077,5 tys. zł** składają się wydatki na zadania własne samorządu w wysokości **38.107,4 tys. zł** (97,3 % planu), zadania zlecone **61.905,7 tys. zł** (98,0 % planu) oraz porozumienia z administracją rządową **64,4 tys. zł** (89,4 % planu).

1. Placówki opiekuńczo-wychowawcze

2.189,9 tys. zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczą zadań powiatu. Dynamika do 2015 roku wyniosła 115,2 %, a realizacja planu w 2016 roku 93,4 %.

Powyższą kwotę przeznaczono na:

- dotację dla Stowarzyszenia SOS Wioski Dziecięce na sfinansowanie pobytu w Młodzieżowej Wspólnocie Mieszkaniowej w Koszalinie dzieci z innych powiatów – **494,2 tys. zł**,
- dotacje dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci na prowadzenie placówki typu socjalizacyjnego i interwencyjnego, dysponującej 14 miejscami (w tym 6 dzieci z terenu Koszalina) **514,1 tys. zł**,
- utrzymanie dzieci z terenu Koszalina przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów (9 dzieci) w formie zakupu usług - **552,1 tys. zł**,
- pomoc finansową na kontynuację nauki i usamodzielnienie się pełnoletnich wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo - wychowawcze (świadczenia społeczne) – **97,0 tys. zł**. Udzielono pomocy pieniężnej dla 19 osób na kontynuację nauki, sześcioro wychowanków skorzystało z pomocy na zagospodarowanie (usamodzielnienie rzeczowe), a dwoje wychowanków otrzymało pomoc na usamodzielnienie pieniężne,
- wypłatę dodatku do zryczałtowanej kwoty na 17 dzieci przebywających w Placówkach Opiekuńczo- Wychowawczych (świadczenie związane z projektem 500 +) **57,3 tys. zł**; jest to zadanie zlecone powiatowi w 100 % sfinansowane z budżetu państwa,
- utrzymanie dwóch Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych w kwocie **475,2 tys. zł**. Są to placówki typu rodzinnego działające w formie jednostki budżetowej. Placówki zapewniają opiekę dzieciom do uzyskania pełnoletności, lub do ukończenia nauki. Na koniec 2016 roku w POW Nr 1 przebywało ośmioro dzieci w wieku od 1 do 21 lat. Koszt utrzymania placówki wyniósł **229,5 tys. zł**, a przeciętne wynagrodzenie miesięczne wyniosło

3.159 zł (2 etaty oraz 1/8 etatu księgowej), a średniomiesięczny koszt utrzymania 1 wychowanka wynosi 2.391 zł. W POW Nr 2 objęto opieką 7 dzieci w wieku od 8 do 16 lat. Koszt utrzymania placówki w 2016 roku wyniósł **245,7 tys. zł**, przeciętne wynagrodzenie miesięczne wyniosło 3.925 zł (2 etaty oraz 1/8 etatu do obsługi finansowo – księgowej). W 2016 roku zostały wypłacone: 6-miesięczna odprawa rentowa, nagroda Prezydenta Miasta oraz nagroda jubileuszowa, które miały wpływ na poziom wynagrodzenia. Średniomiesięczny koszt utrzymania 1 wychowanka wynosi 2.649 zł.

2. Domy pomocy społecznej

7.806,0 tys. zł (97,7 %)

Wydatki w rozdziale 85202 przeznaczone były na:

- pokrycie kosztów pobytu mieszkańców Koszalina w Domach Pomocy Społecznej, na terenie innych powiatów, wymagających całodobowej opieki, którym nie można zapewnić jej w miejscu zamieszkania – **3.658,8 tys. zł**.

Na koniec 2016 roku w DPS poza Koszalinem przebywało 125 osób. Średniomiesięczny koszt utrzymania pensjonariusza był wyższy od kosztu utrzymania w 2015 roku o 4,2 % i wyniósł 3.162 zł. Miasto pokrywało 72,6 % kosztów pobytu pensjonariusza (2.297,07 zł).

- funkcjonowanie jednostki budżetowej Dom Pomocy Społecznej w Koszalinie **4.147,2 tys. zł**, w tym na wydatki inwestycyjne 73,7 (usunięcie usterek w DPS 20,3 tys. zł, montaż blokady drzwi i systemu dezynfekcji wody),

Dom Pomocy Społecznej w Koszalinie przy ul. Teligi 4 rozpoczął przyjmowanie pensjonariuszy od 2015 roku. W 2016 roku z usług DPS skorzystało 116 seniorów. W DPS prowadzone są zajęcia terapeutyczne, rehabilitacyjne, świadczone są usługi psychologiczne, sprawowana jest całodobowa opieka medyczna. W ubiegłym roku DPS uzyskał 1.358,3 tys. zł wpływów z wpłat pensjonariuszy.

3. Ośrodki wsparcia

2.180,8 tys. zł (99,0%)

W ramach rozdziału 85203 sfinansowano działalność następujących placówek:

- „Środowiskowe Domy Samopomocy w Koszalinie przy ul. Odrodzenia 34 i ul. Zwycięstwa 119” prowadzone przez Fundację na Rzecz Osób z Zaburzeniami Psychicznymi „Nowe Życie”, która na działalność bieżącą przeznaczyła otrzymaną dotację w kwocie **836,8 tys. zł (99,1 % planu)**. ŚDS są miejscami dziennego pobytu dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Ośrodki prowadzą działalność kulturalno – oświatową i rekreacyjną.
- „Środowiskowy Dom Samopomocy w Koszalinie przy ul. Budowniczych 6” prowadzony przez Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym w kwocie **527,1 tys. zł (99,9 % planu)**.

Finansowanie tych placówek należy do zadań zleconych gminie i jest finansowane w 100 % z budżetu państwa.

- Ośrodek Wsparcia „Schronisko dla bezdomnych” przy ul. Mieszka I – całodobowe schronisko dla bezdomnych z częścią noclegową. Gmina ze środków własnych przeznaczyła **300,0 tys. zł (100% realizacji)**. Schronisko prowadzone jest przez Koszalińskie Koło Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta przy. Ul. Mieszka I-go, które organizuje warsztaty terapeutyczne, spotkania z psychologami, wydaje posiłki dla osób przebywających w noclegowni męskiej i damskiej, w schronisku dla matek z dziećmi i kobiet oraz w schronisku dla mężczyzn. Zadanie finansowane jest ze środków własnych miasta w formie dotacji celowej.

- Ośrodek Wsparcia „Złoty Wiek” - działa w strukturze Domu Pomocy Społecznej, (jest zadaniem własnym gminy), jest to dzienny ośrodek dla osób starszych, dysponuje 30 miejscami i prowadzi terapie zajęciowe, rehabilitacje tańcem i ruchem oraz zajęcia rekreacyjno – turystyczne, których zadaniem jest aktywizacja życia seniorów oraz przeciwdziałanie izolacji społecznej. W Ośrodku organizowane są dla podopiecznych imprezy okolicznościowe, kulturalne i rekreacyjne. Świadczenia w formie pobytu udzielono 36 podopiecznym. Koszty utrzymania w 2016 roku wyniosły **305,5 tys. zł**, dynamika do roku 2015 – 106,4 %,
- Dzienny Dom Pomocy Społecznej „Pogodna Jesień” jest jednostką działającą w strukturze Domu Pomocy Społecznej. Funkcjonuje od września 2015 roku i jest przeznaczony dla 30 osób w wieku powyżej 60 z ograniczoną sprawnością w samodzielnej egzystencji. W DDPS odbywają się wszechstronne terapie i zajęcia zapewniające osobom starszym rozwój fizyczny (terapię ruchowe, gimnastyka) i psychiczny (współuczestnictwo w zajęciach kulturalnych, muzykoterapii, szkolenia komputerowe). Dom dysponuje 30 miejscami. Na działalność Domu „Pogodna Jesień” wydano **211,4 tys. zł**, w tym kwotę 64,4 tys. zł (Rozdział 85295) ze środków otrzymanych z tytułu porozumienia z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej.

4. Rodziny zastępcze

4.657,4 tys. zł

Wydatki na tę formę pomocy społecznej realizowane są w ramach zadań powiatu. Ogółem wykonano 98,8 % planu rocznego. Dynamika w stosunku do roku 2015 wyniosła 119,2 %, gdyż do budżetu miasta wpłynęły środki na świadczenia wychowawcze stanowiące pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w wysokości 903,2 tys. zł (zadanie zlecone).

W 2016 roku pomocą pieniężną objęto 142 rodziny zastępcze (o 5 więcej niż w 2015 roku), w których umieszczono 239 dzieci (o 4 mniej):

- | | |
|--|--------------------------|
| - zawodowe pełniące funkcję pogotowia rodzinnego | 2 rodziny - 5 dzieci, |
| - niezawodowe rodziny zastępcze | 37 rodzin - 49 dzieci, |
| - zawodowe rodziny zastępcze | 3 rodziny - 13 dzieci, |
| - zawodowe specjalistyczne rodziny zastępcze | 2 rodziny - 2 dzieci, |
| - rodziny spokrewnione z dziećmi | 92 rodziny - 128 dzieci, |
| - Rodzinne Domy Dziecka | 6 rodzin - 42 dzieci. |

W 2016 roku powstało 21 rodzin zastępczych, a 20 rozwiązało się. W pieczy zastępczej zostało umieszczonych 51 dzieci, a opuściło 47 dzieci.

W 2016 roku 46 wychowanków z rodzin zastępczych korzystało z pomocy na kontynuowanie nauki, 7 wychowanków z pomocy w formie rzeczowej a 2 osoby otrzymało pomoc na usamodzielnienie się w formie pieniężnej.

Na terenie innych powiatów przebywało w rodzinach zastępczych 16 koszalińskich dzieci, a z innych powiatów na terenie Koszalina przebywało 54 dzieci.

Z ogólnej kwoty 4.657,4 tys. zł na świadczenia dla wymienionych rodzin zastępczych wydano:

- **3.562,2 tys. zł** (99,4 % planu), z tego na pomoc dla RDD 562,2 tys. zł, usamodzielnienie pieniężne 37,1 tys. zł, pomoc pieniężną 1.853,1 tys. zł, jednorazową pomoc pieniężną 1,8 tys. zł (razem pomoc pieniężna 2.454,2 tys. zł), na kontynuację nauki 213,8 tys. zł oraz na dodatek wychowawczy oraz do datku do zryczałtowanej kwoty stanowiącej pomoc państwa w zakresie wychowywania dzieci 894,2 tys. zł,
- **904,5 tys. zł** na obsługę zadania (wynagrodzenia, szkolenia, podróże służbowe),
- **190,7 tys. zł** przekazano do rodzin zastępczych poza Koszalinem.

5. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie **5,9 tys. zł**

W ramach tych środków realizowane jest zadanie zlecone powiatowi pn. „Program korekcyjno-edukacyjnego dla osób stosujących przemoc w rodzinie”. Program ukończyło 6 osób.

6. Wspieranie rodziny **172,6 tys. zł**

W związku z wejściem w życie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej wydano na ten cel ze środków własnych 100,9 tys. zł i z otrzymanych dotacji 71,7 tys. zł, co stanowi 97,3 % planu. Dynamika do 2015 roku wynosi 126,2 %.

7. Świadczenia wychowawcze **35.091,3 tys. zł**

Jest to zadanie realizowane od kwietnia 2016 roku i w 100% źródłem jest dotacja z budżetu państwa. W kwocie tej ujęte są środki na wypłatę świadczenia wychowawczego (34.396,4 tys. zł) oraz koszty obsługi (694,9 tys. zł). Celem świadczenia jest częściowe sfinansowanie wydatków na wychowanie dziecka, opiekę nad nim i zaspakajanie jego potrzeb życiowych. W 2016 wydano 7.368 decyzji przyznających to świadczenie.

8. Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego **24.656,5 tys. zł**

Przyznawanie i wypłata świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe świadczeniobiorców jest zadaniem gminy, w całości realizowanym przez MOPR. W 2016 roku w rozdziale tym dodatkowo MOPR realizował wypłaty zasiłków dla opiekunów oraz wypłaty ze środków własnych Miasta tzw. „becikowego”, tj. po 300,0 zł na każde urodzone dziecko z terenu Koszalina.

Na w/w kwotę składają się:

- wydatki na zadania zlecone **23.846,4 tys. zł** (95,7 % planu),
- wydatki na zadania własne w wysokości **810,1 tys. zł** (87,7 % planu) dotyczą obsługi powyższych zadań (dofinansowane dotacją w wysokości 236,0 tys. zł).

Z kwoty **24.656,5 tys. zł** przypada:

- na wypłatę zasiłków, dodatków do zasiłków, świadczeń opiekuńczych, składek emerytalno – rentowych, wypłat z funduszu alimentacyjnego, „Becikowego i zasiłków dla opiekuna 23.401,0 tys. zł,
- na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników obsługujących wypłatę świadczeń 1.040,7 tys. zł,
- na wydatki rzeczowe (energia, materiały biurowe, zakup usług) 214,8 tys. zł.

Na wypłatę świadczeń i składek w ramach zadań w kwocie 23.401,0 tys. zł składają się:

- 1) zasiłek rodzinny 4.099,7 tys. zł,
- 2) dodatki do zasiłku rodzinnego 2.898,4 tys. zł,

z tego z tytułu:

- *urodzenia dziecka* 1.018,8 tys. zł,
- *urlopu wychowawczego* 423,0 tys. zł,
- *dodatek na samotne wychowanie dzieci* 507,1 tys. zł,

- kształcenia i wychowania dziecka niepełnosprawnego	276,1 tys. zł,
- rozpoczęcia roku szkolnego	227,2 tys. zł,
- nauki poza miejscem zamieszkania	30,5 tys. zł,
- wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej	415,7 tys. zł,
3) świadczenia opiekuńcze, z tego	7.676,3 tys. zł,
- zasiłek pielęgnacyjny	3.454,7 tys. zł,
- specjalny zasiłek opiekuńczy	304,1 tys. zł,
- świadczenia pielęgnacyjne	3.917,5 tys. zł,
4) zasiłek dla opiekuna	355,5 tys. zł,
5) „becikowe” ze środków gminy	301,2 tys. zł (w 2015 roku
230,7 tys. zł),	
6) świadczenie rodzicielskie	1.876,0 tys. zł
7) fundusz alimentacyjny	5.221,2 tys. zł,
8) składki emerytalno – rentowe świadczeniobiorców	972,7 tys. zł.

W okresie sprawozdawczym wydano 8.771 decyzji administracyjnych, z tego w sprawie świadczeń rodzinnych 7.284, w sprawie świadczeń z funduszu alimentacyjnego 1.280, w sprawie zasiłków dla opiekunów 21 oraz 186 decyzji zobowiązujących dla dłużników alimentacyjnych.

9. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 465,6 tys. zł

Na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych MOPR korzystających z pomocy społecznej przeznaczono **201,6 tys. zł** (99,3 % planu). Jest to zadanie własne gminy. Wypłata składek ze świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym gminie, na które w 2016 roku wydano **264,0 tys. zł**. W 2016 roku opłacono 4.237 składek za 425 osób pobierających zasiłek stały i jedną osobę realizującą kontrakt socjalny. Wypłata składek zdrowotnych z pomocy społecznej jak i ze świadczeń rodzinnych w 100 % pokrywana jest z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego.

10. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe 3.368,8 tys. zł

Wydatki w tym rozdziale (wypłata zasiłków okresowych i celowych) realizowane są w ramach zadań własnych gminy.

Łączne wydatki stanowią 95,8 % planu rocznego. W 2016 roku przyznano zasiłek okresowy 1.093 osobom (o 258 osób mniej niż w 2015 roku) na ogólną kwotę **1.950,4 tys. zł**.

Pomoc w formie zasiłków celowych otrzymało 1.265 osób oraz pomoc w formie posiłków 1.063 osoby, na ogólną kwotę **1.411,6 tys. zł**.

W 2016 roku przeznaczono 103,8 tys. zł dla 33 osób na wypłatę zasiłków celowych na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego, w tym dla 22 osób poszkodowanych w wyniku pożaru budynku socjalnego przy ul. Słowiańskiej 7 (69,7 tys. zł dotacja z budżetu państwa).

Na wypłatę utraconego wynagrodzenia lub dochodu z tytułu odbywania ćwiczeń wojskowych przeznaczono w 2016 roku kwotę **6,8 tys. zł** (14,9 % planu). Wydatki te są refundowane przez Wojewódzki Sztab Wojskowy w Szczecinie.

Ogółem w 2016 r. na zasiłki okresowe i celowe przeznaczono z dochodów własnych kwotę 1.348,7 oraz 2.020,1 tys. zł z dotacji z budżetu państwa, które przeznaczone zostały na zakup leków, odzieży, opatu, żywności, posiłków dla podopiecznych MOPS, zasiłków celowych na posiłek, zasiłków specjalnych, zdarzeń losowych, na pogrzeby oraz na inne formy pomocy.

11. Dodatki mieszkaniowe i energetyczne

4.264,7 tys. zł

Przyznawanie i wypłata dodatków mieszkaniowych jest zadaniem własnym gminy. Na ich realizację w 2016 roku przeznaczono **4.185,5 tys. zł**. Stanowi to 97,9 % planu rocznego. W 2016 roku liczba świadczeń z tego tytułu wyniosła 19.952, a w 2015 roku 22.026. Wypłata dodatków dotyczyła zasobów komunalnych 2.426,1 tys. zł, zasobów spółdzielczych 1.209,6 tys. zł oraz pozostałych 549,8 tys. zł.

Od 2014 roku gminy otrzymują dotację celową z budżetu państwa na 100 % sfinansowanie wypłat dodatku energetycznego (zadanie zlecone gminie).

Wysokość zryczałtowanego dodatku energetycznego wynosi dla gospodarstwa domowego:

- prowadzonego przez osobę samotną - 11,29 zł/miesiąc,
- składającego się z 2 do 4 osób - 15,68 zł/miesiąc,
- składającego się z co najmniej 5 osób - 18,81 zł/miesiąc.

Ogółem na realizację tego zadania wydatki wyniosły **79,2 tys. zł** (wypłata zasiłku 77,6 tys. zł a 1,6 na obsługę zadania).

12. Zasiłki stałe

2.438,6 tys. zł

Wypłata zasiłków stałych jest zadaniem własnym gminy, finansowanym w 100 % przez budżet państwa. Przyznano 4.756 zasiłków (o 130 więcej niż w roku poprzednim). Wykonanie planu stanowi 98,8 %, a dynamika do 2015 roku 114,8 %.

13. Powiatowe centra pomocy rodzinie

700,0 tys. zł

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie realizuje zadania własne powiatu. Na działalność PCPR w 2016 roku przeznaczono środki własne Miasta.

14. Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie

8.418,7 tys. zł

Zadania własne oraz zlecone gminie z zakresu pomocy społecznej realizuje Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Koszalinie.

Struktura poniesionych na MOPR wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki osobowe 7.048,9 tys. zł 98,9 % planu,
- wydatki rzeczowe 1.369,8 tys. zł 94,0 % planu.

Wydatki związane są z utrzymaniem MOPR **8.418,7 tys. zł**, tj. 98,1 % plan), z tego wydatki na zadania własne **8.366,2 tys. zł** (1.514,9 tys. zł dotacja z budżetu państwa) i **52,5 tys. zł** wydatki na zadania zlecone.

Z wydatków ogółem 148,0 tys. zł to wydatki majątkowe, które przeznaczone zostały na zakup 2 serwerów z oprogramowaniem.

Zadaniem zleconym gminie jest wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki, na podstawie decyzji sądowej (dla opiekunów prawnych). Świadczenie to wypłacane jest w przypadku, gdy nie jest możliwe pokrycie tych wydatków z dochodów osoby, nad którą ta opieka jest sprawowana. W 2016 roku wynagrodzenie wypłacono 8 opiekunom prawnym 51,7 tys. zł oraz wydano na obsługę tego zadania 0,8 tys. zł, tj. łącznie 52,5 tys. zł (93,1 % planu).

15. Mieszkania chronione

18,6 tys. zł

MOPS dysponuje lokalem mieszkalnym przy ul. St. Wyspiańskiego. Mieszkanie to zamieszkiwało 5 osób - wychowankowie rodzin zastępczych, młodzieżowych ośrodków wychowawczych, zakładów i placówek opiekuńczo-wychowawczych. Na utrzymanie mieszkania w 2016 roku wydano **18,6 tys. zł** (83,7 % planu). Miesięczna odpłatność osoby, której przyznano pobyt w mieszkaniu chronionym wynosi 15 % jej dochodu.

16. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

1.878,6 tys. zł

Zadania własne gminy 1.656,3 tys. zł (97,2 % planu)

W 2016 roku w ramach usług opiekuńczych objęto opieką 308 osób samotnych, chorych, niepełnosprawnych wymagających pomocy w zaspakajaniu potrzeb życiowych oraz podstawowej opieki higienicznej i pielęgnacyjnej. Opiekę sprawowały 29 opiekunki etatowe oraz dodatkowo firma zewnętrzna.

Łącznie na usługi opiekuńcze wydatkowana została kwota **1.612,7 tys. zł**, z tego:

- MOPR Koszalin 57,2 tys. zł
- DPS Koszalin 1.555,5 tys. zł, z tego 1.154,4 tys. zł na usługi świadczone przez pracowników Działu Usług Opiekuńczych (liczba świadczonych godzin 34.657) i 401,1 tys. zł świadczone przez firmę zewnętrzną (30.646 godzin).

Na pilotażowy program teleopieki trwający od września do listopada 2016 roku przeznaczono **43,6 tys. zł**. Dotyczył on osób samotnych i chorych. W pilotażu uczestniczył 21 osób w wieku od 60 do 80 lat.

Zadania zlecone gminie 222,3 tys. zł (87,2 % planu)

W ramach zadań zleconych w 2016 roku świadczone 6.174 godziny specjalistycznych usług opiekuńczych dla 26 osób z zaburzeniami psychicznymi (rehabilitacja usprawniająca), w tym dla osób dorosłych i dzieci z autyzmem lub upośledzeniem umysłowym, zamieszkałych na terenie Miasta, (100 % otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa). Zadanie to realizowane jest przez MOPR Koszalin (zakup usług od Stowarzyszenia Pomocy Osobom Autystycznym).

17. Pomoc dla cudzoziemców

18,4 tys. zł

W 2016 roku MOPR w ramach pomocy cudzoziemcom, którzy otrzymali w Rzeczypospolitej Polskiej status ochrony uzupełniającej w 2016 roku udzielił pomocy jednej czteroosobowej rodzinie w postaci zasiłku pieniężnego na utrzymanie i naukę języka polskiego na wniosek cudzoziemców na okres nie dłuższy niż 12 miesięcy.

Świadczenie przyznane zostało na okres od 1 maja 2016 r. do 30 kwietnia 2017 r. Świadczenie jest w pełni finansowane z budżetu państwa.

18. Centra integracji społecznej

21,3 tys. zł

Wydatki ze środków własnych w wysokości 21,3 tys. zł (88,8 % planu) przeznaczone są na działalność Klubu Integracji Społecznej. Celem działania KIS jest zapobieganie i minimalizowanie zagrożeń związanych ze skutkami wykluczenia społecznego oraz przywracanie podopiecznych pomocy społecznej z systemu opieki do życia w społeczeństwie i funkcjonowania na rynku pracy. Program ten skierowany jest do podopiecznych MOPR, tj. do ludzi bezdomnych, uzależnionych, chorych psychicznie, długotrwałych bezrobotnych, osób zwalnianych z zakładów karnych, uchodźców i innych.

19. Pozostała działalność

1.723,8 tys. zł

W ramach zadań gminy i powiatu zrealizowane wydatki stanowią 94,7 % planu.

Zrealizowane wydatki własne na kwotę **1.658,0 tys. zł** dotyczyły następujących zadań:

- dotacji dla stowarzyszeń i fundacji **111,7 tys. zł** (87,9 % planu) na dofinansowanie zadań z zakresu opieki społecznej dotacje otrzymały: , Polski Komitet Pomocy Społecznej, Polski Czerwony Krzyż, Towarzystwo Przyjaciół Dzieci, Polskie Towarzystwo Stwardnienia Rozsianego, Stowarzyszenie „Vocatio Dei”, Koszalińskie Centrum Wolontariatu, Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych ich rodzin i przyjaciół PRZYSTAŃ” oraz Fundacje „Zdążyć z miłością” i „Na rzecz Osób z Zaburzeniami Psychicznymi „Nowe Życie”.
- realizacji programu „Prace społecznie użyteczne” **277,1 tys. zł** (84,0 % planu); w 2016 roku zawarto 23 umowy z jednostkami dla 100 osób wytypowanych przez MOPS; na ten cel miasto co roku otrzymuje refundację 60 % poniesionych kosztów (166,3 tys. zł) z Powiatowego Urzędu Pracy,
- dożywiania dzieci w szkołach oraz posiłki dla dorosłych **1.173,2 tys. zł**, środki te pochodzą z budżetu państwa; środki własne na dożywianie ujęte są w rozdziale 85214, gdzie przyznano na ten cel 605,8 tys. zł. Łącznie przekazane środki w wysokości 1.877,5 tys. zł pozwoliły na przyznanie 167.555 posiłków oraz 3.559 zasiłków na zakup posiłków,
- sprawienia 28 pogrzebów **60,3 tys. zł,**
- Koszalińska Karta Seniora **34,7 tys. zł,**
- spotkania tematycznego „Dzień Rodzicielstwa” **1,0 tys. zł,**

Na zadania zlecone związane z prowadzeniem Karty Dużej Rodziny przeznaczono **1,4 tys. zł**.

Na zadania realizowane na podstawie porozumienia z administracją rządową w 2016 roku wydatno **64,4 tys. zł** (89,4 % planu), środki te dotyczyły „Programu Wieloletniego Senior Wigor” na bieżące utrzymanie Domu Pomocy Społecznej w Koszalinie i (umowa z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej).

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W roku 2016 na realizację zadań z zakresu polityki społecznej przeznaczono **11.891,0 tys. zł**, co stanowi 93 % zaplanowanych wydatków. Na zadania własne wydano 11.315,6 tys. zł, na zadania zlecone-429,5 tys. zł, na porozumienia-146 tys. zł. Dynamika w stosunku do 2015 roku wynosi 91,1 %.

Realizacja zadań w tym zakresie przedstawia się następująco:

Treść	Wykonanie 2015 r.	Rok 2016			Wyk. planu 5 : 4	Dynamika 5 : 2
		Pierwotny	Po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
OGÓŁEM	13 058 737	11 850 964	12 790 899	11 891 076	93,0	91,1
z tego:						
- zadania własne	12 629 766	11 502 964	12 188 869	11 315 605	92,8	89,6
- zadania zlecone	428 971	348 000	441 875	429 458	97,2	100,1
- porozumienia		0	160 155	146 013		
1. Żłobki	9 409 243	8 915 800	9 152 438	8 800 774	96,2	93,5
<i>w tym majątkowe</i>	864 189	153 000	283 000	249 430	88,1	28,9
2. Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	175 908	175 908	193 730	193 729	100,0	110,1
3. Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	440 099	522 900	616 775	486 868	78,9	110,6
- zadania własne	11 128	174 900	174 900	57 410	32,8	515,9
- zadania zlecone	428 971	348 000	441 875	429 458	97,2	100,1
4. Powiatowe urzędy pracy	2 047 968	2 236 356	2 236 356	2 236 356	100,0	109,2
5. Pomoc dla repatriantów			320 310	146 013		
<i>w tym porozumienia</i>			160 155	146 013		
6. Projekty realizowane przy udziale środków zewnętrznych	985 519		227 240	336	0,1	
"Moja perspektywą - ZAWÓD !"			227 240	336		
"Nowy Zawód - nowa perspektywa"	41 774					
Najlepszy w zawodzie	943 745					
7. Pozostałe wydatki			44 050	27 000		

1. Żłobki – środki z budżetu Miasta w kwocie **8.800,8 tys. zł** stanowią 96,2 % planu. Są to:

- wydatki bieżące i majątkowe Żłobka Miejskiego - 7.268,4 tys. zł (95,6% planu). Dochody jednostki (głównie z tytułu wpłat rodziców za pobyt dziecka w placówce) wyniosły 1.481,4 tys. zł (98,8% planu), natomiast dotacja z budżetu państwa na organizację opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wpłynęła w kwocie 214,3 tys. zł. W związku z tym na działalność Żłobka Miejskiego przeznaczono ze środków własnych 7.018,9 tys. zł. W 2016 r. w Żłobku Miejskim opieką żłobkową objętych było 478 dzieci, a całkowity miesięczny koszt utrzymania jednego dziecka wynosił 1.267 zł w tym ze środków własnych 972 zł;
- dotacje przekazywane do żłobków niepublicznych i klubów dziecięcych –1.532,4 tys. zł (98,8% planu). Do placówek niepublicznych w 2016 roku uczęszczało 354 dzieci, w tym do klubów dziecięcych 25 dzieci. Przekazywana dotacja to kwota 400 zł miesięcznie na jedno dziecko przebywające w żłobku, a 200 zł miesięcznie na dziecko uczęszczające do klubu dziecięcego;

- wydatki majątkowe w kwocie 249,4 tys. zł; inwestycje w Żłobku Miejskim dotyczyły m.in. wymiana sieci elektrycznej w części oddziału z malowaniem sal dziecięcych oraz zakup i wymiana dwóch pieców gazowych w kotłowni oddziału „ Jacek i Agatka”, wykonanie niezbędnej dokumentacji projektowej na kompleksową wymianę instalacji wodno – kanalizacyjnej oraz centralnego ogrzewania w oddziale „Maluch”.

- 2. Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych** – dotacja w wysokości **193,7 tys. zł** została przekazana na dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej.
- 3. Zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności** – zadanie realizowane jest w ramach zadań własnych i zleconych powiatowi. Otrzymana dotacja celowa wynosi 429,4 tys. zł, z środków własnych przeznaczono 57,4 tys. zł. Łączne wydatki poniesione w 2016 r. na działalność Zespołu wynoszą **486,8 tys. zł** (78,9% planu).
- 4. Powiatowe Urzędy Pracy** – w 2016 roku została przekazana z budżetu dotacja celowa dla Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie **2.236,4 tys. zł** na jego funkcjonowanie. Miasto na ten cel 100 % tej kwoty uzyskuje z budżetu państwa w części równoważącej subwencji ogólnej.
- 5. Pomoc dla repatriantów** – środki w kwocie **146 tys. zł** dotyczą pomocy rodzinie repatriantów zgodnie z porozumieniem podpisanym pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim i Miastem Koszalin oraz zapewnieniem lokalu mieszkalnego z zasobów komunalnych Miasta. Dochody i wydatki na ten cel zostały wprowadzone do budżetu jako porozumienie z organami administracji rządowej. Ze względu na to, że Miasto otrzyma dotację na ten cel po zrealizowaniu zadania, zabezpieczono plan wydatków jako własny.
- 6. Program społeczny realizowany przy współudziale środków zewnętrznych** – w 2016 roku rozpoczęto realizację projektu „ Moją perspektywą – ZAWÓD!” , który będzie trwał do 2019 roku na kwotę **0,3 tys. zł** .
- 7. Pozostała działalność** – w 2016 roku opracowano dokumentację projektową na termomodernizację Żłobka "Skrzat" przy ul. Lelewela na kwotę **27,0 tys. zł** co stanowi 80,6 % planu . Planowane dofinansowanie ze środków UE.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym realizowane są wydatki należące do zadań własnych gminy i powiatu. Wykonane w roku 2016 wydatki wynoszą **23.434,0 tys. zł** (98,4 % planu), w tym w gminie **4.426,5 tys. zł** (97,9 %), a w powiecie **19.007,5 tys. zł** (98,6 %).

GMINA

W 2016 roku w gminnych jednostkach oświatowych funkcjonowało 12 świetlic szkolnych. Na ich działalność w 2016 roku przeznaczono kwotę **3.140,2 tys. zł** – tj. 98,3 % planu.

Na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, którego celem jest stymulowanie rozwoju oraz podniesienie poziomu funkcjonowania dziecka, a także wsparcie rodziców w procesie opieki i wychowania, wydano **98,7 tys. zł** (100,0 % planu).

Na pomoc materialną dla uczniów w 2016 roku wydano **1.070,2 tys. zł**, tj. 96,7 % planu. Są to środki na stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów na pokrycie kosztów zajęć wyrównawczych lub edukacyjnych, wyprawki szkolne oraz jednorazowe stypendia przyznane przez Prezydenta dla uczniów szczególnie uzdolnionych.

W 2016 roku przekazano dotację w wysokości **77,0 tys. zł** na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji przez organizacje pozarządowe: Związek Harcerstwa Polskiego – 62,9 tys. zł, Związek Ukraińców w Polsce – 5,0 tys. zł, Związek Harcerstwa Rzeczypospolitej Polskiej – 2,0 tys. zł, Bałtyckie Stowarzyszenie Miłośników Historii PERUN – 5,0 tys. zł oraz Koszalińskie Stowarzyszenie Pomocy Osobom Autystycznym – 2,1 tys. zł.

Na zakup materiałów i wyposażenia oraz pozostałych usług na działalność bieżącą Rad Osiedli wydano kwotę **40,4 tys. zł** (89,8 % planu).

Wydatki gminnych jednostek oświatowych w działach 801 i 854 wynoszą łącznie **119.837,5 tys. zł** i zostały sfinansowane:

- 1) subwencją na cele oświatowe w kwocie 55.802,5 tys. zł,
- 2) dotacją w kwocie 5.952,4 tys. zł,
- 3) środkami z Unii Europejskiej 530,9 tys. zł,
- 4) środkami własnymi samorządu 57.551,7 tys. zł,
(w tym dochodami szkół, przedszkoli i innych jednostek oświatowych – 6.454,0 tys. zł)

Środki zewnętrzne uzyskane na finansowanie oświaty w gminie wynosiły łącznie 62.285,8 tys. zł. W związku z tym otrzymane środki z budżetu państwa, Unii Europejskiej i innych źródeł zaledwie w 52,0 % zabezpieczyły wydatki na szkoły, placówki oświatowe i przedszkola. Samorząd z dochodów własnych sfinansował wydatki na zadania własne gminy w wysokości **57.551,7 tys. zł**.

Wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą poniesione przez gminę w 2016 roku przedstawia poniższa tabela.

Zadania własne gminy

w złotych

Dział Roz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.		Wykonanie 2016 r.	Dynamika %	% wykonania planu	
			pierwotny	po zmianach			6 : 3	6 : 4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
85401	Świetlice szkolne	2 826 958	3 072 600	3 192 969	3 140 169	111,1	102,2	98,3
	Wydatki bieżące	2 826 958	3 072 600	3 192 969	3 140 169	111,1	102,2	98,3
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>2 824 058</i>	<i>3 066 800</i>	<i>3 187 969</i>	<i>3 135 169</i>	<i>111,0</i>	<i>102,2</i>	<i>98,3</i>
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 672 502	2 918 100	3 030 387	2 977 591	111,4	102,0	98,3
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	151 556	148 700	157 582	157 578	104,0	106,0	100,0
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>2 900</i>	<i>5 800</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>	<i>172,4</i>	<i>86,2</i>	<i>100,0</i>
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	62 563	80 000	98 700	98 694	157,8	123,4	100,0
	<i>Dotacja dla zakładu budżetowego</i>	<i>62 563</i>	<i>80 000</i>	<i>98 700</i>	<i>98 694</i>	<i>157,8</i>	<i>123,4</i>	<i>100,0</i>
85415	Pomoc materialna dla uczniów	1 286 955	35 000	1 107 046	1 070 189	83,2	3 057,7	96,7
	Wydatki bieżące	1 286 955	35 000	1 107 046	1 070 189	83,2	3 057,7	96,7
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>1 286 955</i>	<i>35 000</i>	<i>1 107 046</i>	<i>1 070 189</i>	<i>83,2</i>	<i>3 057,7</i>	<i>96,7</i>
85495	Pozostała działalność	77 061	82 500	125 000	117 472	152,4	142,4	94,0
	Wydatki bieżące	77 061	82 500	125 000	117 472	152,4	142,4	94,0
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>46 237</i>	<i>51 500</i>	<i>45 000</i>	<i>40 432</i>	<i>87,4</i>	<i>78,5</i>	<i>89,8</i>
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	46 237	51 500	45 000	40 432	87,4	78,5	89,8
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	<i>30 824</i>	<i>31 000</i>	<i>80 000</i>	<i>77 040</i>	<i>249,9</i>	<i>248,5</i>	<i>96,3</i>
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	4 253 537	3 270 100	4 523 715	4 426 524	104,1	135,4	97,9
	Wydatki bieżące	4 253 537	3 270 100	4 523 715	4 426 524	104,1	135,4	97,9
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>2 870 295</i>	<i>3 118 300</i>	<i>3 232 969</i>	<i>3 175 601</i>	<i>110,6</i>	<i>101,8</i>	<i>98,2</i>
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 672 502	2 918 100	3 030 387	2 977 591	111,4	102,0	98,3
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	197 793	200 200	202 582	198 010	100,1	98,9	97,7
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	<i>93 387</i>	<i>111 000</i>	<i>178 700</i>	<i>175 734</i>	<i>188,2</i>	<i>158,3</i>	<i>98,3</i>
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>1 289 855</i>	<i>40 800</i>	<i>1 112 046</i>	<i>1 075 189</i>	<i>83,4</i>	<i>2 635,3</i>	<i>96,7</i>

POWIAT

W ramach edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej przez powiat prowadzone są następujące placówki pracy z dziećmi z upośledzeniem umysłowym:

- świetlica szkolna w szkole specjalnej,
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy.

Ponadto prowadzone są:

- Miejska Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna,
- Bursa Międzyszkolna,
- Internat przy Zespole Szkół Nr 10,
- Pałac Młodzieży (w tym obserwatorium astronomiczne),
- Szkolne Schronisko Młodzieżowe,
- Niepubliczny Ośrodek Rehabilitacyjno – Wychowawczy,
- Niepubliczna Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna.

Na zadania powiatu w roku 2016 przeznaczono łącznie **19.007,5 tys. zł**, tj. 98,6 % planu. Dynamika wydatków w porównaniu z rokiem 2015 wynosiła 101,2 %.

Wydatki poniesione w 2016 roku na utrzymanie świetlicy szkolnej w szkole specjalnej wyniosły **145,5 tys. zł** (wykonanie planu 97,0 %). W 2016 roku z opieki korzystało 35 uczniów szkoły podstawowej i 14 uczniów gimnazjum. Ponadto każdego dnia świetlica zapewnia opiekę uczniom korzystającym z niej nieregularnie.

Na utrzymanie Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w roku 2016 przeznaczono kwotę **7.125,0 tys. zł**, tj. 98,6 % planu. Dynamika wydatków w stosunku do roku poprzedniego wynosi 100,4 %. Ośrodek jest placówką powołaną do kształcenia dzieci i młodzieży upośledzonej umysłowo w stopniu umiarkowanym, znacznym i głębokim. W 2016 roku w przedszkolu specjalnym, szkole podstawowej specjalnej, gimnazjum specjalnym i szkole przysposabiającej do pracy, naukę pobierało średnio 129 wychowanków. Dzieci i młodzież do ośrodka przyjmowane są na podstawie orzeczeń publicznych poradni psychologiczno-pedagogicznych. Szczególne znaczenie w pracy z dziećmi mają zajęcia rewalidacyjne, których podstawowym celem jest korygowanie wad, kompensowanie i usprawnianie niezaburzonych funkcji. Ośrodek prowadzi zajęcia: dydaktyczno-wyrównawcze, korekcyjno-kompensacyjne, logopedyczne, gimnastykę korekcyjną oraz inne wynikające z potrzeb uczniów. Dla dzieci i młodzieży spoza Koszalina utworzono grupy wychowawcze działające na zasadzie internatu, w których umieszczono 45 wychowanków.

W ramach działu 854 finansowana jest również działalność:

- Bursy Międzyszkolnej, Internatu oraz Szkolnego Schroniska Młodzieżowego. Placówki oferują łącznie 431 miejsc noclegowych, z czego 279 miejsc przyznano uczniom koszalińskich szkół gimnazjalnych oraz ponadgimnazjalnych. Pozostałe miejsca wynajmowane są studentom zaocznym i dziennym. Wydatki na utrzymanie internatu i bursy w 2016 roku wyniosły **3.411,1 tys. zł** (97,7 % planu), z czego 16,0 tys. zł przeznaczono na bieżące remonty. Na prowadzenie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego wydano **239,0 tys. zł**, co stanowiło 98,4 % planu;
- Miejskiej Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej, na utrzymanie której w 2016 roku przeznaczono **2.003,6 tys. zł**. Zadaniem Miejskiej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej jest organizacja i udzielanie pomocy psychologicznej i pedagogicznej uczniom, rodzicom i nauczycielom w zakresie

rozpoznania przyczyn trudności w nauce oraz wspieranie w rozwiązywaniu problemów wychowawczych. Placówka udziela również porad w sprawie wyboru dalszego kierunku kształcenia. W minionym roku wydano między innymi: 3.529 diagnoz psychologicznych, pedagogicznych, logopedycznych i lekarskich, 342 orzeczenia oraz 1.248 opinii. Łączna liczba dzieci przyjętych przez poradnię w 2016 roku wyniosła 2.094;

- Pałacu Młodzieży, na którego działalność wydano kwotę **2.210,6 tys. zł**. Pałac Młodzieży jest placówką wychowania pozaszkolnego, której głównym zadaniem jest organizacja czasu wolnego dzieci i młodzieży oraz rozwijanie ich zainteresowań i uzdolnień. W ofercie placówki znajdują się różne formy zajęć między innymi: taneczne, wokalne, muzyczne, fotograficzne, teatralne, techniczne, komputerowe, szachowe oraz plastyczne dla dzieci w różnych przedziałach wiekowych. W minionym roku z powyższych zajęć korzystało około 1.335 wychowanków. Placówka organizuje również imprezy promujące miasto o różnej tematyce i zasięgu. W 2016 roku zorganizowano 35 imprez tego typu o zasięgu lokalnym i regionalnym oraz 4 ogólnopolskie.

Od 1 września w strukturze Pałacu Młodzieży funkcjonuje Obserwatorium Astronomiczne, którego działalność ma na celu popularyzację wiedzy i zagadnień dotyczących astronomii. Organizowane są zajęcia dydaktyczne, wykłady i pokazy, koła zainteresowań oraz grupy twórcze;

- Niepublicznego Ośrodka Rehabilitacyjno-Wychowawczego, który jest placówką umożliwiającą dzieciom i młodzieży realizację obowiązku szkolnego, obowiązku nauki oraz obowiązku przygotowania przedszkolnego. Wychowankami ośrodka są osoby niepełnosprawne intelektualnie w wieku od 3 do 25 lat. W ośrodku prowadzone są zajęcia logopedyczne, psychologiczne oraz zajęcia w Sali Doświadczeń Świata. Poza działalnością edukacyjną i terapeutyczną w placówce prowadzona jest rehabilitacja i zajęcia hipoterapeutyczne. W minionym roku z powyższych zajęć korzystało 57 wychowanków. Na działalność ośrodka w 2016 roku przeznaczono kwotę **2.883,1 tys. zł**, 100 % planu;

oraz:

- pomoc materialna dla 28 uczniów zrealizowana na kwotę **28,8 tys. zł**. Środki te zostały przeznaczone na wypłatę jednorazowych stypendiów dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych za szczególne osiągnięcia w nauce;

- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, które realizują placówki niepubliczne NSPP-P i OREW (dotacja 283,8 tys. zł), na które łącznie wydatkowano **313,3 tys. zł**;

- doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli – wydatki poniesione w 2016 roku to kwota **42,1 tys. zł**;

- Pozostałe wydatki ujęte w rozdziale 85495 w kwocie **605,4 tys. zł** (97,3 % planu), dotyczyły:

- | | |
|--|----------------|
| - odpisów na ZFŚS dla nauczycieli – emerytów i rencistów | 105,7 tys. zł, |
| - pierwszego wyposażenia Obserwatorium Astronomicznego | 32,0 tys. zł, |
| - modernizacji pomieszczeń higieniczno-sanitarnych na I piętrze ZS Nr 10 | 83,0 tys. zł, |
| - modernizacji pomieszczeń biurowych i holu w bursie | 88,8 tys. zł, |
| - nauki pływania, dowozu dzieci, organizacji turniejów, konkursów, wydrukowania informatorów | 75,0 tys. zł, |
| - zajęć pozalekcyjnych | 15,0 tys. zł, |
| - remontów, usuwania awarii | 84,9 tys. zł, |
| - podróży służbowych, zakupu pomocy i innych | 121,0 tys. zł. |

Wydatki na zadania powiatu w dziale 801 i 854 w kwocie **75.871,0 tys. zł** sfinansowano:

- | | |
|--|-------------------|
| – subwencją na cele oświatowe w kwocie | 64.671,2 tys. zł, |
| – dotacją z budżetu państwa | 32,9 tys. zł, |
| – środkami z budżetu Unii Europejskiej | 877,4 tys. zł, |
| – środkami własnymi | 10.289,5 tys. zł. |
- (w tym dochodami własnymi szkół i placówek oświatowych 1.875,5 tys. zł)*

W 2016 roku łącznie w powiecie w dziale 801 i 854 na remonty przeznaczono kwotę **440,3 tys. zł**, o 228,6 tys. zł mniej niż w roku ubiegłym.

1. Ogółem na zadania realizowane w dziale 801 **Oświata i wychowanie** oraz w dziale 854 **Edukacyjna opieka wychowawcza** w 2016 roku wydano **195.708,5 tys. zł**, z czego:

- | | |
|---|---------------------------|
| - na finansowanie wydatków bieżących przedszkoli, szkół podstawowych, gimnazjów i placówek oświatowych, które należą do zadań gminy | 116.511,7 tys. zł, |
| - na finansowanie wydatków bieżących szkół ponadgimnazjalnych i placówek oświatowych, które należą do zadań powiatu | 75.339,1 tys. zł, |
| - na finansowanie wydatków inwestycyjnych | 3.857,7 tys. zł, |
| razem | 195.708,5 tys. zł, |
| w tym przedszkola i ZOE-APM | 35.177,2 tys. zł. |

2. Wydatki na edukację oraz edukacyjną opiekę wychowawczą sfinansowano

z następujących źródeł:

- | | |
|--|---------------------------|
| - subwencja oświatowa | 120.473,7 tys. zł, |
| - dotacje z budżetu państwa | 5.985,3 tys. zł, |
| - środki pozyskane z budżetu Unii Europejskiej | 1.408,3 tys. zł, |
| - wpływy z usług i pozostałe dochody | 8.329,5 tys. zł, |
| razem | 136.196,8 tys. zł, |
| w tym dochody przedszkoli | 10.022,6 tys. zł. |

3. Środki własne samorządu na oświatę (pkt 1-2) 59.511,7 tys. zł,

w tym:

- | | |
|-------------------------------|-------------------|
| - przedszkola i ZOE-APM | 25.154,6 tys. zł, |
| - szkoły i placówki oświatowe | 34.357,1 tys. zł. |

Realizację zadań powiatowych w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej w porównaniu z rokiem 2015 ilustruje tabela:

Zadania własne powiatu

w złotych

Dział Roz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.		Wykonanie 2016 r.	Dynamika 6 : 3	% wykonania planu	
			pierwotny	po zmianach			6 : 4	6 : 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
85401	Świetlice szkolne	146 805	143 600	150 017	145 485	99,1	101,3	97,0
	Wydatki bieżące	146 805	143 600	150 017	145 485	99,1	101,3	97,0
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>146 805</i>	<i>143 600</i>	<i>150 017</i>	<i>145 485</i>	<i>99,1</i>	<i>101,3</i>	<i>97,0</i>
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	140 446	137 200	143 657	139 125	99,1	101,4	96,8
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	6 359	6 400	6 360	6 360	100,0	99,4	100,0
85403	Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze	7 097 848	7 151 200	7 223 102	7 125 038	100,4	99,6	98,6
	Wydatki bieżące	7 097 848	7 151 200	7 223 102	7 125 038	100,4	99,6	98,6
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>7 083 521</i>	<i>7 130 000</i>	<i>7 201 902</i>	<i>7 110 813</i>	<i>100,4</i>	<i>99,7</i>	<i>98,7</i>
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 217 989	6 239 000	6 289 852	6 262 585	100,7	100,4	99,6
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	865 532	891 000	912 050	848 228	98,0	95,2	93,0
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>14 327</i>	<i>21 200</i>	<i>21 200</i>	<i>14 225</i>	<i>99,3</i>	<i>67,1</i>	<i>67,1</i>
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	268 365	333 900	316 800	313 284	116,7	93,8	98,9
	Wydatki bieżące	268 365	333 900	316 800	313 284	116,7	93,8	98,9
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>24 450</i>	<i>33 900</i>	<i>33 000</i>	<i>29 484</i>	<i>120,6</i>	<i>87,0</i>	<i>89,3</i>
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 450	33 900	33 000	29 484	120,6	87,0	89,3
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	<i>243 915</i>	<i>300 000</i>	<i>283 800</i>	<i>283 800</i>	<i>116,4</i>	<i>94,6</i>	<i>100,0</i>
85406	Poradnie psychologiczno- pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne	2 120 338	2 144 200	2 049 993	2 003 605	94,5	93,4	97,7
	Wydatki bieżące	2 120 338	2 144 200	2 049 993	2 003 605	94,5	93,4	97,7
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>2 117 326</i>	<i>2 139 500</i>	<i>2 045 293</i>	<i>2 000 650</i>	<i>94,5</i>	<i>93,5</i>	<i>97,8</i>
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 833 817	1 839 400	1 747 873	1 730 708	94,4	94,1	99,0
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	283 509	300 100	297 420	269 942	95,2	90,0	90,8
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>3 012</i>	<i>4 700</i>	<i>4 700</i>	<i>2 955</i>	<i>98,1</i>	<i>62,9</i>	<i>62,9</i>
85407	Placówki wychowania pozaszkolnego - Pałac Młodzieży	2 231 301	2 240 500	2 229 646	2 210 570	99,1	98,7	99,1
	Wydatki bieżące	2 231 301	2 240 500	2 229 646	2 210 570	99,1	98,7	99,1
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>2 224 532</i>	<i>2 232 000</i>	<i>2 221 146</i>	<i>2 203 313</i>	<i>99,0</i>	<i>98,7</i>	<i>99,2</i>
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 919 815	1 929 900	1 915 576	1 901 121	99,0	98,5	99,2
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	304 717	302 100	305 570	302 192	99,2	100,0	98,9
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>6 769</i>	<i>8 500</i>	<i>8 500</i>	<i>7 257</i>	<i>107,2</i>	<i>85,4</i>	<i>85,4</i>

Dział Roz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.		Wykonanie 2016 r.	Dynamika 6 : 3	% wykonania planu	
			pierwotny	po zmianach			6 : 4	6 : 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
85410	Internaty i bursy szkolne	3 533 887	3 481 800	3 493 080	3 411 058	96,5	98,0	97,7
	Wydatki bieżące	3 533 887	3 481 800	3 463 080	3 381 058	95,7	97,1	97,6
	Wydatki jednostek budżetowych	3 519 585	3 469 800	3 451 080	3 369 668	95,7	97,1	97,6
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 197 345	2 212 300	2 222 542	2 196 890	100,0	99,3	98,8
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 322 240	1 257 500	1 228 538	1 172 778	88,7	93,3	95,5
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 302	12 000	12 000	11 390	79,6	94,9	94,9
	Wydatki majątkowe			30 000	30 000			100,0
	Zakupy inwestycyjne			30 000	30 000			100,0
85415	Pomoc materialna dla uczniów	34 900	50 000	28 800	28 800	82,5	57,6	100,0
	Wydatki bieżące	34 900	50 000	28 800	28 800	82,5	57,6	100,0
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	34 900	50 000	28 800	28 800	82,5	57,6	100,0
85417	Szkolne Schronisko Młodzieżowe	258 719	252 100	242 789	238 959	92,4	94,8	98,4
	Wydatki bieżące	258 719	252 100	242 789	238 959	92,4	94,8	98,4
	Wydatki jednostek budżetowych	257 821	251 100	241 756	238 127	92,4	94,8	98,5
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	220 597	211 500	201 754	201 040	91,1	95,1	99,6
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	37 224	39 600	40 002	37 087	99,6	93,7	92,7
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	898	1 000	1 033	832	92,7	83,2	80,5
85419	Ośrodki rewalidacyjno - wychowawcze	2 362 652	2 800 000	2 883 200	2 883 125	122,0	103,0	100,0
	Wydatki bieżące	2 362 652	2 800 000	2 883 200	2 883 125	122,0	103,0	100,0
	Dotacje na zadania bieżące	2 362 652	2 800 000	2 883 200	2 883 125	122,0	103,0	100,0
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	26 813	57 100	44 000	42 145	157,2	73,8	95,8
	Wydatki bieżące	26 813	57 100	44 000	42 145	157,2	73,8	95,8
	Wydatki jednostek budżetowych	26 813	57 100	44 000	42 145	157,2	73,8	95,8
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	26 813	57 100	44 000	42 145	157,2	73,8	95,8
85495	Pozostała działalność	700 749	358 000	622 373	605 447	86,4	169,1	97,3
	Wydatki bieżące	268 028	358 000	418 373	401 657	149,9	112,2	96,0
	Wydatki jednostek budżetowych	268 028	358 000	417 873	401 189	149,7	112,1	96,0
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 001	53 400	72 123	68 227	200,7	127,8	94,6
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	234 027	304 600	345 750	332 962	142,3		96,3
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych			500	468			93,6
	Wydatki majątkowe	432 721		204 000	203 790	47,1		99,9
	Roboty inwestycyjne	402 100		204 000	203 790	50,7		99,9
	Zakupy inwestycyjne	30 621						

Dział Roz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.		Wykonanie 2016 r.	Dynamika 6 : 3	% wykonania planu	
			pierwotny	po zmianach			6 : 4	6 : 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	18 782 377	19 012 400	19 283 800	19 007 516	101,2	100,0	98,6
	Wydatki bieżące	18 349 656	19 012 400	19 049 800	18 773 726	102,3	98,7	98,6
	<i>Wydatki jednostek budżetowych</i>	15 668 881	15 815 000	15 806 067	15 540 874	99,2	98,3	98,3
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 588 460	12 656 600	12 626 377	12 529 180	99,5	99,0	99,2
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3 080 421	3 158 400	3 179 690	3 011 694	97,8	95,4	94,7
	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>	2 606 567	3 100 000	3 167 000	3 166 925	121,5	102,2	100,0
	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	74 208	97 400	76 733	65 927	88,8	67,7	85,9
	Wydatki majątkowe	432 721		234 000	233 790	54,0		99,9
	<i>Roboty inwestycyjne</i>	402 100		204 000	203 790	50,7		99,9
	<i>Zakupy majątkowe</i>	30 621		30 000	30 000			100,0

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki zaplanowane w tym dziale obejmują wydatki na zadania własne gminy i powiatu, które za 2016 rok zrealizowano w wysokości **41.458,3 tys. zł**, tj. 87,3 % planu (w tym wydatki bieżące w kwocie – 35.964,8 tys. zł, wydatki majątkowe 5.493,5 tys. zł). Dynamika w stosunku do roku 2015 wynosi 97,5 %.

w złotych

L.p.	Treść	Wykonanie 2015	Plan 2016		Wykonanie 2016 r.	Dynamika 6 : 3	% wykonania planu	
			pierwotny	po zmianach			6 : 4	6 : 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	6 954 775	5 703 500	5 896 600	5 896 568	84,8	103,4	100,0
	<i>wydatki bieżące</i>	5 529 246	5 703 500	5 896 600	5 896 568	106,6	103,4	100,0
	<i>wydatki majątkowe</i>	1 425 529						
2	Gospodarka odpadami	16 423 660	17 183 560	17 066 101	15 030 407	91,5	87,5	88,1
	<i>wydatki bieżące</i>	16 380 414	16 193 560	16 076 101	14 639 561	89,4	90,4	91,1
	<i>wydatki majątkowe</i>	43 246	990 000	990 000	390 846	903,8	39,5	39,5
3	Oczyszczanie miasta	4 616 896	5 040 000	5 315 000	5 314 578	115,1	105,4	100,0
	<i>wydatki bieżące</i>	4 616 896	5 040 000	5 315 000	5 314 578	115,1	105,4	100,0
4	Utrzymanie zieleni w miastach	2 912 135	2 930 001	4 099 501	3 987 733	136,9	136,1	97,3
	<i>wydatki bieżące</i>	2 912 135	2 596 300	3 835 800	3 754 033	128,9	144,6	97,9
	<i>wydatki majątkowe</i>		333 701	263 701	233 700		70,0	88,6
5	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	28 939		25 880				
	<i>wydatki majątkowe</i>	28 939		25 880				

L.p.	Treść	Wykonanie 2015	Plan 2016		Wykonanie 2016 r	Dynamika 6 : 3	% wykonania planu	
			pierwotny	po zmianach			6 : 4	6 : 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6	Schroniska dla zwierząt	733 210	700 000	700 000	700 000	95,5	100,0	100,0
	wydatki bieżące	700 000	700 000	700 000	700 000	100,0	100,0	100,0
	wydatki majątkowe	33 210						
7	Oświetlenie ulic, placów i dróg	5 472 212	5 952 000	6 415 700	6 335 131	115,8	106,4	98,7
	wydatki bieżące	4 817 299	4 800 000	4 890 000	4 828 029	100,2	100,6	98,7
	wydatki majątkowe	654 913	1 152 000	1 525 700	1 507 102	230,1	130,8	98,8
8	Wpływy i wydatki związane z korzystaniem ze środowiska	144 085	170 000	170 000	129 302	89,7	76,1	76,1
	wydatki bieżące	144 085	170 000	170 000	129 302	89,7	76,1	76,1
9	Pozostała działalność	5 238 281	6 059 728	7 793 230	4 064 622	77,6	67,1	52,2
	wydatki bieżące	586 764	615 000	833 470	702 769	119,8	114,3	84,3
	wydatki majątkowe	4 651 517	5 444 728	6 959 760	3 361 853	72,3	61,7	48,3
	WYDATKI OGÓŁEM	42 524 193	43 738 789	47 482 012	41 458 341	97,5	94,8	87,3
	z tego:							
	wydatki bieżące	35 686 839	35 818 360	37 716 971	35 964 840	100,8	100,4	95,4
	wydatki majątkowe	6 837 354	7 920 429	9 765 041	5 493 501	80,3	69,4	56,3

1. Poniesione w 2016 roku wydatki na **gospodarkę ściekową i ochronę wód** wynoszą **5.896,6 tys. zł** (100,0 % planu).

Zrealizowane wydatki dotyczą:

- dokonanych opłat do MWiK Sp. z o.o. za odbiór wód opadowych i roztopowych z powierzchni zanieczyszczonych o trwałej nawierzchni 5.893,1 tys. zł,
- pozostałych wydatków 3,5 tys. zł.

2. W budżecie na **gospodarkę odpadami** zaplanowano kwotę 17.066,1 tys. zł, która została wykonana w 88,1 %, tj. w kwocie **15.030,4 tys. zł** (w tym wydatki majątkowe to 390,8 tys. zł).

Środki w tym dziale przeznaczono na:

- selektywną gospodarkę odpadami - 14.602,6 tys. zł,

Powyższe środki przeznaczono na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, zorganizowanie punktu selektywnej zbiórki odpadów oraz eksploatację regionalnej instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych. W wyniku przeprowadzonego przetargu usługi dotyczące gospodarowania odpadami realizuje PGK Sp. z o.o. w Koszalinie,

- zadanie inwestycyjne pn. „System gospodarki odpadami oraz budowa zakładu termicznego przekształcania odpadów dla miast i gmin Pomorza Środkowego” - 427,8 tys. zł,

W/w środki dotyczyły korekty finansowej nałożonej na kontrakt pn. Opracowanie wniosku o dofinansowanie z Funduszu Spójności z POIiŚ wraz z kompletną dokumentacją dla przedsięwzięcia pod nazwą „System gospodarki odpadami oraz budowa zakładu termicznego przekształcania odpadów dla miast i gmin Pomorza Środkowego”, raportu ze stanu poprawnej realizacji zadań wraz z modelem przepływu rozliczenia środków pieniężnych pomiędzy poszczególnymi uczestnikami procesu inwestycyjnego, wykonania tablic informacyjnych i pamiątkowych, rozpowszechniania broszur, przygotowania konferencji oraz notarialnego poświadczenia podpisów.

3. W 2016 r. na oczyszczanie miasta wydano kwotę **5.314,6 tys. zł** (100,0 % planu) na:

- | | |
|--|------------------|
| - utrzymanie zimowe na drogach publicznych | 3.166,1 tys. zł, |
| - utrzymanie czystości na drogach publicznych | 953,8 tys. zł, |
| - opróżnianie koszy na śmieci | 559,5 tys. zł, |
| - utrzymanie przystanków komunikacji miejskiej | 142,5 tys. zł, |
| - całoroczne utrzymanie czystości innych terenów publicznych | 492,7 tys. zł. |

Wszystkie zadania realizowane były przez spółkę Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej.

4. Wydatki na utrzymanie zieleni wyniosły ogółem **3.987,7 tys. zł** (97,3 % planu). Środki te przeznaczono na:

- | | |
|---|------------------|
| - utrzymanie zieleni w pasach drogowych, parkach i zieleńcach | 1.718,8 tys. zł, |
| - utrzymanie zieleni na drogach publicznych | 1.384,4 tys. zł, |
| - rewitalizację zabytkowych parków miejskich | 156,9 tys. zł, |
| - utrzymanie i odnowę nasadzeń w lesie komunalnym | 74,7 tys. zł, |
| - utrzymanie Rynku Staromiejskiego | 125,6 tys. zł, |
| - obchody 750-lecia Miasta Koszalina | 194,9 tys. zł, |
| - utrzymanie w czystości terenów w pasach drogowych | 97,9 tys. zł, |
| - utrzymanie terenów zielonych rad osiedli | 0,8 tys. zł, |
| - oraz realizację projektu „Partnerstwo samorządów Koszalińskiego Obszaru Funkcjonalnego szansą na wzmocnienie potencjału rozwoju regionalnego” | 233,7 tys. zł. |

5. W 2016 roku na zadania związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną zaplanowano wydatki w wysokości 25,9 tys. zł, które dotyczyły inwestycji zakończonej pn. „Termomodernizacji budynków oświatowych w Gminie Miasto Koszalin”. Planu nie wykonano. Z uwagi na upadłość wykonawcy inwestycji usunięcie usterek po przeglądzie gwarancyjnym zlecono innemu podmiotowi.

6. Na bieżące utrzymanie schroniska dla zwierząt wydano kwotę **700,0 tys. zł** (100,0 % planu).

7. Na oświetlenie ulic poniesiono wydatki w kwocie **6.335,1 tys. zł** (98,7 % planu). W kwocie tej znajdują się koszty:

- | | |
|--|------------------|
| - energii elektrycznej | 2.991,4 tys. zł, |
| - konserwacji i eksploatacji oświetlenia | 1.836,6 tys. zł, |
| - modernizacji oświetlenia ulicznego | 1.438,6 tys. zł, |
| - inwestycji oświetleniowych rad osiedli | 68,5 tys. zł. |

Modernizacja oświetlenia oraz zakup lamp stanowią wydatki majątkowe.

8. Zaplanowane środki na wydatki związane z korzystaniem ze środowiska w wysokości 170,0 tys. zł są finansowane wpływami związanymi z ochroną środowiska. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie **129,3 tys. zł** (76,1 % planu). Środki te przeznaczono na finansowanie zadań dotyczących:

- | | |
|--|----------------|
| - edukacji ekologicznej i propagowania działań ekologicznych | 2,4 tys. zł, |
| - programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi | 4,9 tys. zł, |
| - porządkowania terenów i likwidacji nielegalnych wysypisk | 102,0 tys. zł, |
| - akcji „Sprzątaj po swoim psie” | 20,0 tys. zł. |

9. Wydatki na **pozostałe zadania** w tym dziale poniesiono w kwocie **4.064,6 tys. zł** (52,2 % planu) na następujące zadania:

- zakup wyposażenia oraz utrzymanie i remonty placów zabaw	400,0 tys. zł,
- usuwanie porzuconych w mieście pojazdów, estetyzację, oczyszczanie zbiorników wodnych, porządkowanie terenów i likwidacja nielegalnych wysypisk, usuwanie wyrobów zawierających azbest, opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Miasta Koszalin, wyłapywanie chorych, dzikich zwierząt, odłowienie dzików i inne	302,7 tys. zł,
- realizację wydatków majątkowych	3.361,9 tys. zł,
z tego:	
zalew przy ul. Sybiraków	420,8 tys. zł,
modernizacja i doposażenie placów zabaw	396,4 tys. zł,
budowa uzbrojenia terenu	143,0 tys. zł,
inwestycyjne inicjatywy społeczne	216,9 tys. zł,
zagospodarowanie brzegów rzeki Dzierżęcinki	3,8 tys. zł,
zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjno-sportowe przy ul. Lubiатовskiej	649,5 tys. zł,
realizacja projektów Budżetu Obywatelskiego (Tabela nr 16)	1.029,9 tys. zł,
budowa szaleatów miejskich	163,5 tys. zł,
dokumentacje pod przyszłe inwestycje	106,1 tys. zł
zakup kontenera na targowisko	17,3 tys. zł,
realizację projektu „Partnerstwo samorządów Koszalińskiego Obszaru Funkcjonalnego szansą na wzmocnienie potencjału rozwoju regionalnego”	214,7 tys. zł.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Roczny plan wydatków w tym dziale wynosił łącznie 22.801,2 tys. zł i został zrealizowany w 96,7 %, tj. w kwocie **22.042,2 tys. zł**. Dynamika do roku poprzedniego wynosiła 104,3 %.

Na kwotę wydatków 2016 roku składają się:

- zadania gminy w wysokości 6.953,0 tys. zł, wykonanie planu 94,5 %,
- zadania powiatu w wysokości 15.089,2 tys. zł, wykonanie planu 97,7 %.

Wykonanie planu wydatków w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

w złotych

1	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2015 r.	2016 r.			% wykonania planu 6:5	Dyna- mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
2	3	4	5	6	7	8	
	OGÓŁEM z tego:	21 129 897	19 778 500	22 801 205	22 042 245	96,7	104,3
	a) zadania własne gminy	7 179 102	6 585 700	7 357 030	6 953 046	94,5	96,9
	b) zadania własne powiatu	13 950 795	13 192 800	15 444 175	15 089 199	97,7	108,2
1	Centrum Kultury 105 (gmina własne)	4 894 124	4 333 000	5 079 000	4 690 744	92,4	95,8
	a) statutowe zadania bieżące	2 548 400	2 577 000	2 577 000	2 577 000	100,0	101,1
	b) imprezy kulturalne	1 903 493	1 756 000	1 998 000	1 998 000	100,0	105,0
	d) wydatki inwestycyjne	442 231		504 000	115 744	23,0	26,2
2	Filie biblioteczne (gmina)	1 569 800	1 545 000	1 563 830	1 563 830	100,0	99,6
3	Dotacje dla organizacji pozarządowych (gmina)	255 072	300 000	310 000	305 721	98,6	119,9
4	Wydatki Rad Osiedli (gmina)	114 535	139 700	140 200	129 629	92,5	113,2
5	Pozostałe wydatki (gmina)	225 581	268 000	264 000	263 122	99,7	116,6
6	Budżet Obywatelski (gmina)	119 990					
7	Wydatki na zadania instytucji kultury (powiat) w tym:	13 950 795	13 192 800	15 444 175	15 089 199	97,7	108,2
	a) Bałtycki Teatr Dramatyczny	3 355 000	2 895 000	3 574 500	3 547 603	99,2	105,7
	b) Filharmonia Koszalińska	4 561 020	4 412 000	4 749 265	4 749 265	100,0	104,1
	c) Koszalińska Biblioteka Publiczna	3 318 375	3 249 600	3 920 310	3 843 791	98,0	115,8
	d) Muzeum w Koszalinie	2 716 400	2 636 200	3 200 100	2 948 540	92,1	108,5
	z wydatków ogółem:						
	wydatki bieżące	20 401 431	19 678 500	21 006 240	20 912 686	99,6	102,5
	wydatki majątkowe	728 466	100 000	1 794 965	1 129 559	62,9	155,1

Na zrealizowane wydatki w wysokości **22.042,2 tys. zł** (96,7 % planu) składają się:

- a) **wydatki bieżące – 20.912,7 tys. zł**, wykonanie planu 99,6 %, dynamika w stosunku do ubiegłego roku 102,5 %, poniesione przede wszystkim na utrzymanie instytucji kultury, organizację imprez kulturalnych oraz wsparcie organizacji pozarządowych,
- b) **wydatki majątkowe - 1.129,5 tys. zł**, wykonanie planu 62,9 %, dynamika w stosunku do roku poprzedniego 155,1 %.

Poniesione w 2016 roku nakłady inwestycyjne to:

- a) zakup sprzętu multimedialnego, akustycznego i komputerowego dla Bałtyckiego Teatru Dramatycznego 160 tys. zł oraz usunięcie usterek po przeglądzie gwarancyjnym 2,6 tys. zł,
- b) wydatki związane z zakończeniem inwestycji budowa Filharmonii Koszalińskiej i końcowym rozliczeniem projektu 67,3 tys. zł,
- c) wkład własny dotyczący modernizacji sali kinowej i kasy kina Kryterium 100,0 tys. zł,
- d) modernizacja Amfiteatru 15,7 tys. zł,
- e) modernizacja pomieszczeń budynku głównego KBP 520,2 tys. zł,
- f) modernizacja sali wystawowej Muzeum 114,2 tys. zł oraz zakup muzealiów 10,0 tys. zł,

- g) wykonanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego dla Rekonstrukcji historycznej Zagrody Jamneńskiej z XIX w. 29,5 tys. zł,
- h) ochrona zabytków (specjalistyczne czyszczenie murów miejskich) 10,0 tys. zł,
- i) dofinansowanie Zachodniopomorskiego Funduszu Filmowego w kwocie 100,0 tys. zł.

A. Wydatki na zdania własne gminy w kwocie 6.953,0 tys. zł zostały przeznaczone:

- 1. na działalność Centrum Kultury 105 w wysokości **4.690,7 tys. zł**, z tego:
 - a) na statutowe zadania bieżące 2.577,0 tys. zł
 - b) na organizację i udział w imprezach kulturalnych 1.998,0 tys. zł
 - c) na modernizację sali kinowej i kasy 100,0 tys. zł
 - d) na modernizację Amfiteatru 15,7 tys. zł,
- 2. na działalność podstawową filii bibliotecznych w wysokości **1.563,8 tys. zł**,
- 3. na dofinansowanie imprez organizowanych przez organizacje pozarządowe (plenery, wystawy malarskie, koncerty, konkursy, obchody świąt państwowych i lokalnych) - **305,7 tys. zł**,
- 4. na wydatki Rad Osiedli związane z organizacją imprez kulturalnych dla mieszkańców **129,6 tys. zł**,
- 5. na pozostałe wydatki z zakresu kultury **263,2 tys. zł**, z tego:
 - a) dofinansowanie Zachodniopomorskiego Funduszu Filmowego - 100,0 tys. zł,
 - b) organizacja imprez, nagrody Prezydenta Miasta dla laureatów konkursów, festiwali oraz nagrody związane z obchodzonymi jubileuszami - łącznie 116,2 tys. zł,
 - c) ochrona zabytków - 47,0 tys. zł.

B. Wydatki na zdania własne powiatu w łącznej kwocie 15.089,2 tys. zł zostały przeznaczone na dofinansowanie działalności statutowej czterech powiatowych instytucji kultury - 14.185,4 tys. zł i na nakłady inwestycyjne w tych obiektach - 903,8 tys. zł.

W 2016 roku wydatki na poszczególne powiatowe instytucje kultury łącznie wyniosły:

- a) Bałtycki Tatr Dramatyczny 3.547,6 tys. zł,
- b) Filharmonia Koszalińska 4.749,3 tys. zł
- c) Koszalińska Biblioteka Publiczna 3.843,8 tys. zł,
- d) Muzeum Koszalinie 2.948,5 tys. zł.

Realizację planu finansowego poszczególnych instytucji kultury omówiono w dalszej części sprawozdania.

Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA

Roczny plan wydatków w tym dziale wyniósł łącznie 12.044,0 tys. zł i został wykonany w 98,3 %, tj. w kwocie **11.833,9 tys. zł** (dynamika do roku poprzedniego 101,5 %).

Wydatki w tym dziale dotyczyły zadań własnych gminy, a ich wykonanie przedstawia poniższa tabela:

w złotych

L.p.	Treść	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.		Wykonanie 2016 r.	Dynamika 6 : 3	% wykonania planu	
			pierwotny	po zmianach			6 : 4	6 : 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Dotacje dla stowarzyszeń i klubów sportowych	4 733 614	4 750 000	4 663 780	4 660 514	98,5	98,1	99,9
2	Dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora JST	2 325 000	2 300 000	2 394 220	2 391 751	102,9	104,0	99,9
3	Inwestycje w obiektach sportowych (majątkowe)	994 175	250 000	372 000	368 699	37,1	147,5	99,1
4	Wniesienie udziałów do spółek prawa handlowego (majątkowe)	2 000 000						
5	Nagrody pieniężne za osiągnięcia sportowe	37 000	60 000	102 500	102 480	277,0	170,8	100,0
6	Nagrody rzeczowe i upominki za osiągnięcia sportowe	8 337	5 000	5 000	2 610	31,3	52,2	52,2
7	Koszty utrzymania "Sportowej Doliny", „Wodnej Doliny”, "Orlików" i "Parku Wodnego"	714 488	762 200	3 473 200	3 473 171	486,1	455,7	100,0
8	Stypendia za wybitne osiągnięcia sportowe	72 000	72 000	70 500	67 200	93,3	93,3	95,3
9	Wydatki Rad Osiedli	94 486	106 000	112 800	107 080	113,3	101,0	94,9
10	Utrzymanie Hali Sportowej	662 753	915 000	818 500	633 422	95,6	69,2	77,4
11	Pozostałe	15 029	17 000	31 500	26 975	179,5	158,7	85,6
	WYDATKI OGÓŁEM	11 656 882	9 237 200	12 044 000	11 833 902	101,5	128,1	98,3
	z tego:							
	<i>wydatki bieżące</i>	8 662 707	8 987 200	11 672 000	11 465 203	132,4	127,6	98,2
	<i>wydatki majątkowe</i>	2 994 175	250 000	372 000	368 699	12,3	147,5	99,1

Plan wydatków bieżących stanowił 11.672,0 tys. zł i został zrealizowany w kwocie **11.465,2 tys. zł**, co stanowi 98,2 %.

Na dotacje z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej i sportu przeznaczono łącznie **7.052,2 tys. zł** (99,9 % planu) dla następujących jednostek organizacyjnych:

- stowarzyszeń i klubów sportowych w kwocie 4.660,5 tys. zł, głównie na pokrycie kosztów wynajmu obiektów sportowych, na wynagrodzenia trenerów, opłaty sędziowskie, zakwaterowanie, wyżywienie, transport, zakup nagród, sprzętu sportowego i wyposażenia dla zawodników, opłaty medyczne oraz utrzymanie obiektu sportowego Centralnego Ośrodka Szkoleniowego,
- AZS Koszalin SA oraz Piłka Ręczna Koszalin SA w kwocie 2.391,7 tys. zł, na dofinansowanie działalności merytorycznej dotyczącej działań z zakresu rozwoju sportu (wynajem obiektów sportowych, wynagrodzenia trenerów i zawodników, opłaty sędziowskie, zakwaterowanie, wyżywienie, transport, zakup nagród, sprzętu sportowego i wyposażenia dla zawodników, opłaty medyczne).

Na nagrody Prezydenta Miasta za wybitne osiągnięcia sportowe w planie pierwotnym zaplanowano kwotę 60,0 tys. zł. Ze względu na wysokie wyniki osiągnięte przez koszalińskich sportowców na Letnich Igrzyskach Olimpijskich i Paraolimpijskich w/w plan został zwiększony o 42,5 tys. zł. Nagrody otrzymało 61 zawodników, trenerów oraz działaczy sportowych na łączną kwotę **102,5 tys. zł.**

Na zakupy pucharów, nagród i upominków wydano **2,6 tys. zł.** Plan tych wydatków został wykonany w 52,2 %.

Kwota wydatków poniesionych na utrzymanie „Sportowej Doliny”, „Wodnej Doliny”, „Orlików” wyniosła łącznie **773,2 tys. zł** (zarządza nimi Zarząd Obiektów Sportowych), a na utrzymanie Hali Widowiskowo-Sportowej przeznaczono kwotę **633,4 tys. zł.** Ponadto przeznaczono kwotę **2.700 tys. zł** na pokrycie kosztów świadczenia usług po cenach ulgowych przez Park Wodny Koszalin.

Na stypendia za wybitne osiągnięcia sportowe w 2016 roku poniesiono wydano **67,2 tys. zł,** plan został zrealizowany w 95,3 %. Stypendia przyznano 20 osobom reprezentującym koszalińskie kluby.

Na organizowane przez **Rady Osiedli** imprezy sportowo-rekreacyjne dla mieszkańców wydano **107,1 tys. zł,** tj. 94,9 % planu.

Pozostałe wydatki w wysokości **27,0 tys. zł** (wykonanie planu 85,6 %) stanowiły koszty składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych stypendiów, opracowanie eksperckiego Programu Rozwoju Sportu w Koszalinie oraz organizacji imprez sportowych takich jak „Biegiem po zdrowie” oraz „V Koszalińska Gala Laurów Sportu – 2016”.

Zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 372,0 tys. zł zrealizowano w 99,1 %, tj. w kwocie **368,7 tys. zł.** Dynamika w stosunku do roku poprzedniego wynosiła 12,3 %. Tak niska dynamika wynika z faktu, że w ubiegłym roku poniesiono znacznie wyższe wydatki na budowę boiska sportowego przy ZS Nr 10 (o 465,0 tys. zł) oraz wniesiono wkłady do spółki ZOS w wysokości 2.000,0 tys. zł.

Wydatki majątkowe 2016 roku dotyczą:

- | | |
|--|----------------|
| - budowy Boiska Sportowego przy ZS nr 10 | 356,7 tys. zł, |
| - modernizacji Parku Linowego (zamontowanie nowych lin, wymiana podkładek oraz platform) | 12,0 tys. zł. |